

苏州美房云客软件科技股份有限公司



美房云客



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



信达证券股份有限公司
CINDA SECURITIES CO., LTD.

(北京市西城区闹市口大街9号院1号楼)

二零一六年三月

挂牌公司声明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、下游房地产行业宏观调控带来的风险

公司主要从事 HVR 数字楼盘展示软件和运营美房圈平台等房产营销产品，主要客户均为房地产行业企业。下游房地产行业是典型的周期性行业，在经济运行过程中易受经济周期和国家宏观调控的影响，表现为房地产市场起伏波动。公司近年来的持续发展伴随着房地产宏观调控的大背景，体现了公司已具备一定的持续盈利能力及抗风险能力。但是，如果我国宏观经济环境发生较大的不利变化，持续的房地产调控政策致使房地产行业出现过度低迷、大批企业倒闭的极端调控结果，将导致公司下游房地产行业客户的需求发生变化，从而对公司的经营业绩可能产生不利影响。

二、技术和产品开发的風險

公司自成立以来一直专注于服务地产开发商的软件开发工作，先后取得诸多技术专利证书，并利用自有技术研制开发的 HVR 数字楼盘展示软件和美房圈为客户服务，在地产开发商中具有一定的影响力，培养了一批具备产品开发能力和 IT 技术的优秀人才，积累了丰富的项目实施经验。特别是公司未来战略重点为利用 3D/VR 和移动互联网技术打造中立的第三方 3D 房产营销平台业务，对公司在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。若公司未来对技术发展的趋势、市场与客户的最新需求、新技术新产品开发节奏等把握出现偏差，则可能存在技术和产品开发的風險，影响公司的持续快速发展。

三、专业的综合性人才匮乏及人才流动风险

软件产业是最典型的智力密集型的产业，优秀的人才对于产业的发展至关重要，而流动性最强的是具有一定学历和专业技能的管理人員、营销精英和技术骨干。这部分人才因为掌握管理知识、企业核心机密、销售渠道或行业内较

为先进的技术，而有更大的选择范围和发展空间，就业选择空间较为广泛，因而行业内人才争夺激烈，人员流动频繁。公司可能因而面临由于少数高级人才的流失而对业务产生不利影响的风险。

四、应收账款回收风险

报告期内，随着销售规模的稳步增长，公司应收账款持续增加。报告期内各期末，公司应收账款期末净值分别为 678.16 万元、308.60 万元、165.20 万元，占营业收入的比例分别为 59.43%、26.46%和 49.23%。应收对象大多为公司的长期业务合作伙伴或知名商业客户，其回款情况一直较正常，但由于报告期内应收账款增速略快于营业收入增速，未来可能存在应收账款质量下降、回收期延长甚至出现坏账的风险。

五、对单一供应商存在重大依赖的风险

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-9 月，公司对前五大供应商的采购金额占营业成本的比例分别为 100.00%、97.34%和 100.00%，导致公司对前五大供应商公司存在重大依赖的风险，若未来前五大供应商对公司的销售政策发生变化，会对公司正常生产经营产生较大的影响。

六、税收优惠无法持续的风险

公司于 2014 年 10 月 23 日经江苏省经济和信息化委员会审核，认定公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，认定为软件企业，并颁发了苏 R-2014-E0091 号软件企业认定证书。公司符合国务院国发（2011）4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》中企业所得税“两免三减半”的优惠政策，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，并享受至期满为止的条件。

公司享受税收优惠的依据均为国家长期执行的法律、法规及相关规定，在未来国家税收优惠政策不发生重大变化的情况下，公司享受的税收优惠政策具有连续性和稳定性。但如果国家或地方有关重点软件企业的税收优惠政策发生

变化，或其他原因导致公司不再符合重点软件企业的认定条件，公司将不能继续享受上述优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。

七、租赁经营场所引致的风险

公司目前办公和经营场所均系向第三方租用，且与出租方签订的租赁合同即将到期。考虑到公司的主要固定资产是电脑，易于搬迁，使公司因办公和经营场所变更所受的影响较小。但若公司目前租赁的办公场所在租期届满后发生退租或者出现租金持续性较大幅度上涨的情况，可能会对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

八、股份支付对 2015 年度经营业绩的重大影响

公司2015年10月对公司员工肖科、刘丹、周锐各发行公司股票50,000股，每股价格定价为1元，低于2015年9月30日经审计的净资产1.92元/股。本次增资已于2015年11月9日完成。该次增资定价较低，增资价格与公允价格之间的差异将作为股份支付处理。该事项对当期业绩或影响较大，不影响公司的净资产，且一次性计入当期损益，对公司盈利能力不具有持续性，不影响对公司持续经营能力。

目 录

挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
一、下游房地产行业宏观调控带来的风险	2
二、技术和产品开发的 风险	2
三、专业的综合性人才匮乏及人才流动风险	2
四、应收账款回收风险	3
五、税收优惠无法持续的风险	3
六、租赁经营场所引致的风险	4
目录	5
释义	8
第一节基本情况	10
一、公司概况	10
二、股票挂牌情况	11
三、公司股权结构及股东情况	13
四、公司历史沿革	17
五、董事、监事、高级管理人员基本情况	27
六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表	30
七、本次挂牌的有关机构情况	31
第二节公司业务	34
一、公司业务及主要产品和服务情况	34
二、公司内部组织结构、生产或服务流程及方式	40
三、公司业务关键资源要素	49
四、公司主营业务情况	58
五、公司商业模式	63
六、公司所处行业概况及未来发展趋势	64
七、公司未来发展战略	71
第三节公司治理	73
一、公司管理层关于公司治理情况的说明	73
二、董事会对公司治理机制建设和运行情况的评估结果	74
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内的违法违规及受处罚情况	76
四、公司分开运营情况	77
五、同业竞争情况	79
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况	80
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	81

八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	82
----------------------------------	----

第四节公司财务 84

一、最近二年一期财务会计报告的审计意见	84
二、最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表.....	84
三、财务报表的编制基础.....	94
四、主要会计政策和会计估计	94
（一）遵循企业会计准则的声明	94
（二）会计期间	94
（三）记账本位币	94
（四）现金及现金等价物的确定标准	94
（五）外币业务和外币报表折算	94
（六）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法	95
（七）存货.....	96
（八）固定资产	97
（九）借款费用	99
（十）无形资产与开发支出	100
（十一）职工薪酬	103
（十二）收入	103
（十三）政府补助	105
（十四）递延所得税资产和递延所得税负债	106
（十五）主要会计政策、会计估计的变更	107
五、报告期内主要会计数据和财务指标	107
（一）盈利能力分析	107
（二）偿债能力分析	108
（三）营运能力分析	108
（四）现金流量表主要数据	109
六、报告期利润形成的有关情况	110
（一）营业收入及利润的变动趋势及分析	110
（二）营业收入的主要构成、变动趋势及原因	111
（三）营业成本的主要构成及结转情况	113
（四）毛利率及变化情况	114
（五）主要费用情况	116
（六）投资收益情况	118
（七）营业外收支	118
（八）非经常性损益	120
（九）适用税率及主要财政税收优惠政策	121
七、报告期主要资产情况	122
（一）货币资金	123
（二）应收账款	124
（三）预付款项	127
（四）其他应收款	129
（五）存货	132
（六）其他流动资产	132

(七) 固定资产	132
(八) 递延所得税资产	133
(九) 资产减值准备计提情况	133
八、报告期主要负债情况	134
(一) 短期借款	134
(二) 应付账款	134
(三) 预收账款	136
(四) 应交税费	137
(五) 其他应付款	138
九、报告期股东权益情况	139
十、关联方与关联交易	139
(一) 主要关联方	139
(二) 报告期内关联交易情况	141
(三) 关联交易的有关承诺及决策制度	144
十一、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	145
(一) 或有事项	145
(二) 期后事项	146
(三) 其他重要事项	146
十二、资产评估情况	148
十三、股利分配政策和最近两年分配情况	148
(一) 股利分配的一般政策	148
(二) 最近两年股利分配情况	149
十四、特有风险提示	149
(一) 下游房地产行业宏观调控带来的风险	149
(二) 技术和产品开发的风险	149
(三) 专业的综合性人才匮乏及人才流动风险	150
(四) 应收账款回收风险	150
(五) 税收优惠无法持续的风险	150
(六) 租赁经营场所引致的风险	151
第五节有关声明	153
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	153
二、主办券商声明	154
三、律师事务所声明	155
四、会计师事务所声明	156
五、评估师事务所声明	157
第六节附件	158
一、主办券商推荐报告	158
二、财务报表及审计报告	158
三、法律意见书	158
四、公司章程	158
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	158

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

美房云客、公司、本公司、股份公司	指	苏州美房云客软件科技股份有限公司
美谷视典、有限公司	指	苏州美谷视典软件科技有限公司
麦子软件	指	苏州美谷视典软件科技有限公司更名前名称
北京美房	指	北京美谷视典科技有限公司、更名后北京美房云谷网络科技有限公司
上海美房圈	指	上海美房圈投资中心（有限合伙），公司的关联方
长春一博	指	长春一博空调工程有限公司，公司关联方
爱德普特	指	北京爱德普特科技有限责任公司，公司股东
凤凰吉祥	指	凤凰吉祥（北京）资产管理有限公司，爱德普特科技有限责任公司更名后名称
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	《苏州美房云客软件科技股份有限公司公开转让说明书》
最近两年一期、报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-9月
高级管理人员	指	苏州美房云客软件科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《苏州美房云客软件科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2014年修订）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	苏州美房云客软件科技股份有限公司股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
全国股份转让系统、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
挂牌	指	苏州美房云客软件科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
证监会	指	中国证券监督管理委员会
信达证券、主办券商	指	信达证券股份有限公司
大华会计师、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中银律师、律师	指	北京市中银律师事务所
中瑞国际、评估师	指	中瑞国际资产评估（北京）有限公司
VR	指	Virtual Reality,虚拟现实技术
CG	指	Computer Graphics, 计算机图形处理技术
凡拓创意	指	广州凡拓数字创意科技股份有限公司
丝路视觉	指	深圳丝路数字视觉股份有限公司
苏州市工商局	指	苏州市工商行政管理局
常熟工商局	指	苏州市常熟工商行政管理局
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值均保留两位或四位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称：苏州美房云客软件科技股份有限公司

英文名称：Suzhou Main Goal Software Technology co., LTD

注册资本：5,450,000元

法定代表人：廖永斌

有限公司成立日期：2011年11月21日

股份公司设立日期：2015年10月15日

住所：常熟经济技术开发区四海路科创园1号楼405室

邮政编码：215513

董事会秘书：万涛

所属行业：根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T44754-2011），公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）之数字内容服务（6591）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）之软件开发（I6510）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息技术（17）之软件与服务（1710）之软件（171012）之应用软件（17101210）。

经营范围：计算机及网络软件产品的开发与销售；计算机软件及辅助设备、机械设备及电子产品销售。（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)

统一社会信用代码：91320500586600002X

电话：010-84164211

网址：www.meifangquan.com

电子邮箱：postmaster@meigusd.com

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元人民币

股票总量：5,450,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】

(二) 股东所持股份的限售情况

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，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，自公司在证券交易所上市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的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做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“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》第二十五条：“发起人持有的公司股份，自公司成立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；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据以上规定，本公司发起人、控股股东廖永斌出具《承诺函》：“一、自股份公司成立之日起一年内不转让所持有的股份公司股票。二、在挂牌前持有的股份公司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。”

公司发起人股东万涛、魏忠阳承诺：“自股份公司成立之日起一年内不转让所持有股份公司的股份。”

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“在本人任职期间内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有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转让；在本人离职后半年内不转让本人持有公司的股份。”

股份公司成立于 2015 年 10 月 15 日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司设立未满一年，根据相关法律法规及公司章程的规定，公司在挂牌日后可转让股份为 367,500 股，具体情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（股）	可转让数量（股）
1	廖永斌	3,200,000	0
2	魏忠阳	1,550,000	0
3	万涛	250,000	0
4	凤凰吉祥	100,000	100,000
5	刘丹	50,000	12,500
6	肖科	50,000	12,500
7	周锐	50,000	50,000
8	廖志斌	50,000	50,000
9	张长征	30,000	30,000
10	王澄宇	20,000	20,000
11	平宏洲	20,000	20,000
12	于晓艳	20,000	20,000
13	王定锋	20,000	20,000
14	孙志国	20,000	20,000
15	罗萍	10,000	10,000
16	马丽霞	10,000	2,500
合计		5,450,000	367,500

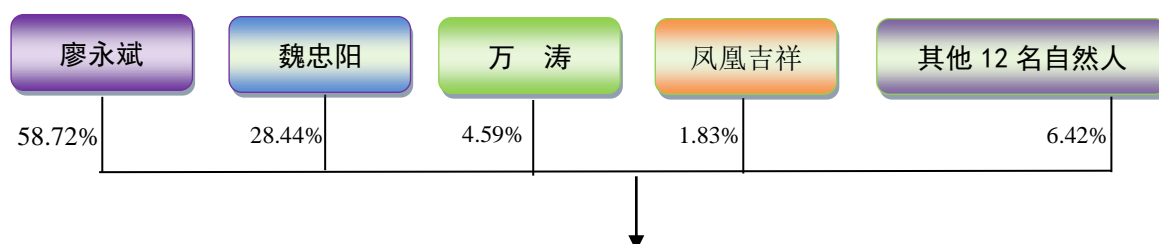
除上述情况，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

（四）挂牌以后转让方式：协议转让

三、公司股权结构及股东情况

（一）股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：



美房云客

（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

1、公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	出资比例 (%)	股权性质
1	廖永斌	3,200,000	58.72	自然人持股
2	魏忠阳	1,550,000	28.44	自然人持股
3	万涛	250,000	4.59	自然人持股
4	凤凰吉祥	100,000	1.83	法人持股
5	刘丹	50,000	0.92	自然人持股
6	肖科	50,000	0.92	自然人持股
7	周锐	50,000	0.92	自然人持股
8	廖志斌	50,000	0.92	自然人持股
9	张长征	30,000	0.55	自然人持股
10	王澄宇	20,000	0.37	自然人持股
11	平宏洲	20,000	0.37	自然人持股
12	于晓艳	20,000	0.37	自然人持股
13	王定锋	20,000	0.37	自然人持股
14	孙志国	20,000	0.37	自然人持股
合计		5,430,000	99.66	

（注：王澄宇、平宏洲、于晓艳、王定锋、孙志国均持有公司 20,000 股股份，故并列为公司第十名股东。）

（1）自然人股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东包括 15 名自然人、1 名法人股东，其中自然人股东在公司任职情况如下：

序号	自然人股东	在公司任职	持股数量 (股)	持股比例 (%)
----	-------	-------	-------------	-------------

1	廖永斌	董事长	3,200,000	58.72
2	魏忠阳	董事、总经理	1,550,000	28.44
3	万涛	董事、副总经理、董事会秘书	250,000	4.59
4	刘丹	董事	50,000	0.92
5	肖科	董事、副总经理	50,000	0.92
6	周锐	研发总监	50,000	0.92
7	廖志斌	-	50,000	0.92
8	张长征	-	30,000	0.55
9	王澄宇	-	20,000	0.37
10	平宏洲	-	20,000	0.37
11	于晓艳	-	20,000	0.37
12	王定锋	-	20,000	0.37
13	孙志国	-	20,000	0.37
14	马丽霞	监事会主席、人力资源总监	10,000	0.18
15	罗萍		10,000	0.18
	合计		5,350,000	98.17

(2) 法人股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司法人股东凤凰吉祥基本情况如下表：

公司名称	凤凰吉祥
成立日期	2008 年 4 月 30 日
法定代表人	黄鹏
注册资本	800 万元
地址	北京市海淀区中关村南大街 2 号 A 座 7 层 803
经营范围	投资管理；资产管理；项目投资；投资咨询；经济贸易咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

截至本公开转让说明书签署之日，凤凰吉祥股东持股情况如下表：

序号	出资人姓名	出资数额 (万元)	持股比例 (%)	是否为公司 关联方
1	张际义	729.00	91.13	否
2	黄鹏	71.00	8.87	否
	合计	800.00	100.00	

根据凤凰吉祥出具的书面说明，该公司仅以自有资金对外投资，不存在私募投资行为，因此未登记为私募基金管理人或进行私募投资基金备案。凤凰吉祥不属于私募基金管理人或私募投资基金。

（三）前十大股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司前十大股东之间不存在关联关系。

（四）控股股东和实际控制人基本情况

1、控股股东、实际控制人的认定

《公司法》二百一十六条第（三）款之规定：实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第48条第（七）款规定，“控制：指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：（1）为挂牌公司持股50%以上的控股股东；（2）可以实际支配挂牌公司股份表决权超过30%；（3）通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；（4）依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；（5）中国证监会或全国股份转让系统公司认定的其他情形。”

根据上述规定，本公司自然人股东廖永斌持公司股份58.72%，持股50%以上，实质控制公司的财务和经营决策。因此，本公司控股股东、实际控制人认定为自然人廖永斌。

2、控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东、实际控制人廖永斌的基本情况，详见“第一节基本情况”之

“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

3、实际控制人最近两年内发生变化情况

2014年1月之前，万涛持有有限公司60%的股权，为公司控股股东、实际控制人。

2014年1月至今，廖永斌为公司第一大股东，持有有限公司50%股权以上，为公司控股股东、实际控制人。

2014年1月至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人未发生变化。

四、公司历史沿革

（一）有限公司的设立及股本演变

1、2011年11月，麦子软件成立

美谷视典由麦子软件更名而来。麦子软件成立于2011年11月21日，2013年5月公司名称变更为美谷视典。

2011年1月15日，有限公司（筹）取得苏州市工商局出具的《名称预先核准通知书》[（cs05810251）名称预先登记[2011]第11150005号]，有限公司名称预先核准为“苏州麦子软件科技有限公司”。

2011年11月18日，苏州海虞会计师事务所出具验资报告，验证截至2011年11月18日止，麦子软件已收到出资各方缴纳的第1期注册资本（实收资本）合计人民币100万元，占注册资本总额的50%，其中以货币出资100万元。

《公司法》（2006年修订）第三条规定“公司是企业法人，有独立的法人财产，享有法人财产权。公司以其全部财产对公司的债务承担责任。有限责任公司的股东以其认缴的出资额为限对公司承担责任”、第二十六条规定“有限责任公司的注册资本为在公司登记机关登记的全体股东认缴的出资额。公司全体股东的首次出资额不得低于注册资本的百分之二十，也不得低于法定的注册资本最低限额，其余部分由股东自公司成立之日起两年内缴足；其中，投资公司可以在五年内缴足。”

《苏州麦子软件科技有限公司章程》第三章公司注册资本“第四条注册资本为人民币200万元。”第四章股东的姓名或者名称、出资方式、出资额和出资时间“第五条股东的姓名或者名称、出资方式、出资额和出资时间：公司由以下股东出资设立：

股东	出资额	出资方式	出资比例	出资时间
万涛	100 万	货币	60%	2011 年 11 月 18 日前
	20 万			2013 年 11 月 17 日前
涂强	40 万	货币	20%	2013 年 11 月 17 日前
廖永斌	40 万	货币	20%	2013 年 11 月 17 日前

因此，公司采取分期出资合法合规。

麦子软件于2011年11月21日取得苏州市常熟工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为32058100277588，法定代表人：万涛，注册资本为200万元，实收资本100万元。麦子软件的营业范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：计算机及网络软件产品的开发与销售。”

设立时各股东出资及持股比例如下表：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	实缴出资比例
1	万涛	120.00	100.00	货币	50.00%
2	涂强	40.00	00.00	货币	0.00%
3	廖永斌	40.00	00.00	货币	0.00%
合计		200.00	100.00	货币	50.00%

2、2013 年 5 月，麦子软件名称变更为美谷视典

2013年5月13日，麦子软件召开股东会，决定将公司名称变更为美谷视典。

2013年5月17日，麦子软件完成公司名称的工商变更，并取得新核发的营业执照，注册号320581000277588。

3、2013 年 10 月，美谷视典第 2 期认缴出资额

按照《苏州麦子软件科技有限公司章程》，自然人股东万涛、涂强、廖永斌

于2013年11月17日进行了美谷视典的第2期认缴出资。

2013年10月15日，苏州美谷视典召开股东会，会议决定将公司实收资本从100万元增至200万元，其中股东万涛出资20万元，股东涂强出资40万元，股东廖永斌出资40万元。

2013年10月16日，苏州新瑞会计师事务所出具验资报告，经审验，截至2013年10月15日止，公司已收到万涛、廖永斌、涂强缴纳的第2期出资，即人民币壹佰万元。各股东以货币出资。第2次股东出资后，实收资本为人民币200万元，占已登记注册资本总额的100%。

2013年10月17日，美谷视典办理完毕工商变更，本次认缴出资额后的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	实缴出资比例
1	万涛	120.00	120.00	货币	60.00%
2	涂强	40.00	40.00	货币	20.00%
3	廖永斌	40.00	40.00	货币	20.00%
合计		200.00	200.00	货币	100.00%

4、2014年1月，第一次股权转让

因自然人股东万涛、涂强个人原因，决定进行本次股权转让。2014年1月17日，美谷视典召开股东会，形成决议，会议审议通过：1、同意股东万涛将其持有公司股权中的44%（计88万元出资额）以人民币88万元转让给廖永斌，公司其他股东放弃优先权利；2、同意股东万涛将其持有公司11%（计22万元出资额）以人民币22万元转让给新股东魏忠阳，公司其他股东放弃优先权利；3、同意股东涂强将其持有公司20%（计40万元出资额）以人民币40万元转让给新股东魏忠阳，公司其他股东放弃优先权利。

2014年1月17日，万涛与廖永斌签署股权转让协议，股东万涛将其持有公司股权中的44%（计88万元出资额）以人民币88万元转让给廖永斌。2014年1月17日，万涛与魏忠阳签署股权转让协议，股东万涛将其持有公司11%（计22万元出资额）以人民币22万元转让给新股东魏忠阳。2014年1月17日，涂强与魏忠阳签

署股权转让协议，股东万涛将其持有公司20%（计40万元出资额）以人民币40万元转让给新股东魏忠阳。

2014年1月17日，美谷视典办理完毕工商变更，本次股权转让后公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	实缴出资比例
1	廖永斌	128.00	128.00	货币	64.00%
2	魏忠阳	62.00	62.00	货币	31.00%
3	万涛	10.00	10.00	货币	5.00%
合计		200.00	200.00	货币	100.00%

5、2014年5月，公司经营范围变更

2014年5月6日，公司召开股东会，形成决议，决定将公司经营范围由“许可经营项目：无。一般经营项目：计算机及网络软件产品的开发与销售。”变更为“许可经营项目：无。一般经营项目：计算机及网络软件产品的开发与销售。计算机、软件及辅助设备销售；其他机械设备及电子产品销售。（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）”

2014年5月8日，美谷视典领取了变更后的公司营业执照。

6、2014年7月，第一次增资

2014年7月5日，美谷视典召开股东会，会议决定：1、将公司注册资本从200万元增至500万元，此次增资金额为300万元，出资方式为货币，出资时间为2020年12月31日。其中：股东万涛增加出资额为15万元，增加出资后占公司注册资本比例为5%；股东魏忠阳增加出资额为93万元，增加出资后占公司注册资本比例为31%；股东廖永斌增加出资额为192万元，增加出资后占公司注册资本比例为64%；2、通过公司章程修正案，其余事项不变。

《公司法》第一百七十八条规定“有限责任公司增加注册资本时，股东认缴新增资本的出资，依照本法设立有限责任公司缴纳出资的有关规定执行。”

《中华人民共和国公司登记管理条例》第二条规定“有限责任公司的注册资

本为在公司登记机关依法登记的全体股东认缴的出资额。”，第十条规定“公司增加注册资本的，有限责任公司股东认缴新增资本的出资和股份有限公司的股东认购新股,应当分别依照《公司法》设立有限责任公司和股份有限公司缴纳出资和缴纳股款的有关规定执行。”

因此，本次增资符合公司法及相关法规的规定。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	实缴出资比例
1	廖永斌	320.00	128.00	货币	64.00%
2	魏忠阳	155.00	62.00	货币	31.00%
3	万涛	25.00	10.00	货币	5.00%
合计		500.00	200.00	货币	100.00%

2014年7月9日，美谷视典领取了变更后的公司营业执照。

7、2015年6月，有限公司增加实收资本

2015年6月26日，有限公司召开股东会并作出决议：变更出资方式，原来未到位注册资本300万元，出资方式为货币，现将未分配利润转为实际出资，未到位注册资本的出资方式变更为未分配利润，未到位注册资本出资情况变更为：其中万涛以未分配利润出资15万元，魏忠阳以未分配利润出资93万元，廖永斌以未分配利润出资192万元。

2015年7月9日，有限公司就本次股权转让在常熟工商局办理了工商变更登记手续。

2015年8月13日，江苏新瑞会计师事务所有限公司出具“苏新会验字(2015)第052号”《验资报告》。根据该报告，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本300万元，均以未分配利润转增。2015年12月3日，苏州市金融办、常熟市人民政府同意将本次未分配利润转增实收资本的个人所得税进行缓征，公司已在当地主管税务部门办理了缓缴个人所得税的备案手续。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	实缴出 资比例
1	廖永斌	320.00	320.00	其中：未分配利润转增股本 192 万元；货币出资 128 万元。	64.00%
2	魏忠阳	155.00	155.00	其中：未分配利润转增股本 93 万元；货币出资 62 万元	31.00%
3	万涛	25.00	25.00	其中：货币出资 25 万元	5.00%
合计		500.00	500.00		100.00%

(二) 有限公司整体变更为股份公司

2015 年 8 月 21 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》[大华审字（2015）006224 号]，根据该报告，有限公司截至 2015 年 6 月 30 日的净资产值为 9,500,617.98 元。

2015 年 8 月 21 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将经审计账面净资产按 1.90905592:1 的比例折合成股本 5,000,000 股，整体变更设立股份有限公司。

2015 年 8 月 27 日，中瑞国际出具《资产评估报告》（中瑞评报字(2015)第 090531307 号），根据该评估报告，在评估基准日 2015 年 6 月 30 日美谷视典净资产（股东全部权益）评估值为 974.98 万元。

2015 年 8 月 20 日，苏州市工商局下发《企业名称变更预留通知书》[（05000240）名称变更预留[2015]第 082000001 号]，核准股份公司名称为“苏州美房云客软件科技股份有限公司”。

2015 年 8 月 22 日，3 名股东签订了《发起人协议》，全体发起人同意将有限公司按账面净资产折股整体变更为股份有限公司，拟设立的股份有限公司股份总数为 5,000,000 股，每股面值为 1 元，均为人民币普通股。

2015 年 9 月 10 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（大华验字[2015]001041 号）。根据该报告，截至 2015 年 9 月 6 日止，股份公司已收到全体股东认缴的注册资本 500 万元，均系以苏州美谷视典软件科技有限公司截至 2015 年 6 月 30 日止的净资产折股投入，共计 500 万元，每股面值 1 元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2015 年 10 月 15 日，苏州市工商局核发《企业法人营业执照》（注册号：320581000277588），股份公司正式成立。股份公司成立时的注册资本和实收资本均为 500 万元，经营范围为：“计算机及网络软件产品的开发与销售；计算机软件及辅助设备、机械设备及电子产品销售。（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）”。

股份公司成立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	廖永斌	320.00	64.00%	净资产
2	魏忠阳	155.00	31.00%	净资产
3	万涛	25.00	5.00%	净资产
合计		500.00	100.00%	

根据国家税务总局《关于盈余公积金转增注册资本征收个人所得税问题的批复》（国税函[1998]333 号），对属于个人股东分得并再投入公司（转增注册资本）的部分应按照“利息、股息、红利所得”项目征收个人所得税。2015 年 10 月，公司整体变更为股份公司时，按照截至 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产按 1.90905592:1 的比例折合成股本 5,000,000 股，净资产大于股本部分计入股份公司的资本公积金，未增加注册资本。本公司本次股改未转增注册资本，根据国家税务总局文件规定，相关自然人股东未发生纳税义务。本次股改计入资本公积部分，未来若转增股本，相关自然人股东将按照国家税收法律法规规定缴纳个人所得税。

（三）股份公司的股权变动

根据公司的工商登记档案材料并经核查，自股份公司成立至本公开转让说明书出具日，股份公司共发生过两次股权变动，具体情况如下：

1、2015 年 10 月，股份公司第一次增资

2015 年 9 月 30 日，公司召开第一届董事会第二次会议并作出决议，同意公司发行 150,000 股，增加注册资本 15 万元，新股东刘丹、肖科、周锐分别以 5 万元认购 50,000 股。

2015 年 10 月 16 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会并作出决议，同意公司发行 150,000 股，增加注册资本 15 万元，新股东刘丹、肖科、周锐分别以 5 万元认购 50,000 股。

2015 年 10 月 29 日，江苏瑞远会计师事务所有限公司出具“苏瑞远验字(2015)第 A-117 号”《验资报告》。根据该报告，截至 2015 年 10 月 16 日，股份公司已收到刘丹、肖科、周锐缴纳的新增注册资本 15 万元。

2015 年 11 月 9 日，公司取得苏州市工商局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 515 万元。

本次增资完成后，股份公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	廖永斌	3,200,000	62.14%	净资产
2	魏忠阳	1,550,000	30.10%	净资产
3	万涛	250,000	4.85%	净资产
4	肖科	50,000	0.97%	货币
5	刘丹	50,000	0.97%	货币
6	周锐	50,000	0.97%	货币
合计		5,150,000	100.00%	

新增股东简历如下：

肖科：详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

刘丹：详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

周锐：详见“第二节公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（八）公司人员结构及核心技术人员情况”。

2、2015 年 11 月股份公司第二次增资

2015 年 10 月 23 日，公司召开第一届董事会第三次会议并作出决议，同意公司发行 300,000 股，增加注册资本 30 万元，每股发行价 10 元，具体认购情况如下：

序号	认购人	认购数量（股）	认股款（万元）	出资方式	股东性质
1	爱德普特	100,000	100	货币	社会法人
2	廖志斌	50,000	50	货币	自然人
3	张长征	30,000	30	货币	自然人
4	王澄宇	20,000	20	货币	自然人
5	平宏洲	20,000	20	货币	自然人
6	于晓艳	20,000	20	货币	自然人
7	王定锋	20,000	20	货币	自然人
8	孙志国	20,000	20	货币	自然人
9	罗萍	10,000	10	货币	自然人
10	马丽霞	10,000	10	货币	自然人
合计		300,000	300		

新增股东简历如下：

爱德普特：成立于 2008 年 4 月 30 日，注册号为 110108010995016，住所为北京市海淀区上地十街 1 号院 5 号楼 6 层 603 室，法定代表人为黄鹏，注册资本为 800 万元人民币，经营范围为技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、五金、交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、日用品、金属材料、文化用品、体育用品。

张长征：1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：11010819670304****，住址：北京市大兴区。

王澄宇：1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：11010219690126****，住址：北京市西城区。

平宏洲：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：41090119790704****，住址：北京市朝阳区。

于晓艳：1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：32092219820911****，住址：南京市鼓楼区。

王定锋：1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：

37010519650912****，住址：南昌市西湖区。

孙志国：1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：37032119811030****，住址：山东省桓台县。

罗萍：1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：36222619901208****，住址：宜春市奉新县。

马丽霞：详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

2015 年 11 月 8 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会并作出决议，同意公司发行 300,000 股，增加注册资本 30 万元，发行价格为每股 10 元。

2015 年 12 月 9 日，江苏瑞远会计师事务所有限公司出具“苏瑞远验字(2015)第 A-139 号”《验资报告》。根据该报告，截至 2015 年 12 月 7 日，股份公司已收到爱德普特、廖志斌、张远征、王澄宇、平宏洲、于晓艳、王定锋、孙志国、罗萍、马丽霞缴纳的认购款 300 万元，其中：新增注册资本（实收资本）30 万元，资本公积-股本溢价 270 万元。

2015 年 12 月 21 日，公司取得苏州市工商局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 545 万元。

本次增资完成后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	廖永斌	3,200,000	58.72%	净资产
2	魏忠阳	1,550,000	28.44%	净资产
3	万涛	250,000	4.59%	净资产
4	爱德普特	100,000	1.83%	货币
5	刘丹	50,000	0.92%	货币
6	肖科	50,000	0.92%	货币
7	周锐	50,000	0.92%	货币
8	廖志斌	50,000	0.92%	货币
9	张长征	30,000	0.55%	货币
10	王澄宇	20,000	0.37%	货币
11	平宏洲	20,000	0.37%	货币
12	于晓艳	20,000	0.37%	货币

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
13	王定锋	20,000	0.37%	货币
14	孙志国	20,000	0.37%	货币
15	罗萍	10,000	0.18%	货币
16	马丽霞	10,000	0.18%	货币
合计		5,450,000	100.00%	

3、股东变更名称、住所、经营范围

2016年2月22日，股东爱德普特变更名称为凤凰吉祥；住所变更为北京市海淀区中关村南大街2号A座7层803；营业范围变更为投资管理；资产管理；项目投资；投资咨询；经济贸易咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

根据凤凰吉祥（北京）资产管理有限公司出具的书面说明，凤凰吉祥仅以自有资金对外投资，不存在私募投资行为，因此未登记为私募基金管理人或进行私募投资基金备案。

本次股东名称变更完成后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	廖永斌	3,200,000	58.72%	净资产
2	魏忠阳	1,550,000	28.44%	净资产
3	万涛	250,000	4.59%	净资产
4	凤凰吉祥	100,000	1.83%	货币
5	刘丹	50,000	0.92%	货币
6	肖科	50,000	0.92%	货币
7	周锐	50,000	0.92%	货币
8	廖志斌	50,000	0.92%	货币
9	张长征	30,000	0.55%	货币
10	王澄宇	20,000	0.37%	货币

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
11	平宏洲	20,000	0.37%	货币
12	于晓艳	20,000	0.37%	货币
13	王定锋	20,000	0.37%	货币
14	孙志国	20,000	0.37%	货币
15	罗萍	10,000	0.18%	货币
16	马丽霞	10,000	0.18%	货币
合计		5,450,000	100.00%	

五、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

公司本届董事会由 5 名董事组成，包括廖永斌、魏忠阳、万涛、肖科、刘丹。5 名董事的基本情况如下：

廖永斌先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2004 年 3 月至 2007 年 3 月，任东南大学能源设计院设计师；2007 年 7 月至 2011 年 10 月，任长春一博空调净化工程有限公司总经理；2011 年 11 月至今，任本公司董事长。

魏忠阳先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。职业经历：2002 年 5 月至 2007 年 10 月，任深圳中南国际集团设备工程师；2008 年 3 月至 2012 年 6 月，任帕德科技（北京）有限公司副总经理；2012 年 6 月至今，任公司总经理。

万涛先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。职业经历：2007 年 6 月至 2008 年 6 月，任 Mc. Brandent(英国)运营经理；2009 年 1 月至 2011 年 6 月，任汉王资源运营管理部项目总监；2011 年 11 月至今，就职于本公司，现任董事会秘书、运营总监。

肖科先生，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2007 年 7 月至 2009 年 12 月，任宁波亿时代网络科技有限公司虚拟现

实事业部职员；2009年12月至2011年10月，任江苏万成之窗数字科技有限公司项目经理（VR方向）；2011年11月至今，任公司、项目总监。

刘丹先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。职业经历：2003年7月至2005年6月，任首都信息发展股份有限公司工程师；2005年7月至2009年4月，任中信网络科技有限公司项目经理；2009年6月至2014年3月，任亚信科技有限公司部门经理；2014年8月至2015年7月，任广州普及网络科技有限公司技术总监；2015年7月至今，任公司技术总监。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成，分别是马丽霞（监事会主席、职工监事）、周强、李创，3名监事的基本情况如下：

马丽霞女士，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。职业经历：2005年6月至2009年7月，任海淀区多元智能儿童培训学校人力资源主管；2010年10月至2013年10月，任志邦厨饰（北京）厨房设备有限公司办公室主任；2013年12月至今，任公司人力资源总监。

周强先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。职业经历：2007年3月至2013年3月，任加华博库信息技术有限公司，销售经理；2013年5月至2014年5月，任北京搜房网网络有限公司销售副总监；2014年5月至今，任公司销售总监。

李创先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2009年9月至2011年10月，任武汉辰龙环境艺术设计工程有限公司虚拟现实部门主管；2011年11月至今，任公司项目副总监。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员包括总经理魏忠阳先生；副总经理肖科先生；董事会秘书万涛先生、财务总监丁丽萍女士。

高级管理人员基本情况：

魏忠阳先生具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

肖 科 先生具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

万涛先生具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

丁丽萍女士，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。主要工作经历：1998 年 11 月至 2003 年 12 月，就职于常熟市恒通针织印染有限公司，任职会计；2004 年 2 月至 2015 年 8 月，就职于常熟市信禾财务咨询服务有限公司，任职会计主管；2015 年 9 月至今，就职于本公司，现任财务总监。

六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产总计（万元）	1,155.92	847.25	244.09
股东权益合计（万元）	960.93	586.68	150.57
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	960.93	586.68	150.57
每股净资产（元/股）	1.92	2.93	0.75
归属于申请挂牌公司股东的 每股净资产（元/股）	1.92	2.93	0.75
资产负债率	16.87%	30.75%	38.31%
流动比率（倍）	4.89	2.89	2.49
速动比率（倍）	4.86	2.89	2.47
项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,141.03	1,166.07	335.60
净利润（万元）	374.25	436.10	-20.62
归属于申请挂牌公司股东的净 利润（万元）	374.25	436.10	-20.62
非经常性损益	12.86	54.30	81.70
扣除非经常性损益后的净利润 （万元）	361.39	381.80	-102.32
归属于申请挂牌公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	361.39	381.80	-102.32

(万元)			
毛利率(%)	62.09	58.72	27.79
净资产收益率(%)	48.37	118.31	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	46.70	103.58	-
基本每股收益(元/股)	0.75	2.18	-0.18
稀释每股收益(元/股)	0.75	2.18	-0.18
应收账款周转率(次)	3.08	4.92	3.94
存货周转次数(次)	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额(万元)	315.36	78.19	-76.57
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.63	0.39	-0.38

注：计算上述指标时，有限公司期间以实收资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算；
- 6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算；
- 8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；
- 9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算；
- 10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；
- 11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；
- 12、速动比率按照“(当期流动资产-当期存货-当期其他流动资产)/当期流动负债”计算。

七、本次挂牌的有关机构情况

(一) 主办券商

名称：信达证券股份有限公司

法定代表人：张志刚

住所：北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

电话：010-63081046

传真：010-63081071

项目负责人：崔萍萍

项目小组成员：陈章浩、张菁崴、邵佳

（二）律师事务所

名称：北京市中银律师事务所

负责人：李炬

联系地址：北京市朝阳区东三环中路39号建外SOHO-A座31层

电话：010-58698899

传真：010-58699666

经办律师：王晓松、吴则涛

（三）会计师事务所

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：梁春

联系地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

电话：010-58350011

传真：010-58350006

经办注册会计师：殷宪锋、李莉

（四）资产评估机构

名称：中瑞国际资产评估（北京）有限公司

法定代表人：杨文化

联系地址：北京市西城区黄寺大街26号院4号楼6层702-7（德胜园区）

电话：010-66553366

传真：010-66553380

经办资产评估师：黄健、隗景湖

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司业务及主要产品和服务情况

（一）公司主要业务

公司业务是开发运行 HVR 数字楼盘展示软件和运营美房圈平台等房产营销产品。

HVR 数字楼盘展示软件是利用计算机视觉设计技术将虚拟与现实结合，并针对房地产营销特点，将开发商正在销售的规划设计图纸，变换为具备内容互动功能的、具有 3D 立体展示功能的平台工具，能够在房产销售环节提供客户需要展示的细节，包括地产项目的鸟瞰场景、区位、户型、一房一景、建筑、园林、精装样板间等模块。

美房圈是利用 3D/VR 和移动互联网技术打造中立的第三方 3D 房产营销工具，以提高客户看房效率和看房体验为切入点帮开发商将媒体、活动、行销、坐销、客户分析、案场管理全流程打通，帮助开发商快速对接移动互联网。

公司自成立以来，一直专注于服务地产开发商的软件开发工作，先后取得诸多技术专利证书，并利用自有技术研制开发的 HVR 数字楼盘展示软件和美房圈为客户服务。通过美房圈产品，为地产开发商提供在房屋销售领域较高水准的科技产品，提高地产销售对象的看房体验，逐步扩大了解公司产品客户群体，从而提高和促进 HVR 数字楼盘展示软件在各大地产开发商项目公司的销售，增强公司的可持续性发展。

2015 年 7 月 10 日，公司产品获得全经联孵化器颁发的全经联创新加速营奖项；同年 9 月 12 日，在第三届中国房地产创新模式大会上，美房圈获得中国房地产创新项目。

（二）公司主要产品和服务情况

公司的主要产品和服务是开发和运营 HVR 数字楼盘展示软件和美房圈，HVR 数字楼盘展示软件是为房地产开发商开发的，在营销过程中广泛使用的互

动展示平台；美房圈是一款从3D楼盘营销管理工具，打造移动端3D楼盘展示系统，实现置业顾问与购房者实时互动讲盘的看房平台，帮助开发商快速对接移动互联网。

1、HVR 数字楼盘展示软件

HVR 数字楼盘展示软件是在 3D 项目鸟瞰大场景中，根据房产销售流程，将项目配套、项目规划、项目区位、户型分布、户型展示、精装样板体验和园林规划等通过交互的形式结合多媒体展示设备使用，是房产销售流程中不可或缺的营销工具。

通过 HVR 数字楼盘展示软件，可以使购房者体验到全方位三维楼盘的实时展示，提前感受到期房内部的空间布局、装修装饰摆放；通过与 HVR 的互动体验，也可使售楼人员结合房屋设计的特点，介绍楼盘周边配套设施、小区环境优势等，实现无纸化营销，界面操作灵活，互动性强。

在技术方面，3D 可视化设计可达到房间位置与实际情况误差在 $\pm 1\text{cm}$ 以内；对楼盘可以进行 1:1 的建模处理，相似程度达到 99%以上，展现期房建成后的真实居住使用环境；还可实景模拟夜晚建筑照明，让购房者体验与实际光照一致的效果。

产品展示设备方面，主要有大尺寸的触摸一体机和 VR 头盔两种方式：

触摸一体机的优点是能够让购房者直观感受楼盘的整体情况,对楼盘项目的配套设施等有总体认识,方便置业顾问与购房者之间进行交流。

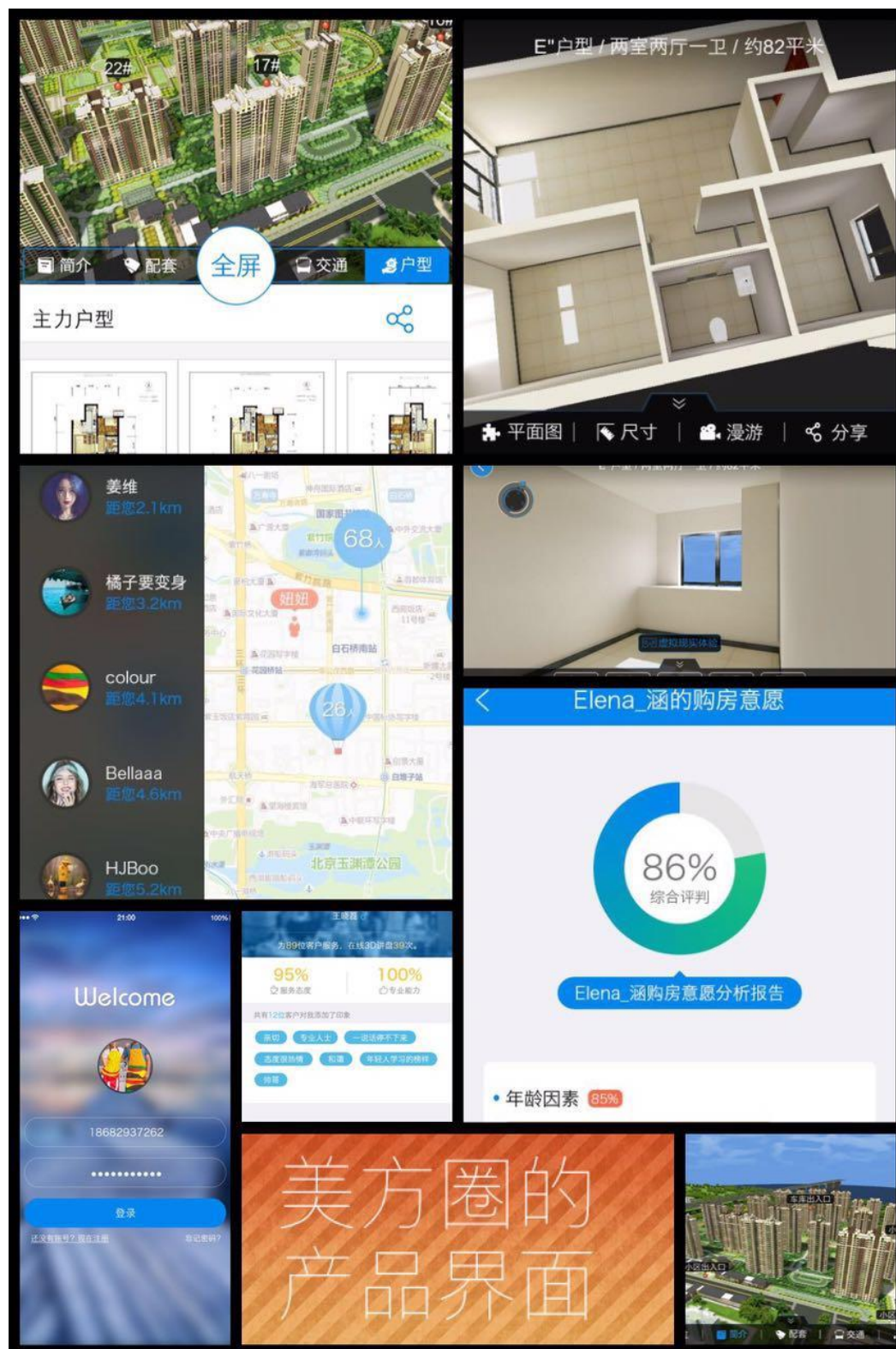


除触摸一体机外,还利用 VR 头盔等展示设备,达到让购房者以第一人称的视线全 3D 身临其境在实际的项目空间内行走体验、一次看完不同楼层与外景和灯光材质家居随心切换的效果。购房者可通过超越现实的 VR 体验,实现让看房更便捷的目标。



2、美房圈

美房圈是公司在 2014 年开始，集中力量专注打造的一款移动智能手机平台软件，经过 1 年多的试运行，现已成为房地产开发商的新型营销工具、房地产开发商的营销平台和房地产开发商重要的媒体渠道。美房圈利用 3D/VR 和移动互



联网技术打造中立的第三方 3D 房产营销平台以提高客户看房效率和看房体验为

切入点帮开发商将媒体、活动、行销、坐销、客户分析、案场管理全流程打通，帮助开发商快速对接移动互联网。其功能产品主要包括：



掌上售楼处



营销驾驶舱



3D 看房平台

(1) 掌上售楼处

通过掌上售楼处，房地产开发商可以实现 24 小时在线拓客，让营销人员随时掌握客户信息，还可以摆脱传统售楼处时间空间约束，提前续客，远程续客。通过 3D 户型（楼盘、活动）分享微信金字塔式拓客，通过楼盘专属二维码，可与传统销售物料结合快速拓客。通过社交网络直连客户，提高客户转化率；通过自有官方 APP，自主掌控客户资源，永续经营。

(2) 营销驾驶舱

通过营销驾驶舱，房产开发商可以实现将媒体、营销活动、案例管理全流程打通；在该平台上，对社交营销、行销拓客、大众推荐、媒体引流、中介电商等实现全渠道连接。

(3) 3D 看房平台

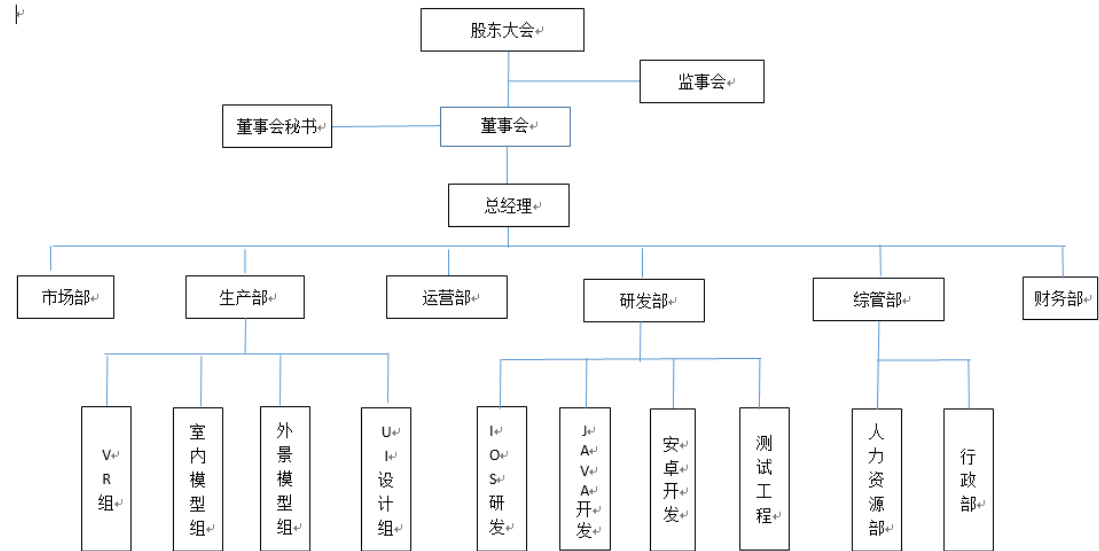
在客户端，为购房客户提供移动 3D/VR 看房服务，提高客户看房效率和看房体验；提供 3D 户型分享，第一时间满足客户的各种分享心理；第一时间获取最新的房源优惠信息；在线获取专属置业顾问的一对一 VIP 服务；在所有优惠的基础上提供额外的优惠。

在营销商端，通过社交直连客户，提高客户转化率；通过掌上 3D 售楼处，提前续客，远程续客，节约销售成本，减少销售物料浪费；实现客户的深度把握，销售过程全流程把控；销售团队管理，随时掌握销售人员工作状态，提高营销管理效率；用户地图分析，了解前期蓄客的地理分布和来源以指导其后续的营销活动；通过移动端实时查看各渠道统计分析图表，提高转化率，降低费效比；通过微信核变式拓客，储备大量的客户。

二、公司内部组织结构、生产或服务流程及方式

（一）内部组织结构图

公司组织结构图如下：



公司主要部门的职能：

1、市场部部门职能

（1）正确掌握市场

定期组织市场调研，收集市场信息，分析市场动向，特点和发展趋势；收集有关房地产的信息，掌握房地产市场的动态，分析销售和市场竞争发展状况，提出改进方案和措施。负责收集、整理、归纳客户资料、对客户群进行透彻的分析。

（2）确定销售策略，建立销售目标，制定销售计划

以完成公司下达的销售任务为目的，确定销售目标，制定销售计划。监督计划的执行情况，将销售进展情况及时反馈给总经理。根据项目的卖点和目标客源的需求制定广告的总方向和总精神。完善房地产营销策划方案,制定执行系统并监控执行结果。

（3）管理销售活动

制定销售管理制度，工作程序，并监督贯彻实施。营销队伍的组织，培训与考核。客观、及时的反映客户的意见和建议，不断完善工作。

2、生产部部门职能

根据公司整体发展目标，制定年度生产计划；并根据每月销售订单，编制月生产计划，及日作业计划，组织和管理生产，并全面落实实施；负责制定、修订生产中各个模块制作时间成本，并进行成本核算，提出改进意见并对执行情况进行监督、检查与考核；准确掌握各项目进度，合理安排时间。保证各个项目生产的顺利进行，保证各项目各版本如期交付；根据市场导向，合理安排人员进行产品研发，并安排相应项目尝试新内容、新功能；负责生产现场管理，建立健全各部门合理高效的沟通通道；严格执行公司的质量检验制度，严格管控产品交付通道，确保产品符合客户要求；合理安排员工培训，包括生产管理，岗位职责，业务技能等内容，不断提高员工的个人思想，管理及技术素质。

3、运营部部门职能

负责建立公司运营发展体系，健全运营相关各项管理流程、制度与标准，并组织实施；组织建立公司中长期总体发展战略，协助总经理确定公司发展方向。组织资源拟定公司阶段性发展方案；根据公司战略发展规划与目标，负责拟定公司品牌战略规划和品牌目标；落实公司品牌推广；负责城市合伙人的产品培训、及相关支撑资源有效配置；负责公司行业方案资源、客户数据资源收集、核心运营数据分析、产品核心功能演进方案制定。

4、研发部部门职能：

根据需求完成软件的程序设计与代码编写；编写相关的技术文档，业务文档；负责软件的单元测试，集成测试；负责已上线项目的维护工作；参与系统需求分析，技术可行性分析；统筹规划软件工程师的日常工作；根据需求，完成系统总体设计；对业务需求进行挖掘，做出整体系统设计；对软件项目做出全局规划；监控项目进度，控制项目成本，提高项目质量；对整个研发部的工作进度进行跟踪控制；对所有项目的运维做出计划并监控；沟通协调，创造良好的工作氛围，维护团队稳定。

5、财务部部门职能：

对各项财务会计工作定期研究、布置、检查、总结、严格遵守财经纪律和公司各项规章制度，不断改进和提高财务会计工作水平；督促本公司加强定额管理；认真审核会计凭证和会计报表，做到数字真实，计算准确，内容完整，说明清楚，报送及时；组织制定本公司的各项财务管理制度；制定的各项财务管理制度应便于各部门管理和核算并有利于提高经济效益；随时检查各项财务制度的执行情况；发现违反财经纪律，财务会计制度的，及时制止和纠正，重大问题应向公司领导汇报；及时总结经验，不断完善各项财务管理制度；组织编制本公司的财务收支计划，按时报送公司领导，并检查各部门执行情况；在编制财务收支计划前，应要求各职能部门提供切实可行的收支计划明细表，经审核验证后据此编制本公司的财务收支计划和编制说明；经总经理审批的财务收支计划，应组织有关职能部门严格实施，不得随意突破；资金掉要如实反映矛盾和问题，有效利用现有资产，保证经营活动正常进行；组织编制本公司的成本计划和费用预算，并将各项计划指标分解下达落实并检查执行情况；编制的成本计划应现金合理，费用预算应厉行节约，费用开支不突破规定范围；在本公司总经理的组织下，应将成本计划和费用预算案项目分解，逐步落实到各职能部门；设计必要的台帐及时反映，分析计划或预算执行情况，并向各职能部门反馈；充分运用会计资料，分析经济效果，提供可靠信息，预算经济前景，为公司领导决策提供依据；组织本公司财务人员学习政策法规和业务技术，负责财会人员的考核；负责协调财务和各部门的工作，多与其他部门联系、协调，把财务工作纳入正轨；负责保管公司财务专用印鉴，并按公司财务制度使用印鉴；负责销售统计，复核工作，每月负责编制销售收款报表，并督促销售部及时催交楼款。

6、综管部部门职能：

根据总经理指示，检查各个时期的行政工作开展情况，为总经理部署工作提交材料；起草各个时期的共组计划、总结和各种文件；根据总经理的指示召集总经理办公会议和专题会议，做好会议记录；组织编制公司行政工作计划和工作总结；制定公司行政、人事、劳动、工资、后勤、文秘、档案、保密、安全生产、消防和治安保卫等方面规章制度和工作流程，经总经理批准后组织实施并监督检

查制度执行情况；通过战略环境分析，会同有关部门拟定公司的发展战略和规划，报总经理批准后组织实施；根据公司发展规划和经营计划，拟定人力资源发展规划和计划、年度薪资计划、员工劳动保险与福利计划；根据公司的总体目标，制定本部门的工作目标并组织实施；负责公司办公用品及设备、办公环境等总务后勤管理；负责员工绩效考核、考勤管理和劳动纪律管理；制定员工培训计划，集中组织各部门、公司在岗人员和新员工开展相应的业务技术培训；负责对公司各部门劳动纪律、安全保卫、总务后勤等方面的检查监督；严格控制公司的通讯费、车辆费、水电费、采暖费等费用的支出，定期向总经理汇报费用的使用情况；负责拟定公司福利、办公用品和劳保用品计划及其标准，并做好发放工作；负责公司领导的日常服务、会议服务和对外事务以及与政府部门的沟通联系；负责公司重要来宾的接待；负责企业工商资质管理工作。

（二）主要生产、服务流程及方式

公司是典型的软件研发型企业，以将自我研发的技术转化为产品，并用于项目为主要核心业务。因此，在项目开发、生产和服务流程方面一切遵从“以项目为中心”原则，从立项、实施，到质检、交付，都严格把控，确保项目达到客户满意度最大化。

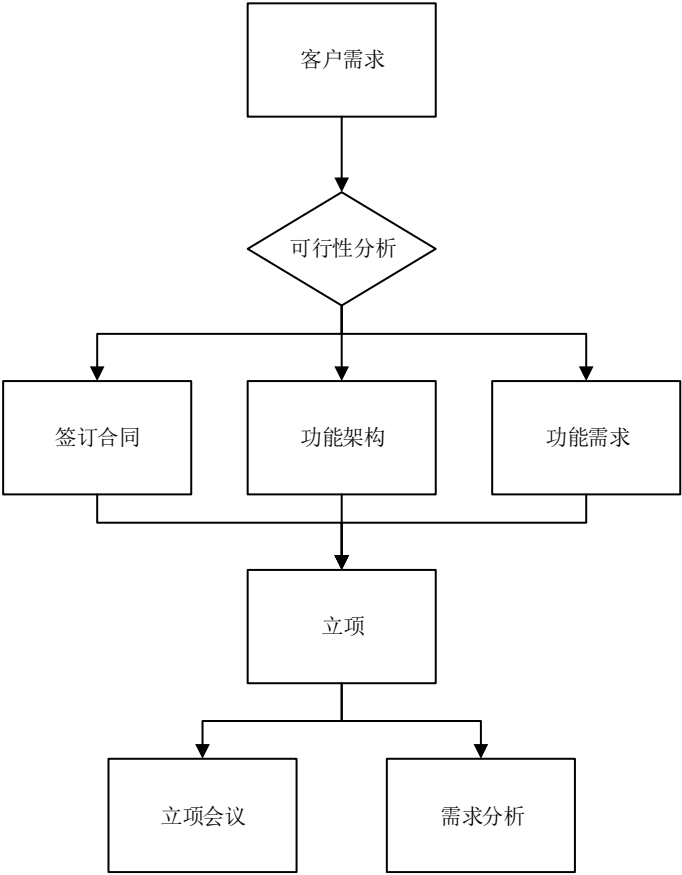
公司通过前期的市场调研，明确有合作价值的目标客户，针对目标客户的实际需求，展开客户说明会，与客户交流，理解客户进一步对公司产品的想法，在公司立项后，公司成立项目组，针对客户一对一服务；一边利用核心专利技术HVR开发项目软件，一边与客户交流，反馈修改软件开发过程中的问题；经过1至3个月的软件开发工作，与客户协商将项目开发的软件安装入客户自己准备的，或者公司替客户采购的硬件平台中，完成项目实施阶段工作。之后，根据客户要求，进行后期维护；市场部负责项目进程过程中向客户开票收款工作。在公司软件开发过程中，均为公司员工利用核心技术独立开发，不存在软件外包服务的情况。

对于接触一个新客户，从可行性研究到产品交货，整个产业研发制作将经历立项、实施、交付三大环节。为了给客户提供更好的服务，提高公司运营管理效率，在三大环节基础上，公司还进一步将三大环节细化为十大阶段：项目可行性

研究阶段、立项阶段、需求分析阶段、开发策划阶段、设计阶段、编码实现阶段、测试阶段、质检阶段、产品交付使用、维护阶段。

1、立项环节

公司立项环节可细分为项目可行性研究、立项、需求分析三个阶段，各自具有明确的阶段目标。具体立项环节的流程如下：



(1) 可行性研究阶段

市场人员在与客户签订合同之前，均应对将签项目进行资源、技术的可行性进行分析，可行性分析小组由市场、技术、设计师及生产副总等人员共同组成，在可行性分析评审通过后方可进行立项。

本阶段工作提交的文档：项目功能需求单、功能架构、项目合同/制作确认函。

(2) 立项阶段

可行性分析评审通过后，由项目总监下达立项任务，指定相关人员填写立项申请报告报批。报批评审通过后，由项目总监与项目经理协商，下达开发任务书，经生产副总审批通过后进行立项。批准立项后项目进度应以立项申请报告中的阶段进度为准，如果进度要调整，需填写进度调整申请报告报批。

本阶段提交的文档：立项文件等。

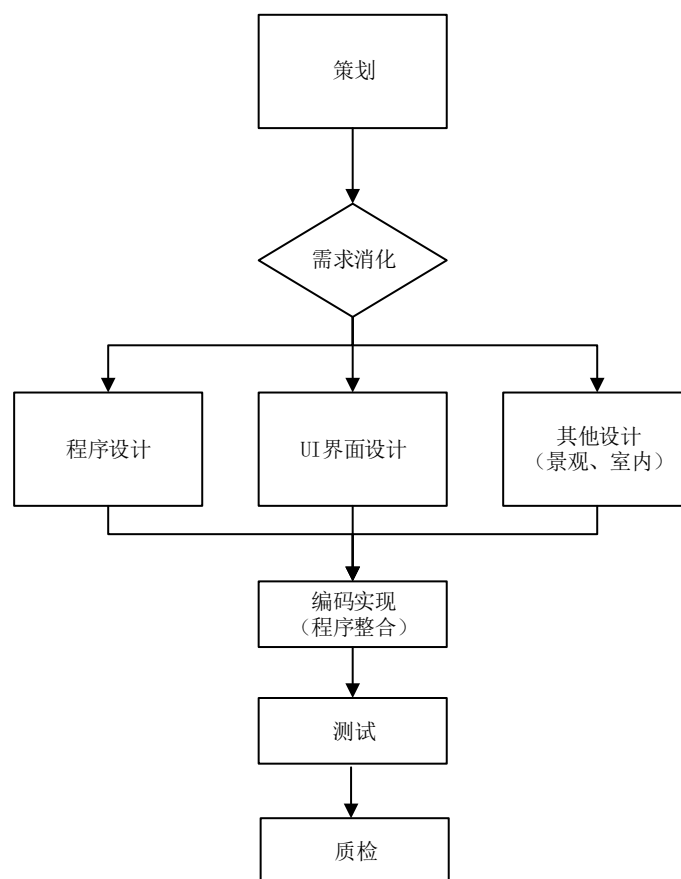
（3）需求分析阶段

项目经理根据立项文件、项目资料、项目框架组织项目组进行需求分析讨论会议，并根据立项文件所描述内容进行分析。在本阶段可利用快速原型法使比较含糊的具有不确定性的软件需求（主要是功能）明确化。能给本公司开发的软件的“需求基线”确定提供一个讨论、进一步完善的基础。在本阶段，由项目经理负责，其他人员配合，共同确定项目制作方向（包含：UI 设计、场景效果、景观效果、精装效果、功能实现效果）等，并形成相关会议纪要发于所有参会人员。本阶段完毕后对需求分析进行评审，出具需求分析评审报告。

本阶段提交的文档：需求分析讨论会会议纪要、需求分析评审报告等。

2、实施环节

实施环节可分为开发策划阶段、设计阶段、编码实现阶段、测试阶段、质检阶段。具体实施环节的流程图如下：



(1) 开发策划阶段

根据项目要求和软件需求，由项目组成员配合项目经理编写本项目的进度计划。在进度计划中，应列明本项目需提交的各阶段文档的名称，在项目各阶段完成后，项目组需列表说明要移交的文档，将此表与各文档一并向项目总监移交。在制定计划时，应为计划、设计、测试、改错、再测试、变更、以及编制文档留出足够的时间。不应使用突击的办法来完成项目。

本阶段涉及的文档：项目进度计划。

(2) 设计阶段

①程序设计

概要设计：根据软件需求规格说明建立软件总体结构和模块间的关系，确定各模块功能，定义各功能模块的接口，设计全局数据结构，在概要设计明确后，可以对综合计划进一步细化。

详细设计：对概要设计中产生的功能模块进行过程描述设计，设计功能模块的内部细节，包括算法和数据结构，为编写源代码提供必要的说明。详细设计需要经过评审。

②UI 界面设计

根据所提供项目 VI 资料，结合项目框架进行 UI 界面设计并提交方案与项目经理进行审核，审核通过后由项目经理提交 UI 方案与客户进行沟通。

③其他设计

根据功能需求，有景观设计师和精装设计师进行对甲方所提供资料进行深度设计，并提供相关设计稿发予模型制作人员，并进行跟踪设计。

（3）编码实现阶段

根据软件详细设计说明、对各程序模块进行编码、调试、静态分析和单元测试，验证程序单元与设计说明的一致性。

本阶段涉及的文档：项目进度月报、项目周计划和周总结、项目开发人员周计划、工作日志、每周例会记录。

（4）测试阶段

根据软件需求框架定义的全部功能和性能要求对软件进行测试，以确定整个软件是否满足软件需求，是否可以提交质检。测试内容包含：UI 设计、场景效果、景观效果、精装效果、功能实现效果等。

本阶段涉及的文档：测试问题报告单。

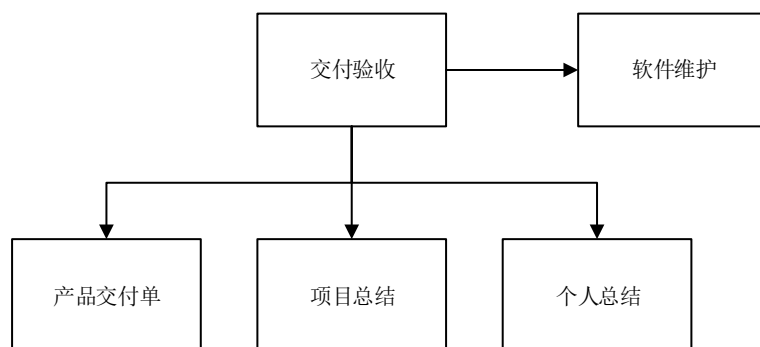
（5）质检阶段

项目组开发的软件产品经测试完毕后，提交质检组进行质检，质检组根据立项文件、项目框架等内容对功能逐一进行质检，并出具质检报告。

本阶段涉及的文档：质检报告单。

3、交付环节

交付环节可分为产品交付使用和维护两个。具体工作服务流程如下图：



(1) 验收交付

对完成中试的软件进行检查、审查和评审，确定软件是否达到了软件任务书的要求。验收通过的软件可以向软件交办单位交付。项目经理及项目组人员应在此阶段完成项目总结，项目经理提交项目开发总结报告，项目组成员提交个人工作总结报告。

本阶段涉及的文档：产品交付单、项目开发总结报告、个人工作总结报告。

(2) 软件维护

对软件的维护包括针对软件运行过程中发现的问题而进行的改正性维护，针对不同任务对软件提出不需求而进行的改善性维护，以及可能出现的由于软件运行环境的改变而进行的适应性维护。

本阶段涉及的文档：软件问题汇总表、维护报告。

(三) 公司研发情况

公司设立了研发部门，编制情况如下：

截至 2015 年 11 月 30 日，研发部有测试工程师 1 名，Android 工程师 4 名，iOS 工程师 5 名，Java 工程师 3 名，研发总监 1 名，共计 14 名，其中 12 人为本科学历。核心研发人员皆毕业于国内高等院校计算机相关专业。研发部研发流程明晰，研发制度完备，各岗位权责界定、编程规范、文档管理、项目管理等文件较为完善，研发部设有年终奖金等激励机制，研发团队相对稳定。

公司研发部的职能为根据需求完成软件的程序设计与代码编写；编写相关的技术文档，业务文档；负责软件的单元测试，集成测试；负责已上线项目的维护

工作；参与系统需求分析，技术可行性分析；统筹规划软件工程师的日常工作；根据需求，完成系统总体设计；对业务需求进行挖掘，做出整体系统设计；对软件项目做出全局规划；监控项目进度，控制项目成本，提高项目质量；对整个研发部的工作进度进行跟踪控制；对所有项目的运维做出计划并监控；沟通协调，创造良好的工作氛围，维护团队稳定。

公司近年来非常重视技术研发，从 2013 年、2014 年、2015 年 1 至 9 月份数据分析，研发支出占管理费用比重逐年增加。

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
研发支出	1,003,826.33	767,748.94	418,180.33
管理费用	2,651,106.86	2,267,360.29	1,547,606.30
研发支出/管理费用	37.86%	33.86%	27.02%

三、公司业务关键资源要素

公司依靠自我拥有的核心技术在房地产开发商中开发市场，公司开展业务所用的专利、软件等关键资源要素均不存在权属不明的情形；公司不存在使用超越资质、经营范围、使用过期或即将过期的资质情况。

（一）公司业务技术水平情况

公司是一家以技术见长的创新型企业，公司依托庞大的用户群和强大的科技竞争力，倾力打造满足营销创新和市场需求的数字化营销解决方案，并且拥有相应的知识产权、发明专利（专利申请尚处于实质审查阶段）、软件产品登记证书等。公司的研发机构根据产品线的不同设立有专门的研发部门，并且在产品线的基础上将生产流程进一步细分为多个产品组。公司主要产品的核心技术如下：

1、基于 CAD 的建模技术

在制作楼盘精细模型方面，以 3Ds Max 为代表的基于 CAD 的建模技术具有较大优势，它可以大比例尺地形图 CAD 数据为基础进行三维模型制作，模型纹理图片用数码相机拍照，在经过照片纠正处理后进行模型贴图。基于 CAD 的建模方法可主要用于城市建筑和景观等模型的制作。利用该技术可以建立非常逼真的、高精度的三维建筑模型。

2、照片建模技术

近几年，许多国内外研究机构在进行三维信息获取时，在系统中使用了包括转台、数码相机在内的普通设备，以期在实验条件下灵活、快速、精确、廉价地得到空间物体的三维模型。在这些系统中，数码相机或者摄像机都是固定的，通过旋转转台，得到待建模型对象的图像序列或视频。基于图像的三维建模方法可以根据处理信息的类型对其进行分类：一是基于侧影轮廓的建模方法；二是利用阴影信息来得到模型；三是使用场景的颜色信息。

3、虚拟现实技术（VR）

虚拟现实技术是仿真技术的一个重要方向，是仿真技术与计算机图形学、人机接口技术、多媒体技术、传感技术网络技术等多种技术的集合，是一门富有挑战性的交叉技术前沿学科和研究领域。虚拟现实技术(VR)主要包括模拟环境、感知、自然技能和传感设备等方面。模拟环境是由计算机生成的、实时动态的三维立体逼真图像。感知是指理想的 VR 应该具有一切人所具有的感知。除计算机图形技术所生成的视觉感知外，还有听觉、触觉、力觉、运动等感知，甚至还包括嗅觉和味觉等，也称为多感知。自然技能是指人的头部转动，眼睛、手势、或其他人体行为动作，由计算机来处理与参与者的动作相适应的数据，并对用户的输入作出实时响应，并分别反馈到用户的五官。传感设备是指三维交互设备。

4、智能单车控制输入技术

通过智能单车的蓝牙 4.0 接口将单车数据（心率、速度）传入到 PC 程序当中，通过特定算法来移动 3D 场景当中的相机，达到单车漫游效果。在购房者体验购房同时，还可以体验动感单车带来的健身效果。

（二）公司业务许可、资质情况

公司的业务许可资质证书情况如下表所示：

序号	证书名称	颁发机构	证书编号	颁发日期	有效期
1	软件企业认定证书	江苏省经济和信息化委员会	苏 R-2014-E0091	2014 年 10 月 23 日	2019 年 10 月 22 日

（三）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

（四）主要无形资产情况

公司为软件开发企业，存在软件类无形资产，但至今未有形成资本化条件的无形资产。公司具体无形资产情况披露如下：

1、软件

（1）软件著作权登记证书

序号	证书名称	登记号	首次发表日期	开发完成日期	取得方式
1	DHS 数字家居体验系统软件[简称：DHS]V1.1	2013SR023226	未发表	2013 年 1 月 5 日	原始取得
2	HVR 数字楼盘展示软件[简称：HVR]V1.1	2013SR023220	未发表	2013 年 1 月 5 日	原始取得
3	CVR 三维招商展示系统软件[简称：CVR]V1.0	2014SR150462	2014 年 1 月 5 日	2013 年 12 月 30 日	原始取得
4	微看房系统软件[简称：WKF]V1.0	2014SR150456	2014 年 6 月 27 日	2014 年 6 月 20 日	原始取得
5	程序加载加密生成和验证系统软件	2014SR217309	未发表	2014 年 3 月 1 日	原始取得
6	多变户型展示系统 V1.0	2014SR217396	未发表	2014 年 3 月 1 日	原始取得
7	DHX 多变户型三维展示系统软件[简称：DHX]V1.0	2014SR150583	2014 年 7 月 4 日	2014 年 6 月 20 日	原始取得
8	OTTVR 数字楼盘展示系统软件[简称：OTTVR]V1.0	2014SR150581	未发表	2014 年 6 月 20 日	原始取得
9	二维与三维结合的数字楼盘展示软件 V1.0	2014SR217393	未发表	2014 年 3 月 1 日	原始取得

（2）高新技术产品认定证书

序号	证书名称	颁发机构	产品编号	颁发日期
1	美谷视典 DHS 数字家居体验系统软件	江苏省科学技术厅	140581G0136N	2014 年 05 月
2	美谷视典 HVR 数字楼盘实时展示系统软件	江苏省科学技术厅	140581G1325N	2014 年 04 月

(3) 软件产品登记证书

序号	证书名称	颁发机构	产品编号	颁发日期
1	美谷视典 DHS 数字家居体验系统软件	江苏省经济和信息化委员会	苏 DGY-2013-E0821	2013 年 11 月 28 日
2	美谷视典 HVR 数字楼盘展示软件	江苏省经济和信息化委员会	苏 DGY-2013-E0820	2013 年 11 月 28 日

(4) 发明专利证书

序号	专利名称	申请人	专利权人	专利号	申请日期	颁发日期
1	一种楼盘实时展示系统及方	万涛；廖永斌；肖科	苏州美谷视典科技有限公司	ZL 2012 1 0389892.X	2012 年 10 月 16 日	2015 年 06 月 24 日

公司正在办理该专利权人由苏州美谷视典科技有限公司变更为苏州美房云客软件科技股份有限公司的手续。

(五) 主要固定资产情况

公司主要固定资产主要包括电子设备及其他设备。截至 2015 年 9 月 30 日，公司固定资产原值为 657,533.91 元，累计折旧 156,188.42 元，固定资产净值为 501,345.49 元。

单位：元

项目	原值	累计折旧	账面价值
电子设备	251,251.59	128,269.81	122,981.78
其他设备	406,282.32	27,918.61	378,363.71
合计	657,533.91	156,188.42	501,345.49

（六）办公用房

目前，公司办公地点为北京市朝阳区望京 SOHO 塔 1-A 座 2106 室，该房屋为公司与自然人周雨生（身份证号：210381*****6023）租赁的房产，租赁期自 2014 年 5 月 17 日至 2016 年 5 月 16 日，月租金 2.88 万元/月。2015 年 11 月 28 日，公司与周雨生续约该办公场所半年，并变更半年租金价格。租金自 2015 年 11 月 16 日至 2016 年 5 月 16 日，月租金变更为 7.88 万元/月；续租期由 2015 年 11 月 16 日至 2016 年 5 月 16 日，月租金为 7.8 万元/月。

2015 年 6 月 1 日，公司与常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司签署《科创园办公房租赁合同》，常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司将位于常熟经济技术开发区四海路科创园 1 号楼的 405 室出租给公司，租赁期自 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日，年租金 20,520 元。

办公用房符合公司业务发展需要，但上述办公用房未取得租赁登记备案，存在因未取得房产证而导致的搬迁、行政处罚等风险。公司实际控制人、控股股东已承诺，公司为维持持续经营，将继续租用上述房产，并尽力配合房屋所有人取得租赁登记备案；若公司因未取得租赁登记备案而受到任何损失（包括行政处罚、罚金），控股股东、实际控制人将承担一切损失。

（七）环境保护、安全生产和质量标准

公司主要业务为开发运行 HVR 数字楼盘展示软件和运营美房圈平台等房产营销产品。公司属于计算机视觉设计行业企业，不属于重污染行业，公司业务生产过程中均为软件开发过程，不存在污染环境问题。

目前，公司办公地点为北京市朝阳区望京 SOHO 塔 1-A 座 2106 室和常熟经济技术开发区科创园 405 室。办公地点的水、电均为写字楼物业提供，符合国家行业法律法规规定。

公司系软件开发企业，在服务客户过程中严格执行企业内部质量标准，在软件产品开发过程中，企业进行了多步软件评审工作。

软件评审是保证软件产品质量的重要手段，必须纳入软件开发过程，并把评审通过作为一个软件阶段完成的标志，进而转入下一个开发阶段。公司质量标准

执行正式评审(即评审)、内部评审两步软件评审。正式评审是软件项目组上级技术主管主持的评审。内部评审以由项目 负责人组织、开发人员相互检查为基本方式。

公司按照法律法规及客户的要求控制产品质量,截至本公开转让说明书签署日,公司不存在因产品不符合法律法规及客户质量控制标准的情形。

公司系软件开发企业,主要能源消耗为物业提供的水、电。经查营业外支出,公司不存在环保处罚。

(八) 公司人员结构及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2015 年 11 月 30 日,公司共有员工 68 人,员工岗位结构、教育构成、年龄分布情况如下:

(1) 员工岗位结构

员工专业结构	员工人数	占比
综管部	6	8.82%
生产部	32	47.06%
财务部	3	4.41%
市场部	9	13.24%
研发部	14	20.59%
运营部	4	5.88%
合计	68	100.00%

(2) 员工教育构成

员工教育水平	员工人数	占比
硕士及硕士以上	4	5.88%
大学本科	39	57.35%
大学专科	21	30.88%
中专及中专以下	4	5.88%
合计	68	100.00%

(3) 员工年龄分布

员工年龄分布	员工人数	占比
30 岁以下	54	79.41%
31-40 岁	14	20.59%
41 岁以上	0	0.00%
合计	68	100.00%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

廖永斌先生，具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

刘丹先生，具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

肖科先生，具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

周锐先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京理工大学软件工程硕士。职业经历：2007 年 1 月至 2015 年 1 月，任北京鑫万佳科技发展有限公司工程师；任软件研发部主管经理；2015 年 5 月至今，任公司研发总监。

万涛先生，具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李创先生，具体情况参见本节“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

夏其美女士，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 在读。职业经历：2004 年 9 月至 2008 年 3 月，任广州天眼国际数码科技公司小组项目经理；2008 年 4 月至 2012 年 7 月，任北京点构数字技术有限公司动画部项目经理；2012 年 8 月至今，任公司项目副总监。

张东岩先生，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2010 年 9 月至 2012 年 8 月，任思普欣创（北京）科技公司软件工程

师；2012 年 9 月至 2013 年 3 月，任北京达内科技培训软件工程师；2013 年 5 月至 2014 年 6 月，任北京元复科技有限公司软件工程师；2014 年 7 月至今，任公司软件工程师。

王浩先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2011 年 11 月至 2014 年 11 月，任北京鑫万佳科技发展有限公司 java 研发工程师；2014 年 12 月至今，任苏州美谷视典软件科技有限公司服务器端工程师。

宋振兴先生，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。职业经历：2009 年 9 月至 2013 年 7 月，任淄博齐人动漫有限公司生产部技术专员；2013 年 7 月至今，任公司生产部项目经理。

韩龙先生，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2013 年 12 月至 2015 年 1 月，任微杰软件科技有限公司研发部 iOS 组手机软件开发工程师；2015 年 3 月至今，任公司线上事业部 iOS 研发工程师。

孙尚锋先生，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。职业经历：2011 年 7 月至 2012 年 7 月，任中科方德黑龙江分公司技术部实习生；2012 年 8 月至 2015 年 7 月，任普及网络科技有限公司技术部移动经理；2015 年 8 月至今，任公司研发部 Android 组主管。

上述核心技术人员均签署《不存在竞业禁止的声明》，不存在与其他法律规定或与原单位约定的情形。

（2）核心技术人员变动情况

公司在 2013 年后，业务发展迅猛，先后招入张东岩、王浩、宋振兴等人，补充公司业务发展需要，经过两年左右时间，现已成长为公司重要部门的核心技术人员。

2014 年起，公司开始拓展“美房圈”业务，公司需要研制手机 Android、iOS 平台的研发技术人员，先后招聘了韩龙和孙尚锋，作为两个手机平台的软件开发主管。

报告期内，核心技术人员除上述人员增加外，未发生核心技术人员离职等重大变动，核心技术团队较为稳定。

(3) 核心技术人员持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	职务
1	廖永斌	3,200,000	58.72%	董事长
2	万涛	250,000	4.59%	董事会秘书、运营总监
3	刘丹	50,000	0.92%	董事、副总经理、项目总监
4	肖科	50,000	0.92%	副总经理、技术总监
5	周锐	50,000	0.92%	研发总监
合计		3,600,000	66.07%	

3、公司人员、资产与业务的匹配性

公司业务主要为运行开发 HVR 数字楼盘展示软件和运营美房圈平台。公司大部分人员为技术岗位人员，且大专以上学历人数占比为 94.00%，公司整体员工素质较高。经查阅公司核心技术人员的简历，了解到公司人员均有相关业务工作和管理经验，以上人员均适应公司管理与业务要求。从公司员工的人员结构、学历、职业经验等方面看，符合公司业务发展的匹配性和互补性。

公司属轻资产企业，用于工作的主要固定资产以电子设备为主，办公家具为辅；无形资产为自主开发注册的软件，公司拥有生产经营所必需的资产。

4、社保及公积金缴纳情况

截至 2015 年 11 月 30 日，公司共有员工 68 名。

公司为 68 名员工缴纳了社会保险（养老、失业、医疗、工伤、生育），其中 64 名北京职工由北京合众成祥人力资源顾问有限公司代理向北京社保部门缴纳；2 名苏州员工的社会保险，由公司直接向苏州社保部门缴纳。公司 2 名员工由于

刚入职，还尚未办理社保缴纳手续。

公司为 67 名员工缴纳了住房公积金，其中 63 名北京职工由北京合众成祥人力资源顾问有限公司代理向北京住房公积金管理部门缴纳；2 名苏州员工的社会保险，由公司直接向苏州住房公积金管理部门缴纳。2 名员工因刚入职，1 名员工因正在办理缴纳手续，故现在未为这 3 名员工办理社保缴纳手续。

若本次挂牌前或虽在本次挂牌后但因本次挂牌前的原因，美房云客因员工社会保险和住房公积金缴纳及缴费基数等事宜被有关主管部门处罚或相关员工要求补缴社会保险费、住房公积金，控股股东、实际控制人廖永斌将无条件代美房云客承担由此产生的罚款、滞纳金、赔偿金等任何费用及经济损失。

本公司已取得江苏省常熟市社保部门出具的无违法违规证明。

四、公司主营业务情况

（一）报告期内公司收入结构

报告期内，公司业务收入按业务服务类别分类列示如下表所示：

单位：元

产品名称	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
软件技术服务	9,510,531.91	83.35%	9,006,326.24	77.24%	2,679,792.22	79.85%
硬件销售	1,899,765.09	16.65%	2,654,394.17	22.76%	676,213.59	20.15%
合计	11,410,297.00	100.00%	11,660,720.41	100.00%	3,356,005.81	100.00%

（二）公司主要消费群体

公司业务主要为运行开发 HVR 数字楼盘展示软件和运营美房圈平台。主要客户为华夏幸福等房地产开发商，业务收入为房地产开发商支付的项目款和服务费用。

（三）报告期内公司前五名客户情况

2015 年 1 至 9 月，业务前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

单位：元

客户名称	销售金额	占营业收入的比例
华夏幸福基业股份有限公司	1,489,047.17	13.05%
陕西广告产业园置业有限公司	788,320.75	6.91%
北京嘉源京大房地产有限公司	707,547.17	6.20%
海南协兴地产发展（香港）有限公司	679,245.28	5.95%
太原富力城房地产开发有限公司	623,584.91	5.47%
合计	4,287,745.28	37.58%

2014 年，业务前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

单位：元

客户名称	销售金额	占营业收入的比例
华夏幸福基业股份有限公司	2,959,479.76	25.38%
绿地控股集团有限公司	1,468,639.59	12.59%
融侨集团股份有限公司	922,011.91	7.91%
正荣集团有限公司	879,668.38	7.54%
北京住总骏洋置业有限公司	641,886.79	5.50%
合计	6,871,686.43	58.92%

2013 年，业务前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

单位：元

客户名称	销售金额	占营业收入的比例
正荣集团有限公司	934,951.46	27.86%
江苏新天广弘投资建设有限公司	491,316.50	14.64%
陕西泰华置业有限公司	475,728.16	14.18%
融侨集团股份有限公司	381,067.96	11.35%
陕西华彬置业有限公司	334,951.46	9.98%
合计	2,618,015.54	78.01%

2015 年 1-9 月、2014 年、2013 年公司向单个客户销售金额占销售收入比例均未超过 30%，不存在对单一客户严重依赖的情况。

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

（四）报告期内公司主要原材料和能源供应情况

1、公司主要原材料和能源供应情况

公司主要业务是运行开发 HVR 数字楼盘展示软件和运营美房圈平台，只从事软件的开发工作，不从事硬件的生产制造工作，营业成本主要为为安装软件而采购的硬件商品成本。公司日常经营活动仅消耗少量电力和水资源，由办公所在地物业配套，报告期内供应稳定、充足。

2、报告期内主要供应商采购情况

2015 年 1 至 9 月，公司业务前五名供应商供货金额与所占采购总额比例为：

单位：元

供货商名称	供货金额	占采购总额的比重
北京宝泰利得贸易有限公司	1,367,100	90.30%
北京九州通宇科技有限责任公司	125,000	8.26%
北京英策长远电子科技有限公司	21,863	1.44%
合计	1,513,963	100.00%

2014 年度，公司业务前五名供应商供货金额与所占采购总额比例为：

单位：元

供货商名称	供货金额	占采购总额的比重
北京市宇通佳音商贸有限公司	800,000	37.81%
北京英策长远电子科技有限公司	428,574	20.26%
北京市庆轩贸易有限公司	394,460	18.64%
北京顺天府商贸有限公司	332,800	15.73%
深圳德威雅科技有限公司	103,500	4.89%
合计	2,059,334	97.33%

2013 年，公司业务前五名供应商供货金额与占采购总额比例为：

单位：元

供货商名称	供货金额	占采购总额的比重
西湖区华兴电子产品营销中心	190,924	37.28%
北京顺天府商贸有限公司	162,200	31.67%
北京市庆轩贸易有限公司	105,540	20.61%
北京英策长远电子科技有限公司	53,475	10.44%
合计	512,139	100.00%

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

（五）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

1、销售合同

公司界定对持续经营有重大影响的销售合同标准为合同金额为550,000元以上的合同。报告期内，公司签订的重大销售合同履行情况如下：

（单位：元）

序	合同对象	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	固安京御幸福房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	686,780	2015年8月10日	履行完毕
2	海南协兴地产发展（香港）有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	720,000	2015年7月30日	履行完毕
3	北京嘉源京大房地产有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	570,000	2015年4月30日	履行完毕
4	陕西鑫诺房地产开发有限公司	CVR 数字楼盘展示系统	600,000	2015年4月18日	履行完毕
5	北京朗泰房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	599,000	2015年4月15日	履行完毕
6	陕西广告产业园置业有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	835,620	2015年3月2日	履行完毕
7	怀来京御房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	600,000	2015年2月12日	履行完毕
8	太原富力城房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	866,000	2014年6月11日	履行完毕
9	北京华恒兴业房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	653,000	2014年6月11日	履行完毕

10	北京住总骏洋置业有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	741,600	2014 年 3 月 25 日	履行完毕
11	固安京御幸福基业房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	747,000	2014 年 3 月 15 日	履行完毕
12	廊坊京御房地产开发有限公司	HVR 数字楼盘展示系统	1,066,000	2014 年 3 月 6 日	履行完毕
13	南昌绿地申博置业有限公司	HVR/IPAD	692,190	2014 年 2 月 2 日	履行完毕

2、采购合同

公司界定对持续经营有重大影响的采购合同标准为合同金额为 300,000 元以上的合同。报告期内，公司签订的重大采购合同履行情况如下：

（单位：元）

序号	合同对象	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	北京宝泰利得贸易有限公司	硬件	1,367,100	2015 年 6 月 18 日	履行完毕
2	北京市庆轩贸易有限公司	硬件	394,460	2014 年 9 月 26 日	履行完毕
3	北京市宇通佳音商贸有限公司	硬件	800,000	2014 年 5 月 16 日	履行完毕
4	北京顺天府商贸有限公司	电脑	332,800	2014 年 4 月 1 日	履行完毕

3、借款合同

报告期内，公司签订的借款合同情况如下：

单位：元

序号	借款人	贷款人	借款金额	合同期限	履行情况
1	苏州美谷视典软件科技有限公司	中国银行股份有限公司常熟市支行	1,000,000	2014 年 10 月 14 日至 2015 年 4 月 14 日	履行完毕
2	苏州美谷视典软件科技有限公司	中国银行股份有限公司常熟市支行	1,000,000	2015 年 4 月 14 日至 2015 年 10 月 14 日	履行中

2014 年 10 月 14 日，公司与中国银行股份有限公司常熟支行签定编号为中银（常熟中小）贷字（2014）年第 215-1 号流动资金借款合同，借款期限 6 个月，借款金额 100 万元，借款年利率 6.42%。股东廖永斌、万涛与中国银行股份有限公司常熟支行签定编号为中银（常熟中小）保字（2014）年第 215 号最高额保证合同，为上述贷款提供担保，担保最高额为 150 万元。

2015年4月14日，公司与中国银行股份有限公司常熟支行签定编号为中银（常熟中小）贷字（2014）年第215-2号流动资金借款合同，借款期限6个月，借款金额100万元，借款年利率6.42%。股东廖永斌、万涛与中国银行股份有限公司常熟支行签定编号为中银（常熟中小）保字（2014）年第215号最高额保证合同，为上述贷款提供担保，担保最高额为150万元。

4、担保合同

报告期内，公司未签订对外担保合同。

五、公司商业模式

公司主要业务是为运行开发销售HVR数字楼盘展示软件和运营美房圈平台。公司商业模式分为采购模式、服务模式、销售模式三方面介绍。

（一）采购模式

公司是软件开发企业，是典型的轻资产、以人力资源为主要生产要素的公司。因此公司采购金额占营业成本比重较低，而且公司可自主选择供应商采购，不存在对供应商依赖的问题。根据采购内容，公司采购主要分为产品采购和服务采购两类：

1、产品采购包括：一是人员办公所必须的计算机、设计软件、服务器、辅助设备及其它办公用品；二是承载HVR数字楼盘展示软件所需的展示设备，如大尺寸显示屏、台式电脑配件等辅助设备。

2、服务采购包括：一是经营所需的物业租赁、装修装潢和其它附加值较低的服务；二是依照客户需求或项目需求外购的必要的劳务服务，如组装HVR数字楼盘展示软件展示设备等。

（二）服务模式

公司以软件创意为核心、市场需求为导向的企业，采取以项目为单位、团队式的服务模式。针对客户的特定需求，公司通常会设立跨部门的专项项目组，实行项目经理负责制。

通过项目经理负责制，能够有利于发挥项目组成员各自的专业优势，有利于项目的竞标和完成，有利于提高公司自身盈利能力，实现与客户的双赢。

（三）销售模式

1、项目获取途径

公司采取的销售模式为直销模式，通过公司在全国各地的网络营销体系，在营销人员做好市场信息的收集、整理和反馈、掌握市场动态的基础上，积极开辟新的市场，努力拓宽业务渠道，不断扩大公司服务的市场占有率，全面开展项目承揽工作。

2、定价策略

公司以促进销售和企业利润最大化为定价原则，采取较为灵活的定价策略，主要包括投标定价、成本加成定价、需求导向定价法等。投标定价是指根据标书要求，按照满足项目需求的定价方法；成本加成定价是根据项目成本核算方法后，再加成一定毛利润的定价方法；需求导向定价法是指根据客户需求，按照客户对公司产品的认知和需求程度制定的价格方法。

六、公司所处行业概况及未来发展趋势

（一）公司所处行业概况

公司的主要产品和服务是HVR数字楼盘展示软件和美房圈。该产品为利用计算机视觉设计技术实现房地产营销行业+互联网的功能。

计算机视觉设计就是将计算机作为工具，对图像、立体物进行图形图像处理，进而帮助实体行业进行分析、决策、判断，国际上习惯将该领域称之为 CG（Computer Graphics）。如今计算机视觉设计领域的应用非常广泛，大到北京奥运会开幕式中的豪华视觉享受，小到个人智能手机中每一个照片处理软件作品，计算机视觉设计几乎囊括了当今计算机时代所有的视觉艺术创作活动，如平面印刷品的设计、网页设计、三维动画、影视特效、多媒体技术、以计算机辅助设计为主的建筑设计及工业造型设计等。

计算机视觉设计是新媒体时代利用新科技和新工具打造的一种视觉艺术形

式，它具有以下特点：

1、数字化

数字化是指计算机视觉设计具有数字化制作、数字化产品、数字化传播消费等特点。计算机视觉设计与传统设计的主要区别在于创作工具不同，计算机视觉设计是按照信息（数据）处理的原则，以计算机为工具，有效利用人机交互技术，借用高技术手段，高效快捷的将现实中的场景进行加工美化或将虚拟世界通过创造模拟来呈现，造型准确、效果逼真的传达设计师的设计意图。数字化产品形态，如静态图像、动态影音影像及互动多媒体等，具有虚拟性、无形化、易复制、易保存、易修改等特性，可充分利用现代通讯技术和网络技术，方便快捷的在供需双方间有效传播。

2、技术和艺术相结合

计算机视觉设计以现代科技为支撑，艺术修养为主导。艺术修养及能力在计算机视觉设计中占据主导地位。计算机视觉设计不但要求制作人员掌握相关计算机软硬件知识，而且必须具备一定的艺术修养。制作人员只有将技术和艺术完美结合，才能创作出令人耳目一新的作品。总之，计算机视觉设计行业发展依赖于技术的提升，但本质是高素质人才技术水平和艺术修养的全面提升。

3、创意是灵魂

计算机视觉设计是一种典型的创意经济，实现创意的商业化、市场化运作。不同于传统产业交易有形的物质产品，计算机视觉设计交易的是无形的、高附加值的设计和理念，以及更抽象的视觉享受。随着科技进步、经济发展和社会分工的深化，创意已成为人力资源中越来越重要的要素。创意不同于一般的已经显性化、编码化的知识，它具有高度难言性、不确定性和依附性的特点。

4、商业化运用

计算机视觉设计是利用新颖的视觉元素来呈现设计构思，并通过视觉效果向目标客户表达诉求。以计算机视觉设计在广告的应用为例，其计算机视觉设计的任务是根据企业营销目标和广告战略的要求，通过引人入胜的视觉艺术，清晰准确的传递商品或服务的信息，树立有助于销售的品牌形象与企业形象。所以计算

机视觉设计作品作为一种文化产品，大多同时拥有文化艺术属性与商品属性。

（二）公司所处行业的市场情况

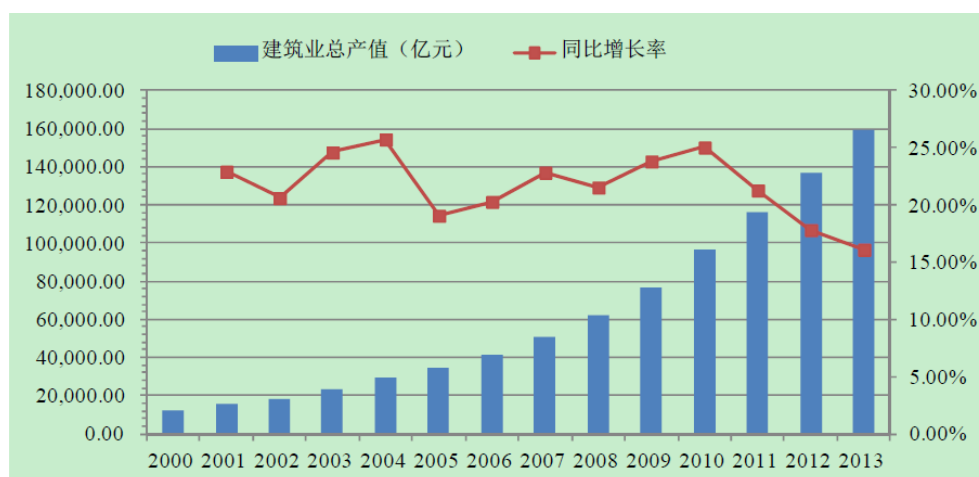
计算机视觉设计具有传达信息准确、视觉审美效果明显、易于理解和掌握的特点，多样化的计算机视觉设计应用渗透到了经济、生活及艺术等多个方面。目前，我国计算机视觉设计的主要运用领域的市场情况如下：

1、建筑可视化

我国的建筑可视化起步于 20 世纪 90 年代，初期主要以手绘、模型、计算机简单处理等方式表现。随着计算机软硬件技术的发展，现在的建筑可视化是以建筑或建筑群、园林、景观、城市等为对象，充分利用计算机视觉技术虚构出一个高仿真的 3D 环境，用静态或动态交互的方式全方位展示建筑景观，让观赏者有身临其境的感受。目前建筑可视化包括了城市规划方案呈现、建筑效果图、建筑动画、建筑群呈现、样板间装修展示等形式。

近几十年，我国国民经济保持了平稳快速发展，城镇化水平明显提高，固定资产投资规模不断扩大，为建筑业的发展提供了良好的市场环境。根据《2012 中国统计年鉴》数据，作为国民经济支柱产业的建筑业，产业规模 2000 年为 12,497.6 亿元，2013 年接近 16 万亿元，产业规模创历史新高。2014 年我国建筑业总产值达到 17.67 万亿元。“十一五”期间建筑业增加值年均增长 20.6%。预计“十二五”期间，伴随我国经济持续的平稳较快发展，特别是城镇化水平的进一步提高，全社会固定资产投资建设进一步发展，建筑业支柱产业地位将得到巩固，建筑业规模将保持较快增长，为计算机视觉设计在建筑可视化的应用提供广阔市场。

2000-2013 年我国建筑业总产值



资料来源：国家统计局，历年《中国统计年鉴》

2、非建筑产品可视化

非建筑产品可视化是产品推介的重要形式，可替代文字、实拍等传统沟通载体，是引导消费、扩大内需、拉动经济增长的积极推动力量，是企业塑造品牌和开拓市场的有力工具。非建筑产品可视化涉及范围极其广泛，包括汽车、轮船、飞机、火车等大型工业产品，手机、医疗器械、检测仪器等电子产品，机械零部件、油田开采设备等机械设备，以及生产工艺流程、工作原理等。随着计算机图像处理技术的提升与创作手法的多元化，非建筑产品动画的水准越来越高，表现方式越来越多。目前非建筑产品可视化开始借助计算机创作的产品动画的形式，用直接的视觉语言、节约成本的办法、看的见的产品来呈现设计灵感，用前瞻性的视角 360 度审视和模拟展现产品的内部结构和制造过程。目前，计算机视觉设计技术在非建筑产品可视化方面的应用处于起步阶段，市场前景广阔。

（三）公司所处行业的竞争程度及进入壁垒

1、计算机视觉设计行业的竞争程度

（1）同行业竞争态势

在发展较为成熟的效果图等市场，行业准入门槛低，企业数量众多，市场集中度较低，竞争比较充分。众多小企业采取低价竞争策略；而规模企业拥有稳定客户源和品牌忠诚度，能获取品牌溢价，并在积极开拓国际市场。

在快速发展的建筑动画、宣传片、影视制作、展览展示等市场，有一定的技术门槛和品牌壁垒，目前主要是业内具备一定规模和知名度的优秀企业间综合实

力的竞争。这类项目一般投资额较大、技术难度大、项目周期较长，客户对项目的创意设计要求较高，要求企业具备卓越的创意能力和良好的资源整合能力，并需要专业团队间分工协作。

在 VR 展示行业，目前只有少量的公司利用 VR 技术来解决房产营销痛点，公司是国内第一批利用 VR 与移动互联网技术来解决房产营销痛点的企业，具备较为明显的先发优势。

（2）跨行业竞争态势

目前计算机视觉设计产业以计算机为主要工具进行视觉设计和生产，形成了以 3D、影像、动画、图形等技术为核心，以数字化媒介为载体，服务领域涵盖了广告、影视、展览展示、动漫游戏、娱乐、建筑设计、工业设计等众多行业。这些领域或行业之间具有极其紧密的关联、互动和相容性，使得各领域间的技术、产品、人才不断融合，导致企业面临跨行业的竞争。目前，国内以专业的视觉设计技术、突出的数字视觉综合服务能力著称的企业，与传统的广告传媒、影视制作、展览展示、装修装饰及文化活动策划等企业存在一定的业务竞争。

（3）跨国竞争态势

中国计算机视觉设计市场空间广阔，发展潜力巨大，国际知名企业的人员、机构或产品纷纷涌入中国。例如，2012 年落户天津的 CPG 中国是卡梅隆—佩斯集团首次在美国本土以外设立的总部机构；2000 年成立的上海科得圣仿真技术有限公司是日本 CAD Center Corporation 的全资子公司。国际知名 CG 企业涌入中国，一方面加剧了国内竞争；另一方面促进了我国计算机视觉设计技术的提升，直接提高了我国高品质 CG 服务的价格水平，这有利于国内企业发挥价格优势获取市场份额，也有助于国内企业发挥人力成本优势开拓国际市场。目前，入驻中国的国际知名 CG 企业主要集中于影视制作等领域，对本土企业影响有限。

2、进入行业主要障碍分析

（1）人才壁垒

CG 企业之间的竞争实质是人力资源的竞争。如何发掘、培养人才，如何稳定骨干人员、扩大团队规模，是 CG 企业发展过程中面临的核心问题。因此，对计算机视觉设计行业有深刻理解的高素质管理人才是企业健康发展的关键因素，其它行业的管理者可能难以胜任 CG 企业的管理工作。

计算机视觉设计行业属于文化创意产业,服务水平和服务质量取决于员工的专业素质和服务能力。同时,视觉设计行业还需要多工种、复合型人才,需要创作人员具备良好的艺术修养,除掌握专业的视觉设计技术,还需懂得建筑设计、景观设计、装修设计等专业知识,才能创作出令人耳目一新的作品,满足客户的个性化需求;而艺术修养与专业技术的提高需要长时间的积累和磨炼,导致创作人才尤其是高端的创意人才相对稀缺。

总之,CG 企业的核心竞争力是人才,行业内高素质的技术人才、创意人才、管理人才、市场人才相对有限,构成了进入行业的人才壁垒。

(2) 品牌壁垒

知名的品牌往往意味着有质量保证的高水平服务,具有磁场效应使企业聚合人、财、物等资源,形成促进公司发展的有利物质基础。本行业的产品或服务在使用过程中对客户的招投标、广告宣传、展览展示、活动效果等多方面产生直接重大的影响,产品或服务的独特性、艺术性、稳定性尤为重要,客户对品牌具有较高忠诚度。特别是在市场开拓中,企业品牌和服务品质更为市场和客户所看重,所以拥有市场认可的品牌是参与行业竞争的核心优势之一。品牌的树立需要长时间的沉淀,缺乏为客户所接受的品牌是新企业进入本行业的重要壁垒。

(3) 技术壁垒

本行业属于技术密集型产业,核心技术的积累和持续的技术创新是企业取得竞争优势的关键因素之一。本行业在数字图像的制作中涉及 3D 技术、虚拟仿真、三维动画、影视特效、渲染等高端技术;在展览展示、主题活动中涉及投影工程、数字沙盘、多媒体显示、虚拟现实、互动触摸、全息技术、体感技术、空气成像等系统或技术的综合应用。因此,较高的技术门槛对潜在的市场进入者构成了障碍。

(4) 客户资源壁垒

客户资源是公司持续经营的重要前提,只有积累相当数量的客户才能保证公司的持续发展。本行业取得客户资源往往依赖于数字视觉服务企业的从业经验、信誉度、品牌、市场营销能力、综合服务能力等多方因素。而拥有大量客户资源是企业长期经营和积累的结果,因此对潜在的市场进入者构成壁垒。

（四）公司所处行业未来发展趋势

计算机视觉设计行业发展至今，已经由技术创新的培育期，逐步转向产业化发展，对新技术的依赖也逐步减少。在未来，我们预测计算机视觉设计主要在以下几个领域呈现一定的发展潜力：

1、影视动漫

影视动漫涉及 3D 数字影像、影视特效创意、前期拍摄、特效后期合成等技术，应用于电影电视、广告、动漫、游戏等众多领域。视觉设计技术克服了实景拍摄的局限性，在视觉效果上弥补了拍摄的不足，从简单的影视特效到复杂的影视三维场景都能表现的淋漓尽致，且视觉设计制作的费用比实拍所产生的费用低。

2、视觉系统集成

视觉系统集成是以创意策划、数字影像为中心，综合投影工程、多媒体技术、数字沙盘等技术或系统，结合现代声光电等表现手段，为文艺表演、商业活动、展览展示等提供视觉综合服务。该服务注重客户体验，涉及多学科和技术，需要综合考虑各个系统的软硬件的特性加以组合运用。

3、虚拟现实(VR)

虚拟现实是综合利用计算机图形系统和各种显示及控制等接口设备，在计算机上生成的、可交互的三维环境中提供沉浸感觉的技术。其中，计算机生成的、可交互的三维环境称为虚拟环境。虚拟现实可广泛应用于城市规划、室内设计、工业仿真、古迹复原、桥梁道路设计、房地产销售、旅游体验、水利电力、地质灾害等众多领域，为其提供切实可行的解决方案。

4、增强现实

增强现实技术不仅在与虚拟现实技术相类似的应用领域，例如尖端武器、飞行器的研制与开发、数据模型的可视化、虚拟训练、娱乐与艺术等领域具有广泛的应用，而且由于其具有能够对真实环境进行增强显示输出的特性，在医疗研究与解剖训练、精密仪器制造和维修、军用飞机导航、工程设计和远程机器人控制等领域，具有比虚拟现实技术更加明显的优势。

5、地理信息系统

地理信息系统是一门结合地理学与地图学的综合性学科，用于输入、存储、查询、分析和显示地理数据的计算机技术，是建立在地理图形之上的关于人口、矿藏、森林、旅游等资源的综合信息管理系统。地理信息系统广泛用于绘制地理、地质以及其他自然现象的高精度勘探、测量图形，例如地理图、地形图、矿藏分布图、海洋地理图、气象气流图、人口分布图等。

6、科学计算可视化

科学计算可视化是指运用计算机图形学或者其它图形学的原理和方法，将科学与工程计算等产生的大规模数据转换为图形图像，以直观的形式表示出来。它涉及计算机图形和图像处理、计算机视觉、计算机辅助设计及图形用户界面等多个研究领域，已成为当前计算机图形学研究的重要方向，是图形科学的新领域。科学计算可视化主要应用于医学、流体力学、有限元分析、分子模型构造、地震数据处理、气象分析及生物化学等领域。

七、公司未来发展战略

（一）发展战略

自成立以来，公司始终坚定争做房地产营销软件开发领域的排头兵，坚持以技术领先、客户服务领先为主要竞争优势，在北京、南昌、福州、天津、南京、武汉、西安、太原、苏州、厦门、银川等 10 多个城市均有业务覆盖。

公司未来仍将坚持该发展战略，同时专注于对客户数量的积累，通过签约城市合伙人，逐步扩大自身品牌影响力，在数量积累的基础上，实施优质楼盘开发，实现公司业务的迅速扩张。

（二）未来两年的发展目标

公司未来两年的发展目标是拓展国内大中型城市的房地产营销市场，通过成功签约城市合伙人，力争到 2017 年，年实现城市合伙人数量达到 30 个以上；HVR 项目和美房圈收入占比均衡。

（三）为实现发展目标拟采取的措施

（1）继续保持技术领域的领先优势

公司在房地产营销软件开发技术上优势明显，特别是拥有软件著作权的 HVR 数字楼盘展示软件，在业内尚无明显的竞争对手。在未来，公司还将继续增强软件开发力度，保持虚拟现实技术在地产营销上的领先优势，力争在客户体验上做到业内第一，无他人可比拟的优势。

（2）大力开拓城市合伙人模式

通过发展城市合伙人，大力开拓公司业务的目标市场范围，在推广美房圈成为各城市大中型楼盘营销工具后，在优质楼盘中开拓 HVR 数字楼盘展示软件的市场，达到公司的盈利目标。

（3）不断完善楼盘营销软件产品

在现有 HVR 数字楼盘展示软件和美房圈线上、线下两个产品基础上，继续搜集开发商体验、看房人体验和技术发展等领域的多角度楼盘营销需求，不断完善线上和线下软件功能，一直使公司软件产品保持在细分领域的领先优势。

（4）打造有竞争力的员工队伍

制定具有激励效果的利益分配及共享机制，打造员工与公司的利益共同体；提高薪酬、福利等方面的吸引力，引进更多技术、销售和管理人才，提高公司员工的整体素质。

第三节公司治理

一、公司管理层关于公司治理情况的说明

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

自公司2015年10月整体变更为股份有限公司以来，公司逐步规范运作，完善法人治理结构。根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会/监事和管理层之间运作规范的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡的机制。

（二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

自整体变更设立股份公司以来，公司已按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。

1、股东大会

公司设股东大会，行使《公司法》及股份公司《公司章程》规定的职权。公司整体变更股份有限公司、决定公司股票在全国股份转让系统挂牌、报告期内关联交易等重大事项均履行了股东大会决议程序。

自股份公司设立至本公开转让说明书签署之日，股东大会共计召开3次会议。上述股东大会会议由全体股东参加，并在股东大会决议上签名。

2、董事会

公司设董事会，董事会由5名董事组成；董事由股东大会选举或更换，任期3年；董事任期届满，可连选连任。董事会负责执行股东大会的决议并制定公司的经营方案。

自公司设立至本公开转让说明书签署之日，董事会共计召开 3 次会议。上述董事会会议由全体董事参加，并在董事会决议上签名。

3、监事会

公司设监事会，监事会由 3 名监事组成，其中 2 名监事由股东大会选举产生，1 名职工代表监事由公司职工民主选举产生。监事会设主席 1 名。监事会负责检查公司财务，监督执行董事、经理的日常工作。监事的任期为每届 3 年，监事任期届满，可以连选连任。

自公司设立至本公开转让说明书签署之日，监事会共计召开 1 次会议（第一届监事会第一次会议），选举产生了公司监事会主席。上述监事会会议由全体监事参加，并在监事会决议上签名。

根据《公司法》52 条规定，监事会成员中包括了由职工代表大会选举产生的职工监事。该职工监事依法出席了第一届监事会第一次会议，行使表决权并在监事会决议及会议记录上签名，依法履行了监事的相应职责。

报告期内，公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过，公司股东大会、董事会、监事会相关成员已按照《公司法》、《公司章程》要求出席参加相关会议，并履行相应职责。

二、董事会对公司治理机制建设和运行情况的评估结果

公司自整体变更设立股份公司以来，已按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。公司建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行：

1、公司已制定《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》、《董事会秘书工作制度》等规章制度，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定，保证了三会制度的建立健全和有效运行。此外，对股东行使的知情权、参与权、质询权和表决权等权利以及累积投票制度做出了规定，保护所有股东的合法权利。

2、公司已制定《投资者关系管理办法》，对投资者关系管理的内容和方式、

投资者关系管理的负责人及其资质、投资者关系管理职能部门及其职责、现场接待工作细则都做了详细规定。《公司章程》亦对投资者关系管理有所规定。董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

3、《公司章程》对公司的纠纷解决机制做出规定，章程总则第十一条规定本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的、具有约束力的法律文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。股东可以依据本章程起诉公司；公司可以依据本章程起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员；股东可以依据本章程起诉股东；股东可以依据本章程起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

4、公司建立了包括《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资决策程序与规则》等制度，规范了公司关联交易、对外担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止控股股东、实际控制人或其他关联方通过关联交易损害公司及其他股东利益。

5、公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括《内部控制制度》、《财务管理内部控制制度》、《会计核算内部控制制度》、《收款管理制度》等，能有效防范公司的内控风险。

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

在报告期内，公司重要决策均能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议进行审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司的资金不存在被控股股东占用的情

况，公司也不存在为其他企业提供担保的情况。

公司董事会认为，公司依据法律法规以及监管部门的相关规定建立健全了公司治理机制并得到有效执行，现有公司治理机制有助于保护股东，特别是中小股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内的违法违规及受处罚情况

根据公司及其控股股东、实际控制人出具的说明及承诺并经核查，公司及其控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在因违犯国家法律、行政法规、规章的行为而受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚的情况，不存在最近 24 个月内涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形，目前也不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；公司不存在社保、国税、地税和业务主管部门等合规经营方面的问题或法律风险。

（一）各行政主管部门出具的相关证明

报告期内，公司未曾因违法违规而受到主管部门的行政处罚。

公司最近 24 个月没有重大违法违规行为，不存在已生效的判决书、行政处罚决定书等重大违法违规相关文件。

2015 年 9 月 8 日，江苏省常熟市国家税务局出具《纳税证明》，证明自 2013 年 1 月 1 日至今的管理期限内，暂未发现未足额缴纳、漏缴、偷税、逃避追缴欠税、骗税、抗税及其他违反税收法规的行为，暂未发现有其他违反税收法规受到处罚，暂未发现有其他需要补缴税款或被处罚的情形。

2015 年 9 月 8 日，江苏省常熟市地方税务局出具《证明》，证明自登记至今的管理期限内，纳税人能按规定办理申报纳税，依法缴纳各项税款，当前无欠税，未发现该纳税人因偷税而被税务行政处罚的情形。

2015 年 9 月 8 日，江苏省常熟市社会保险基金管理中心出具《企业社会参保证明》，证明依据企业社会保险申报缴纳情况，截至 2015 年 8 月，当前企业状态为正常，无社会保险欠缴情况。

2015年9月10日，江苏省常熟市科学技术局出具《证明》，证明自2013年1月1日至今，未发生违反知识产权部门的法律、法规而受到行政处罚且情节严重的情况。

（二）公司诉讼情况

报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况，也不存在违约金或诉讼、仲裁费用的支出。

四、公司独立运营情况

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

（一）业务分开

公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有完整的业务承揽、制作体系，完整的业务流程及直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖股东及关联方的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争承诺书，承诺不从事任何与公司构成竞争的业务及活动。

（二）资产分开

公司整体变更设立股份公司，完整拥有开展业务所需的专利、软件、注册商标及其他资产，不存在与股东、实际控制人共用的情况。公司资产与股东的资产严格分开，资产产权关系清晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司股东、实际控制人及其控制的企业不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员分开

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（四）机构分开

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）财务分开

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。

公司财务总监、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司财务部共 3 人，包括 1 名财务总监全面负责公司的财务工作，监督相关财务制度和节点控制制度的执行，负责财务部日常管理工作；1 名会计负责财务报表及银行贷款与授信工作、成本核算和税务等财务处理、网银及报销工作、往来账财务处理、财务审核工作、银行对账及网银工作；1 名出纳负责现金与银行存款的收支工作。财务人员中本科学历 3 人，拥有会计初级资格证书 2 人。公司财务人员能满足财务核算的需要。

公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司未用自身资产或信用为股东及其控制的企业提供担保，或将所取得的借款、授信额度转借予股东使用的情况。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、控股股东、实际控制人及其控制的企业

除美房云客外，公司控股股东、实际控制人廖永斌先生还控制的企业有：

序号	关联方名称	经营范围	主营业务
1	北京美房	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广	暂无
2	上海美房圈	投资管理，投资咨询（除金融、证券），资产管理，实业投资，创业投资，商务咨询，企业管理咨询。	暂无

2、同业竞争情况

公司的主营业务为从事开发运行HVR数字楼盘展示软件和运营美房圈平台等房产营销产品。控股股东、实际控制人廖永斌除控制公司外，还同时控制北京美房和上海美房圈。北京美房和上海美房圈与公司在经营范围上不存在相同或相似的情形，且其目前已不存在任何实际经营业务，因此北京美房和上海美房圈与公司不存在同业竞争的情形。

根据上述公司实际控制人控制的企业主营业务，截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的企业与公司不存在同业竞争。

（二）公司与控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人廖永斌先生于 2015 年 12 月 21 日出具《避免同业竞争承诺书》，具体情况如下：

“一、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争的业务。

二、自本承诺书签署之日起，本人或人控制的其他企业将不生产、开发任何

与股份公司生产、开发的产品构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争的业务。

三、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿因违反以上承诺而导致的损失，并承担相应的法律责任。”

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

有限公司阶段，公司尚未制定专门的关联交易管理制度，公司章程中也未对关联交易进行明确规定，存在实际控制人廖永斌及其控制企业北京美房占用公司资金的行为。截至 2015 年 9 月末，公司实际控制人廖永斌与北京美房对公司的借款已全部归还完毕，不存在占用公司资金的情形。具体情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况与关联交易”之“（二）本公司的关联交易情况及其影响”。

（二）公司资金对外担保情况

报告期内，公司不存在资金为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投

资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

1、董事、监事、高级管理人员的直系亲属持股明细

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属均不持有公司股权。

2、董事、监事、高级管理人员持股明细

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股数（股）	持股比例（%）
1	廖永斌	董事长	3,200,000	58.72
2	魏忠阳	董事、总经理	1,550,000	28.44
3	万涛	董事、董事会秘书	250,000	4.59
4	肖科	董事、副总经理	50,000	0.92
5	刘丹	董事	50,000	0.92
6	马丽霞	监事会主席、职工监事	10,000	0.18
7	周强	监事	-	-
8	李创	监事	-	-
9	丁丽萍	财务总监	-	-
合 计			5,110,000	93.77

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系的情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均已与公司签署了《劳动合同》。公司所有董事、监事、高级管理人员均已作出《避免同业竞争承诺函》等承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位的兼职情况

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

序号	姓名	公司任职	兼职情况	兼职单位与公司关系
1	廖永斌	董事长	北京美房监事	关联方
			上海美房圈执行事务合伙人	关联方
2	万涛	董事	北京美房执行董事	关联方

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突。

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

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

八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

根据公司工商登记档案材料及相关“三会”会议文件资料并经核查，公司最近两年内董事、监事、高级管理人员的任职及变动情况如下：

1、公司董事的变化

（1）2013年初，因公司成立之初，有限公司未设董事会，设执行董事一名，由万涛担任。

（2）2015年9月6日，因股份公司要求，股份公司创立大会选举廖永斌、魏

忠阳、万涛、肖科、刘丹为第一届董事会董事。同日，公司第一届董事会召开第一次会议，选举廖永斌为董事长。

截至本公开转让说明书出具日，公司董事未发生变化。

2、公司监事的变化

(1) 2013年初，因公司成立之初，有限公司未设监事会，设监事一名，由涂强担任。

(2) 2014年1月，因涂强离开有限公司，有限公司股东会免去涂强监事职务，选举魏忠阳为监事。

(3) 2015年8月21日，公司职工代表大会选举马丽霞为股份公司职工监事。

(4) 2015年9月6日，股份公司创立大会选举周强、李创为第一届监事会股东代表监事。同日，公司第一届监事会召开第一次会议，选举马丽霞为监事会主席。

3、公司高级管理人员的变化

(1) 2013年1月1日，公司高级管理人员包括总经理万涛，副总经理魏忠阳、廖永斌。

(2) 2015年9月6日，因股份公司要求，股份公司第一届董事会第一次会议，聘任魏忠阳担任公司总经理、肖科担任副总经理、万涛担任董事会秘书、廖永斌担任财务总监。

(3) 2015年10月23日，因股份公司要求，股份公司第一届董事会第三次会议，聘任丁丽萍担任公司财务总监。

公司最近两年董事、监事、高级管理人员的变化事宜符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，并已经履行必要的法律程序，合法、有效，对公司经营无不利影响。

第四节 公司财务

一、最近二年一期财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月的财务会计报告实施审计，并出具了大华审字 [2015] 006981 号的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

二、最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

（一）资产负债表

单位：元

项目	2015-09-30	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：			
货币资金	2,313,087.57	757,136.91	112,520.71
以公允价值计量且其变动计入	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	6,781,598.75	3,086,005.25	1,652,008.20
预付款项	189,730.00	2,328,154.00	10,879.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	201,968.13	1,367,311.62	531,045.83
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	44,625.00	-	20,983.78
流动资产合计	9,531,009.45	7,538,607.78	2,327,437.52
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	501,345.49	125,992.40	96,266.38
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	432,000.00	-	-
递延所得税资产	58,794.21	35,813.03	17,234.64
其他非流动资产	1,036,056.00	772,056.00	-
非流动资产合计	2,028,195.70	933,861.43	113,501.02
资产总计	11,559,205.15	8,472,469.21	2,440,938.54

(续表)

项 目	2015-09-30	2014-12-31	2013-12-31
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	21,520.00	110,286.00	516,522.60
预收款项	25,958.00	573,000.00	
应付职工薪酬	544,255.03	377,855.78	413,949.12
应交税费	133,203.74	115,306.97	4,736.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	225,000.00	429,249.29	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,949,936.77	2,605,698.04	935,208.55

非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	1,949,936.77	2,605,698.04	935,208.55
所有者权益：			
股本	5,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	4,500,617.98	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	386,677.12	-
未分配利润	108,650.40	3,480,094.05	-494,270.01
股东权益合计	9,609,268.38	5,866,771.17	1,505,729.99
负债和股东权益总计	11,559,205.15	8,472,469.21	2,440,938.54

（二）利润表

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	11,410,297.00	11,660,720.41	3,356,005.81
减：营业成本	4,325,766.98	4,813,436.29	2,423,500.00
营业税金及附加	33,829.93	38,659.14	10,067.98
销售费用	603,119.76	603,635.22	342,382.95
管理费用	2,651,106.86	2,267,360.29	1,547,606.30
财务费用	52,320.55	14,310.74	2,378.62
资产减值损失	153,207.90	123,855.94	62,697.58

加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）	3,590,945.02	3,799,462.79	-1,032,627.62
加：营业外收入	130,000.02	543,000.00	817,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	1,429.01	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额	3,719,516.03	4,342,462.79	-215,627.62
减：所得税费用	-22,981.18	-18,578.39	-9,404.64
四、净利润	3,742,497.21	4,361,041.18	-206,222.98
归属母公司所有者的净利润	3,742,497.21	4,361,041.18	-206,222.98
少数股东权益	-	-	-
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	0.75	2.18	-0.18
（二）稀释每股收益	0.75	2.18	-0.18
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	3,742,497.21	4,361,041.18	-206,222.98

（三）现金流量表

项目	2015 年 1-9 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	7,637,843.00	10,899,937.80	1,773,730.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,077,267.64	1,534,634.04	2,417,970.25
经营活动现金流入小计	12,715,110.64	12,434,571.84	4,191,700.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,407,212.25	6,189,320.16	2,005,900.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,632,124.42	2,651,730.17	1,006,931.10
支付的各项税费	675,362.94	475,661.84	142,876.08
支付其他与经营活动有关的现金	2,846,793.65	2,335,957.80	1,801,694.33
经营活动现金流出小计	9,561,493.26	11,652,669.97	4,957,401.51
经营活动产生的现金流量净额	3,153,617.38	781,901.87	-765,701.26

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	-	-
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	1,549,151.72	1,124,779.00	127,107.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	1,549,151.72	1,124,779.00	127,107.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,549,151.72	-1,124,779.00	-127,107.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	1,000,000.00
取得借款收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,515.00	12,506.67	
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,048,515.00	12,506.67	-
筹资活动产生的现金流量净额	-48,515.00	987,493.33	1,000,000.00
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	1,555,950.66	644,616.20	107,191.74
加：年初现金及现金等价物余额	757,136.91	112,520.71	5,328.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,313,087.57	757,136.91	112,520.71

(四) 股东权益变动表

项目	2015 年 1-9 月									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	386,677.12	-	3,480,094.05	5,866,771.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	386,677.12	-	3,480,094.05	5,866,771.17
三、本年增减变动金额	3,000,000.00	-	4,500,617.98-	-	-	-	-386,677.12	-	-3,371,443.65	3,742,497.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	3,742,497.21	3,742,497.21
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	3,000,000.00	-	4,500,617.98	-	-	-	-386,677.12	-	-7,113,940.86	-
1. 资本公积转增股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股	-	-	386,677.12	-	-	-	-386,677.12	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	3,000,000.00	-	4,113,940.86	-	-	-	-	-	-7,113,940.86	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	4,500,617.98	-	-	-	-	-	108,650.40	9,609,268.38

项目	2014 年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-494,270.01	1,505,729.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-494,270.01	1,505,729.99
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	386,677.12	-	3,974,364.06	4,361,041.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	4,361,041.18	4,361,041.18
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	386,677.12	-	-386,677.12	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	386,677.12	-	-386,677.12	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	386,677.12	-	3,480,094.05	5,866,771.17

项目	2013 年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-288,047.03	711,952.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-288,047.03	711,952.97
三、本年增减变动金额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-206,222.98	793,777.02
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-206,222.98	-206,222.98
(二) 股东投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00-
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-494,270.01	1,505,729.99

三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，并基于以下所述重要的会计政策、会计估计编制财务报表。

四、主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年 1 月-9 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（六）应收款项坏账准备的确认标准、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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：200 万元

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提

的坏账准备。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

①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)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为: 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为: 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(八) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同

或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
其他设备（办公家具）	直线法	5	5.00	19.00

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的

符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十）无形资产与开发支出

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，包括专利权。

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值

为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资

产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

本公司软件技术的研究与开发均属公司内部研发，研发支出按研究阶段所属期间计入当期损益。

（十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

（十二）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，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。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的进度确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （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）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计

已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司软件技术服务收入主要来源数字楼盘展示软件、三维招商展示系统软件、数字家居体验系统软件等的技术开发及服务。软件技术服务收入按双方签订的合同条款和实际完工进度，按完工百分比法确认收入。硬件销售收入按货物已发出且安装调试完毕后确认收入。

（十三）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十五）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、报告期内主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力分析

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,141.03	1,166.07	335.60
营业利润（万元）	359.09	379.95	-103.26
利润总额（万元）	371.95	434.25	-21.56
净利润（万元）	374.25	436.10	-20.62
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	374.25	436.10	-20.62
非经常性损益净额（万元）	12.86	54.30	81.70
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	361.39	381.80	-102.32
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	361.39	381.80	-102.32
基本每股收益（元/股）	0.75	2.18	-0.18

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.72	1.91	-0.51
稀释每股收益(元/股)	0.75	2.18	-0.18
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的稀释每股收益(元/股)	0.72	1.91	-0.51

2014 年度、2013 年度，公司的营业收入分别为 1,166.07 万元和 335.60 万元，净利润分别为 436.10 万元和-20.62 万元。公司营业收入 2014 年较 2013 年增长 247.46%，净利润由亏损转为盈利，公司营业收入和净利润均出现快速增长的原因为：随着公司产品从研发阶段发展到成熟阶段，业务量出现快速增长，固定成本、研发支出和费用等被摊薄，公司整体盈利能力出现大幅提升。

2015 年 1-9 月，公司的营业收入为 1,141.03 万元，占 2014 年度营业收入比例为 97.85%，营业收入的增长速度较上年有所下降，主要因为 2014 年度营业收入基数较大所致，公司收入较 2014 年同期仍保持持续增长。

（二）偿债能力分析

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率	16.87%	30.75%	38.31%
流动比率（倍）	4.89	2.89	2.49
速动比率（倍）	4.86	2.89	2.47

2015 年 9 月末、2014 年末和 2013 年末，公司资产负债率分别为 16.87%、30.75%和 38.31%，一直处于低水平，表明公司的债务负担较小，保证了公司良好的偿债能力。公司报告期内，公司的流动比率和速动比率一直保持在较高水平，反映公司资产的流动性较好。

（三）营运能力分析

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率	2.51	4.92	3.94

报告期内，公司应收账款周转率波动的原因主要与公司业务回款的季节性相关，由于公司主要客户为各大房地产企业，回款季节性特征的形成主要与客

户采购过程中的预算、决策和执行周期有关，房地产企业一般存在第四季度，特别是年末集中付款的情形。报告期内，因为回款季节性因素，公司 2015 年 1-9 月应收账款周转率较 2014 年度出现了较大幅度下降，公司目前也加大催款力度。2014 年度应收账款周转率高于 2013 年度，主要因为公司 2013 年度业务集中第四季度，导致当年回款速度相对较慢导致。

（四）现金流量表分析

（单位：万元）

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生现金流量净额	315.37	78.19	-76.57
投资活动产生现金流量净额	-154.92	-112.48	-12.71
筹资活动产生现金流量净额	-4.85	98.75	100.00
现金及现金等价物净增加额	155.60	64.46	10.72

公司 2013 年度经营性现金流量额为-76.57 元，主要原因为公司当时还处于起步阶段，当期主营业务收入低，而软件开发支出较大，初期的软件开发支出计入了当期损益，从而造成经营性现金流量净额为负；2014 年度经营性现金流量额为 78.19 万元，主要原因公司 2014 年销售收入出现快速增长，部分销售业务未及时回款，而硬件采购、各项费用支出随着收入亦同步增长，从而造成公司经营性现金流量增长低于净利润的增长；2015 年 1-9 月，公司经营性现金流量为 315.37 万元，主要原因为：一方面公司加大了销售回款催收力度，业务回款情况较好；另一方面，公司产品结构主要以软件为主，硬件采购支出现金的减少，从而使公司的经营性现金流出现良性增长。

公司经营活动现金流量与净利润的匹配关系如下：

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
净利润	3,742,497.21	4,361,041.18	-206,222.98
加：资产减值准备	153,207.90	123,855.94	62,697.58
固定资产折旧	71,096.97	54,250.83	30,840.62
长期待摊费用摊销	94,017.00	-	-
利息支出	48,515.00	12,506.67	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号	-22,981.18	-18,578.39	-9,404.64

填列)			
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-246,853.17	-5,421,663.85	-1,252,508.17
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-685,882.35	1,670,489.49	608,896.33
经营活动产生的现金流量净额	3,153,617.38	781,901.87	-765,701.26

六、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入及利润的变动趋势及分析

1、收入的确认方法

公司所属行业为软件和信息技术服务业之数字内容服务,公司主要业务来源包括软件技术服务和硬件销售两部分,两项业务收入确认方法具体如下:

(1) 软件技术服务

公司软件技术服务收入主要来源于 HVR 数字楼盘展示软件、三维招商展示系统软件、数字家居体验系统软件等技术开发及服务,客户主要为国内知名房地产开发企业。公司按照双方签订的合同条款规定的进度为客户提供软件开发服务,根据项目进度情况,客户对项目阶段进行确认,公司按照已确认的完工进度确认相应的收入,结转成本,并向客户开具发票,请求付款。

软件开发的具体工作阶段一般分为业务承接、交付初稿、交付终稿三个阶段,具体情况如下:

①业务承接阶段

该阶段公司与委托方签订合同之后,一般会收取合同首期款,该款项属于预收款性质,公司收到时作为项目预收款,不确认收入。

②交付初稿阶段

该阶段公司根据委托方提供的资料,按照合同要求进行开发制作,当公司向委托方交付初稿成果后,根据合同约定的结算款项确定该阶段的收入。

③终稿交付阶段

该阶段公司按照委托方对初稿提出修改意见进行修改，并将终稿交付给委托方，经委托方验收合格并签署《确认单》，根据合同约定的结算款项确定剩余款项。

（2）硬件销售

公司与委托方就硬件的采购金额和交付时间在合同中单独进行约定，公司硬件销售收入按货物已发出且安装调试完毕后，一次性确认收入并结转成本。

公司最近两年一期的营业收入及利润情况如下：

（单位：元）

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	增长率	2013 年度
营业收入	11,410,297.00	11,660,720.41	247.46%	3,356,005.81
营业成本	4,325,766.98	4,813,436.29	98.62%	2,423,500.00
营业利润	3,590,945.02	3,799,462.79	-	-1,032,627.62
利润总额	3,719,516.03	4,342,462.79	-	-215,627.62
净利润	3,742,497.21	4,361,041.18	-	-206,222.98

（二）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1、营业收入的构成、变动趋势及原因

（单位：元）

项目	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	11,410,297.00	100%	11,660,720.41	100%	3,356,005.81	100%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	11,410,297.00	100%	11,660,720.41	100%	3,356,005.81	100%

2、主营业务收入按业务类别划分

单位：元

项目	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件技术服务	9,510,531.91	83.35%	9,006,326.24	77.24%	2,679,792.22	79.85%
硬件销售	1,899,765.09	16.65%	2,654,394.17	22.76%	676,213.59	20.15%
合计	11,410,297.00	100.00%	11,660,720.41	100.00%	3,356,005.81	100.00%

3、主营业务收入按地域划分

单位：元

项目	2015 年 1-9 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北	7,039,811.31	61.70%	7,487,936.12	64.22%	50,126.21	1.49%
华东	1,359,905.65	11.92%	1,534,333.30	13.16%	1,783,064.06	53.13%
华中	1,551,033.02	13.59%	2,591,363.61	22.22%	665,048.54	19.82%
西北	1,459,547.01	12.79%	47,087.38	0.40%	857,766.99	25.56%
合计	11,410,297.00	100.00%	11,660,720.41	100.00%	3,356,005.81	100.00%

2014 年度营业收入为 1,166.07 万元，较 2013 年度 335.60 万元增长了 247.46%。2013 年，公司主要 HVR 产品还处于属于不断开发和完善阶段，客户相对较少且对公司产品认可度尚未完全体现，故该年度的营业收入的整体基数水平相对较低，公司 2014 年收入出现大幅增长的主要原因为：

2014 年，随着公司 HVR 产品不断优化并成熟，其在丰富房地产开发商客户营销手段的同时，也为购房者带来全新的看房体验，产品从功能和定位上切入市场的痛点，亦被该市场所接受和认可；随着公司对前期主要客户（正荣、融侨等）的消费习惯培养，客户对产品的认可度和忠诚度不断加强，持续采购公司的产品，也因为公司在前期客户的良好口碑，产品开始争取到一线房地产开企业客户（如华夏幸福、绿地、北京住总等），同时由于品牌开发商示范效用的带动，整体带动了主流房地产开发企业对公司产品的需求；公司把握了有利的市场时机，充实了营销团队，并加大了营销方面的投入。

综上分析，在多种因素的综合影响下，公司 2014 年度的产品销量、营业收入较 2013 年度出现了大幅增长。公司 2015 年 1-9 月营业收入为 1,141.03 万元，占 2014 年度收入比例为 97.85%，同比保持增长，但由于 2014 年度基数较高，增长水平有所降低。

公司 2013 年、2014 年硬件采购、产能和人员对比情况

	2014 年度 (2014. 12. 31)	2013 年度 (2013. 12. 31)
硬件采购(万元)	211.57	51.21
产能（项目数）	45	17

人员（人）	58	19
-------	----	----

从上表可知，由于公司对外采购主要为配合公司软件产品展示使用的硬件产品（如触摸屏、电脑等），随着软件产品销售量的大幅增长，公司硬件采购也随之大幅增加，由2013年度51.21万元增长至211.57万元，增长率为313.14%；公司的项目数量从2013年17个，增长至2014年45个，增长率为164.71%；公司员工人员从2013年19人，增长至2014年58人，增长率为205.26%。

通过公司2013年、2014年硬件采购、产能和人员情况的对比分析，公司2014年度收入较2013年出现大幅增长的情形具有合理性。

（三）营业成本的主要构成及结转情况

单位：元

项目	2015年1-9月		2014年度		2013年度	
	成本	占比	成本	占比	成本	占比
直接材料	1,513,963.25	35.00%	2,115,660.00	43.95%	512,139.00	21.13%
直接人工	1,866,528.78	43.15%	1,969,623.02	40.92%	989,817.90	40.84%
制造费用	945,274.97	21.85%	728,153.27	15.13%	921,543.10	38.03%
合计	4,325,766.98	100.00%	4,813,436.29	100.00%	2,423,500.00	100.00%

公司营业成本包括直接材料、直接人工和制造费用，其中直接材料为硬件采购成本；人工成本主要为软件开发制作人员工资；制造费用主要为展示软件而发生的外购软件制作服务、模型制作、配音音乐、辅料等发生的相关支出。

报告期内，公司硬件采购成本占公司总成本分别为21.13%、43.95%和35.00%。硬件采购主要配合公司软件产品的展示，其变动主要取决于委托方是否需要新购置相应的硬件。报告期内2014年度硬件采购占总成本比例较高，主要原因该年公司业务量快速增长且多为新客户，其对硬件的整体需求较高；2015年硬件采购占总成本的比例有所降低，主要由于部分客户无需再重复添置硬件，后续只需向公司购置软件即可满足使用需求，故硬件采购金额占公司总成本占比减少。

软件技术服务收入对应的成本为直接人工和制作费用：其中直接人工是公司营业成本的主要组成部分，2013年度、2014年度和2015年1-9月，公司人

工成本占总成本分别为 40.84%、40.92%和 43.15%，占比相对保持稳定；制作费用为公司为展示软件发生的外购软件制作服务、配音音乐及辅料所发生的相关支出，公司制作费用占总成本的比例为 38.03%、15.13%和 21.85%，2013 年度主要原因是当时公司制作和研发团队未完全组建，故存在部分业务存在外包的情况，导致制作费用占比较高；随着公司自身团队的组建完毕，公司外购软件制作服务比例大幅降低，制作费用占总成本的比例也随之下降。

（四）毛利率及变化情况

1、各类业务的毛利及毛利率情况

报告期内，公司各业务类型的毛利及毛利总额的比重如下表：

单位：元

2015 年 1-9 月	主营业务 收入	收入 占比	主营业务 成本	成本 占比	毛利	毛利 占比	毛利率
软件技术服务	9,510,531.91	83.35%	2,811,803.73	53.56%	6,698,728.18	94.55%	70.43%
硬件采购	1,899,765.09	16.65%	1,513,963.25	46.44%	385,801.84	5.45%	20.31%
小计	11,410,297.00	100.00%	4,325,766.98	100.00%	7,084,530.02	100.00%	62.09%
2014 年度	主营业务 收入	收入占比	主营业务 成本	成本 占比	毛利	毛利 占比	毛利率
软件技术服务	9,006,326.24	77.24%	2,697,776.29	56.05%	6,308,549.95	92.13%	70.05%
硬件采购	2,654,394.17	22.76%	2,115,660.00	43.95%	538,734.17	7.87%	20.30%
小计	11,660,720.41	100.00%	4,813,436.29	100.00%	6,847,284.12	100.00%	58.72%
2013 年度	主营业务 收入	收入占比	主营业务 成本	成本 占比	毛利	毛利 占比	毛利率
软件技术服务	2,679,792.22	79.85%	1,911,361.00	78.87%	768,431.22	82.40%	28.68%
硬件采购	676,213.59	20.15%	512,139.00	21.13%	164,074.59	17.60%	24.26%
小计	3,356,005.81	100.00%	2,423,500.00	100.00%	932,505.81	100.00%	27.79%

报告期内，公司的毛利率分别为 27.79%、58.72%和 62.09%，毛利率水平波动较大的主要原因为：

2013 年公司主要产品处于开发和完善阶段，受制于公司技术水平和员工队伍的限制，主要业务存在对外采购劳务的情形使得营业成本相对较高，导致当期毛利率水平较低；随着公司技术逐步成熟和自身团队组建，公司生产成本被

显著降低，毛利率随之也相应提高，公司 2014 年度的毛利率较 2013 年增长了 30.93 个百分点。2014 年度、2015 年 1-9 月公司的毛利率分别为 58.72% 和 62.09%，均处于较高的水平。

公司 2015 年 1-9 月毛利率水平较 2014 年度进一步提升，主要是由于软件技术服务业务相对硬件销售的毛利率水平较高，而 2015 年 1-9 月公司软件技术服务收入占总收入的比重从 2014 年度 77.24% 提升至 83.35%，由于高毛利业务占比增加，最终整体带动了公司毛利率水平。

2、同行业可比公司情况

公司所处计算机数字视觉设计细分行业，且公司自设立就一直专注于房地产 3D 数字可视化设计系统的创新和开发，目前挂牌企业凡拓创意（833414）和丝路视觉的部分业务与公司较为相似，但在具体产品上与公司仍存在较大的差异。

凡拓创意是国内较早将数字创意应用于展览展示领域的企业，通过计算机动画、影像设计、数字软件、互动多媒体、创意艺术设计、展览展示策划设计及系统集成等多种形式，为展览展示、建筑设计、园林设计、产业园区、会展、房地产、广告、动漫、游戏、影视、文体娱乐等行业的客户提供数字创意及系统集成服务。

丝路视觉是一家数字视觉综合服务供应商，以 CG 技术为支撑，为建筑、设计、会展、广告、动漫、游戏、影视、文体娱乐活动等行业客户提供涵盖静态、动态和系统集成的数字视觉综合服务。

公司与凡拓创意、丝路视觉近年毛利率指标比较情况如下：

公司名称	2014 年度	2013 年度
凡拓创意	42.04%	37.80%
丝路视觉	-	44.75%
美房客云客	58.72%	27.79%

（注：由于丝路视觉 2013 年度后的数据未公开发布，因此其数据仅截至到 2013 年末。）

（数据来源：wind 资讯）

公司 2014 年度毛利率高于同期凡拓创意水平，也高于丝路视觉 2013 年度毛

利率水平，主要由于两方面的原因：一方面，主要是公司与凡拓创意和丝路视觉之间产品存在差异所致。资料显示凡拓创意和丝路视觉主要业务分为静态数字视觉服务、动态数字视觉服务、数字展示及系统集成三类，其中静态数字视觉服务产品的毛利率相对较低；而公司自设立一直专注于 HVR 数字楼盘展示软件的创新和研发，该产品属于技术含量和门槛较高的人机互动、虚拟实现类的展示软件产品，公司在该细分领域已累积较强技术水平和竞争力，因此公司此类业务具有更高的附加值；另一方面，公司的主要客户为房地产企业，地产类业务相较其他行业的毛利率也相对较高。

（五）主要费用情况

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	增长率	2013 年度
营业收入	11,410,297.00	11,660,720.41	247.46%	3,356,005.81
销售费用	603,119.76	603,635.22	76.30%	342,382.95
管理费用	2,651,106.86	2,267,360.29	46.51%	1,547,606.30
财务费用	52,320.55	14,310.74	501.64%	2,378.62
销售费用占收入比例	5.29%	5.18%	-	10.20%
管理费用占收入比例	23.23%	19.44%	-	46.11%
财务费用占收入比例	0.46%	0.12%	-	0.07%
合计占收入比例	28.98%	24.74%		56.39%

1、销售费用

报告期内，公司销售费用明细表如下：

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	增长率	2013 年度
人工费用	449,479.06	450,996.95	92.24%	234,599.31
差旅费	82,291.90	61,120.19	79.24%	34,099.20
业务招待费	38,043.97	87,142.08	21.90%	71,484.44
办公费	11,865.93	4,376.00	98.91%	2,200.00
其他	21,438.90	-	-	-
合计	603,119.76	603,635.22	76.30%	342,382.95

公司销售费用主要包括销售人员薪酬、业务推广支出（会议费、业务招待费）

等，各项销售费用占总费用比例在报告期内相对保持稳定。2015年1至9月、2014年度、2013年度发生销售费用金额分别为603,119.76元、603,635.22元、342,382.95元。

2、管理费用

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	增长率	2013 年度
人工费用	923,924.73	940,220.37	20.08%	783,015.67
折旧费用	70,674.09	49,786.83	79.95%	27,666.76
研发费	1,003,826.33	767,748.94	83.59%	418,180.33
业务招待费	49,933.12	100,385.28	61.92%	61,997.37
中介机构服务费	182,574.15	-	-	-
差旅费	37,777.40	129,437.43	454.36%	23,348.90
水电费	3,493.00	566.00	44.39%	392.00
会议费	51,101.89	-	-	-
印花税	2,193.40	3,046.90	112.91%	1,431.10
办公费	103,672.64	169,731.81	35.82%	124,964.30
房租及物业费	113,817.00	106,436.73	-0.16%	106,609.87
其他	108,119.11	-	-	-
合计	2,651,106.86	2,267,360.29	46.51%	1,547,606.30

2015年1-9月、2014年、2013年发生管理费用金额分别为265.11万元、226.74万元、154.76万元。公司管理费用主要由管理员工资、日常管理费用构成。公司2014年度的管理费用较2013年度增加了71.98万元，增长46.51%，主要原因包括：员工人数增加及工资上涨，导致2014年工资支出较2013年增加15.72万元，增长20.08%；公司折旧费用增长了79.95%，主要是研发人员增加，购置了影响的电脑、办公设施，导致折旧费用增长较快；研发费用较上年增长了83.59%，主要原因为公司在2014年开发了线上业务产品——美房圈产品的投入力度，因此研发费用出现较大幅度增长；差旅费增长了454.36%，主要原因为2013年基数较小，随着公司业务在全国范围的拓展，导致差旅费增长比例较大。

3、财务费用

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	48,515.00	12,506.67	-
减：利息收入	2,556.62	1,735.33	504.78
银行手续费	6,362.17	3,539.40	2,883.40
合计	52,320.55	14,310.74	2,378.62

公司财务费用主要为银行借款利息及手续费支出。公司 2013 年度不存在银行借款；2014 年 10 月 14 日，公司向中国银行股份有限公司常熟支行申请 100 万元信用借款，期限为 6 个月，贷款利率为 6.42%；2015 年 4 月 14 日，公司向中国银行股份有限公司常熟支行申请该贷款，期限为 6 个月，贷款利率为 6.42%。

公司 2014 年度财务费用支出较 2013 年出现了较大幅度增长；2015 年 1-9 月财务费用较 2014 年度增加 38,009.81 元，增长 265.60%，主要因为 2014 年度从 10 月份才开始计息，而 2015 年 1-9 月的计息期间更长所致。

（六）投资收益情况

公司报告期内无重大对外投资情况。

（七）营业外收支

1、营业外收入情况

报告期内，公司营业外收入主要为取得的政府补贴，报告期内公司取得的政府补助明细情况如下：

单位：元

相关单位及文件文号	补贴文件	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度	补贴类型
常熟市科技和人才工作领导小组人才工作办公室（常人才办[2013]4 号）	《关于下达 2012 年第二批常熟市海内外领军型创业创新人才引进计划项目资助、2011 年苏州“姑苏创新创业领军人才”计划项目补差的通知》	-	-	400,000.00	与收益相关
常熟经济技术开发区管理委员会（常开	《关于下达 2012 年第二批引进海内外领军型人才项目资	-	-	8,000.00	与收益相关

管[2013]42号)	助的通知》				
中共常熟市委、常熟市人民政府 (常发[2013]5号)	《关于授予 2012 年第二批常熟市引进海内外领军型创业创新人才称号的决定》	-	-	400,000.00	与收益相关
常熟市人民政府办公室 (常政办发(2012)15号)	《2012 年度常熟市专利资助办法》	-	-	3,000.00	与收益相关
常熟经济技术开发区管理委员会 (常开管[2013]23号)	《关于下达 2012 年科技奖励经费的通知》	-	-	6,000.00	与收益相关
常熟经济技术开发区管理委员会 (常开管[2015]59号)	《关于下达 2014 年科技及知识产权奖励经费的通知》	-	60,000.00	-	与收益相关
常熟市科学技术局 (常科计[2014]56号)	《关于转发省科技厅〈关于认定 2014 年江苏省第一批高新技术产品的通知〉的通知》	-	83,000.00	-	与收益相关
常熟市科技和人才工作领导小组人才工作办公室 (常人才办[2013]4号)	《关于下达 2012 年第二批常熟市海内外领军型创业创新人才引进计划项目资助、2011 年苏州“姑苏创新创业领军人才”计划项目补差的通知》	-	400,000.00	-	与收益相关
常熟经济开发区管理委员会 (常开管[2015]58号)	《关于下达 2014 年开发区科技“双创”企业产业化奖励资金的通知》	50,000.00	-	-	与收益相关
常熟经济技术开发区管理委员会 (常开管[2015]59号)	《关于下达 2014 年科技及知识产权奖励经费的通知》	7,500.00	-	-	与收益相关
常熟经济技术开发区管理委员会 (常开管[2015]59号)	《关于下达 2014 年科技及知识产权奖励经费的通知》	60,000.00	-	-	与收益相关
常熟经济技术开发区管理委员会 (常开管[2015]59号)	《关于下达 2014 年科技及知识产权奖励经费的通知》	12,500.00	-	-	与收益相关
合计		130,000.00	543,000.00	817,000.00	

2、营业外支出情况

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
罚款支出	1,429.01	-	-

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
合计	1,429.01	-	-

2015 年 5 月 29 日，因为有限公司财务人员疏忽而迟延缴纳个人所得税和印花税，被苏州常熟地税局并处个人所得税罚款 1,377.6 元，追缴印花税滞纳金 51.41 元。报告期内，公司除上述行政处罚外不存在其他行政处罚的情形。

律师认为，公司上述税务违法行为系公司财务人员疏忽所致，并不存在偷漏税的主观意愿，鉴于罚款金额较小及报告期内仅存在这一起违法行为，故该违法行为不属于重大违法行为；公司符合《业务规则》第 2.1 条第（三）款规定的“公司治理机制健全，合法规范经营”的挂牌条件。

（八）非经常性损益

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助	130,000.00	543,000.00	817,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,429.00	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-	-
非经常性损益总额	128,571.00	543,000.00	817,000.00
减：非经常性损益的所得税影响额			
非经常性损益净额	128,571.00	543,000.00	817,000.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	128,571.00	543,000.00	817,000.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3,613,926.21	3,818,041.18	-1,023,222.98

（九）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、适用主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
----	---------	-------	----

增值税	货物销售、应税劳务收入和应税服务收入	3%、6%、17%	2014 年 9 月份之前企业为小规模纳税人，税率为 3%，2014 年 9 月份之后变为一般纳税人，技术服务费税率为 6%，商品交易税率为 17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	按应纳税所得额	25%	

2、税收优惠政策及依据

公司于 2014 年 10 月 23 日经江苏省经济和信息化委员会审核，认定公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，认定为软件企业，并颁发了苏 R-2014-E0091 号软件企业认定证书。公司符合国务院国发（2011）4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》中企业所得税“两免三减半”的优惠政策，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，并享受至期满为止的条件。公司自 2014 年度获利，开始计算优惠期，公司于 2015 年 3 月 7 日到江苏省常熟市国家税务局进行企业所得税优惠项目备案，江苏省常熟市国家税务局于 2015 年 3 月 9 日予以受理。公司 2013 年度系亏损年度，经主管税务机关备案批准，自 2014 年度盈利起享受“两免三减半”企业所得税减免优惠政策。

七、报告期主要资产情况

报告期内，公司的资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	953.10	82.45%	753.86	88.98%	232.74	95.35%
非流动资产	202.82	17.55%	93.39	11.02%	11.35	4.65%
资产总计	1,155.92	100.00%	847.25	100.00%	244.09	100.00%

截至 2015 年 9 月 30 日，2014 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，公司

流动资产占总资产的比例分别为 82.45%、88.98% 和 95.35%，公司资产结构呈现出以流动资产为主的“轻资产”特点。公司属于软件服务企业，因此非流动资产占比较小，与公司现阶段的生产经营模式相符。

报告期内，各项资产占总资产的比例如下表：

单位：元

项目	2015.9.30		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	2,313,087.57	20.01%	757,136.91	8.94%	112,520.71	4.61%
应收账款	6,781,598.75	58.67%	3,086,005.25	36.42%	1,652,008.20	67.68%
预付款项	189,730.00	1.64%	2,328,154.00	27.48%	10,879.00	0.45%
其他应收款	201,968.13	1.75%	1,367,311.62	16.14%	531,045.83	21.76%
其他流动资产	44,625.00	0.39%	-	-	20,983.78	0.86%
固定资产	501,345.49	4.34%	125,992.40	1.49%	96,266.38	3.94%
长期待摊费用	432,000.00	3.74%	-	-	-	-
递延所得税资产	58,794.21	0.51%	35,813.03	0.42%	17,234.64	0.71%
其他非流动资产	1,036,056.00	8.96%	772,056.00	9.11%	-	-
总资产	11559205.15	100.00%	8472469.21	100.00%	2,440,938.54	100.00%

（一）货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况如下：

单位：元

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	31,437.78	3,823.98	16,166.42
银行存款	2,281,649.79	753,312.93	96,354.29
合 计	2,313,087.57	757,136.91	112,520.71

报告期内，公司期末不存在抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦不存在有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

1、按风险结构分的应收账款的金额情况

报告期内，公司的应收账款情况如下：

单位：元

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
应收账款总额	7,162,825.00	3,252,795.00	1,738,956.00
计提坏账准备	381,226.25	166,789.75	86,947.80
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	381,226.25	166,789.75	86,947.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备	-	-	-
应收账款净额	6,781,598.75	3,086,005.25	1,652,008.20
应收账款净额占营业收入比例	59.43%	26.46%	49.23%

截至 2013 年末、2014 年末、2015 年 9 月末公司应收账款净额占当年营业收入比例分别为 49.23%、26.46%、59.43%，占比波动幅度较大的主要原因为：公司客户主要为房地产开发企业，行业特点为客户回款高峰一般集中在年末，导致公司 2015 年 9 月末应收账款的占比相对 2014 年末较高；2013 年末应收账款占收入比例较高的原因为公司业务处于起步阶段，主要业务发生在 2013 年四季度，导致该期末应收账款余额较大。

2015 年 10-12 月，公司累计回款金额为 423.39 万元，占 2015 年 9 月末应收账款净额 678.16 万元比例为 62.43%，反映期后回款情况良好。由于公司主要客户房地产开发企业，回款高峰集中在 12 月末及农历新年前，公司目前仍在积极加强对回款的催收力度，以降低应收账款出现坏账的风险；同时考虑到公司主要客户主要为知名房地产开发企业，资信相对良好，历史出现坏账的比率极低。故公司报告期内坏账计提充分合理。

2、按账龄分的应收账款的金额情况

报告期各期末，应收账款按照账龄分析法计提坏账转板的应收账款的账龄结构及坏账计提情况列示如下：

单位：元

账龄	2015.9.30			
	应收账款	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,033,125.00	98.19%	351,656.25	5%
1—2 年	46,700.00	0.65%	4,670.00	10%
2—3 年	83,000.00	1.16%	24,900.00	30%
3—4 年	-	-	-	50%
4—5 年	-	-	-	80%
5 年以上	-	-	-	100%
合计	7,162,825.00	100.00%	381,226.25	

单位：元

账龄	2014.12.31			
	应收账款	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,169,795.00	97.45%	158,489.75	5%
1—2 年	83,000.00	2.55%	8,300.00	10%
2—3 年	-	-	-	30%
3—4 年	-	-	-	50%
4—5 年	-	-	-	80%
5 年以上	-	-	-	100%
合计	3,252,795.00	100.00%	166,789.75	

单位：元

账龄	2013.12.31			
	应收账款	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,738,956.00	100.00%	86,947.80	5%
1—2 年	-	-	-	10%
2—3 年	-	-	-	30%
3—4 年	-	-	-	50%
4—5 年	-	-	-	80%
5 年以上	-	-	-	100%
合计	1,738,956.00	100.00%	86,947.80	

(1) 公司与同行业坏账准备计提比率情况

公司在国内公开市场无直接可比的上市公司（挂牌企业），与公司行业类似

的企业为挂牌公司凡拓创意（833414）和拟IPO申报企业丝路视觉，公司坏账计提政策与这两家企业对比情况如下：

账龄	公司	凡拓创意 (833414)	丝路视觉
1年之内（含1年）	5%	5%	1%
1—2年	10%	20%	10%
2—3年	30%	50%	50%
3—4年	50%	50%	100%
4—5年	80%	50%	100%
5年以上	100%	100%	100%

通过上表比较分析，公司坏账政策与类似行业公司相比，无重大差异。因此，与行业其他公众公司的坏账政策相比较，公司的坏账计提政策是谨慎的。

（2）公司应收账款账龄情况分析

报告期各期末，公司应收账款账龄在一年以内占比在 95% 以上，且公司客户主要为规模较大的房地产开发企业，整体资信状况较好。截至 2015 年 9 月末，公司应收账款中账龄为 2-3 年的应收账款余额为 83,000.00 元，主要为应收新沂市合和百富置业有限公司款项，该笔应收账款已按照坏账计提比例计提了相应坏账准备。该笔账款账龄较长是由于公司已按照双方合同约定完成了相关制作后，但该客户对项目方案发生较大程度调整，双方尚在协商该笔款项的支付事宜，公司目前正积极向客户催款。

报告期内，公司不存在大额冲减应收账款的情形。

3、应收账款余额前五名情况

（1）2015 年 9 月 30 日余额前五名

单位：元

序号	客户	与本公司 关系	账面 余额	占应收账款 总额比例	已计提 坏账准备
1	固安京御幸福房地产开发有限公司	非关联方	1,220,390.00	17.04%	61,019.50
2	怀来京御房地产开发有限公司	非关联方	1,050,000.00	14.66%	52,500.00

3	南昌绿地申博置业有限公司	非关联方	632,190.00	8.83%	31,609.50
4	南京招商启盛房地产有限公司	非关联方	495,000.00	6.91%	24,750.00
5	陕西广告产业园置业有限公司	非关联方	467,835.00	6.53%	23,391.75
	合计		3,865,415.00	53.97%	193,270.75

注：固安京御幸福房地产开发有限公司、怀来京御房地产开发有限公司均属于华夏幸福基业股份有限公司合并报表范围内企业，在统计公司前五大客户时将其合并计算。

(2) 2014 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	客户名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额比例	已计提坏账准备
1	固安京御幸福房地产开发有限公司	非关联方	1,317,000.00	40.49%	65,850.00
2	南昌绿地申翔置业有限公司	非关联方	346,095.00	10.64%	17,304.75
3	永定河房地产开发有限公司	非关联方	240,000.00	7.38%	12,000.00
4	正荣（天津）置业发展有限公司	非关联方	204,000.00	6.27%	10,200.00
5	通辽市安邦房地产开发有限公司	非关联方	159,000.00	4.89%	7,950.00
	合计		2,266,095.00	69.67%	113,304.75

注：固安京御幸福房地产开发有限公司、永定河房地产开发有限公司均属于华夏幸福基业股份有限公司合并报表范围内企业，在统计公司前五大客户时将其合并计算。

(2) 2013 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	客户名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额比例	已计提坏账准备
1	江苏新天广弘投资建设有限公司	非关联方	506,056.00	29.10%	25,302.80
2	融侨集团合肥置业有限公司	非关联方	392,500.00	22.57%	19,625.00
3	正荣(长沙)置业有限公司	非关联方	206,000.00	11.85%	10,300.00
4	湖北广银置业有限公司	非关联方	182,400.00	10.49%	9,120.00
5	福建欧氏置业有限公司	非关联方	122,500.00	7.04%	6,125.00
	合计		1,409,456.00	81.05%	70,472.80

(三) 预付款项

1、预付账款账龄情况

报告期内，公司的预付账款情况如下：

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
1 年以内	189,730.00	100%	2,328,154.00	100%	10,879.00	100.00%
合 计	189,730.00	100%	2,328,154.00	100%	10,879.00	100.00%

截至 2015 年 9 月 30 日，公司预付账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、预付账款余额前五名的情况

（1）2015 年 9 月 30 日余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	期末余额	占期末余额比例（%）
1	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	80,000.00	42.17%
2	北京神州华杰商贸有限公司	38,530.00	20.31%
3	北京宏昌盛智投资顾问公司	35,000.00	18.45%
4	北京易才宝投资管理有限公司	30,000.00	15.81%
5	南京理工大学常熟研究院有限公司	4,200.00	2.21%
	合 计	187,730.00	98.95%

（2）2014 年 12 月 31 日余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	期末余额	占期末余额比例
1	北京宝泰利得贸易有限公司	1,237,100.00	39.90%
2	北京澳佳创新科技有限公司	1,000,000.00	32.26%
3	江苏新天广弘投资建设有限公司	772,056.00	24.90%
4	北京国海宝盈科技有限公司	30,500.00	0.98%
5	摩拓为(北京)科技有限公司	30,000.00	0.97%
	合 计	3,069,656.00	99.01%

(3) 2013 年 12 月 31 日余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	期末余额	占期末余额比例 (%)
1	摩拓为(北京)科技有限公司	10,000.00	91.92%
2	常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司	879.00	8.08%
	合计	10,879.00	100.00%

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类情况

单位：元

种类	2015 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	212,703.30	100	10,735.17	5	201,968.13
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	212,703.30	100	10,735.17	5	201,968.13

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	1,439,275.39	100	71,963.77	5	1,367,311.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

备的其他应收款					
合计	1,439,275.39	100	71,963.77	5	1,367,311.62

单位：元

种类	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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其他应收款	558,995.61	100	27,949.78	5	531,045.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	558,995.61	100	27,949.78	5	531,045.83

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2015. 9. 30			2014. 12. 31			2013. 12. 31		
	余额	占比	坏账准备	余额	占比	坏账准备	余额	占比	坏账准备
1 年以内	210,703.30	99.06%	10,535.17	1,439,275.39	100.00%	71,963.77	558,995.61	100.00%	27,949.78
1 至 2 年	2,000.00	0.94%	200.00	-	-	-	-	-	-
合 计	212,703.30	100.00%	10,735.17	1,439,275.39	100.00%	71,963.77	558,995.61	100.00%	27,949.78

3、其他应收款余额前五名的情况

(1) 2015 年 9 月 30 日余额前五名

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例	款项性质
1	曲文浩	公司员工	209,803.30	1 年以内	98.64%	备用金
2	常熟市沿江物业管理有限公司	非关联方	2,000.00	1-2 年	0.94%	房屋押金

3	北京锦融物业望京分公司	非关联方	600.00	1 年以内	0.28%	房屋押金
4	陈卓	公司员工	300.00	1 年以内	0.14%	借款
	合计		212,703.30		100.00%	

(2) 2014 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例	款项性质
1	北京美谷视典科技有限公司	关联方	1,059,250.00	1 年之内	73.60%	关联往来
2	徐兵	公司员工	306,161.62	1 年之内	21.27%	备用金
3	常熟市沿江物业管理有限公司	非关联方	1,900.00	1 年之内	0.13%	房屋押金
	合 计		1,367,311.62		100.00%	

(3) 2013 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例	款项性质
1	廖永斌	关联方	402,122.65	1 年之内	75.72%	股东借款
2	北京美谷视典科技有限公司	关联方	128,250.00	1 年之内	24.15%	关联往来
3	代扣代缴员工社保及公积金	非关联方	673.18	1 年之内	0.13%	员工代扣代缴
	合计		531,045.83		100.00%	

其他应收款中应收曲文浩、徐兵金额为备用金形成，主要为满足公司业务快速发展的需要，核心市场开发人员长期在外开拓业务，基于因公出差、零星采购需要向公司提前借取一定的备用金。应收陈卓个人款项为员工借款。公司已制定了《备用金管理制度》，以加强对有关部门、人员备用金的管理，规范借款行为，提高资金利用效率，夯实成本费用核算并减少资金损失。

其他应收款中应收常熟市沿江物业管理有限公司、北京锦融物业望京分公司款项，主要为房屋物业费押金。

其他应收款中应收廖永斌、北京美谷视典科技有限公司的关联方款项，详见本节“十、关联方及关联交易之（二）关联交易 之 1、偶发性关联交易 之（2）关联方往来”。

（五）存货

报告期内各期末，公司存货无余额，其主要由于公司所处行业特点决定。公司作为现代服务业企业，公司产品定制化较强，与客户签订订单后再进行制作，无需进行大量产品储备。

公司的存货主要体现在尚未完成的软件产品的制作成本以及为展示软件业务所采购的部分硬件。公司在报告期内各期末不存在尚未完成的软件产品的情况，故不存在尚未完成的软件产品制作成本结转至存货的情况；在硬件服务业务采购方面，为尽可能避免占压资金，公司无提前备货的情形，因此硬件采购业务上也不存在存货余额。

（六）其他流动资产

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	-	-	15,709.22
预付物业管理费——（常熟市沿江物业管理有限公司）	44,625.00	-	5,274.56
合计	44,625.00	-	20,983.78

根据财政部、国家税务总局《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》（财税[2011]110 号）和《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，“应交税费——增值税留抵税额”科目余额应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。

（七）固定资产

单位：元

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
原值	657,533.91	211,083.85	127,107.00
其中：电子设备	251,251.59	174,955.84	118,161.00
办公设备	406,282.32	36,128.01	8,946.00
累计折旧	156,188.42	85,091.45	30,840.62
账面价值	501,345.49	125,992.40	96,266.38

截至 2015 年 9 月 30 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

类别	折旧年限	原值	净值	会计成新率
电子设备	3	251,251.59	122,981.78	48.95%
办公设备	5	406,282.32	378,363.71	93.13%
合计		657,533.91	501,345.49	76.25%

(八) 长期待摊费用

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付房屋租赁费	432,000.00	-	-
合计	432,000.00	-	-

报告期末，公司长期待摊费用为 43.20 万元，为公司租赁目前办公地点北京市朝阳区望京 SOHO 塔 1-A 座 2106 室所预付的房屋租金款项。

(九) 递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	391,961.40	58,794.21	238,753.52	35,813.03	114,897.58	17,234.64
合计	391,961.40	58,794.21	238,753.52	35,813.03	114,897.58	17,234.64

(十) 其他非流动资产

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付购房款	1,036,056.00	772,056.00	-
合计	1,036,056.00	772,056.00	-

2013 年 12 月 24 日，公司与江苏新天广弘投资建设有限公司签订商品房买卖合同，该商品房位于江苏常熟市沿江经济开发区江南大道 59 号，建筑面积 216.45 平方米，合同金额 113.64 万元。按照合同该商品房应于 2014 年 6 月 30 日前交房，由于尚未办理综合验收，故至今尚未交房。

(十一) 资产减值准备计提情况

类别	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款的坏账准备	381,226.25	166,789.75	86,947.80
其他应收款的坏账准备	10,735.17	71,963.77	27,949.78
合计	391,961.42	238,753.52	114,897.58

八、报告期主要负债情况

报告期内，公司的负债构成情况如下表所示：

项目	2015 年 9 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	1,000,000.00	51.28%	1,000,000.00	38.38%	-	-
应付账款	21,520.00	11.01%	110,286.00	4.23%	516,522.60	55.23%
预收款项	25,958.00	1.33%	573,000.00	21.99%	-	-
应付职工薪酬	544,255.03	27.91%	377,855.78	14.50%	413,949.12	44.26%
应交税费	133,203.74	6.83%	115,306.97	4.43%	4,736.83	0.51%
其他应付款	225,000.00	11.54%	429,249.29	16.47%	-	0.00%
合计	1,949,936.77	100.00%	2,605,698.04	100.00%	935,208.55	100.00%

(一) 短期借款

项目	2015.9.30	2014.12.31	2013.12.31
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	-

报告期末，公司向银行申请短期借款的具体情况为：2015 年 4 月 14 日，公司与中国银行股份有限公司常熟支行签定编号为中银（常熟中小）贷字（2014）年第 215-2 号流动资金借款合同，借款期限 6 个月，借款金额 100 万元，借款年利率 6.42%。股东廖永斌、万涛与中国银行股份有限公司常熟支行签定编号为中银（常熟中小）保字（2014）年第 215 号最高额保证合同，为上述贷款提供担保，担保最高额为 150 万元。

(二) 应付账款

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄结构	2015 年 9 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
1 年以内	21,520.00	100.00%	110,286.00	100.00%	516,522.60	100.00%
合计	21,520.00	100.00%	110,286.00	100.00%	516,522.60	100.00%

2、应付账款余额前五名情况

(1) 2015 年 9 月 30 日余额前五名

单位：元

序号	公司名称	与公司关系	金额	占应付账款比例	款项性质
1	常熟市裕华科技咨询服务有限公司	非关联方	15,600.00	72.49%	咨询费
2	南京理工大学常熟研究院有限公司	非关联方	5,920.00	27.51%	咨询费
	合计		21,520.00	100.00%	

截至 2015 年 9 月 30 日，公司对常熟市裕华科技咨询服务有限公司应付款项为申请高新技术企业的咨询费、对南京理工大学常熟研究院有限公司应付款项为申请软件著作权的咨询费。

(2) 2014 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	单位名称	与公司关系	金额	占应付账款比例	款项性质
1	北京青日创世数字科技有限公司	非关联方	60,000.00	54.40%	外购软件制作费
2	北京市庆轩贸易有限公司	非关联方	34,286.00	31.09%	硬件采购款
3	常熟市裕华科技咨询服务有限公司	非关联方	15,600.00	14.15%	咨询费
4	中华人民共和国国家知识产权局专利局	非关联方	400.00	0.36%	专利申请费
	合计		110,286.00	100.00%	

截至 2014 年 12 月 31 日,公司应付北京青日创世数字科技有限公司软件制作费用 60,000 元,公司委托北京青日创世数字科技有限公司制作高清三维动画并签订了《三维动画制作合同》,合同总金额为 12 万元,计入属于软件技术服务成本的制作费用。

(3) 2013 年 12 月 31 日余额前五名

单位: 元

序号	公司名称	与公司关系	金额	占应付账款比例	款项性质
1	北京艺都灵广告有限公司	非关联方	420,000.00	81.31%	外购软件制作费
2	深圳德威雅科技有限公司	非关联方	60,000.00	11.62%	硬件采购
3	北京顺天府商贸有限公司	非关联方	23,250.00	4.50%	硬件采购
4	常熟市沿江物业管理有限公司	非关联方	7,232.00	1.40%	物业费
5	北京盛誉天际科技有限公司	非关联方	5,000.00	0.97%	服务费
	合计		515,482.00	99.80%	

截至 2013 年 12 月 31 日,公司应付北京艺都灵广告有限公司软件制作费用为 420,000 元,公司委托北京艺都灵广告有限公司制作高清三维动画并签订了《三维动画制作合同》,合同总金额为 42 万元,计入属于软件技术服务成本的制作费用。

(三) 预收账款

1、按账龄分预收账款明细

单位: 元

账龄结构	2015 年 9 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
1 年以内	25,958.00	100.00%	573,000.00	100.00%	-	-
合计	25,958.00	100.00%	573,000.00	100.00%	-	-

2、预收账款余额前五名情况

(1) 2015 年 9 月 30 日余额前五名

单位：元

序号	公司名称	与公司关系	金额	所占比例
1	香河万润新元房地产开发有限公司	非关联方	25,958.00	100.00%
	合计		25,958.00	100.00%

(2) 2014 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	公司名称	与公司关系	金额	所占比例
1	南昌绿地申博置业有限公司	非关联方	300,000.00	52.36%
2	北京首开保利仁泰置业有限公司	非关联方	150,000.00	26.18%
3	融侨集团合肥置业有限公司	非关联方	72,000.00	12.57%
4	兴安盟延城房地产开发有限公司	非关联方	51,000.00	8.90%
	合计		573,000.00	100.00%

2014 年末公司预收账款余额为 57.3 万元，该余额的形成原因为：根据公司收入确认政策，公司按合同约定收取的首期款不确认收入，作为项目预收款项。截至 2015 年 9 月末，前述预收账款均已结转为营业收入。

(3) 2013 年 12 月 31 日余额前五名

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无预收账款余额。

(四) 应交税费

单位：元

税费项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	75,678.12	94,452.52	-
企业所得税	-	-	-
个人所得税	48,923.92	2,755.63	-
城市维护建设税	4,300.85	5,230.16	1,893.87
教育费附加	2,580.51	3,285.96	2,208.05
地方教育费附加	1,720.34	1,944.20	-314.18
印花税	-	769.5	928.70

防洪保安基金	-	6,869.00	20.39
合计	133,203.74	115,306.97	4,736.83

（五）其他应付款

1、其他应付款账龄情况

单位：元

项目	2015 年 9 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
1 年以内	138,393.11	61.51%	429,249.29	100.00%	-	-
1 至 2 年	98,969.39	38.49%	-	-	-	-
合计	225,000.00	100.00%	429,249.29	100.00%	-	-

2、其他应付款余额前五名情况

（1）2015 年 9 月 30 日余额前五名

单位：元

序号	公司名称	与公司关系	金额	所占比例
1	徐兵	非关联方	126,030.61	61.51%
2	廖永斌	关联方	98,969.39	38.49%
	合计		225,000.00	100.00%

（2）2014 年 12 月 31 日余额前五名

单位：元

序号	公司名称	与公司关系	金额	所占比例
1	廖永斌	关联方	398,969.39	92.94%
2	万涛	关联方	14,755.00	3.44%
3	常熟市科技局	非关联方	12,362.50	2.88%
4	员工工资	非关联方	3,162.40	0.74%
	合计		429,249.29	100.00%

(3) 2013 年 12 月 31 日余额前五名

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款项无余额。

九、报告期股东权益情况

报告期内，公司的股东权益构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	5,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	4,500,617.98	-	-
盈余公积	-	386,677.12	-
未分配利润	108,650.40	3,480,094.05	-494,270.01
股东权益合计	9,609,268.38	5,866,771.17	1,505,729.99

十、关联方与关联交易

(一) 主要关联方

1、控股股东、实际控制人

廖永斌直接持有公司58.72%的股份，为公司控股股东、实际控制人。廖永斌的基本情况详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

公司控股股东、实际控制人廖永斌控制的其他企业为北京美房、上海美房圈，基本情况如下：

(1) 北京美房

名称：北京美房云谷网络科技有限公司

注册资本：100万元

股权结构：廖永斌持股95%，万涛持股5%

主营业务：暂无

有限公司 2014 年 5 月至 2015 年 4 月期间，曾代廖永斌持有北京美房全部股权；在此期间，有限公司并未实际控制北京美谷，上述代持股权也已经于 2015 年 4 月解除。根据主办券商、律师对廖永斌、魏忠阳、万涛进行了访谈，公司代廖永斌持有北京美房股权的主要原因是公司业务拓展和人才招聘宣传方面的需要，后因券商和律师进场调查，明确提出了股权代持的风险，廖永斌将北京美房的股权于 2015 年 4 月签署了《代持终止协议》，并解除了该代持关系，真实有效。廖永斌、公司已分别出具《声明》，该等股权代持行为已经解除，真实有效，不存在任何纠纷或潜在纠纷的情况。

（2）上海美房圈

名称：上海美房圈投资中心（有限合伙）

类型：有限合伙企业

主要经营场所：上海市嘉定区宝安公路 2968 号 7 幢 6 层 6064 室

执行事务合伙人：廖永斌

成立日期：2015 年 11 月 19 日

经营范围：投资管理，投资咨询（除金融、证券），资产管理，实业投资，创业投资，商务咨询，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】

主营业务：暂无

认缴出资额：106.05 万元

实缴出资额：0 万元

上海美房圈合伙人及其认缴出资额等情况如下：

序号	合伙人	合伙人类别	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
1	廖永斌	普通合伙人	1.0605	1%	货币
2	肖科	有限合伙人	17.49825	16.5%	货币

序号	合伙人	合伙人类别	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
3	刘丹	有限合伙人	17.49825	16.5%	货币
4	周强	有限合伙人	17.49825	16.5%	货币
5	周锐	有限合伙人	17.49825	16.5%	货币
6	吴思泽	有限合伙人	17.49825	16.5%	货币
7	杜岩	有限合伙人	17.49825	16.5%	货币
	合计		106.05	100.00%	

根据上海美房圈《合伙协议》约定，7名出资人出资方式为货币出资，在合伙企业中认缴出资额共计106.05万元。截至本公开转让说明书出具之日，7名出资人实缴出资额为0万元，出资额未到位原因为：上海美房圈设立之目的为对公司进行增资，但因增资对象和增资方案有所调整，最终未采能用上海美房圈作为增资主体，故其合伙人尚未实缴其所认缴的出资额。

3、持股5%以上的股东

魏忠阳，基本情况详见“五、公司的股东”部分。

4、公司的董事、监事、高级管理人员

董事：廖永斌、魏忠阳、万涛、肖科、刘丹

监事：马丽霞、周强、李创

高级管理人员：廖永斌、魏忠阳、万涛、肖科

5、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员、公司实际控制人关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

根据公司董事、监事、高级管理人员及实际控制人的声明，除上述关联方及公司股东以外，公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员不存在控制、共同控制或施加重大影响的其他企业的情形。

（二）报告期内关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）关联方提供担保

2014年9月2日，股东廖永斌、万涛与中国银行股份有限公司常熟支行签署《最高额保证合同》（中银（常熟中小）保字（2014）年第215号），股东廖永斌、万涛为公司在中国银行股份有限公司常熟支行申请的流动资金贷款提供保证担保，担保最高额为150万元。

（2）关联方往来

①应收项目余额情况

项目名称	2015年9月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：						
北京美谷	-	-	1,115,000.00	55,750.00	135,000.00	6,750.00
廖永斌	-	-	-	-	423,287.00	21,164.35
合计	-	-	1,115,000.00	55,750.00	558,287.00	27,914.35

截至2014年12月31日，公司对关联方北京美谷的其他应收款余额为1,115,000元，主要系北京美谷对公司的借款，双方未约定利息。截至2015年9月末，北京美谷已完全清偿了该笔借款，不存在实际控制人控制的北京美谷占用公司资金的情形。

截至2013年12月31日，公司对实际控制人廖永斌的其他应收款余额为423,287.00元，形成原因为由于开展业务的需要，股东向公司的个人借支。报告期末，公司实际控制人廖永斌已经还清该借款，该关联交易未损害公司的利益。

②应付项目余额情况

项目	2015年9月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款：	-	-	-

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
廖永斌	98,969.39	398,969.39	-
万涛	-	14,755.00	-
合计	98,969.39	413,724.39	-

截至2015年9月末，公司其他应付款余额为98,969.39元，主要原因为：公司目前规模尚小且为轻资产公司无抵押物，导致融资渠道匮乏，股东通过向公司提供无偿借款方式，为业务运作提供资金支持。报告期内股东对公司的借款均未约定利息。

③报告期关联方往来交易情况

A. 北京美谷与公司关联往来情况

	拆出金额	拆入金额
2013 年度	1,090,000.00	955,000.00
2014 年度	2,040,000.00	1,060,000.00
2015 年 1-9 月	-	1,115,000.00
合计	3,130,000.00	3,130,000.00

B. 廖永斌与公司关联往来情况

	拆出金额	拆入金额
2013 年度	1,950,000.00	1,500,000.00
2014 年度	-	822,256.39
2015 年 1-9 月	1,650,000.00	1,350,000.00
合 计	3,600,000.00	3,698,969.39

C. 万涛与公司关联往来情况

	拆出金额	拆入金额
2013 年度	-	-
2014 年度	6,754.98	21,509.98
2015 年 1-9 月	14,755.00	
合 计	21,509.98	21,509.98

因上述关联交易均发生在股份公司设立之前，公司当时并未制定关联交易管理办法，因此并未履行关联交易的审批手续，但公司全体股东已经对上述关

联交易作出说明，并确认上述关联交易已经履行了公司内部的财务管理程序，未给公司造成重大损失。

（三）关联交易的有关承诺及决策制度

1、为减少和规范关联交易，公司的控股股东、实际控制人廖永斌向公司出具了《承诺函》：本人在今后经营活动中，将尽量避免与公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

2、公司在《公司章程》及《关联交易决策制度》规定中明确了关联交易公允决策的程序，主要包括：

（1）需要股东大会审议关联交易事项

《公司章程》第七十六条规定：公司与关联方发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，由公司董事会先行审议，通过后提交公司股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的会议纪要应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东的回避和表决程序为：

①股东大会审议的事项与某股东有关联关系的，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

②股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系，如关联股东对此提出异议，则由公司董事会决定其是否应当回避；

③关联股东无异议或者虽然关联股东有异议，但是公司董事会决定其应当回避表决的，大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

④关联事项形成决议，必须由出席股东大会的非关联股东按本章程的有关规定表决；

⑤关联股东未就关联事项按上述程序进行回避的，有关该关联事项的决议无效，重新表决。

⑥公司对股东、实际控制人及其关联人提供的担保，须在董事会审议通过后提交股东大会审议通过。

第三十七条第（十七）项规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

（2）需要董事会审议关联交易事项

《公司章程》第一百零五条第（六）项规定：董事会具有单次关联交易1000万元以下且不超过公司最近一次经审计的净资产绝对值5%的关联交易事项的审批权限。

超过上述权限的事项，应提交股东大会审议通过后方可实施。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

（3）公司就关联交易公允决策的程序制定了《关联交易决策制度》，该制度明确规定了关联交易的概念、关联交易原则、关联人和关联交易的范围、关联交易的决策等内容。

十一、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

（二）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在重大应披露的资产负债表期后事项。

（三）其他重要事项

1、2015 年 6 月有限公司增加实收资本

2014 年 7 月 5 日，公司通过股东会决议，决议：决定将公司注册资本从 200 万元增至 500 万元，此次增资额为 300 万元，出资方式为货币，出资时间为 2020 年 12 月 31 日前，其中：股东万涛增加出资额为 15 万元，增加注册资本后占公司注册资本的比例为 5%；股东魏中阳增加出资额为 93 万元，增加出资后占公司注册资本比例为 31%；股东廖永斌增加出资额为 192 万元，增加出资后占注册资本比例为 64%。通过了公司章程修正案。2014 年 7 月 9 日，苏州市常熟工商行政管理局核准了上述变更事项并换发了注册号为 320581000277588 的《企业法人营业执照》。注册资本变更为 500 万元。

2015 年 6 月 26 日，公司通过股东会决议，决议：按照 2014 年 7 月 5 日通过的股东会决议，各股东出资额不变，同意变更出资方式，原来未到位注册资本 300 万元，出资方式由货币出资变更为未分配利润转增资本。公司 2015 年度未分配利润转增资本所涉及各股东应交个人所得税 60 万元，各股东承诺由其自主交纳，公司不履行代扣代缴的义务，与本次未分配利润转增资本所涉及的个人所得税所产生的税款及其他连带责任，由股东承担。

2、有限公司整体变更为股份公司

2015 年 8 月 21 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》[大华审字（2015）006224 号]，根据该报告，有限公司截至 2015 年 6 月 30 日的净资产值为 9,500,617.98 元。

2015 年 8 月 21 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以 2015 年 6 月 30 日为基准日，按经审计账面净资产折股整体变更设立股份有限公司。

2015 年 8 月 20 日，苏州市工商局下发《企业名称变更预留通知书》[（05000240）名称变更预留[2015]第 08200001 号]，核准股份公司名称为“苏

州美房云客软件科技股份有限公司”。

2015年8月22日，3名股东签订了《发起人协议》，全体发起人同意将有限公司按账面净资产折股整体变更为股份有限公司，拟设立的股份有限公司股份总数为5,000,000股，每股面值为1元，均为人民币普通股。

2015年8月27日，中瑞国际出具《资产评估报告》（中瑞评报字(2015)第090531307号），根据该评估报告，在评估基准日2015年6月30日美谷视典净资产（股东全部权益）评估值为974.98万元。

2015年9月10日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（大华验字[2015]001041号）。根据该报告，截至2015年9月6日止，股份公司已收到全体股东认缴的注册资本500万元，均系以苏州美谷视典软件科技有限公司截至2015年6月30日止的净资产折股投入，共计500万元，每股面值1元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2015年10月15日，苏州市工商局核发《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91320500586600002X），股份公司正式成立。股份公司成立时的注册资本和实收资本均为500万元。

股份公司成立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	廖永斌	320.00	64.00%	净资产
2	魏忠阳	155.00	31.00%	净资产
3	万涛	25.00	5.00%	净资产
合 计		500.00	100.00%	

3、公司持有北京美房股权期间系代廖永斌持有

（1）2014年5月7日，北京美房云谷网络科技有限公司股东廖永斌、魏忠阳将其持有的股权100万元全部转让给公司，转让后公司持有北京美房云谷网络科技有限公司100%股权。同时廖永斌与公司签订股权代持协议，廖永斌委托公司代持北京美谷100%的股权。2015年4月1日，公司将持有的北京美房云谷网络科技有限公司100万元股权转让给廖永斌95万元、万涛5万元。代持协

议已经于 2015 年 4 月解除。在此期间，公司对北京美谷不具有控制权。

(2) 2015 年 4 月 1 日，公司将持有的北京美房 100 万元股权转让给廖永斌 95 万元、万涛 5 万元。

(3) 公司在取得北京美房云谷网络科技有限公司股权时未支付相关对价，转让时亦未收取对价，双方均未进行账务处理。

(4) 公司在持有北京美房股权期间，未更换执行董事、经理及监事，亦未参与公司的经营事项决策。

综合以上因素，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定，公司对北京美房不具有实际控制权，因此报告期内未将北京美房纳入合并范围。

十二、资产评估情况

报告期内，公司存在一项资产评估事项，该项资产评估机构为中瑞国际，评估报告编号为：中瑞评报字(2015)第 090531307 号。该项资产评估是公司在 2015 年 6 月 30 日进行股份制改制工作的必备程序，其目的是对公司股份制改制行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估，并为股份制改制行为提供价值参考。经该评估机构评定估算，公司相关资产与负债于评估基准日 2015 年 6 月 30 日的评估结果为：公司净资产账面价值 950.06 万元，评估价值 974.98 万元，增值 24.92 万元，评估增值 2.62%。

十三、股利分配政策和最近两年分配情况

(一) 股利分配的一般政策

本公司按自身业务发展需要制订每年的股利分配政策，在符合国家财务会计制度及有关法律、法规并经股东大会批准后进行。每年的股利分配方案由董事会拟定，经本公司股东大会通过后执行。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两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

本公司的股利分配形式包括现金和股票。

本公司税后利润按以下顺序使用：1、弥补亏损；2、提取法定公积金；3、经股东大会决议，提取任意公积金；4、支付普通股股利。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度公司亏损的，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。公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年股利分配情况

2015年6月26日，有限公司召开股东会并作出决议：同意以截至2015年5月30日，公司未分配利润300万元转增实收资本，其中，廖永斌转增192万元，魏忠阳转增93万元，万涛转增15万元。

十四、特有风险提示

（一）下游房地产行业宏观调控带来的风险

公司主要从事智慧房产营销系统(HVR)和运营美房圈平台等房产营销产品，主要客户均为房地产行业企业。下游房地产行业是典型的周期性行业，在经济运行过程中易受经济周期和国家宏观调控的影响，表现为房地产市场起伏波动。公司近年来的持续发展伴随着房地产宏观调控的大背景，体现了公司已具备一定的持续盈利能力及抗风险能力。但如果我国宏观经济环境发生较大的不利变化，持续的房地产调控政策致使房地产行业出现过度低迷、大批企业倒闭的极端调控结果，将导致公司下游房地产行业客户的需求发生变化，从而对公司的经营业绩可能产生不利影响。

（二）技术和产品开发的风险

公司自成立以来一直专注于服务地产开发商的软件开发工作，先后取得诸多技术专利证书，并利用自有技术研发开发的智慧房产营销系统（HVR）和美房圈为客户服务，在地产开发商中具有一定的影响力，培养了一批具备产品开发能力强和 IT 技术优秀的人才，积累了丰富的项目实施经验。特别是公司未来战略重点为利用 3D/VR 和移动互联网技术打造中立的第三方 3D 房产营销平台业务，对公司在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。若公司未来对技术发展的趋势、市场与客户的最新需求、新技术新产品开发节奏等把握出现偏差，则可能存在技术和产品开发的风险，影响公司的持续快速发展。

（三）专业的综合性人才匮乏及人才流动风险

软件产业是最典型的智力密集型的产业，优秀的人才对于产业的发展至关重要，因而行业内人才争夺激烈，其中具有一定学历和专业技能的管理人员、营销精英和技术骨干流动性最强。这部分人才因为掌握管理知识、企业核心机密、销售渠道或行业内较为先进的技术有更为广泛的就业选择和发展空间。因行业内人才流动频繁，公司的发展可能由于少数高级人才的流失而导致停滞或衰败。

（四）应收账款回收风险

报告期内，随着销售规模的稳步增长，公司应收账款持续增加。报告期内各期末，公司应收账款期末净值分别为 678.16 万元、308.60 万元、165.20 万元，占流动资产的比例分别为 71.15%、40.94%和 70.98%。应收对象大多为公司的长期业务合作伙伴或知名商业客户，其回款情况一直较正常，但由于报告期内应收账款增速略快于营业收入增速，未来可能存在应收账款质量下降、回收期延长甚至出现坏账的风险。

（五）对单一供应商存在重大依赖的风险

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-9 月，公司对前五大供应商的采购金额占营业成本的比例分别为 100.00%、97.34%和 100.00%，导致

公司对前五大供应商公司存在重大依赖的风险，若未来前五大供应商对公司的销售政策发生变化，会对公司正常生产经营产生较大的影响。

（六）税收优惠无法持续的风险

本公司于 2014 年 10 月 23 日经江苏省经济和信息化委员会审核，认定公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，认定为软件企业，并颁发了苏 R-2014-E0091 号软件企业认定证书。公司符合国务院国发（2011）4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》中企业所得税优惠政策“两免三减半”，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，并享受至期满为止的条件。

公司享受税收优惠的依据均为国家长期执行的法律、法规及相关规定，在未来国家税收优惠政策不发生重大变化的情况下，公司享受的税收优惠政策具有连续性和稳定性。但如果国家或地方有关重点软件企业的税收优惠政策发生变化，或其他原因导致公司不再符合重点软件企业的认定条件，公司将不能继续享受上述优惠政策，公司的利润水平将受到一定程度影响。

（七）租赁经营场所引致的风险

公司目前办公和经营场所均系向第三方租用，且与出租方签订的租赁合同即将到期。考虑到公司的主要固定资产是电脑，易于搬迁，使公司因办公和经营场所变更所受的影响较小。但公司目前租赁的办公场所在租期届满后如发生退租或者出现租金持续性较大幅度上涨的情况，可能会对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

（八）股份支付对 2015 年度经营业绩的重大影响

公司 2015 年 10 月对公司员工肖科、刘丹、周锐各发行公司股票 50,000 股，每股价格定价为 1 元，低于 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产 1.92 元/股。本次增资已于 2015 年 11 月 9 日完成。该次增资定价较低，增资价格与公允价格之间的差异将作为股份支付处理。该事项对当期业绩或影响较大，不影响公司的净资产，且一

次性计入当期损益,对公司盈利能力不具有持续性,不影响对公司持续经营能力。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

廖永斌： 廖永斌 魏忠阳： 魏忠阳 万涛： 万涛
肖科： 肖科 刘丹： 刘丹

全体监事签字：

马丽霞： 马丽霞 周强： 周强 李创： 李创

全体高级管理人员签字：

魏忠阳： 魏忠阳 万涛： 万涛 肖科： 肖科
丁丽萍： 丁丽萍

苏州美房云客软件科技股份有限公司

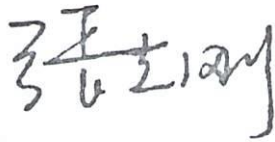
2016年3月24日



二、主办券商声明

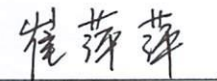
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



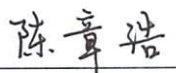
张志刚

项目负责人：

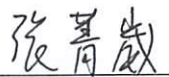


崔萍萍

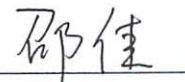
项目小组成员：



陈章浩



张菁巍



邵佳



信达证券股份有限公司

2016 年 3 月 24 日

三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

单位负责人签字：

李炬： 李炬

经办律师签字：

王晓松： 王晓松

吴则涛： 吴则涛

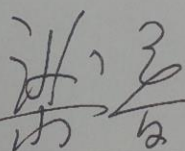


会计师事务所声明

大华特字[2016]002665 号

本所及签字注册会计师已阅读苏州美房云客软件科技股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字[2015]006981 号审计报告及大华验字[2015]001041 号验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对苏州美房云客软件科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



梁春



签字注册会计师：



殷宪锋



李莉

大华会计师事务所(特殊普通合伙)




〇一六年五月二十四日

五、评估师事务所声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

单位负责人签字：_____


杨文化

经办注册资产评估师签字：_____


黄 健


隗景湖

中瑞国际资产评估（北京）有限公司

2016年3月24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