

北京西典展览股份有限公司



公开转让说明书
(申报稿)

推荐主办券商

日信证券有限责任公司



2015年12月

声明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任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

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

一、政策风险

公司为大型空间环境艺术设计行业综合布展服务整体解决方案提供商，其客户主要为政府部门、事业单位和企业，其中政府部门及事业单位的资金绝大部分来源于财政资金投资。若一旦国家对博物馆行业及文化产业的投入缩紧，将会对公司生产经营产生一定影响。

二、市场风险

公司目前所处行业属于朝阳产业，市场集中度不高。由于市场前景广阔，吸引了新的竞争者不断进入本行业，市场呈现出同业竞争与跨业竞争并存的态势。除本行业优秀企业间综合实力的竞争之外，还面临着会展、广告、影视等领域内传统服务公司新进入者的竞争。

三、流动性风险

报告期内，由于公司业务规模快速增长，应收账款余额 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日分别为 41,206,091.83 元、15,727,455.76 元、7,298,751.56 元；存货余额 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日分别为 21,818,638.90 元、7,164,216.99 元、2,777,560.67 元。应收账款和存货余额以及应收账款和存货占各期资产总额的比重逐年增长，一旦公司管理及项目实施能力无法与业务规模的快速增长匹配，项目未能如期完工、办理结算、款项未能及时收回，可能对公司经营活动造成一定影响。

四、公司治理及内控有效性不足的风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中，公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此，短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

五、人力资源风险

公司主营业务所属行业是文化创意类产业，人的创意策划是“灵魂”，故而人力资源系文化创意类行业核心生产力。随着业务规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业销售人才和研发管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

目录

释义	7
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况.....	10
二、公司股份挂牌情况.....	11
三、公司股东、股权情况.....	13
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	21
五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表.....	25
六、本次挂牌的有关机构.....	27
第二节 公司业务	30
一、主营业务及主要产品和服务.....	30
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	32
三、公司的关键资源要素.....	35
四、公司业务情况.....	47
五、公司商业模式.....	55
六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位.....	56
七、研究开发情况.....	72
第三节 公司治理	77
一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况...	77
二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况的评估.....	80
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期内是否存在违法违规及受处罚的情况.....	83
四、公司独立性.....	84
五、同业竞争.....	85
六、公司最近两年一期资金占用和对外担保情况.....	88
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	90
八、最近两年一期内管理层变动情况及原因.....	94
第四节 公司财务	95

一、报告期经审计的财务报表.....	95
二、财务报表的编制基础.....	107
三、公司主要会计政策和会计估计.....	107
四、报告期利润形成的有关情况.....	131
五、公司报告期主要资产情况.....	140
六、公司报告期主要债务情况.....	153
七、报告期内股东权益情况.....	163
八、关联方、关联方关系及关联交易.....	163
九、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项.....	168
十、报告期内资产评估情况.....	168
十一、股利分配政策和报告期分配情况.....	169
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	170
十三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析...	170
十四、公司风险因素及自我评估.....	174
十五、经营目标及计划.....	176
第五节 有关声明	179
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	180
二、主办券商声明.....	181
三、经办律师声明.....	182
四、签字注册会计师声明.....	183
五、签字资产评估师声明.....	184
第六节 附件	185

释义

在本转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般术语		
公司、本公司、西典股份、股份公司	指	北京西典展览股份有限公司
西典有限、有限公司	指	北京西典展览展示有限公司
山耀投资	指	北京山耀投资管理有限公司
股东大会	指	北京西典展览股份有限公司股东大会
股东会	指	北京西典展览展示有限公司股东会
董事会	指	北京西典展览股份有限公司董事会
监事会	指	北京西典展览股份有限公司监事会
主办券商、日信证券	指	日信证券有限责任公司
会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、博圣律师	指	北京市博圣律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京西典展览股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
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）》
推荐报告	指	日信证券有限责任公司关于北京西典展览股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告

尽职调查报告	指	日信证券有限责任公司关于北京西典展览股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月
行业专业术语		
文化创意产业	指	按照《北京市文化创意产业分类标准》（2011 版），文化创意产业是指以创作、创造、创新为根本手段，以文化内容和创意成果为核心价值，以知识产权实现或消费为交易特征，为社会公众提供文化体验的具有内在联系的行业集群，具体包括九大产业类别。
展览展示	指	英文为“display”，指表示、展现之类的状态行为。日常生活中，展览指将物品摆出来供大家观看的意思，而展示则发挥了示范、演示等含义，强调了公众的参与性，不仅接受信息，还要反馈信息，深入地参与实践和体验。
策划	指	人们为了达成某种特定的目标，借助一定的科学方法和艺术，为决策、计划而构思、设计、制作策划方案的过程。
设计	指	英文为“design”，指把一种计划、规划、设想通过视觉的形式传达出来的活动过程。
博物馆	指	博物馆是征集、典藏、陈列和研究代表自然和人类文化遗产的实物的场所，并对那些有科学性、历史性或者艺术价值的物品进行分类，为公众提供知识、教育和欣赏的文化教育的机构、建筑物、地点或者社会公共机构。
信息传播类博物馆	指	相较于传统陈列式博物馆、展览馆而言的新型固定展馆模式，以主题信息有效传播为诉求，注重情节叙事构思、空间氛围营造、展示手段创新。
展览馆	指	展出临时陈列品之用的公共建筑，按照展出的内容分综合和专业性展览馆两类，专业性展览馆又可分为工业、农业、贸易、交通、科学技术、文化艺术等不同类型。

规划馆	指	一个现代、集约、开放的集规划展示、文化、教育、休闲等多功能于一体的综合性展览建筑，它实现了规划展示公示功能、科技展示与教育功能、图书资料阅览功能、城市观光与休闲娱乐功能、会议与办公功能的全方位复合。
多媒体	指	直接作用于人感官的文字、图形、图像、动画、声音和视频等各种媒体的统称，即多种信息载体的表现形式和传递方式。
模型	指	展示用品，以石膏、金属、木材、塑料等材料设计和制作的仿真建筑、人物等道具。

注：在本说明书表格中若存在合计数与各分项数值之和尾数不同的情况，是因采用四舍五入的算法所形成的。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

北京西典展览股份有限公司成立于 2015 年 12 月 10 日，其前身为北京西典展览展示有限公司。公司基本情况如下：

公司名称：	北京西典展览股份有限公司
英文名称：	Beijing Sotop Exhibition Co.,Ltd.
法定代表人：	余练武
有限公司设立日期：	2003 年 04 月 25 日
股份公司设立日期：	2015 年 12 月 10 日
注册资本：	3,000.00 万元
公司住所：	北京市通州区榆西一街 1 号院 4 号楼 1 层 101
邮政编码：	101100
电话：	010-65011681
传真：	010-82721004
网站：	www.sotop.cn
董事会秘书：	黄风云
经营范围：	承办展览展示，组织文化艺术交流活动（不含演出），图文设计，企业形象策划，租摆舞台影视设备，销售工艺美术品、纸制品、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备；销售(不含零售)装饰材料；装饰装修工程设计；网络技术开发；影视策划；软件技术开发；专业承包。

所属行业:	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业为（R）文化艺术业（R87）；根据我国《国民经济行业分类与代码（GB/4754-2011）》（2011年修订）国家标准（GB/T4754-2002），公司属于（R）文化艺术业（R87）。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所处行业为（12）调查和咨询服务（12111111）；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于（R）文化艺术业（R87）中的其他文化艺术业（R8790）。
主要业务:	展览展陈设计与布展施工，公司定位于以文化创意为核心，以高新数字技术展示手段为依托，为各类客户提供空间环境艺术设计服务的国内大型文化创意企业。
统一社会信用代码:	9111011274936309XE

二、公司股份挂牌情况

（一）挂牌股份基本情况

股票代码:

股票简称:

股票种类: 普通股

每股面值: 人民币 1 元

股票总量: 30,000,000 股

挂牌日期:

转让方式: 协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券

交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

公司现有股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东姓名或名称	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	挂牌后可转让的股份数量 (股)	首次解除锁定日期
1	余练武	董事长、总经理	14,250,000	47.50	0	股份公司成立满 1 年
2	宗娟	董事、副总经理	14,250,000	47.50	0	股份公司成立满 1 年

序号	股东姓名或名称	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	挂牌后可转 让的股份数 量(股)	首次解除锁定 日期
3	北京山耀投资管理有限公司		1,500,000	5.00	0	股份公司成立 满1年
合计			30,000,000	100.00		

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

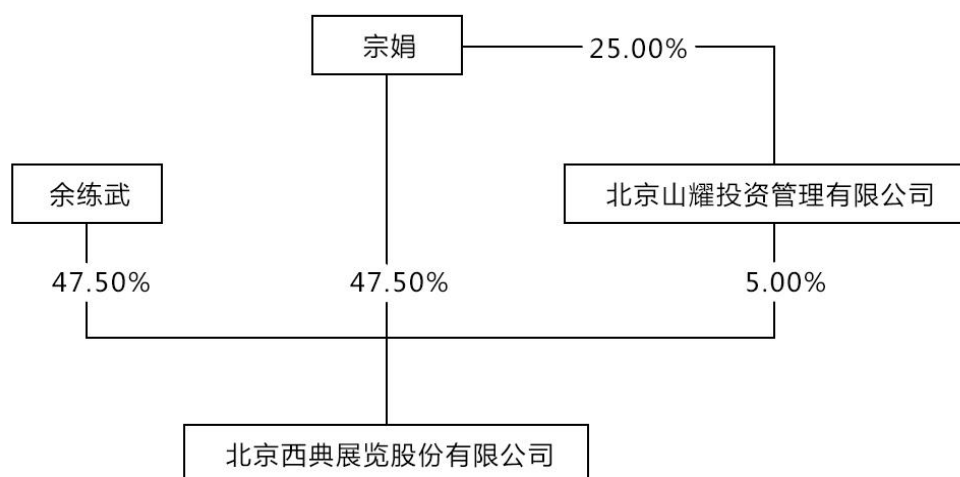
无。

三、公司股东、股权情况

(一) 公司股东情况

1、股东结构图

公司股权结构图如下：



截至本公开转让说明书签署日，本公司无控股、参股公司。

2、公司股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	宗娟	14,250,000	47.50	境内自然人
2	余练武	14,250,000	47.50	境内自然人

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
3	北京山耀投资管理有 限公司	1,500,000	5.00	境内法人
合计		30,000,000	100.00	

3、公司现有股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，除宗娟和余练武系夫妻关系、股东宗娟持有另一法人股东山耀投资25.00%的股份外，其他主要股东之间无关联关系。

4、股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本说明书签署之日，公司实际控制人、股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况

1、近两年一期控股股东及实际控制人情况

近两年一期，公司的股东及其持股比例没有发生变化，余练武和宗娟系夫妻，余练武持有公司 47.50%的股份，宗娟直接持有公司 47.50%的股份，宗娟通过北京山耀投资管理有限公司间接持有公司 1.25%的股份，余练武和宗娟直接、间接合计持有公司 96.25%的股权，为公司的共同控股股东；报告期内，余练武一直担任公司董事长兼总经理，宗娟在有限公司阶段担任公司监事，宗娟在股份公司阶段担任董事、副总经理，均为公司的主要管理者，对公司的重大战略和决策制定产生重大影响。余练武和宗娟作为夫妻，共同为公司的实际控制人。

余练武，男，1981 年 04 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年 07 月毕业于湖南省岳阳第一师范学校，师范专业，中专学历，高级环艺设计师。1999 年 09 月至 2001 年 03 月北京西典油画艺术工作室自由艺术工作者；2002 年 04 月至 2003 年 03 月就职于北京艾派斯展示公司，历任设计师、设计主管等职；2003 年 04 月至 2009 年 09 月，担任北京西典展览展示有限公司艺术总监；2009 年 09 月至 2015 年 11 月担任北京西典展览展示有限公司执行董事兼总经理。现任北京西典展览股份有限公司董事长、总经理，从 2015 年 11 月 23 日至 2018

年 11 月 22 日止，任期三年。

宗娟，女，1979 年 12 月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1999 年 07 月毕业于湖南省岳阳第一师范学校，师范专业；2010 年 07 月毕业于湖南农业大学企业财务管理专业；高级环艺设计师。1999 年 08 月至 2000 年 03 月就职于湖南华容县南山中学，任教师；2000 年 04 月至 2001 年 04 月就职于北京知炫油画艺术品公司，担任职业画师；2002 年 05 月至 2003 年 03 月就职于北京睿思博展览有限公司，担任主案设计师；2003 年 04 月至 2009 年 09 月，担任北京西典展览展示有限公司执行董事，2009 年 09 月至 2015 年 11 月，担任西典有限监事。现任北京西典展览股份有限公司董事、副总经理，从 2015 年 11 月 23 日起至 2018 年 11 月 22 日止，任期三年。

2、实际控制人最近两年一期内变化情况

公司实际控制人为余练武、宗娟，最近两年一期内无变化。

3、控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本说明书签署之日，控股股东、实际控制人除本公司外控制的其他企业情况请参照本说明书第三节“五、同业竞争”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的企业”相关内容。

（三）公司其他持股 5%以上股东基本情况

截至本说明书签署之日，公司除股东余练武、宗娟分别直接持有公司 47.50% 的股份外，其他持股 5.00%以上股东情况如下：

公司名称	北京山耀投资管理有限公司
统一社会信用代码	91110108779522469G
住所	北京市海淀区西二旗燕尚园 3 号楼 2 层 209
法定代表人	孙月秋
注册资本	30.00 万元
企业类型	有限责任公司
成立日期	2005 年 08 月 19 日

经营范围	资产管理；企业管理咨询；投资顾问；教育咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
------	---

（四）公司股本的形成及其变化

1、有限公司的设立

西典有限由自然人宗娟和余练武二人共同出资，于 2003 年 04 月 25 日在北京市大兴区注册成立，设立时的具体情况如下：

2003 年 04 月 15 日，北京市工商行政管理局大兴分局发出（京大）企名预核（内）字【2003】第 10970475 号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为：北京西典展览展示有限公司。

2003 年 04 月 21 日，北京中务会计师事务所有限责任公司对此次出资事项出具了编号为（2003）”中务验字 A04-295 号”的《验资报告》。自然人宗娟和余练武二人共同出资 50.00 万元设立西典有限，出资方式均为货币，其中宗娟出资额为 25.00 万元，持有公司 50.00%的股权；余练武出资 25.00 万元，持有公司 50.00%股权。

2003 年 04 月 25 日，北京市工商行政管理局大兴分局核发了注册号为 110115005672210 的企业法人营业执照。公司设立时情况如下：公司法定代表人宗娟，注册资本为 50.00 万元，住所为北京市大兴区安定镇工业区 456 号。经营范围为：承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计；企业形象策划；租摆舞台影视设备；销售工艺美术品、纸制品、装饰材料等。营业期限 20 年，自 2003 年 04 月 25 日起至 2023 年 04 月 24 日止。

西典有限设立时各股东的出资金额及持股比例见下表：

序号	股东姓名	认缴金额 (万元)	认缴持股比例 (%)	实缴金额 (万元)	实缴持股比例 (%)	出资方式
1	宗娟	25.00	50.00	25.00	50.00	货币
2	余练武	25.00	50.00	25.00	50.00	货币
合计		50.00	100.00	50.00	100.00	-

2、第一次经营地址变更

2006 年 06 月 02 日，西典有限召开股东会，决议变更公司经营地址。公司

经营地址变更为：北京市大兴区安定镇兴安营村东原老镇政府院内。西典有限对此次经营范围变更事项修改了公司章程，并办理了工商变更登记。

3、第一次股权变更暨第一次增资

2008年01月05日，西典有限召开股东会，决议对公司股权进行变更，同意环球博展展览展示（北京）有限公司入资西典有限，作为西典有限的股东。以货币方式出资，新增出资额为150.00万元，占有西典有限75.00%的股权，由北京中永勤会计师事务所出具了编号为中永勤验字(2008)第1-065号的《验资报告》，变更后，宗娟占12.50%股权、余练武占12.50%股权、环球博展展览展示（北京）有限公司占75.00%股权；西典有限对此次股权变更事项修改了公司章程，办理了工商变更登记。变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴金额 (万元)	认缴持股 比例(%)	实缴金额(万 元)	实缴持股 比例(%)	出资方 式
1	宗娟	25.00	12.50	25.00	12.50	货币
2	余练武	25.00	12.50	25.00	12.50	货币
3	环球博展展览展示 (北京)有限公司	150.00	75.00	150.00	75.00	货币
合计		200.00	100.00	200.00	100.00	-

4、第二次股权变更暨第二次增资

2009年07月29日，西典有限召开第一届第三次股东会，公司注册资本由200.00万元增加至3,000.00万元，同意北京恒鼎伟业工程咨询有限公司以货币方式对西典有限增资，增资额为2,800.00万元，并于2009年08月03日出资到位，持有公司93.34%的股权，由北京润鹏冀能会计师事务所出具了编号为京润（验）字[2009]-28394号的《验资报告》，变更后，宗娟占0.83%股权、余练武占0.83%股权、环球博展展览展示（北京）有限公司占5.00%股权、北京恒鼎伟业工程咨询有限公司占93.34%股权；公司对此次股权变更事项修改了公司章程，办理了工商变更登记。变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴金额 (万元)	认缴持股 比例(%)	实缴金额(万 元)	实缴持股 比例(%)	出资方 式
1	北京恒鼎伟业工程咨	2,800.00	93.34	2,800.00	93.34	货币

序号	股东姓名或名称	认缴金额 (万元)	认缴持股 比例(%)	实缴金额(万 元)	实缴持股 比例(%)	出资方 式
	询有限公司					
2	宗娟	25.00	0.83	25.00	0.83	货币
3	余练武	25.00	0.83	25.00	0.83	货币
4	环球博展展览展示 (北京)有限公司	150.00	5.00	150.00	5.00	货币
合计		3,000.00	100.00	3,000.00	100.00	

5、第三次股权变更

2009年09月10日，西典有限召开第二届第二次股东会，决议对公司股权进行变更。原股东北京恒鼎伟业工程咨询有限公司将所持有的公司46.67%股权（1,400.00万元出资额）转让给股东宗娟，将所持有的公司46.67%股权（1,400.00万元出资额）转让给股东余练武。西典有限对此次股权变更事项修改了公司章程，并办理了工商变更登记。变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴金额 (万元)	认缴持股 比例(%)	实缴金额(万 元)	实缴持股 比例(%)	出资方 式
1	宗娟	1,425.00	47.50	1,425.00	47.50	货币
2	余练武	1,425.00	47.50	1,425.00	47.50	货币
3	环球博展展览展示 (北京)有限公司	150.00	5.00	150.00	5.00	货币
合计		3,000.00	100.00	3,000.00	100.00	

由于北京恒鼎伟业工程咨询有限公司在入股后，在公司业务战略发展和日常管理方面与原股东未能达成一致，经友好协商，余练武、宗娟按照原值受让北京恒鼎伟业工程咨询有限公司股权。

6、第一次经营范围变更

2011年08月24日，西典有限召开股东会，决议变更公司经营范围。公司经营范围变更为：承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计；企业形象策划；租摆舞台影视设备；销售工艺美术品、纸制品、装饰材料；装饰装修工程设计；专业承包；网络技术开发；影视策划。公司对此次经营

范围变更事项修改了公司章程，并办理了工商变更登记。

7、第二次经营范围变更

2013 年 06 月 04 日，西典有限召开股东会，决议变更公司经营范围。公司经营范围变更为：承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计；企业形象策划；租摆舞台影视设备；销售工艺美术品、纸制品、装饰材料；装饰装修工程设计；专业承包；网络技术开发；影视策划；销售机械设备、电子产品；销售计算机、软件及辅助设备；软件技术开发。公司对此次经营范围变更事项修改了公司章程，并办理了工商变更登记。

8、整体变更设立股份有限公司

2015 年 10 月 20 日，北京兴华会计师事务所出具（2015）京会兴审字第 13010163 号《审计报告》，2015 年 08 月 31 日经审计的账面净资产值为 38,576,071.32 元。

2015 年 10 月 22 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2015]第 020269 号《评估报告》，对 2015 年 08 月 31 日的北京西典展览展示有限公司净资产值评估为 38,728,128.89 元。

2015 年 10 月 25 日，有限公司召开股东会，通过议案决定以 2015 年 08 月 31 日作为审计评估基准日，以 2015 年 08 月 31 日的经审计的账面净资产值为依据整体折股变更为股份有限公司，公司注册资本不变，超过注册资本部分计入公司的资本公积；原有限公司股东持股比例不变；决定有限公司的执行董事、监事和经理的任期到股份有限公司设立并选出新的董事、监事和总经理为止；决定在 2015 年 11 月 23 日在西典公司会议室召开北京西典展览股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，设立股份有限公司，选举产生新的董事、监事，通过公司章程和各项规章制度。

2015 年 11 月 23 日，有限公司股东签署北京西典展览股份有限公司发起人协议。

2015 年 11 月 23 日，公司召开股份公司创立大会暨 2015 年第一次股东大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为股份公司的相关事项：一、审议通过《关于北京西典展览股份有限公司筹办情况报告的议案》；二、审议通过《关于整体

变更设立股份公司的议案》；三、审议通过了《关于股份有限公司设立费用的议案》；四、审议通过了《关于公司章程的议案》；五、审议通过了《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》；六、审议通过了《关于选举北京西典展览股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案》；七、审议通过《关于股份公司股东大会议事规则的议案》；八、审议通过《关于股份公司董事会议事规则的议案》；九、审议通过《关于股份公司监事会议事规则的议案》；十、审议通过《关于股份公司治理制度的议案》：1、《对外担保管理办法》、2、《对外投资融资管理办法》、3、《关联交易管理办法》、4、《投资者关系管理办法》、5、《信息披露管理办法》、6、《委托理财管理办法》；十一、审议通过《关于变更公司经营期限的议案》；十二、审议通过《关于变更公司住所的议案》；十三、审议通过《关于股份公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股份的议案》；十四、审议通过《关于股份公司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让股份采取协议转让方式的议案》；十五、审议通过《关于授权股份公司董事会办理股份公司工商设立登记和办理股份公司挂牌的议案》。

全体发起人一致同意：股份公司股本总额为 30,000,000.00 元人民币，有限公司以 2015 年 08 月 31 日为基准日，经审计的净资产为 38,576,071.32 元，经评估的净资产为 38,728,128.89 元。全体股东一致同意以经审计的净资产中的 30,000,000.00 元折合成股份有限公司股本，共计折合股本 30,000,000.00 股，每股面值 1 元人民币，多余部分计入股份有限公司的资本公积。由各发起人按照各自在北京西典展览展示有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立北京西典展览股份有限公司。根据《公司注册资本登记管理规定》，公司聘请到了北京国融兴华资产评估有限责任公司对改制基准日的整体资产进行评估并出具了编号为国融兴华评报字[2015]第 020269 号《北京西典展览展示有限公司拟进行股份制改制所涉及的净资产价值资产评估报告》，聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对改制基准日股份公司的出资情况进行了验资。

选举产生股份公司第一届董事会和监事会成员，第一届董事会由五人组成，董事任期三年，选举余练武、宗娟、张旭、蒋岩、刘洋为董事；第一届监事会由三人组成，监事任期三年，两人由股东大会选举产生，一人由职工代表大会选举产生，股东大会选举黄静、孙玉为监事，与由职工代表大会选举产生的职工监事

余勇一起，组成第一届监事会。

2015 年 11 月 23 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举余练武为公司董事长兼总经理，聘任宗娟、张旭、蒋岩为公司副总经理，聘任黄凤云为公司董事会秘书兼财务总监。

同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举黄静为公司监事会主席。

2015 年 11 月 23 日，北京兴华会计师事务所对公司整体变更股份公司进行了验资，出具了[2015]京会兴验字第 13010050 号验资报告，确认以公司 2015 年 08 月 31 日经审计的账面净资产 38,576,071.32 元为依据，以其中的 3,000.00 万元作为股份公司的股本，每股面值 1 元，由有限公司的原股东按原比例持有，超过 3,000.00 万元部分计入股份公司的资本公积。

2015 年 12 月 08 日，北京市工商行政管理局通州分局核发（京通）名称变核（内）字[2015]第 0048490 号《企业名称变更核准通知书》，同意公司名称变更为“北京西典展览股份有限公司”，名称保留至 2016 年 06 月 07 日。

2015 年 12 月 10 日，北京市工商行政管理局通州分局办理了工商变更登记，有限公司整体变更为北京西典展览股份有限公司，统一社会信用代码为 9111011274936309XE。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	余练武	14,250,000	47.50	净资产折股
2	宗娟	14,250,000	47.50	净资产折股
3	北京山耀投资管理有限公司	1,500,000	5.00	净资产折股
合计		30,000,000	100.00	-

（五）公司重大资产重组情况

公司设立至今，不存在重大资产重组的情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

1、本届董事会基本情况

董事姓名	本公司任职	产生办法	董事任职时间
余练武	董事长	股东大会、董事会选举	2015 年 11 月 23 日
宗娟	董事	股东大会选举	2015 年 11 月 23 日
张旭	董事	股东大会选举	2015 年 11 月 23 日
蒋岩	董事	股东大会选举	2015 年 11 月 23 日
刘洋	董事	股东大会选举	2015 年 11 月 23 日

本届董事会任期三年。

2、本届董事会成员基本情况

余练武、宗娟，董事长和董事，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

张旭，男，1971 年 04 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 09 月毕业于郑州工学院，建筑工程技术专业，本科学历，中级工程师。1995 年 12 月到 2003 年 10 月，就职于北京唯美世纪展览工程有限公司，历任主案设计师、设计总监、副总经理；2004 年 05 月到 2009 年 08 月，就职于泉-宣宏社（日本）北京分公司，担任常务副总经理；2010 年 02 月到 2011 年 10 月，就职于北京歌华文化发展集团，文化创意中心，担任研发总监；2012 年 05 月至 2015 年 11 月，历任北京西典展览展示有限公司创意总监、工程部总监、副总经理兼工程部总监。现任北京西典展览股份有限公司董事、副总经理，任期从 2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 22 日止，任期三年。

蒋岩，女，1962 年 09 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年 07 月毕业于北京经济学院，经济学专业，本科学历。1984 年 08 月至 1985 年 12 月，就职于北京市朝阳区党校，担任老师；1985 年 12 月至 1993 年 01 月，就职于北京广告公司担任市场部经理；1993 年 01 月至 1997 年 01 月，创立北京广告市场推广公司，担任总经理；1997 年 01 月到 2001 年 12 月，就职于北京电通广告有限公司，担任公关部部长；2003 年 03 月到至今，就职于北京东方耶士咖啡有

限公司，担任副总裁，2006年09月到2010年03月，创立美家生活（北京）商务有限公司，担任总经理；2011年04月至2015年06月，就职于知金教育咨询有限公司，历任常务副总裁、董事和监事长；2015年06月至2015年11月，担任北京西典展览展示有限公司副总经理；现任北京西典展览股份有限公司董事、副总经理，任期从2015年11月23日至2018年11月22日止，任期三年。

刘洋，男，1977年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年07月毕业于北京外国语大学，俄语专业，本科学历。2001年08月到2004年08月，就职于俄罗斯 ayz 航空公司，任职中方首席代办；2004年09月到2006年09月，在北京诚成顺达商贸有限公司，担任总经理；2006年07月至2015年11月，北京传奇山庄旅游度假区，担任总经理；现任北京西典展览股份有限公司董事，任期从2015年11月23日至2018年11月22日止，任期三年。

（二）监事会成员

1、本届监事会基本情况

监事姓名	本公司任职	产生办法	监事任职时间
黄静	监事会主席	股东大会选举、监事会选举	2015年11月23日
孙玉	监事	股东大会选举	2015年11月23日
余勇	监事	职工代表会议选举	2015年11月23日

本届监事会任期三年。

2、本届监事会成员基本情况

黄静，女，1978年06月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年07月毕业于中华女子学院，文秘与办公自动化专业，大专学历，高级环境艺术师。2000年09月至2002年09月，就职于锐业集团有限公司，担任行政专员；2003年12月到2011年08月，就职于北京航天雪羊绒有限公司，担任销售经理；2012年09月至2014年12月，就职于北京兴中创国际有限公司，担任商务行政主管；2014年12月至2015年11月，就职于北京西典展览展示有限公司，任投标专员；现任北京西典展览股份有限公司监事，任期从2015年11月23日至2018年11月22日止，任期三年。

孙玉，女，1979年09月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年07月毕业于北京建筑工程学院，工业与民用建筑专业，大专学历，注册预算师。2000年08月至2004年03月，就职于顺义建筑工程公司，担任预结算员；2004年04月到2007年06月，就职于北京新粤顺装饰工程有限公司，担任投标部主管；2007年07月至2012年07月就职于东易日盛家居装饰集团股份有限公司，历任预算部主管、预算部经理、成本合约部经理；2012年07月至2015年11月，就职于北京西典展览股份有限公司任成本合约部经理；现任北京西典展览股份有限公司监事，任期从2015年11月23日至2018年11月22日止，任期三年。

余勇，男，1982年05月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年05月毕业于广州大学艺术与设计学院，商业美术影视与环境艺术专业，大专学历。2005年09月到2007年05月进修于浙江大学现代教育学院影视动漫专业。1999年08月到2001年05月，就职于广州点线面广告有限公司，担任高级平面设计师；2001年07月到2002年09月，就职于广州隼美环境艺术有限公司，担任设计主管；2003年09月到2006年08月，就职于台湾声皇音响（广州）有限公司，担任企划部经理；2006年09月到2008年08月，创立广州悦影文化传播有限公司，担任总经理；2008年10月到2010年04月，就职于VISA-MS，担任舞台设计总监；2010年05月至今，就职于北京西典展览展示有限公司，历任多媒体部经理，多媒体部创意总监、数字科技部（多媒体硬件及软件研发）部门总监；现任股份公司监事，任期从2015年11月23日至2018年11月22日止，任期三年。

（三）高级管理人员

1、本届高管团队基本情况

高管姓名	本公司任职	产生办法	任职时间
余练武	总经理	董事会聘任	2015年11月23日
宗娟	副总经理	董事会聘任	2015年11月23日
张旭	副总经理	董事会聘任	2015年11月23日
蒋岩	副总经理	董事会聘任	2015年11月23日
黄风云	董事会秘书兼财务总监	董事会聘任	2015年11月23日

本届高管团队任期三年。

2、本届高管人员基本情况

余练武、宗娟，董事长和董事，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

张旭、蒋岩，董事，其简历请参见本节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“2、本届董事会成员基本情况”。

黄风云，女，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年01月毕业于四川大学，财管与会计电算化专业，大专学历。2001年02月至2003年02月，就职于深大通（股票代码：000038）子公司深圳市力光电子有限公司，担任财务助理；2003年03月至2006年06月，就职于金地集团（股票代码：600383）子公司成都金地房地产公司，担任资金专员；2006年07月至2007年07月，就职于宁波朗格世明汽车部件有限公司，担任财务总监助理；2007年08月至2013年01月，就职于瑞丰光电（股票代码：300241）宁波子公司（瑞丰光电（宁波）有限公司，担任财务部经理；2013年02月至2014年12月，就职于中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司，担任项目经理；从2015年01月至今，就职于北京西典展览展示有限公司，担任财务总监；现任北京西典展览股份有限公司财务总监、董事会秘书，从2015年11月23日至2018年11月22日止，任期三年。

五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“[2015]京会兴审字第13010163号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

项目	2015年08月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	8,316.83	6,552.32	6,805.18
负债总计（万元）	4,459.22	3,507.63	3,975.94
股东权益合计（万元）	3,857.61	3,044.69	2,829.24
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	3,857.61	3,044.69	2,829.24
每股净资产（元/股）	1.29	1.01	0.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.29	1.01	0.94

资产负债率（母公司）（%）	53.62	53.53	58.43
流动比率（倍）	1.82	1.84	1.71
速动比率（倍）	1.33	1.63	1.64
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	10,083.25	5,989.81	5,153.40
净利润（万元）	812.92	215.45	171.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	812.92	215.45	171.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	811.41	224.04	179.54
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）	811.41	224.04	179.54
毛利率（%）	28.20	32.41	30.89
净资产收益率（%）	23.56	7.34	6.24
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	23.51	7.63	6.54
基本每股收益（元/股）	0.27	0.07	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.07	0.06
应收账款周转率（次）	3.54	5.20	10.40
存货周转率（次）	5.00	8.14	20.43
经营活动产生的现金流量净额（万元）	261.05	1,149.63	-1,956.48
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.38	-0.65

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=当期净资产/期末注册资本

7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

8、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

加 权 平 均 净 资 产 收 益 率 $= P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

9、每股收益的计算公式及计算过程如下：

基本每股收益 $= P_0 \div S$ ； $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：日信证券有限责任公司

法定代表人：孔佑杰

住所：内蒙古呼和浩特市新城区锡林南路 18 号

联系电话：010-83991888

传真：010-88086637

项目小组负责人：刘元高

项目小组成员：唐清清、淦俊、陈立先

（二）律师事务所

名称：北京市博圣律师事务所

主任：魏东涛

住所：北京市东城区安定门外大街 11 号华府景园 C 座 403

联系电话：010-84122562

传真：010-84128401

经办律师：魏东涛、白小勇

（三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

联系电话：010- 82250666

传真：010- 82250851

经办注册会计师：司文召、陈劲松

（四）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

负责人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

联系电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办评估师：赵新、李朝阳

（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：周明

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

业务咨询电话：010-63889512

业务受理咨询电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、主营业务及主要产品和服务

（一）主营业务概述

公司主营业务是展览展陈设计与布展施工，公司定位于以文化创意为核心，以高新数字技术展示手段为依托，为各类客户提供空间环境艺术设计服务的国内大型文化创意企业。针对现阶段客户需求，公司形成了以博物馆展示系统、企业文化馆展示系统、科技馆展示系统以及其他文化主题馆展示系统等为主要内容的业务体系。按业务类型可将公司业务划分成四类：分别是展会业务、展馆业务、环境艺术和数字化智能空间。展会业务即公司为各种会展提供设计和装修的业务；展馆业务即公司为各类场馆提供的文化创意策划和实施的业务；环境艺术即公司为区别于会展及场馆外的其他空间提供的环境艺术设计服务；数字化智能空间即公司为客户提供展陈空间数字化改造和商业空间数字化建设。

（二）主要产品或服务及其用途

文化创意产业是一种在经济全球化背景下产生的以创造力为核心的新兴产业，是经济、文化、技术等相互融合的产物，具有高度的融合性、较强的渗透性和辐射力，为发展新兴产业及其关联产业提供了良好条件。文化创意产业在带动相关产业的发展、推动区域经济发展的同时，还可以辐射到社会的各个方面，全面提升人民群众的文化素质。

公司以文化创意与艺术设计为核心，以多媒体技术、数字图像、特效动画、智能化控制等高新技术为支撑，通过文化创意设计与高新数字科技的有机结合，对特定空间环境进行综合布展，使该空间转换为一个文化载体，具备文化展示、传播的功能，从而促进文化交流和文明传承。公司主要服务的场馆包括博物馆、科技馆、城市文化馆和企业馆等。

博物馆是文物和标本的主要收藏机构、宣传教育机构和科学研究机构，是我国社会主义科学文化事业的重要组成部分。在文化产业的大旗下，博物馆的发展成为民族文化复兴、振兴地方经济和城市发展的突破口。博物馆在城市发展中、

特别是文化的承上启下和继承创新中的地位、功能和作用的确不可或缺。它扮演的是过往与历史见证者的角色，也是未来文化、特别是先进文化创造、发展的必要基础和条件。博物馆担负着独特的文化使命。对于这一点，现代化进程中的中国各级政府已有相当深刻的认识，并日益成为广大市民群众的共识，博物馆在中国城市发展中的功能定位越来越趋向主体化、多元化、国际化和现代化。现代主题类博物馆不仅在硬件建设上投入多、规模大、设施先进，而且在经营理念上应顺应社会潮流和公众需要，将博物馆办成大众的博物馆，将休闲、娱乐、学习、观赏与博物馆的基本功能揉为一体，尽量满足不同观众的不同需求。

科学技术馆（简称“科技馆”）是以展览教育为主要功能的公益性科普教育机构。在我国经济迅速发展的今天，虽然各项事业都已经处在了一个较高的发展水平，但是对于科技的需求还是在不断的增大。因为科技的发展进步对我国全民族素质的提高以及创新能力的提升有着不可忽视的作用，也是我国建设创新型社会的必不可少的一种有效手段。因此许多大中小城市都将建设科技文化设施放到市政建设的重要位置上，一大批新科技馆应运而生。科技馆不仅肩负着提高社会公众科学文化素质，面向公众特别是青少年开展科普展览、科技培训等多项重任，是实施科教兴省战略的基础部门，也是各地科技和科普事业的重要组成部分。科技馆在一定程度上提升了人们的创新能力，促进了全社会的经济发展。

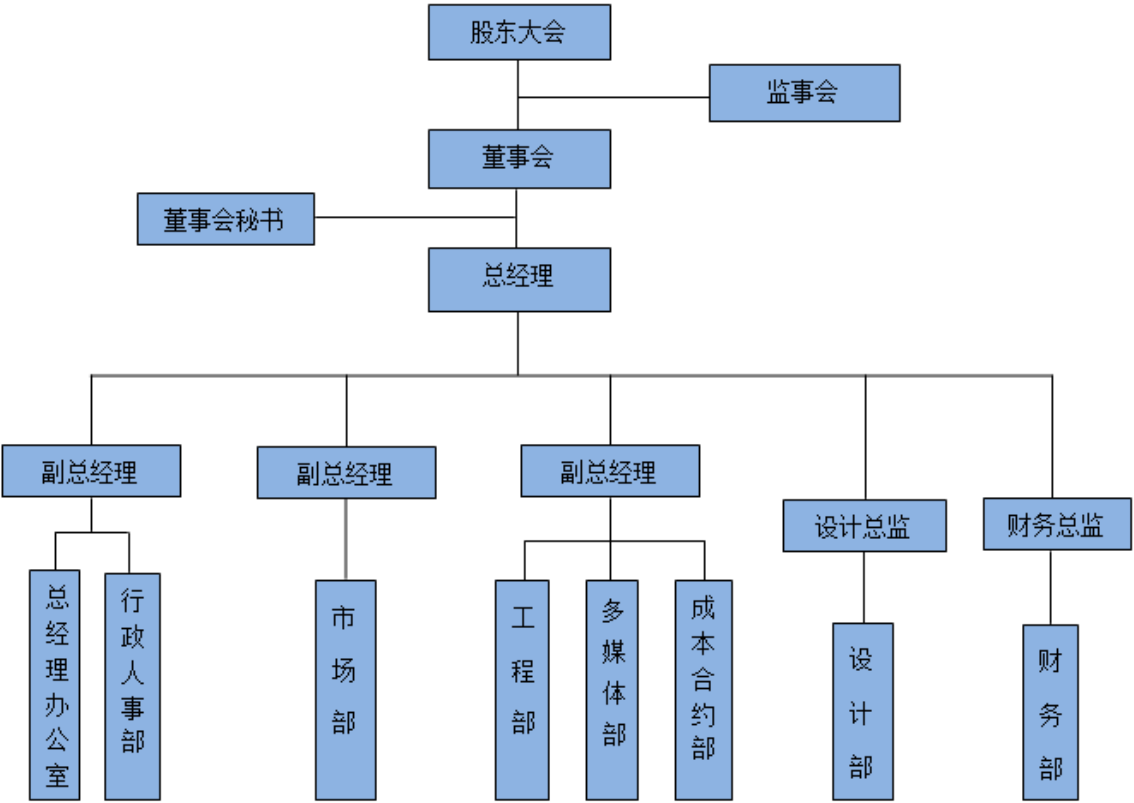
城市文化馆是城市的文化活动中心场馆，作用是开展群众文化活动，并给群众文娱活动提供场所。城市文化馆已经不仅仅是一般意义的“城市名片”，更是全新理念导向形成的精神圣地，以更为公共与开放的积极姿态融于城市的公共生活，以更为多样性和复合性的展示方式诠释人与城市的深层关系，真正成为城市文化精神的栖息之所。因此，每个城市在规划城市发展的同时，也在重新建设新的、充满理想的城市文化馆。

企业馆是企业投资兴建的以展示企业文化和产品的场馆。企业的运营与群众的生活密切相关。企业的品牌需要推广展示，与群众实施零距离的接触，才能使企业的新业务和新技术得到进一步的应用，深入人心，获得更好的口碑。人们不仅要了解企业的今天，还要了解其昨天与明天，企业展厅就成了很好的载体。企业展馆通过优化企业形象，集中展示企业产品而获得更多的客户信任，让客户更全面、直观的了解企业的文化、产品、品质、服务等各个方面，更可作为客户来

访参观、交流、洽谈的场所。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 内部组织结构



各部门职责如下：

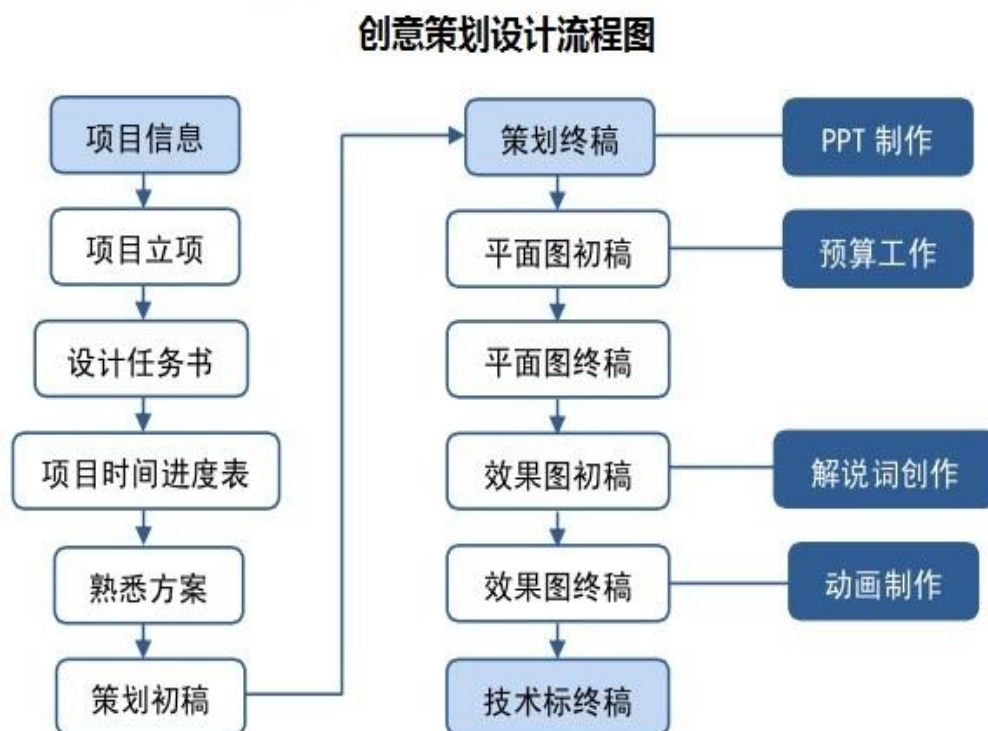
部门	部门职责
总经理办公室	严格贯彻执行总经理经营管理理念，监督、督促、检查公司各项决议事项的落实执行。
行政人事部	在总经理的领导下全面负责企业的行政事务，为各部门之间的协调运作提供支持 and 后勤保障。同时根据企业整体发展战略，建立科学完善的人力资源管理与开发体系，实现人力资源的有效提升和合理配置，确保企业发展的人才需求。
市场部	制定公司年度营销目标计划，做出销售预测，并推进实施全面的销售战略、销售方案，有效地管理客户；提出未来市场的分析、发展方向和规划；建立和完善营销信息收集、处理、交流及保密系统。
工程部	组织、管理公司所有工程项目，全面负责施工图纸的设计、施工现场管理、

部门	部门职责
	施工组织和协调、施工技术管理、施工质量管理；监督各项工程的施工质量，及时协调施工中的各项问题。
多媒体部	负责公司数字多媒体项目管理和技术研发。控制多媒体项目中的成本、质量，争取项目利益最大化。
成本合约部	全面负责公司的招投标、合约及成本管理工作；负责项目概算、预算、结算、决算编制的管理及审核，以及项目总体、分项造价控制计划的编审，并在实施期动态控制。
设计部	负责公司所有项目的设计工作，完成公司部署的各项设计方案。
财务部	负责公司会计和财务核算管理，在公司经营过程中实施财务监督、稽核、审计、检查、协调和指导。

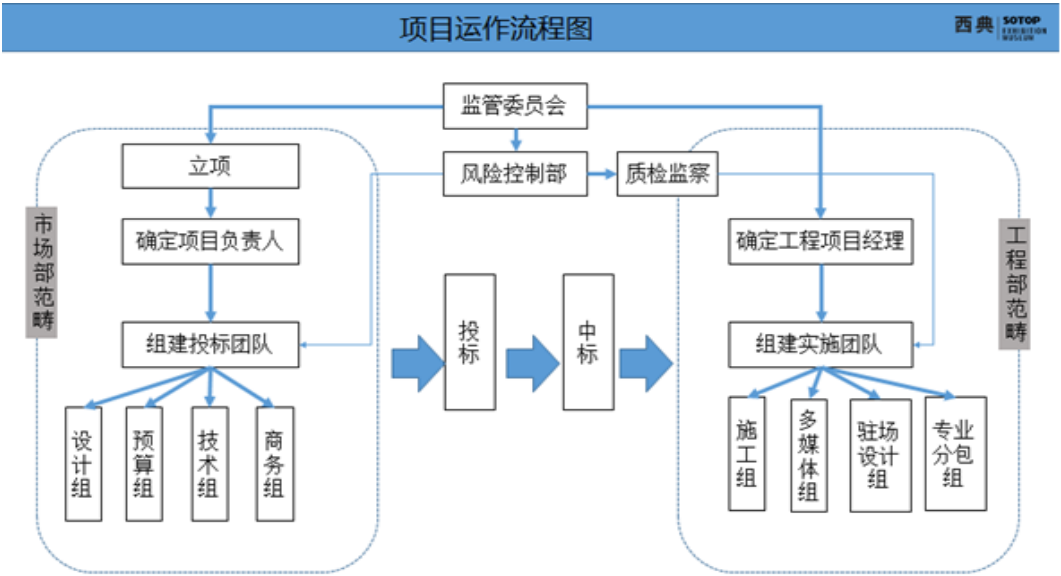
（二）公司工作流程

公司工作流程主要包括创意策划设计流程、项目运作流程及采购流程。

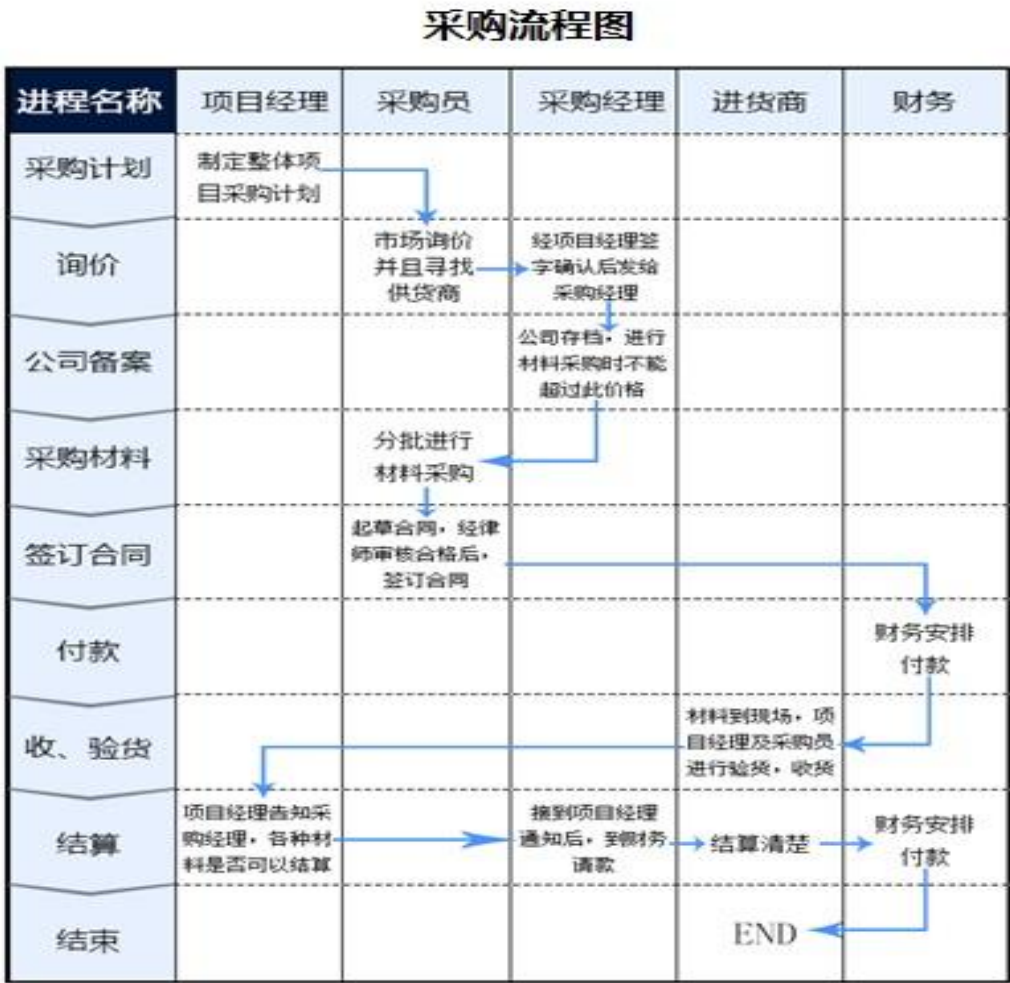
1、创意策划设计流程：



2、项目运作流程：



3、采购流程图：



三、公司的关键资源要素

（一）公司产品和服务使用的主要技术

公司核心的技术优势是具有创意策划、设计、制作、布展、维护一体化解决方案的综合服务能力。

大型空间环境布展服务涉及的专业领域较多、时效性较强，前期的整体规划及策划、设计、施工、执行、后期维护等进行一体化系统作业，需要布展服务提供商具有较强的资源整合能力。目前国内布展服务行业存在企业规模普遍偏小，各个环节中不能保持统一协调，导致整个展示项目的质量难以掌控，施工方作业与设计方案要求的效果相差甚远等弊端。公司是国内少数具备为博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等不同类别场馆提供展陈系统的策划、设计、布展、维护一体化解决方案综合服务商。公司承接的展陈系统一般为具有独特主题的“非标准化”项目，在空间设计展示、多媒体方案应用、艺术品展览等方面均属自行设计及订制加工，为充分表现展览效果，公司必须参与完成布展施工、多媒体制作、艺术品制作、现场设备安装调试等全业务环节。因此，公司构建起从策划到设计、从文案到图纸、从艺术创作到艺术品加工、从多媒体设备研发到系统集成、从影视创意到影视制作的完整展陈系统业务链体系，并成为多媒体运用综合策划、展项开发、软件制作、智能工程施工以及展馆后期维护一站式整体实施能力的专业化机构。

公司在为大型空间环境布展服务需求客户提供整体解决方案时，自主研发了西典现代影院控制系统、西典多媒体播放系统和西典智能运营平台等技术系统以支持解决方案的实施。公司所研发的技术系统在公司大型项目中均有应用，技术系统在行业中居于领先地位，投入市场正式使用多年，公司将继续完善该系统管理软件，适时推出改善版本。

（二）无形资产

1、软件著作权

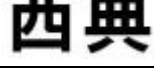
截至本转让说明书签署日，公司拥有 6 项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	申请人证书编号	首次发表日期	取得方式
1	西典现代影院控制系统	2014SR074745	软著登字第0743989号	2011-11-20	原始取得
2	西典多媒体播放系统	2014SR076017	软著登字第0745261号	2012-03-20	原始取得
3	高灵敏度触摸查询系统	2014SR075608	软著登字第0744852号	2012-04-18	原始取得
4	三维虚拟体验系统	2014SR075611	软著登字第0744855号	2012-08-10	原始取得
5	交互式科技展示系统	2014SR078678	软著登字第0747922号	2013-03-15	原始取得
6	西典智能运营平台	2014SR078625	软著登字第0747869号	2013-03-15	原始取得

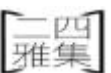
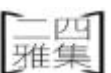
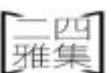
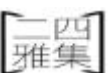
上述软件著作权均为公司自主研发取得，不存在属于其他单位的职务发明问题、侵犯他人知识产权、竞业禁止问题。公司上述软件著作权不存在受让取得的情形。

2、商标

截止至公开转让说明书签署之日，公司已取得商标权 53 项。

序号	商标	注册号	类别	取得时间	取得方式	商标权期限
1		12770074	第 36 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
2		12776116	第 42 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
3		12776158	第 43 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
4		12871184	第 16 类	2014.11.07	原始取得	2014.11.07-2024.11.06
5		12770313	第 39 类	2014.11.28	原始取得	2014.11.28-2024.11.27
6		12770402	第 40 类	2014.11.28	原始取得	2014.11.28-2024.11.27
7		12871000	第 9 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13

序号	商标	注册号	类别	取得时间	取得方式	商标权期限
8	西典	12932484	第 18 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13
9	西典	12871440	第 20 类	2014.12.21	原始取得	2014.12.21-2024.12.20
10	西典	12770147	第 37 类	2015.01.21	原始取得	2015.01.21-2025.01.20
11	西典	12871509	第 27 类	2015.01.21	原始取得	2015.01.21-2025.01.20
12	西典	12870957	第 6 类	2015.03.28	原始取得	2015.03.28-2025.03.27
13	西典	12776039	第 41 类	2015.07.14	原始取得	2015.07.14-2025.07.13
14	西典	12871326	第 19 类	2015.08.21.	原始取得	2015.08.21-2025.08.20.
15	SOTOP	12867088	第 9 类	2015.08.28	原始取得	2015.08.28-2025.08.27
16	SOTOP	12776386	第 37 类	2015.08.28	原始取得	2015.08.28-2025.08.27
17	SOTOP	12776448	第 39 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
18	SOTOP	12776496	第 40 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
19	SOTOP	12776575	第 42 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
20	SOTOP	12776603	第 43 类	2014.10.28	原始取得	2014.10.28-2024.10.27
21	SOTOP	12867044	第 6 类	2014.11.21	原始取得	2014.11.21-2024.11.20
22	SOTOP	12870823	第 20 类	2014.11.21	原始取得	2014.11.21-2024.11.20
23	SOTOP	12932122	第 25 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13
24	SOTOP	12931782	第 18 类	2015.01.14	原始取得	2015.01.14-2025.01.13
25	SOTOP	12776541	第 41 类	2015.03.28	原始取得	2015.03.28-2025.03.27

序号	商标	注册号	类别	取得时间	取得方式	商标权期限
26	SOTOP	12870658	第 16 类	2015.8.28	原始取得	2015.08.28-2025.08.27.
27	西典 SOTOP	12932775	第 29 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13
28	西典 SOTOP	12932839	第 32 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13
29	西典 SOTOP	12932889	第 33 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13
30	西典 SOTOP	12933117	第 34 类	2014.12.14	原始取得	2014.12.14-2024.12.13
31	SOTOP 西典	6084017	第 42 类	2010.05.14	原始取得	2010.05.14-2020.05.13
32	SOTOP 西典	6084018	第 41 类	2010.05.14	原始取得	2010.05.14-2020.05.13
33		14818303	第 35 类	2015.07.14	原始取得	2015.07.14-2025.07.13
34		14818303	第 27 类	2015.07.14	原始取得	2015.07.14-2025.07.13
35		14818303	第 16 类	2015.07.14.	原始取得	2015.07.14-2025.07.13.
36		14818303	第 18 类	2015.07.14.	原始取得	2015.07.14-2025.07.13.
37		14818303	第 21 类	2015.07.14.	原始取得	2015.07.14-2025.07.13.
38		14818303	第 24 类	2015.07.14.	原始取得	2015.07.14-2025.07.13.
39		14818303	第 25 类	2015.07.14.	原始取得	2015.07.14-2025.07.13.
40		14816571	第 35 类	2015.07.21	原始取得	2015.07.21-2025.07.20
41		14816571	第 27 类	2015.07.21	原始取得	2015.07.21-2025.07.20
42		14816571	第 25 类	2015.07.21	原始取得	2015.07.21-2025.07.20
43		14816571	第 16 类	2015.07.21.	原始取得	2015.07.21-2025.07.20

序号	商标	注册号	类别	取得时间	取得方式	商标权期限
44		14816571	第 18 类	2015.07.21.	原始取得	2015.07.21-2025.07.20
45		14816571	第 21 类	2015.07.21.	原始取得	2015.07.21-2025.07.20.
46		14816571	第 24 类	2015.07.21.	原始取得	2015.07.21-2025.07.20.
47		14816515	第 35 类	2015.10.07	原始取得	2015.10.07-2025.10.06
48		14816515	第 27 类	2015.10.07	原始取得	2015.10.07-2025.10.06
49		14816515	第 16 类	2015.10.07.	原始取得	2015.10.07-2025.10.06.
50		1486515	第 18 类	2015.10.07.	原始取得	2015.10.07-2025.10.06.
51		14816515	第 21 类	2015.10.07.	原始取得	2015.10.07-2025.10.06.
52		14816515	第 24 类	2015.10.07.	原始取得	2015.10.07-2025.10.06.
53		14816515	第 25 类	2015.10.07.	原始取得	2015.10.07-2025.10.06.

上述商标权均为公司自主研发取得，不存在属于其他单位的职务发明问题、侵犯他人知识产权、竞业禁止问题。公司上述商标权不存在受让取得的情形。

3、域名

截至本说明书签署之日，公司拥有 37 项网络域名。

序号	颁发机构	域名	所有者	有效日期
1	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.sotop.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/2/5
2	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.西典.中国	北京西典展览展示有限公司	2016/12/31
3	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.12yaji.com	北京西典展览展示有限公司	2016/6/3
4	国际顶级域名权威	www.12yaji.net	北京西典展览展示	2016/6/3

序号	颁发机构	域名	所有者	有效日期
	机构 ICANN		有限公司	
5	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.12yj.com	北京西典展览展示有限公司	2016/6/3
6	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.12yj.net	北京西典展览展示有限公司	2016/6/3
7	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.aixinyichu.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/6/10
8	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.aixinyichu.com.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/6/10
10	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.aixinyichu.net	北京西典展览展示有限公司	2017/6/10
11	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.axyc.com.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/6/10
12	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.axyc.net	北京西典展览展示有限公司	2017/6/10
13	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.axyc.org	北京西典展览展示有限公司	2017/6/10
14	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.biger.me	北京西典展览展示有限公司	2016/5/15
15	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.西典.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/12/31
16	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.西典.com	北京西典展览展示有限公司	2016/12/31
17	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.fenzz.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/1/27
18	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.fenzz.com	北京西典展览展示有限公司	2016/1/27
19	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.funzz.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/1/30
20	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.hqsns.com	北京西典展览展示有限公司	2016/12/11
21	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.iiigo.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/1/14
22	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.liwuguanjia.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/1/4

序号	颁发机构	域名	所有者	有效日期
23	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.liwuguanjia.com.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/1/4
24	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.moleer.com	北京西典展览展示有限公司	2016/12/27
25	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.rmsns.com	北京西典展览展示有限公司	2017/1/13
26	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.sotopgroup.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/1/31
27	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.sotopgroup.com.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/1/31
28	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.unsns.com	北京西典展览展示有限公司	2017/1/13
29	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.usns.cn	北京西典展览展示有限公司	2017/1/11
30	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.vsuns.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/1/8
31	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.vsuns.com.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/1/8
32	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.vsuns.com	北京西典展览展示有限公司	2017/1/8
33	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.waishang.net	北京西典展览展示有限公司	2017/1/13
34	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.wu-xs.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/6/12
35	国内顶级域名权威机构 CNNIC	www.wu-xs.com.cn	北京西典展览展示有限公司	2016/6/12
36	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.wu-xs.com	北京西典展览展示有限公司	2016/6/12
37	国际顶级域名权威机构 ICANN	www.wu-xs.net	北京西典展览展示有限公司	2016/6/12

上述网络域名所有者的变更正在办理之中。

（三）公司业务许可资格或资质情况

截至公开转让说明书签署之日，公司已取得 12 项业务许可资格或资质。

序号	证书名称	发证机关	有效期限	备注
1	安全生产许可证	北京市住房和城乡建设委员会	2014年06月11日-2017年06月10日	编号为（京）JZ安许证字2014228083-02，许可范围：建筑施工。
2	建筑装饰装修工程设计与施工贰级	北京市规划委员会、北京市住房和城乡建设委员会	2013年01月4日-2018年01月4日	编号为C211019026-4/4，可承担单项合同额不高于1200万元的建筑装饰装修工程（建筑幕墙工程除外），可从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务以及工程设计、工程施工、项目管理和相关的技术与管理服务。
3	展览陈列工程设计与施工一体化资质等级证书	中国展览馆协会	2015年05月28日-2018年05月28日	编号为C20151117，资质等级为一级资质。
4	展陈工程企业资质证书一级	中国会展经济研究会	2014年1月至2016年12月	编号为CCES2014/ZC-0026，主营业务为规划馆、科技馆类展览展示陈列设计/施工，博物馆、纪念馆类展览展示陈列设计/施工，产业馆、主题馆、展览馆类展览展示陈列设计/施工，以展览展示陈列为目的的高新科技展项设计与制作。
5	质量管理体系认证证书	北京泰瑞特认证中心	2013年03月04日-2016年03月03日	编号为04813Q20103R0M，建立的质量管理体系符合标准：GB/T19001-2008/ISO9001:2008，通过认证范围如下：展览展示设计、陈列及相关管理活动。
6	职业健康安全管理体系认证证书	北京泰瑞特认证中心	2014年01月16日-2017年01月15日	编号为04814S20006R0M，建立的职业健康安全管理体系符合标准：GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007，通过认证范围如下：展览展示设计、陈列及相关管理活动。
7	环境管理体系认证证书	北京泰瑞特认证中心	2014年01月16日-2017年01月15日	编号为04814E20008R0M，建立的环境管理体系符合标准：GB/T24001-2004/ISO14001:2004，通过认证范围如下：展览展示设计、陈列及相关管理活动。
8	高新技术企业证书	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北	2014年10月30日-2017年10月29日	编号为GR201411001826。

序号	证书名称	发证机关	有效期限	备注
		京市地方税务局		
9	展览工程企业资质证书	中国展览馆协会	2015 年 05 月 28 日-2018 年 05 月 28 日	编号为 Q20111086, 资质等级为一级资质。
10	企业信用等级证书	中国展览馆协会	2014 年 08 月 20 日-2017 年 08 月 19 日	编号为 201406001100001, 中国展览馆协会对北京西典展览展示有限公司的信用状况进行了评价, 结果为 AA。
11	博物馆陈列展览施工单位资质证书	中国博物馆协会	自 2015 年 10 月 20 日-2017 年 10 月 20 日	编号为 A2015008, 资质等级为壹级资质。
12	博物馆陈列展览设计单位资质证书	中国博物馆协会	自 2015 年 10 月 20 日-2017 年 10 月 20 日	编号为 B2015006, 资质等级为乙级资质。

(四) 特许经营权

截至本说明书签署之日, 公司不涉及任何特许经营权的事项。

(五) 重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

公司固定资产主要为运输设备、电子设备以及其他办公设备。截至 2015 年 08 月 31 日, 公司固定资产具体如下:

单位: 元

固定资产类别	原值	累计折旧	净值	成新率 (%)
运输设备	1,013,000.00	543,576.37	469,423.63	46.34
电子设备及其他	949,118.50	408,511.87	540,606.63	56.96
合计	1,962,118.50	952,088.24	1,010,030.26	51.48

公司目前固定资产主要包括运输设备、电子设备以及其他办公设备。运输设备主要是办公车辆; 电子设备主要包括电脑、服务器、打印机等; 其他办公设备主要包括办公桌椅等。

公司现有的固定资产均为采购获得, 市场供应充足, 成新率不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好, 不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

公司无房屋所有权及国有土地使用权，目前办公场所为租赁。

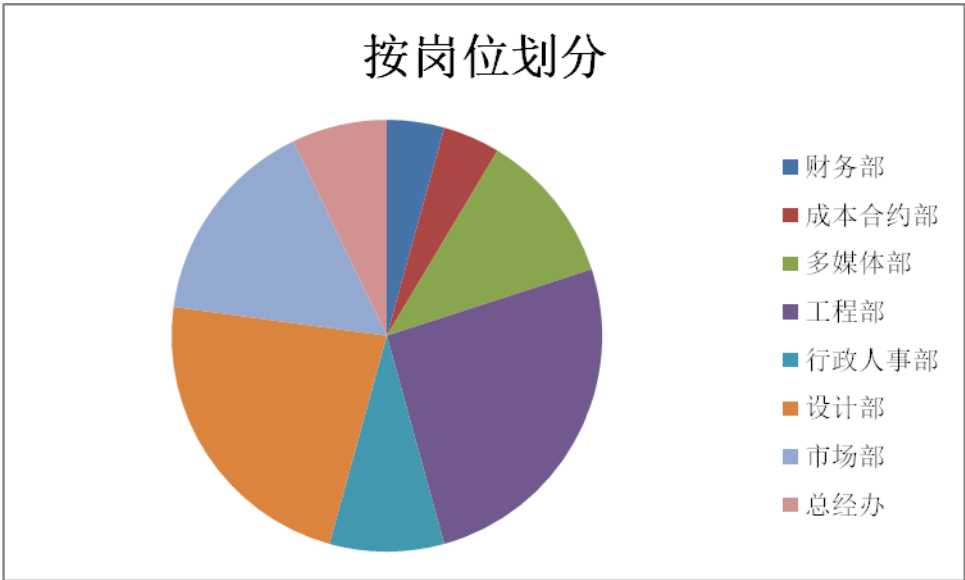
（六）员工情况

1、员工情况

根据员工花名册，截至尽职调查结束之日，公司在职员工共计 70 名。在职员工的岗位、学历构成及年龄分布情况如下：

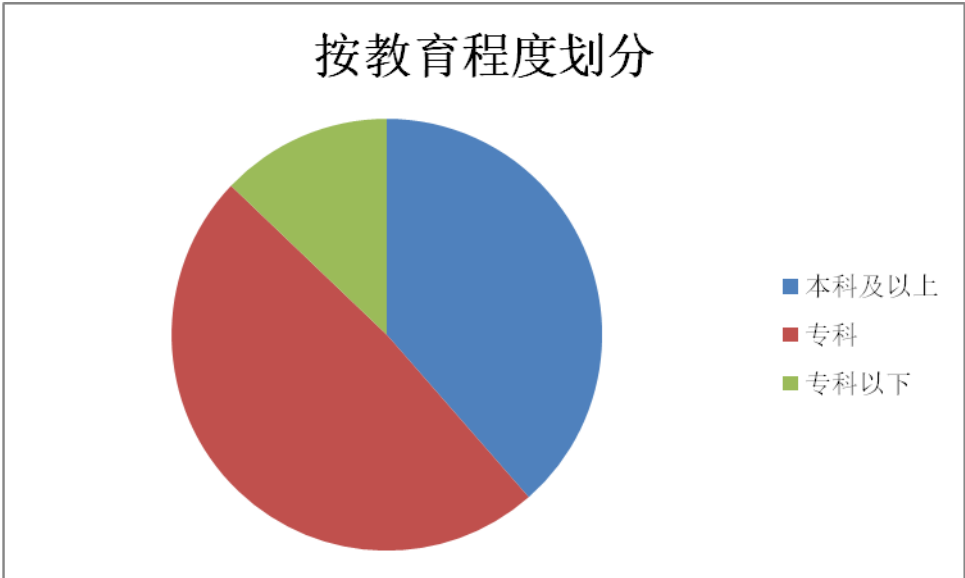
（1）按岗位划分

岗位	人数（个）	占比（%）
财务部	3	4.29
成本合约部	3	4.29
多媒体部	8	11.43
工程部	18	25.71
行政人事部	6	8.57
设计部	16	22.86
市场部	11	15.71
总经理办公室	5	7.14
合计	70	100.00



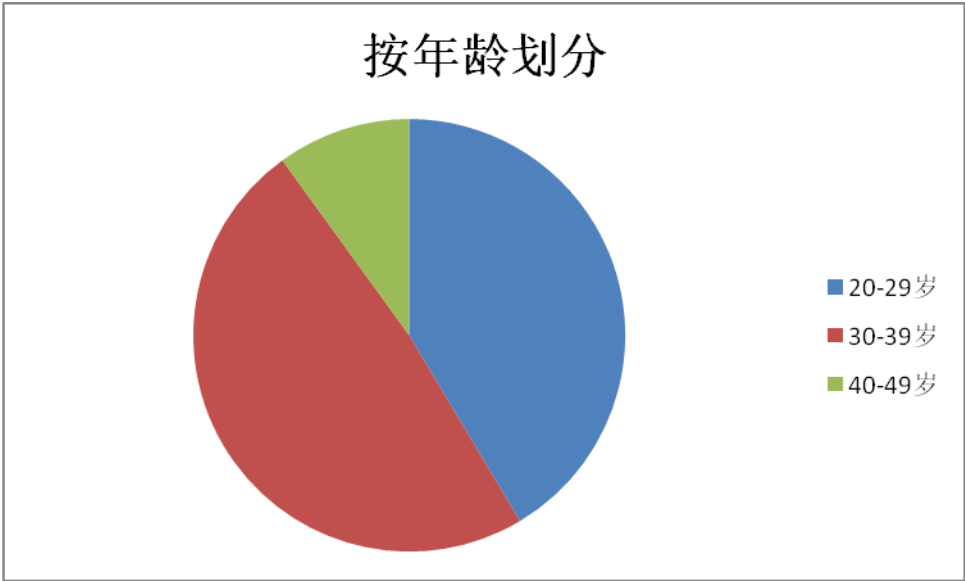
（2）接受教育程度划分

受教育程度	人数（个）	占比（%）
本科及以上	27	38.57
专科	34	48.57
专科以下	9	12.86
合计	70	100.00



（3）按年龄划分

年龄	人数（个）	占比（%）
20-29 岁	29	41.43
30-39 岁	34	48.57
40-49 岁	7	10.00
合计	70	100.00



2、人员稳定性

公司主要领导岗位和核心技术人员近两年一期任职稳定，不存在离职现象，公司其他关键岗位人员较稳定，未有影响公司的正常经营与生产的现象。

3、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司重视文化创意服务和相关技术的研发设计工作，在研发投入、机构设置、人员配备方面为研发设计工作顺利开展提供了充分的保障。

公司核心技术人员为：余练武、宗娟、张旭、蒋岩。

余练武、宗娟，董事长和董事，其简历请参见第一节“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

张旭、蒋岩，董事，其简历请参见第一节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“2、本届董事会成员基本情况”。

公司现有研发人员 8 人，占员工总数的 11.43%，均具有专科及以上学历。研发人员情况见下表：

序号	姓名	出生年份	职位	学历
1	邓鹏	1985 年	多媒体项目经理	大专
2	余勇	1982 年	多媒体部经理	大专
3	陈群英	1987 年	平面设计师	本科

序号	姓名	出生年份	职位	学历
4	杨盛	1988 年	硬件工程师	本科
5	汤玉坤	1983 年	动画师	大专
6	李智	1982 年	多媒体项目经理	本科
7	陈博学	1983 年	动画师	大专
8	肖云龙	1985 年	硬件工程师	大专

（2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员不存在流失的情况。

公司计划未来引入股权激励措施，增强核心技术人员与公司的紧密度。此外，公司近年发展速度较快，文化创意行业发展前景良好，核心人员对公司的未来前景充满信心，这也是公司能够吸引人才、留住人才的重要原因。

（3）核心技术人员持股情况

公司的核心技术人员余练武和宗娟系夫妻，余练武持有公司 47.50%的股份，宗娟直接持有公司 47.50%的股份，宗娟通过北京山耀投资管理有限公司间接持有公司 1.25%的股份，余练武和宗娟合计持有公司 96.25%的股权。

（七）主要经营场所的房屋租赁情况

报告期内，公司房屋租赁合同均正常履行，公司正在履行的房屋租赁合同如下：

出租方	地址	建筑面积 (m ²)	租期	用途	租金/年 (元)	支付 情况
余练武	北京市通州区金融街园中园 1 号院 4 号楼 1、5、6 层	2,988.02	2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	办公	2,484,000.00	正常

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现公司所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务情况

（一）业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

公司主营业务是展览展陈设计与布展施工，公司定位于以文化创意为核心，以高新数字技术展示手段为依托，为各类客户提供空间环境艺术设计服务的国内大型文化创意企业。

公司业务收入为展览展示工程、展览展示服务收入，主营业务收入突出。

报告期内，公司营业收入情况如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
展览展示工程	84,980,740.95	42,277,451.17	34,502,051.74
展览展示服务	15,851,805.02	17,620,603.10	17,031,936.45
合计	100,832,545.97	59,898,054.27	51,533,988.19

（二）报告期内公司客户情况

1、主要服务对象

公司主要服务对象是政府部门、事业单位和企业，为各类博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等提供展览展陈设计与布展施工服务。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

2015年1-8月：

序号	客户名称	收入金额（元）	占总收入比例（%）
1	新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	37,056,700.00	36.75
2	吉林省建筑工程有限责任公司	5,943,396.23	5.89
3	大道精一（北京）广告有限公司	4,528,302.07	4.49
4	北京尚佳崇业教育科技有限公司	4,000,000.00	3.97
5	长春莲花山生态发展有限公司	3,976,000.00	3.94
合计		55,504,398.30	55.04

2014年度：

序号	客户名称	收入金额（元）	占总收入比例（%）
1	平江县档案局	10,000,000.00	16.70
2	福州市鼓楼区旅游事业局	8,438,795.66	14.09
3	长春莲花山生态发展有限公司	7,100,000.00	11.85
4	大道精一（北京）广告有限公司	6,509,433.78	10.87
5	北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	5,948,507.67	9.93
合计		37,996,737.11	63.44

2013年度：

序号	客户名称	收入金额（元）	占总收入比例（%）
1	灵武市宣传部	11,887,324.11	23.07
2	国家电力科学研究院	7,896,497.00	15.32
3	北京盛开互动科技有限公司	7,005,657.67	13.59
4	福州市鼓楼区旅游事业局	5,726,325.62	11.11
5	北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	3,100,000.00	6.02
合计		35,615,804.40	69.11

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益或存在其他关联关系。

（三）报告期内公司主要原材料、能源及供应情况

1、主要原材料、能源及其供应情况

公司主要从事展览展陈设计与布展施工，基于此业务所发生的采购主要包括多媒体硬件设备、展品展具、模型原料及加工、布展劳务等。此类供应商较多，公司一般依据《采购管理制度》选择合格供应商进行采购，不存在对单一供应商的依赖。公司采购的硬件产品价格比较稳定，目前为止没有出现过大的价格波动。受行业竞争加剧和技术更新的影响，估计未来整体价格可能会在稳定的基础上略有下降。公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。能源成本在公司总成本中的比重较小。能源价格变化不会对公司的经营业绩造成重大影响。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2015 年 1-8 月：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
1	北京辉煌创业建筑装饰工程有限公司	2,663,000.00	3.67
2	夏春龙	2,592,000.00	3.57
3	广州恩能电子科技有限公司	1,512,080.00	2.08
4	平江县电力商务大酒店有限公司	1,200,000.00	1.65
5	福州埃菲尔贸易有限公司	1,000,000.00	1.38
合计		8,967,080.00	12.36

2014 年度：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
1	北京力方创艺科技有限公司	2,400,000.00	5.96
2	力方国艺（北京）数字科技有限公司	1,800,000.00	4.47
3	福州埃菲尔贸易有限公司	1,456,499.00	3.62
4	昆明西山明波恒欣装饰材料经营部	1,286,996.00	3.20
5	北京力方凡图数码科技有限公司	1,222,500.00	3.04
合计		8,165,995.00	20.27

2013 年度：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
1	北京力方凡图数码科技有限公司	2,514,547.17	6.53
2	北京酒仙桥建材装饰市场有限公司	2,198,592.00	5.71
3	南京光亚微科自动化设备有限公司	2,112,188.03	5.49
4	北京完美动力文化传播有限公司朝阳分公司	1,750,000.00	4.55
5	北京盛开互动科技有限公司	1,525,719.00	3.96
合计		10,101,046.20	26.24

公司对主要采购客户不存在任何股权关系。除此之外，本公司董事、监事、

高级管理人员、其他核心人员、主要关联方及持本公司 5%以上股权的股东均未在本公司主要供应商中占有任何权益。

（四）重大业务合同及履行情况

报告期内公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况。截至本说明书签署之日，公司重大业务合同如下：

1、销售合同

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
1	五家渠市城市建设投资经营有限公司	农六师五家渠市博物馆内部陈列布展建设项目	2014 年 12 月 9 日	21,076,700.00	执行完毕
2	灵武市委宣传部	灵武市文化展示中心设计及施工项目设计一体化工程	2013 年 5 月 27 日	19,487,416.58	正在执行
3	五家渠市城市建设投资经营有限公司	将军博物馆陈列布展建设项目	2015 年 3 月 6 日	17,000,000.00	正在执行
4	福州市鼓楼区旅游事业局	福州温泉博物馆布展工程施工	2013 年 4 月 16 日	15,069,277.96	正在执行
5	吉林省建筑工程有限责任公司	长春莲花山生态公司建设成果演示厅装饰布展工程	2014 年 6 月 3 日	14,200,000.00	正在执行
6	长春莲花山生态发展有限公司	长春莲花山生态发展有限公司建设成果演示厅展示系统项目	2014 年 10 月 8 日	14,000,000.00	正在执行
7	平江县档案局	《中国有个平江县》展示馆布展项目	2014 年 2 月 13 日	12,989,123.60	正在执行
8	大道精一（北京）广告有限公司	视频拍摄	2014 年 2 月 1 日	12,000,000.00	正在执行
9	国网电力科学研究院	国家电网公司智能电网科研产业（南京）基地展厅布展项目	2013 年 1 月 30 日	8,773,885.56	执行完毕
10	北京盛开互动科技有限公司	植物园科普展厅多媒体布展项目	2013 年 1 月 5 日	8,343,817.00	正在执行
11	北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	云南省博物馆新馆改造项目	2013 年 9 月 17 日	6,200,000.00	正在执行
12	北京尚佳崇业教育科技有限公司	尚德机构企业展厅设计及施工一体化	2015 年 5 月 2 日	4,000,000.00	执行完毕

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
13	北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	云南省博物馆新馆陈列展览工程是施工（二标段）南中称雄展厅布展工程	2013年12月1日	3,100,000.00	执行完毕

2、采购合同

序号	客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
1	北京富瑞邦商贸有限公司	建筑装饰材料采购合同	2014年3月17日	12,000,000.00	执行完毕
2	北京力方凡图数码科技有限公司	长春莲花山数字城市多媒体展厅项目	2014年11月28日	4,900,000.00	正在执行
3	北京辉煌创业建筑装饰工程有限公司	中国有个平江县艺术展览馆 建设工程施工分包合同	2014年6月1日	4,080,000.00	执行完毕
4	北京爱普环艺建筑装饰工程有限公司（夏春龙）	湖南南方长河泵业有限公司联合厂房辅房-装饰装修工程	2014年12月15日	3,650,000.00	正在执行
5	北京力方创艺科技有限公司	建筑装饰材料采购合同	2015年7月4日	2,400,000.00	执行完毕
6	南京光亚微科自动化设备有限公司	产品供货合同	2012年12月26日	2,390,000.00	执行完毕
7	北京酒仙桥建材装饰市场有限公司	建筑装饰材料采购合同	2014年3月27日	2,198,592.00	执行完毕
8	平江县电力商务大酒店有限公司（陈辉武）	周令钊美术馆室内布展工程分包工程	2015年7月1日	1,960,000.00	执行完毕
9	力方国艺（北京）数字科技有限公司	建筑装饰材料采购合同	2015年7月7日	1,800,000.00	执行完毕
10	北京力方凡图数码科技有限公司	灵武文化展示中心4D影片项目	2013年9月23日	1,800,000.00	执行完毕
11	北京力方凡图数码科技有限公司	平江规划馆数字内容项目	2014年7月25日	1,600,000.00	正在执行
12	北京盛开互动科技有限公司	植物展厅装饰装修布展（多媒体）项目	2013年1月1日	1,533,000.00	执行完毕
13	北京力方凡图数码科技有限公司	植物展厅装饰装修布展（多媒体）政府采购项目	2013年2月5日	1,500,000.00	执行完毕

14	福州埃菲尔贸易有限公司	建筑装饰材料采购合同	2015年7月14日	1,456,499.00	执行完毕
15	昆明西山明波恒欣装饰材料经营部	建筑装饰材料采购合同	2015年5月5日	1,286,996.00	执行完毕
16	广州恩能电子科技有限公司	中国有个平江县主题展示馆专业显示产品购销合同	2015年3月25日	1,040,000.00	执行完毕
17	北京完美动力文化传播有限公司朝阳分公司	国家电网公司智能电网科研产业(南京)基地展馆(多媒体)项目视频制作合同	2013年3月27日	1,000,000.00	执行完毕
18	北京爱普环艺建筑装饰工程有限公司(夏春龙)	海工装备主题馆 建设工程施工劳务分包合同	2015年3月16日	800,000.00	执行完毕
19	北京力方凡图数码科技有限公司	福州温泉博物馆数字影片项目	2014年3月27日	550,000.00	执行完毕
20	北京力方凡图数码科技有限公司	长春莲花山数字影片项目	2014年11月28日	550,000.00	正在执行
21	广州恩能电子科技有限公司	液晶拼接显示墙报价的协议	2015年4月21日	324,360.00	执行完毕
22	北京力方凡图数码科技有限公司	云南省博物馆数字影片项目	2014年9月19日	320,000.00	执行完毕
23	广州恩能电子科技有限公司	液晶拼接显示墙购销合同	2014年9月26日	185,600.00	执行完毕
24	广州恩能电子科技有限公司	江苏LG47寸液晶拼接屏购销协议	2015年6月7日	98,480.00	执行完毕

3、银行借款合同

序号	时间	担保方	被担保方	事项	备注
1	2013年3月21日	宗娟、余练武	北京西典展览展示有限公司	为北京西典展览展示有限公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签订的编号 2013 年东授字第 006 号借款, 最高授信额度 1,000.00 万, 同时公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签署了国内保理业务协议与最高额不可撤销担保书。	上述合同项下发生两笔借款, 金额为 730 万和 270 万。
2	2013年9月24日	宗娟、余练武	北京西典展览展示有限公司	为北京西典展览展示有限公司与北京银行股份有限公司三里	上述合同项下发生一笔

序号	时间	担保方	被担保方	事项	备注
			公司	河支行签订的编号为0180905号借款，最高授信额度1,400万，同时公司与北京银行股份有限公司三里河支行签署了有追索权保理额度主合同。	借款，金额为1400万。
3	2013年11月27日	宗娟、余练武	北京西典展览展示有限公司	为北京西典展览展示有限公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签订的编号2013年东授字第067号借款，最高授信额度1,500.00万，同时公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签署了国内保理业务协议与最高额不可撤销担保书。	上述合同项下发生三笔借款，金额为500万、720万和280万。
4	2014年1月16日	余练武	北京西典展览展示有限公司	为北京西典展览展示有限公司与平安银行股份有限公司北京亚奥支行签订的编号平银京亚奥贷字20140109第001号借款，贷款额度1,000.00万，同时公司与平安银行股份有限公司北京亚奥支行签署了应收账款转让登记协议，由北京西典展览展示有限公司的应收账款作为质押。	上述合同项下发生一笔借款，金额为1000万。
5	2014年11月17日	北京市文化科技融资担保有限公司	北京西典展览展示有限公司	为北京西典展览展示有限公司与北京银行股份有限公司复兴支行签订的编号为0249948号借款，贷款额度1100万。	上述合同项下发生一笔借款，金额为1100万。
6	2015年3月20日	宗娟、余练武	北京西典展览展示有限公司	为北京西典展览展示有限公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签订的编号为2015年东授字第011号借款，最高授信额度为1500万，同时公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签署了最高额抵押合同与最高额不可撤销担保书。	上述合同项下发生两笔借款，金额为1220万和280万。

五、公司商业模式

公司为大型空间环境艺术设计行业综合布展服务整体解决方案提供商，经过多年发展，结合市场需求特点，形成了集“创意设计+影视动画+多媒体集成+模型制作+布展装修”于一体的“多元总包”的项目制运营模式。

设计决定了整个展示系统的文化主题思想和艺术表达路径，并且项目设计方案获得客户认同是项目中标并签订合同的先决条件，故文化创意设计在公司业务中具有核心地位，所有项目总体设计方案均由公司设计团队自主完成。另一方面，设计方案有赖于多媒体、影视动画、模型、布展装修等手段来实现，影视动画等多媒体展示内容与方案主题的贴合度、多媒体集成技术的应用水平、建筑模型工艺水平、布展装修的质量直接影响到设计方案的新颖性、艺术效果能否得到突出表现，并最终影响展示效果。公司将影视动画、多媒体、模型制作、布展装修环节全面纳入项目管理流程之中，其中，影视动画制作主要由公司动画设计部门自主完成，由于产能不足，公司将部分动画制作进行外包；公司多媒体集成业务由公司多媒体部负责实施方案制定和效果指导，部分设备安装调试由专业公司完成；模型由公司建筑模型部制作加工；布展装修主要为室内基础装饰，由于毛利率较低，公司分包给具备专业资质的装修工程公司完成；公司工程管理中心派出项目经理对项目现场进行实时管控，并负责与策划设计部保持充分沟通，以确保创意设计中的各元素在项目实施过程中完美地表现出来。

“多元总包”的展馆展示系统项目运作模式，一方面有利于保证展示效果，另一方面能够为客户提供展馆布展服务一站式解决方案，规避了大量个体服务商之间的沟通牵绊以及配合问题，使项目执行的各阶段、各程序、各分项都能得到统一的引领，使施工过程中出现的问题能及时反馈，方案的调整和设计的变动也能最迅速直接的告知施工方，使模型制作、多媒体集成和影视动画制作都能保持高度地协调一致，从而缩短项目运作周期，并大大提高客户的满意度。

（一）销售模式

公司项目的承接一般通过招投标方式取得，一般分为公开招标和邀标两种方式，公司在中标后组建项目团队实施。公司项目信息来源目前主要在公开信息渠道获得，包括发改委建设项目信息网站、中国招标投标信息网站等公开信息渠道。

随着公司品牌积累效应，公司将逐渐以口碑传播的方式通过老客户介绍、广告宣传等途径获得项目信息。

公司设立了市场部负责市场开发，包括收集招投标信息、分析招标项目的竞争状况、协助投标文件制作、投标文件报名、招投标商务沟通等工作。

（二）采购模式

公司的采购主要包括多媒体硬件设备、展品展具、模型原料及加工、布展劳务等。公司实施的每个展览展陈系统项目在传播主题信息方面存在差异，同时每个客户具有不同的业务诉求和审美标准，展览展陈系统在创意策划、多媒体系统构建、艺术品系统展示等方面均具有各自独特性，因此对多媒体硬件设备、展品展具、模型材质等各成本单元的具体方案亦具有较大差别，所以公司不能进行规模化的集中采购，必须在项目中标后按照设计施工方案，向上游供应商进行单一项目下的订制采购。

公司采购的多媒体硬件设备、展品展具、模型原料等均为“非标”的订制产品，签订采购协议时向各供应商提供设计文案、加工图纸、技术标准、效果要求等具体消息。为使该类“非标”采购产品达到最满意效果，公司工程部牵头创作中心、工程部对各供应商的供货质量进行过程监控和成品验收。

（三）盈利模式

公司是国内少数具备为博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等不同类别的环境艺术展示场馆提供创意策划、设计、制作、布展、维护一体化解决方案综合服务商。公司主要盈利来自以下三个方面的业务：

1、创意设计策划：公司设计创作团队向客户提供高质量的创意设计方案以满足客户的需求。

2、多媒体硬件和软件实施：公司向客户提供合适的多媒体硬件，并研发出多媒体软件以支持项目的实施。

3、工程项目管理：公司对项目的布展装修、系统集成、智能工程施工以及展馆后期维护进行有效的管理。

六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位

（一）行业的监管体制和主要政策

1、行业主管部门及行业监管体制

随着国民经济法制和市场经济体制改革不断深入，本行业已经形成了政府职能部门依法行政、行业协会自律管理、企业自主经营的市场化发展格局。目前，涉及本行业的相关管理部门及机构如下：

文化部是行业的产业主管部门，负责拟订文化艺术方针政策，起草文化艺术法律法规草案；拟订文化艺术事业发展规划并组织实施；指导、管理文学艺术事业，指导艺术创作与生产，推动各门类艺术的发展，管理全国性重大文化活动；推进文化艺术领域的公共文化服务，规划、引导公共文化产品生产，指导国家重点文化设施建设和基层文化设施建设；拟订文化艺术产业发展规划，指导、协调文化艺术产业发展，推进对外文化产业交流与合作。

住建部是建设行业主管部门，其职责包含研究拟定城市规划、城镇规划、工程建设、城市建设、村镇建设、建筑业、勘察设计咨询业的方针、政策、法规，以及相关的发展战略、中长期规划并指导实施，进行行业管理；规范建筑市场，指导监督建筑市场准入、工程招投标、工程监理以及工程质量和安全。

对本行业进行引导和协调的是中国展览馆协会，主要负责制定行规行约、规范行业行为、建立行业自律机制、维护行业利益，向企业提供信息、咨询服务等。

2、行业主要政策

（1）基本法律法规

生效日期	法规政策名称	相关内容
1998年3月1日	《中华人民共和国建筑法》	规定了建筑工程招投标、建筑工程质量与安全管理、工程项目建设程序及建筑工程许可制度、工程监理制度等。
2000年1月1日	《中华人民共和国招标投标法》	规范了招标投标活动、调整在招标投标过程中产生的各种关系的法律法规。
2000年1月30日	《建设工程质量管理条例》	规范境内从事建设工程的新建、扩建、改建等有关活动及实施对建设工程质量监督管理。
2004年1月13	《安全生产许可证条例》	严格规范安全生产条件，进一步加强安

生效日期	法规政策名称	相关内容
日		全生产监督管理，防止和减少生产安全事故。
2004年2月1日	《建设工程安全生产管理条例》	《条例》不仅健全和完善了建设工程安全生产的法律体系，而且还规范和提高了从事建筑活动主题的安全生产行为，更重要的是有关行政主管部门对建设工程安全生产的监督管理有了充分的法律依据。
2015年1月1日	《建筑业企业资质标准》	规范建筑市场秩序，加强建筑活动监管，保证建设工程质量，促进建筑业科学发展，制定本资质标准。
2015年3月1日	《建筑业企业资质管理规定》	为了加强对建筑活动的监督管理，维护公共利益和规范建筑市场秩序，保证建设工程质量安全，促进建筑业的健康发展，制定本规定。

(2) 产业政策

出台时间	产业政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
2009年09月	文化部发布《文化部关于加快文化产业发展的指导意见》	艺术创意和设计是文化产业发展方向和发展重点。要大力发展平面设计、外观设计、工艺美术设计、雕塑设计、服装设计及展览设计，提升设计创意能力和水平。
2009年07月	国务院颁布《文化产业振兴规划》	以文化创意、影视制作、出版发行、印刷复制、广告、演艺娱乐、文化会展、数字内容和动漫等产业为重点，加大扶持力度，完善产业政策体系，实现跨越式发展；以文化企业为主体，加大政策扶持力度，充分调动社会各方面的力量，加快建设一批具有重大示范效应和产业拉动作用的重大文化产业项目；加快建设具有自主知识产权、科技含量高、富有中国文化特色的主题公园；开发与文化结合的教育培训、健身、旅游、休闲等服务性消费，带动相关产业发展。
2011年04月	文化部发布《关于推进文化企业	各级文化行政部门要充分认识借助资本

出台时间	产业政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
	境内上市有关工作的通知》	市场发展文化产业的重要性，积极转变管理方式和服务方式，鼓励文化企业探索利用多层次、多渠道的融资手段，引导有条件的优质文化企业通过公开发行股票直接融资，进一步完善文化市场主体。
2011 年 10 月	中国共产党第十七届中央委员会第六次全体会议通过《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》	大力发展公益性文化事业，保障人民基本文化权益，要构建公共文化服务体系；加强博物馆、图书馆、美术馆、科技馆、纪念馆等公共文化服务设施和爱国主义教育示范基地建设。
2012 年 02 月	国务院发布《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》	加强文化馆、博物馆、图书馆、美术馆、科技馆、纪念馆、工人文化宫、青少年宫等公共文化服务设施和爱国主义教育示范基地建设并完善向社会免费开放服务；构建现代文化产业体系。实施一批重大项目，推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业，加快发展文化创意、数字出版、移动多媒体、动漫游戏等新兴文化产业；推动文化产业与旅游、体育、信息、物流、建筑等产业融合发展，提升品牌价值，增加物质产品和现代服务业的附加值和文化含量。
2012 年 06 月	科技部、中宣部、财政部、文化部、广电总局、新闻出版总署联合发布《国家文化科技创新工程纲要》	加强文化创意设计与展示自主核心技术和装备研发，形成整体技术集成解决方案；研究文化科技与相关产业融合发展的集成技术，增加相关产业文化科技含量，促进创新文化建设；结合国家公共文化服务体系建设，加强农家书屋、文化馆、图书馆、博物馆、科技馆等文化公共服务平台的网络化和数字化建设；依托国家高新技术产业开发区、国家可持续发展实验区等，建立一批各具特色的国家级文化和科技融合示范基地；把文化科技重大项目纳入国家相关科技发

出台时间	产业政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
		展规划和计划，予以持续稳定支持，支持开展文化科技创新。
2014 年 02 月	国务院发布《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》	深入挖掘优秀文化资源，推动动漫游戏与虚拟仿真技术在设计、制造等产业领域中的集成应用；鼓励企业应用各类设计技术和设计成果，开展设计服务外包，扩大设计服务市场；创新公共文化服务提供方式，加大政府对创意和设计产品服务的采购力度；增加文化产业发展专项资金规模，加大对文化创意和设计服务企业支持力度。
2014 年 03 月	文化部、中国人民银行、财政部联合发布《关于深入推进文化金融合作的意见》	建立完善文化金融中介服务体系；探索创建文化金融合作试验区；完善文化企业信贷管理机制；加快推进文化企业直接融资；开发推广适合对外文化贸易特点的金融产品及服务；加大金融支持文化消费的力度；推进文化产业与相关产业融合发展；推进文化产业与相关产业融合发展；创新文化资产管理方式；加强文化金融公共服务；加强财政对文化金融合作的支持。
2014 年 04 月	文化部发布《2014 年文化系统体制改革工作要点》	加快发展演出、娱乐、动漫、游戏、数字文化等产品市场，有序发展产权、版权、技术、信息等要素市场；制定出台推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展配套政策措施及推动特色文化产业发展的指导性文件，制定深化文化金融合作、扶持小微文化企业的专项政策，研究拉动文化消费的政策措施，加快完善文化产业政策体系，组织实施文化创意创业人才扶持、重点文化设施经营管理人才培养，成长型小微文化企业扶持和中国民族歌舞走出去四个计划和特色文化产业发展工程。
2015 年 02 月	国务院颁布了《博物馆条例》	规范了博物馆的设立、变更和终止程序，在设立条件、税收优惠等方面对国有和非国有博物馆一视同仁，要求加强藏品

出台时间	产业政策名称及其公布机构	相关内容及政策导向
		尤其是文物藏品的保护和管理，禁止博物馆获得来源不明或不合法的藏品，同时支持博物馆事业发展，鼓励博物馆向社会免费开放，强化服务教育、科研、文化建设和大众生活的社会功能，开发相关文化创意产品，丰富人民群众精神文化生活。

（二）我国环境艺术设计行业概况

按照中国证监会 2012 年 10 月 26 日修订的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为文化艺术业（R87），具体细分为环境艺术设计行业。环境艺术设计是一个新兴的综合艺术系统工程，是一个跨学科的综合专业性，涉及美术、雕塑、装饰文化、建筑基础知识、园林艺术、人体工程学、设计流派、材料学、心理学等多个领域，旨在通过对空间的创意设计，合理利用空间环境的同时展现先进艺术理念，是我国文化创意产业的重要分支。城市规划、城市设计、建筑设计、室内设计、城雕、壁画、建筑小品等都属于环境艺术设计范畴。

环境艺术设计有着明确的主题内涵，通过实物、仿真模型、现场再造、影片、动画、3D 影院等承载信息，具有强烈的展览展示效果，凭借丰富的展示手段达到直观、形象、系统、通俗易懂、生动有趣艺术魅力，使参观者受到潜移默化的影响，能够有效地接受和获得各类社会科学、自然科学知识，具有文化传播、教育感知和经济消费的功能。

环境艺术设计与人们的生活、生产、工作、休闲的关系十分密切，随着人民生活水平、居住水平以及欣赏水平的提高，人们对各类环境艺术设计质量的要求也在不断改变，由过去偏重于硬件设施环境的设计转变为今天重视人的生理、行为、心理环境创造等更广泛和更深意义的理解，除了美观外还要有艺术性、欣赏性、创造联想性等。空间环境艺术设计的理念和实践，就是在这样的背景和基础上在我国崛起和发展的。中国当代空间环境艺术设计的崛起和发展，是我国近年来极为重要的科学文化艺术成就。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家宏观经济的发展以及城市文化体系建设不断加快

随着国家继续保持经济良好发展态势，同时，“文化强国”战略作为传承国家文明、提高国民素质、提升消费层次的重要基础，使得文化创意产业已成为中国经济转型升级过程中的重要组成部分，也是中国国民生活质量全面提升的重要组成部分。大力发展文化创意产业，不仅能够引领我国经济发展，而且能够转变经济发展模式，助力创新型国家建设。

我国城镇化步伐的加快带动了基础设施建设和城市文化体系建设的快速发展，目前，城市文化馆、博物馆、科技馆等大型文化主题展馆已经成为一个为城市发展服务的、向公众开放的非盈利性常设机构。城市文化馆等大型文化主题展馆作为城市文化基础设施，不仅有利于集中展示城市形象和城市发展方向、提升城市文化品位，更重要的是，有利于强化公众参与城市文明建设，使城市的发展更加体现“以人为本”的理念，为构建和谐社会发挥积极作用。鉴于城市文化馆、博物馆、科技馆等对公众教育、城市发展、行业推动有着重要作用，政府将其发展提高到公共文化体系建设的重要高度。

我国文化主题馆发展刚进入初级阶段，更多的只是出现在长三角、珠三角、环渤海等经济发达地区，其他大部分城市尚属空白，随着城市化进程的推进将加大各地城市对文化展示系统的需求。

（2）企业对品牌建设及品牌推广的重视有利于本行业的发展

企业文化馆是企业品牌推广和宣传的载体，是消费者所面对的最直接的品牌广告，品牌可以提高企业在激烈市场竞争中的地位。成功有效的企业文化馆展示系统能够生动宣传企业品牌形象、品牌文化等信息，对品牌有着不容忽视的现实意义和价值内涵。

随着制造业成熟度的不断提高，企业更加认识到品牌的价值和作用，开始注重品牌建设。在众多的品牌宣传推广手段中，更多大型企业开始把眼光投向了最直观、最体现品牌形象的企业文化馆，通过展示企业历史和文化，让消费者对企业品牌形象有更精准和深刻的认知。企业对品牌建设和推广的重视，对企业文化馆展示系统展示需求的增长，有利于行业的发展。

（3）行业技术水平不断提高

近年来，空间环境艺术设计服务行业水平有了新的发展和提高，随着文化创

意产业所占经济总量比重不断增加,高端创意复合型人才及数字动画制作处理人才逐渐涌现,带动了设计服务行业的创新。未来随着多媒体系统及硬件技术的进步,数字影像产品的创意内涵、成像效果、展示效果将进一步提升,表现形式更加丰富,并能够更好地实现制作人员富有创意的构思,行业整体技术水平的提升将促进住空间环境艺术设计服务市场的良性发展。

2、不利因素

(1) 行业发展不够规范

目前,环境艺术设计行业从业企业数量多,各企业的实力和资质水平参差不齐,一些企业存在“工程转包、挂靠经营”的情形。行业发展的不规范对以“诚信经营”为理念的展馆综合布展业务开展产生了一定程度的不利影响。

(2) 人才缺乏制约行业发展

展馆布展类环境艺术设计既要求有深刻文化底蕴,又要有现代化的设计思路,因此拥有一支文化与技术兼备的创作团队是关键。而创作团队的核心成员由两类构成:文本设计类是核心,水平高低对创意成果起决定作用;形式设计类的水平高低会影响到观众对展览的喜爱程度以及展出是否成功。其次,布展除了前期规划外,还需要在后期布展过程中进行艺术品选择、供应商选择、布展实施等一系列工作,因此管理团队人员对项目的把握能力、协调能力都有很高的要求。目前行业内人才稀缺,特别是学贯东西的复合型人才匮乏,对于行业内企业而言,人力资源稀缺和优秀管理团队缺乏是行业发展的一个制约因素。

(3) 融资渠道不畅阻碍企业发展

文化创意产业因为轻资产的特点,从银行等金融机构获得融资的能力较弱,主要依赖自身积累解决发展业务所需营运资金。国内企业由于资金规模的限制,研发持续投入能力较弱,难以承接周期长、合同金额大的大型项目。面对旺盛的市场需求,从长期来看,行业内企业亟需克服资金不足的障碍。

(四) 环境艺术设计行业特点

我国的环境艺术设计是在改革开放以后发展起来的,在我国属于朝阳行业,尚处于起步阶段。随着人们对居住环境和生存空间的不断重视,环境艺术设计日益凸显其重要性,已经成为城市文化发展的关键环节,也是文化创意产业的重要

组成部分。

第一、多学科交叉融合趋势明显

从总体上看，环境艺术作为一门学科的相对独立性日益增强，越来越多的大学开始设立环境艺术设计专业。同时，作为一个跨学科的综合专业性，环境艺术与多学科、边缘学科的联系和结合趋势也日益明显。现代空间环境设计除了仍以建筑设计作为学科发展的基础外，工艺美术和工业设计的一些观念、思考和工作方法也日益在设计中显示其作用。在行业实践中，创意、设计、材料、施工之间的协调和配套关系也不断加强。

第二、环境艺术设计应用领域广泛

大型文化主题展馆布展作为空间环境艺术设计行业的一个分支，2010 年上海世博会后在国内的应用越来越广泛，各类空间环境展示系统已经逐渐应用于城市文化馆、企业文化馆、科技馆、纪念馆、博物馆、文化艺术馆、其他文化主题馆等领域。由于城市文化馆、博物馆、科技馆以及其他文化主题馆等公共文化设施都属于文化服务项目，随着国家对文化产业的长期政策支持，该部分需求将是长期持续增长的；文化旅游类型的环境艺术展示场馆是目前旅游发展热点，未来也将拥有旺盛的市场需求。

（五）市场竞争格局及进入本行业的主要障碍

1、市场竞争格局

随着环境艺术设计行业竞争的不断加剧，为了争取市场份额，企业需具备更有竞争力的创意设计能力，拥有丰富设计经验及成功案例的设计企业占据着稳定的市场地位。本公司主营业务属于空间环境艺术设计行业中的大型空间文化主题展馆布展领域，是集合创作、平面设计、软件开发、数码娱乐、影视创作于一体的文化产业。展馆布展在我国属于朝阳行业，市场发展前景广阔。总体来看，展馆综合布展服务行业集中度较低，任何一家布展企业占整个行业的市场份额均不高，尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业，行业竞争主要表现为少数优秀企业间的优势竞争，呈现出明显的优胜劣汰现象。

2、进入本行业的主要障碍

进入环境艺术设计行业的行业壁垒不断提高，主要表现在以下几个方面：

（1）品牌壁垒

环境艺术设计行业内的品牌效应非常明显，在行业内经营业绩和从业经验在客户中形成的品牌效应是企业能否在竞争中取得有利地位的重要因素。国内绝大部分城市文化馆、科技馆展示项目基本上由知名品牌企业承接，这些品牌企业均在行业内从业多年，具有优良口碑、较高的客户认同度，从而建立起较高的品牌壁垒。

（2）设计壁垒

环境艺术设计需要在深刻理解项目背景、风俗理念、企业文化、品牌内涵及产品功能的基础上，结合项目所要实现的目的，才能有针对性的设计出能体现客户需求的展示产品，实现品牌文化的传播和产品推广。缺乏设计能力的企业较难进入该行业，设计水平的高低也将决定行业内企业的竞争能力，形成设计壁垒。

（3）专业人才壁垒

环境艺术设计行业中,专业性的人才队伍成为企业核心竞争力的主要组成部分。创意人员的原创能力，策划人员选题和推广创意、营销人员的营销管理能力均需要高素质的人才队伍来实现。公司要提高产品原创能力、业务推广与销售的高效率都必须通过引进或培养高素质的富有原创精神和管理能力的人员，进而提高公司开发各类环境艺术展示需求的能力；目前市场中优秀的原创性人才和管理人才匮乏，给拟进入该行业者形成较大障碍。

（4）资源整合壁垒

环境艺术设计行业，尤其是展馆布展领域涉及的专业领域较多、时效性较强，前期的整体规划及策划、设计、施工、执行、后期维护等进行一体化系统作业，需要布展服务提供商具有较强的资源整合能力。目前国内布展服务行业的企业规模普遍偏小，各个环节中不能保持统一协调，导致整个展示项目的质量难以掌控，施工方作业与设计方案要求的效果相差甚远等弊端。因此，在较短时间内整合分散的资源，提供高品质的服务，满足客户需求成为进入该行业的壁垒。

（5）资金与规模壁垒

环境艺术设计行业需求具有订单量大、需求时间较为集中、客户分布广泛、品质要求高等特征，这对从事该领域业务的企业提出了较高的资金和规模生产的要求，资金实力较弱和生产规模较小的企业在承接项目时处于弱势。

（六）基本风险特征

1、政策风险

公司为大型空间环境艺术设计行业综合布展服务整体解决方案提供商，其客户主要为政府部门、事业单位和企业，其中政府部门及事业单位的资金绝大部分来源于财政资金投资。若一旦国家对博物馆行业及文化产业的投入缩紧，将会对公司生产经营产生一定影响。

2、市场风险

公司目前所处行业属于朝阳产业，市场集中度不高。由于市场前景广阔，吸引了新的竞争者不断进入本行业，市场呈现出同业竞争与跨业竞争并存的态势。除本行业优秀企业间综合实力的竞争之外，还面临着会展、广告、影视等领域内传统服务公司新进入者的竞争。

3、流动性风险

报告期内，由于公司业务规模快速增长，应收账款余额 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日分别为 41,206,091.83 元、15,727,455.76 元、7,298,751.56 元；存货余额 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日分别为 21,818,638.90 元、7,164,216.99 元、2,777,560.67 元。应收账款和存货余额以及应收账款和存货占各期资产总额的比重逐年增长，一旦公司管理及项目实施能力无法与业务规模的快速增长匹配，项目未能如期完工、办理结算、款项未能及时收回，可能对公司经营活动造成一定影响。

4、公司治理及内控有效性不足的风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中，公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此，短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

5、人力资源风险

公司主营业务所属行业是文化创意类产业，人的创意策划是“灵魂”，故而人

力资源系文化创意类行业核心生产力。随着业务规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业销售人才和研发管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

（七）公司在行业中的竞争地位

公司是目前最具市场综合竞争力的企业之一。公司具有创新的设计理念、较强的研发能力、快速的项目执行能力、完善的配套服务措施，是大型文化主题展馆布展领域少数集创意、设计、制作、布展、维护于一体的综合服务商。公司通过持续的精细化管理和运作，已逐步发展成为在品牌知名度、专业能力、配套服务等方面领先的环境艺术设计服务企业，市场渗透能力和影响力日益增强。

公司在 2014 年荣获由北京市科学技术委员会等多家单位批准颁发的“高新技术企业证书”，先后获得的奖项有：北京科学中心功能设计方案征集获特色方案奖、中国国际建筑装饰及设计博览会入选 2011-2012 年度十大最具影响力设计机构、博物馆及相关产品技术博览会获最佳展示奖、第八届中国北京国际文化创意博览会获主展场最佳展示奖、中国展览馆协会颁发的“年度施工优质单位”和“年度十佳优秀设计机构”奖、2014 年博博会“弘博奖”最佳展示奖、2014 年中国会展经济研究会首批十强企业、西典设计施工项目《灵武文化展示中心》获中国环境艺术奖等。长期积累的市场品牌和丰富的成功项目经验在广大客户中树立起公司的品牌，提升了“西典创意”品牌的影响力。

（八）公司的竞争优势和劣势

1、公司的竞争优势

（1）人才优势

创意设计是文化创意产业的“灵魂”，是保证作品效果的关键环节之一，创意设计人才能力水平和持续成长直接决定了文化创意企业的生存与发展。

策划设计师队伍建设始终是公司最重要的日常工作，创意设计能力建设始终是公司最重要发展战略之一。通过多年来公司在人才引入、学习培训、设计管理三方面的持续投入和艰苦努力，策划设计队伍不断壮大，策划设计质量和创意水平不断提升。公司设立了学习考察专项经费，定期选派策划设计骨干赴国外进行

考察学习，与国外同行交流，了解国际最新行业走向和信息，保持与国际文化创意发展的同步伐，让团队时刻保持对海外创意动向的高敏感度，不断提高策划设计师的素质，打造业内强大的创意设计团队。

经过多年发展，公司建立了立体人才架构体系，主要体现在以下几个方面：其一，在创意设计方面：公司从策划创意到空间设计、多媒体研发、艺术品设计、工程项目管理、项目整合实施等环节均有核心支撑人才，形成了由高级策划师、主案设计师、平面设计师、软件研发人员组成的设计创作团队；其二，在特效动画方面，目前公司影视动画中心已拥有一支由国内一流的导演、策划师、摄影师、剪辑师、三维动画师、三维模型师、CG特效师等组成的影视动画核心人才团队，且大多数来自知名影视动画、创意设计企业；另外，在多媒体方面，公司多媒体中心培养了一批从多媒体研发、多媒体策划到多媒体集成实施的梯度人才团队，拥有丰富的行业从业经验；最后，公司聘请有高校专业学科专家组成的顾问团队作为强大创意智囊库。公司创意策划设计人员 90%以上具有大学本科以上学历，不少来自知名文化企业。强大的策划设计人才队伍为公司的持续发展奠定了坚实基础。

（2）创意策划设计优势

文化主题馆展示系统项目创意不仅包括文化元素，还包括空间感受、光影艺术、互动体验、多媒体技术等新元素，还需与展示教育、文化旅游、艺术传承有机结合。通过多年策划设计行业的业务积累和沉淀，公司已成为环境艺术设计行业具有较强文化创意策划能力的企业。创意策划设计能力是公司参与竞争并最终获得中标的核心优势，这种优势来源于公司的人才优势，也来源公司在创意设计管理工作的持续优化。

公司建立了策划设计资源库，并持续更新，采用科学的数据库管理方法保证创意设计的独特性，同时提高策划设计人员工作效率。公司的策划团队通过对大量项目的策划设计以及主题文化提炼，积累了丰富的创意策划经验，尤其在文献收集、资料整理、元素提炼、现场勘测、客户访谈、创意深化、设计提升等工作上摸索建立了一整套成熟流程。同时，策划设计中心能够根据各专业人员对项目细分领域不同分工所具备的策划理念进行合理分工、综合运用，并建立了内部特有的模块化项目策划模式。如中国温泉博物馆、中国电影博物馆、焦裕禄纪念

馆、首都博物馆、中国国家图书馆、莲花山规划馆、白求恩纪念馆、新疆建设兵团农六师将军博物馆、平江艺术馆、两当兵变纪念馆、云南省博物馆新馆、石家庄规划馆、北京教学植物园等均突出表现了公司针对不同类型空间环境艺术设计需求所具备的文化创意策划能力。

（3）领先的数字技术优势

公司始终坚持以文化与科技融合发展的战略指导思想，将技术领先优势视为公司核心竞争力，坚持运用业界领先的数字科技展示技术，打造出超过客户预期的展示内容和传播载体。

公司坚持技术的基础研发与集成创新，管理层高度重视研发，研发经费上投入较大，注重研发团队培养。公司相继研发出了西典现代影院控制系统、西典多媒体播放系统、高灵敏度触摸查询系统、三维虚拟体验系统、交互式科技展示系统等软件系统，并逐步在各个项目中进行实施。同时，公司通过不断完善知识产权保护体系，提升技术领先能力。公司已有多年的数字化展馆服务经验，能够为各类数字展馆工程项目提供整体创意设计、策划、布展等一体化集成服务。公司的技术研发团队已掌握了物理数字沙盘技术、剧场式沙盘技术、球幕投影技术、立体投影技术、4D 动感影院特效技、360°全息投影技术、裸眼立体展示技术、多媒体互动技术等多项数字展示技术的运用，能够为数字展馆提供各项高科技数字化创意展项、展馆智能化控制方案、特色多媒体软件开发等服务。公司的专业化操作系统流程，安装、调试与培训为客户提供一体化高效率高品质完整服务体系，以满足客户需求为目标，提高客户的满意度、忠诚度。

（4）从创意到实施一体化服务优势

公司是国内少数具备为博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等不同类别的环境艺术展示场馆提供创意策划、设计、制作、布展、维护一体化解决方案综合服务商。公司承接的博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等一般为具有独特主题的“非标准化”项目，在空间设计展示、多媒体方案应用、艺术品展览等方面均属自行设计及订制加工，为充分表现展览效果，公司必须参与完成布展装修、多媒体制作、艺术品制作、现场设备安装调试等全业务环节。因此，公司构建起从创意到设计、从文案到图纸、从艺术创作到艺术品加工、从多媒体软件研发到系统集成、从影视创意到影视制作的完整布展业务链体系，并成为多媒体运用综合

策划、展项开发、软件制作、智能工程施工以及展馆后期维护一站式整体实施能力的专业化机构。

（5）施工管理优势

公司严格执行 ISO9001：2000 质量管理体系标准、ISO14001：1996 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康认证标准，打造一流的项目施工管理体系。针对产品覆盖范围广、现场管理人员不断增加的情况，公司创造性地建立了质量、环境、职业安全健康“三位一体”管理体系。把“三位一体”管理体系的管理思路与传统工程管理的经验相结合，运用 ISO9000：2000 标准强调的“过程方法”，编制了以质量管理为主线，环保、安全相融合的管理流程，推行全方位的“项目动态管理模式”，严格按照策划、实施、检查、处置（PDCA）的流程进行管理，实现 PDCA 在工程项目部的良性循环，使分散在各地的项目部都能按照公司统一的管理模式来控制工程的质量、安全、进度和成本，贯彻“项项是精品”的精品理念，实现全方位的持续提高。公司建立了高层管理人员项目现场巡查制度和工程管理质量内部巡查制度，切实保障项目实施进度和项目质量。

（6）品牌优势

公司在 2014 年荣获由北京市科学技术委员会等多家单位批准颁发的“高新技术企业证书”，先后获得的奖项有：北京科学中心功能设计方案征集获特色方案奖、中国国际建筑装饰及设计博览会入选 2011-2012 年度十大最具影响力设计机构、博物馆及相关产品技术博览会获最佳展示奖、第八届中国北京国际文化创意博览会获主展场最佳展示奖、中国展览馆协会颁发的“年度施工优质单位”和“年度十佳优秀设计机构”奖、2014 年博博会“弘博奖”最佳展示奖、2014 年中国会展经济研究会首批十强企业、西典设计施工项目《灵武文化展示中心》获中国环境艺术奖等。长期积累的市场品牌和丰富的成功项目经验是公司不断拓展市场、获取订单的必要条件。

公司坚持通过高品质的创意设计和施工成果构建自己的品牌，坚持通过质量管理、诚信经营和贴心服务来打造自己的品牌。公司设计并施工了一批有影响的工程，如中国电影博物馆、天津奥林匹克博物馆、郑州城市规划馆等，在广大客户中树立起公司的品牌，提升了“西典创意”品牌的影响力。

2、公司的竞争劣势

（1）营销网络需进一步优化和扩大

尽管公司已经建设了较为完善的营销网络，但随着市场对“西典创意”认可程度以及对行业服务水平要求的提高，公司现有营销网络已无法满足快速增长的客户需求。随着下游市场的需求不断加大，公司销售网点的布局、配置及人员数量在一定程度上制约了公司的发展，公司迫切需要进一步优化和扩大营销网络。

（2）融资渠道单一，资金实力无法满足公司跨越性发展需要

公司利用自身较高的资信水平与部分银行建立了良好的合作关系，一定程度上解决了公司在业务发展过程的资金不足问题。同时公司也积极开辟多种融资渠道来解决发展所需资金。

与同行业上市公司相比，公司融资渠道相对单一，资金实力无法满足公司跨越性发展的需要，目前主要通过内部利润积累和外部银行贷款融资等方式筹集资金，从而限制了公司在经营规模、经营区域、技术研发、人才引进等方面的快速发展；借助资本市场的力量发展成为公司的一个重要举措。

（九）采取的竞争策略和应对措施

1、竞争策略

公司将围绕“一体两翼”的发展格局，以大型文化主题馆为主体，以数字多媒体展示产品开发、文化旅游产品设计与开发为两翼，加快管理优化，提升管理效益，以大型文化主题馆展示空间的创意设计、后期实施为主，加强展示策划、空间设计、特效影视制作、艺术品创意设计制作的核心能力，加大影视动画中心、多媒体技术中心的投入，提高创意实施的水平。将公司建设成为集“创意设计+影视动画+数字多媒体+模型制作+布展装修”于一体的大型文化创意领军企业，实现主营业务收入的持续、稳定增长。

2、应对措施

公司将大力开拓市场和提升品牌形象。一方面加大华东、华中、华南地区市场开拓力度，有计划地巩固经济发达地区及国家政策扶持地区市场，不断完善上述重点地区的营销体系，提高技术营销优势，建立符合区域市场特色和要求的营销体系。另一方面加强品牌推广和管理，扩大品牌知名度、美誉度，使公司真正成为全国性的知名品牌和具有一定国际声誉的品牌。

公司将充分利用国家关于加大文化创意产业发展各项扶持政策，加大与科研

院所、知名院校、行业企业等的合作交流，完善研发管理体系。进一步加快数字多媒体展示技术、特效影视技术等关键技术的研发工作，并将研发成果产业化，从而加强公司的核心技术竞争优势，推动公司的快速发展。

根据公司业务发展的需要，公司将重点培养和引进技术开发、营销、项目管理、文化产业管理、国际业务等关键人才，逐步加大人才储备力度，尤其是既懂文化运营又懂技术开发的综合型人才及市场骨干的储备，优化选才、用才机制，完善人才成长通道和机制；完善符合文化企业特色和需求的人才培养体制。

七、研究开发情况

（一）公司核心技术

公司独特的可持续的技术优势是具有创意策划、设计、制作、布展、维护一体化解决方案的综合服务能力。

环境艺术设计行业，尤其是展馆布展领域涉及的专业领域较多、时效性较强，前期的整体规划及策划、设计、施工、执行、后期维护等进行一体化系统作业，需要布展服务提供商具有较强的资源整合能力。目前国内布展服务行业存在企业规模普遍偏小，各个环节中不能保持统一协调，导致整个展示项目的质量难以掌控，施工方作业与设计方案要求的效果相差甚远等弊端。公司是国内少数具备为博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等不同类别场馆提供展陈系统的策划、设计、布展、维护一体化解决方案综合服务商。公司承接的展陈系统一般为具有独特主题的“非标准化”项目，在空间设计展示、多媒体方案应用、艺术品展览等方面均属自行设计及订制加工，为充分表现展览效果，公司必须参与完成布展施工、多媒体制作、艺术品制作、现场设备安装调试等全业务环节。因此，公司构建起从策划到设计、从文案到图纸、从艺术创作到艺术品加工、从多媒体设备研发到系统集成、从影视创意到影视制作的完整展陈系统业务链体系，并成为多媒体运用综合策划、展项开发、软件制作、智能工程施工以及展馆后期维护一站式整体实施能力的专业化机构。

为保护该核心技术，公司围绕核心技术申请了大量软件著作权和商标，形成了显著的技术优势。自公司设立以来共申请软件著作权 6 项和商标权 53 项。

（二）研发机构设置和研发人员情况

公司多媒体部主要负责公司的技术研发，多媒体部经理余勇是多媒体部的负责人。多媒体部主要负责公司数字多媒体项目管理和技术研发，对项目实施所需要的软件产品进行研究和开发，以支持项目的顺利进行。

公司重视产品的研发设计工作，在研发投入、机构设置、人员配备方面为研发设计工作顺利开展提供了充分的保障。

公司现有研发人员 8 人，占员工总数的 11.43%，均具有专科及以上学历。

（三）研发费用投入情况

1、公司近两年一期的研发费用

公司近两年一期的研发费用如下：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月份	2014 年度	2013 年度	合计
研发费用（元）	4,170,801.00	3,162,349.25	3,212,459.74	10,545,609.99
主营业务收入（元）	100,832,545.97	59,898,054.27	51,533,988.19	212,264,588.43
研发支出占主营业务收入的 比例（%）	4.14	5.28	6.23	4.97

目前自主研发的西典现代影院控制系统、西典多媒体播放系统和西典智能运营平台等产品已经研发完成，投入市场正式使用多年，公司将继续完善该系统管理软件，适时推出改善版本。目前公司拥有 6 项软件著作权，均为自主研发原始取得，自主技术比重达 100%。至今未发生知识产权纠纷的情况。

2、取得税收优惠政策需要的研发投入情况及对业绩的影响，无法取得的风险及其影响

依照国科发火〔2008〕172 号《高新技术企业认定管理办法》第三章第十条高新技术企业认定须同时满足以下条件：

（一）在中国境内（不含港、澳、台地区）注册的企业，近三年内通过自主研发、受让、受赠、并购等方式，或通过 5 年以上的独占许可方式，对其主要产品（服务）的核心技术拥有自主知识产权；

公司拥有 6 项软件著作权、53 项商标权等核心知识产权。具体情况见本节“三、公司的关键资源要素”之“（二）无形资产”。

公司满足上述条件（一）的要求。

（二）产品（服务）属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的范围；

公司产品（服务）属于《国家重点支持的高新技术领域》规定的高技术服务业领域中的文化创意产业支撑技术，满足上述条件（二）的要求。

（三）具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的 30%以上，其中研发人员占企业当年职工总数的 10%以上；

公司具有大学专科以上学历的科技人员 40 人，占企业当年职工总数的 57.14%，其中公司现有研发人员 8 人，占员工总数的 11.43%，满足上述条件（三）的要求。

（四）企业为获得科学技术（不包括人文、社会科学）新知识，创造性运用科学技术新知识，或实质性改进技术、产品（服务）而持续进行了研究开发活动，且近三个会计年度的研究开发费用总额占销售收入总额的比例符合如下要求：

1. 最近一年销售收入小于 5,000 万元的企业，比例不低于 6%；
2. 最近一年销售收入在 5,000 万元至 20,000 万元的企业，比例不低于 4%；
3. 最近一年销售收入在 20,000 万元以上的企业，比例不低于 3%。

其中，企业在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例不低于 60%。企业注册成立时间不足三年的，按实际经营年限计算；

公司研究开发费用与收入比例情况详见本小节“1、公司近两年一期的研发费用”，公司近两年一期研发支出占收入的比例为 4.97%，高于要求的 4%。

公司目前正在实施研发项目有 6 个，预算达到 790 万元，公司合理预计 2017 年高新技术企业复审能满足上述条件（四）的要求。

（五）高新技术产品（服务）收入占企业当年总收入的 60%以上；

报告期内公司主营业务收入分为展览展示工程和展览展示服务，收入占企业当年总收入的 100%，满足上述条件（五）的要求。

（六）企业研究开发组织管理水平、科技成果转化能力、自主知识产权数量、销售与总资产成长性等指标符合《高新技术企业认定管理工作指引》（另行制定）的要求。

报告期内，公司非常重视产品的研发设计工作，在研发投入、机构设置、人员配备方面为研发设计工作顺利开展提供了充分的保障，获得了多项具有自主知识产权的软件著作权，科技成果转化为实际产品，带来了销售的增长与利润的提高，因此满足上述条件（六）的要求。

综上所述，公司认为 2017 年公司通过高新技术企业资质复审的概率较高，无法取得的风险较低；如果公司在 2017 年未通过资质复审，则对公司损益将产生一定影响。

（四）研发项目及研发成果情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在开展的研发项目及预期研发成果如下表所示：

序号	项目名称	项目概述	预计项目时间	费用预算	研发人员
1	室内定位系统	本项目是为了在室内实现精确定位，并以定位的数据为基础，开发室内导航、智能语音讲解等功能的程序包。	2015.5-2016.11	300 万元	张旭、庞根峰、李智、杨盛、邓鹏、陈群英、陈博学、肖云龙
2	大屏多点触控系统	本项目是为了能在大屏幕前实现触控（即鼠标功能），区别于以往的红外框，弥补各种因素造成的灵敏度不足	2015.8-2016.7	160 万元	庞根峰、杨盛、邓鹏、陈群英、陈博学
3	室内智能灯光系统	本项目是利用摄像头、红外感应等集成，对采集数据进行人的动向分析预判断，对灯光进行开启或关闭。	2015.3-2016.10	100 万元	张旭、庞根峰、余勇、杨盛、邓鹏、陈群英、陈博学
4	多屏联动系统	本项目是将多个屏幕显示进行联动，即操作其中任何一个屏幕时，其它屏幕也会有相应联动显示（非复制模式）。	2015.3-2016.8	80 万元	庞根峰、杨盛、邓鹏、陈群英、陈博学
5	马达阵列	本项目是使用单片机集群控制，实现马达正、反转转速及转数控制。	2015.7-2016.6	120 万元	庞根峰、杨盛、陈群英、肖云龙

序号	项目名称	项目概述	预计项目时间	费用预算	研发人员
6	体感虚拟试衣系统	本项目是使用微软 kinect 进行开发，实现体感交互试衣	2015.6-2016.5	30 万元	杨盛、陈群英、肖云龙

（五）保持技术创新的主要举措

通过对行业特点的研究和市场需求的把握，公司先后研发出西典现代影院控制系统、西典多媒体播放系统和西典智能运营平台等技术产品，已经投放市场多年，收到非常不错的市场回馈。为了更好的适应市场的变化及需求，公司将不断研发新产品，并在现有软件基础上，扩展新的功能，改善新的架构，来满足更多客户的需求。公司十分重视技术创新方面的激励机制，努力发挥技术人才的积极性和创造性。公司通过招聘技术人员和加快现有技术人员知识更新和业务水平提高并重的措施来提高研发队伍的整体水平，同时还采取提高技术人员待遇等措施来稳定和激励现有技术人员。

第三节 公司治理

一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一)最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

1、有限公司阶段

有限公司期间，由于公司股东人数较少、规模较小等原因，未设董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事，公司治理结构上较为简单，内部治理制度的执行方面也不尽完善。

2、股份公司阶段

2015年11月23日，公司召开股份公司创立大会暨2015年第一次股东大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为股份公司的相关事项：一、审议通过《关于北京西典展览股份有限公司筹办情况报告的议案》；二、审议通过《关于整体变更设立股份公司的议案》；三、审议通过了《关于股份有限公司设立费用的议案》；四、审议通过了《关于公司章程的议案》；五、审议通过了《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》；六、审议通过了《关于选举北京西典展览股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案》；七、审议通过《关于股份公司股东大会议事规则的议案》；八、审议通过《关于股份公司董事会议事规则的议案》；九、审议通过《关于股份公司监事会议事规则的议案》；十、审议通过《关于股份公司治理制度的议案》：1、《对外担保管理办法》、2、《对外投资融资管理办法》、3、《关联交易管理办法》、4、《投资者关系管理办法》、5、《信息披露管理办法》、6、《委托理财管理办法》；十一、审议通过《关于变更公司经营期限的议案》；十二、审议通过《关于变更公司住所的议案》；十三、审议通过《关于股份公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股份的议案》；十四、审议通过《关于股份公司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让股份采取协

议转让方式的议案》；十五、审议通过《关于授权股份公司董事会办理股份公司工商设立登记和办理股份公司挂牌的议案》。

2015年11月23日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长；（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

2015年11月23日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

2015年12月12日，公司召开第一届董事会第二次会议，会议召开前电话通知了公司的五名董事，公司的五名董事与会，监事列席了会议。会议讨论通过了如下议案：《对公司治理机制的自我评估报告》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作细则》。

公司整体变更为股份公司后，已根据《公司法》、《公司章程》的规定，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司法人治理结构，制定了股份公司《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》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《对外投资融资管理办法》、《信息披露管理办法》、《委托理财管理办法》等公司管理制度，为完善公司治理准备了制度基础与操作规范。

至此，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

（二）运行情况

1、有限公司阶段

有限公司自设立以来，重大事项均已召开股东会，对有限公司的设立、选举管理层、历次增资、出资转让、有限公司整体变更以及其他经营活动均做出决议。

公司股东会决议文件保存完整，为当地工商局制式格式，有限公司阶段股东会决议文件能够正常签署；但董事会会议文件、总经理办公会议文件未归档保存。有限公司阶段公司有效地执行了所有重大事项的决议。

2、股份公司阶段

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；其中职工代表监事的选举依法履行了职工代表大会的审批程序。三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件保存完整；三会决议能够得到顺利执行。

截至本说明书签署之日，有限公司整体变更为股份公司后公司先后召开了 1 次股东大会会议、2 次董事会会议、1 次监事会会议。三会的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议决议和会议记录规范完整，公司三会运行情况良好。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

公司重视充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行责任的实际情况主要表现在：（1）在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥参与维护作用；（2）在企业实施董事会决议方面发挥桥梁纽带作用；（3）在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用；（4）在合同的履约、协调劳动关系、调解劳动争议等方面发挥监督协调作用。

（四）纠纷解决机制的建立情况

2015 年 11 月 23 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了《公司章程》，对股东享有的纠纷解决方式进行了详细规定，明确股东享有的纠纷解决方法及措施。

（五）上述人员履行职责的情况

1、有限公司阶段

有限公司阶段，有限公司按照《公司法》及公司章程的规定，设有执行董事

一名、监事一名。公司股权转让、增资、减资、修改公司章程等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定。但有限公司治理仍存在一定的瑕疵，如三会会议记录不健全，有限公司阶段未建立对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等相关制度，对于部分无需在工商行政管理部门备案的事项股东会未履行决议程序等，但以上瑕疵不足以影响公司的正常合法经营。

2、股份公司阶段

公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》等制度的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查，会议文件完整、会议记录规范，并有专人归档保存。公司现已建立了关联股东和关联董事表决权回避制度，在实际执行中，关联股东、关联董事回避表决。公司监事会能够正常发挥作用，切实履行监督职能。公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会批准的战略和政策，履行公司章程规定的各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会于 2015 年 12 月 12 日召开董事会，会议上全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了《董事会对内部治理机制的评估意见》。主要内容如下：

（一）董事会关于股东权利保护情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等健全的法人治理结构制度体系，遵守公司的各项规章制度，为全

体股东提供合法的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（二）内部管理制度建设情况

1、投资者关系管理机制建设

公司与投资者沟通的方式：公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，包括但不限于：公告、股东大会、网络沟通平台、咨询电话和传真、现场参观和座谈及一对一的沟通、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄材料等。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼的方式解决。

2、关联股东、董事回避制度建设

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

关联股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请关联股东回避，上述申请应在股东大会召开前提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全体股东所持全部表决权表决通过。

股东大会制定关联交易决策制度、对外担保决策制度及重大投资决策制度，对上述关联事项制订具体规则。

董事会审议有关关联交易事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。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。

董事会负责对股东大会表决通过的关联交易决策制度、对外担保决策制度及重大投资决策制度进行解释，并制订具体规则确保上述制度施行。

《关联交易管理办法》第七条规定：公司的关联交易应当遵循以下基本原则：诚实信用的原则；关联人回避的原则；公平、公开、公允的原则，关联交易的价格原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准；书面协议的原则，关联

交易协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体；公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否损害公司有利，必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。

《关联交易管理办法》第十九条和第二十条规定：公司股东大会就关联交易进行表决时，关联股东应当回避并放弃表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《关联交易管理办法》第二十二规定：公司董事会在审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，不得授权其他董事代为表决，也不得代理其他董事行使表决权。

3、财务管理及风险控制机制建设

(1) 公司依照法律、行政法规和国务院财政部门的规定，制定公司的财务会计制度。

(2) 公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。财务会计报告应当按照有关法律、行政法规和国务院财政部门的规定制作。

(3) 公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

(三) 评估意见

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司内部管理和内部控制体系、制度需要经过实践检验，也需要在公司经营过程中逐渐完善。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使

之始终适应公司的发展需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期內是否存在违法违规及受处罚的情况

(一) 公司违法违规情况

报告期内，公司因违规行为受到的处罚主要包括：

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年度
车辆违章罚款		8,218.00	
税收滞纳金	215.79	3,101.09	845.16
合计	215.79	11,319.09	845.16

1、车辆违章罚款

2014 年由于公司新招的驾驶员不熟悉北京的交通情况，在执行公司事务过程中产生了交通违规。鉴于违规系执行公司业务产生，公司在辞退该员工的同时承担相关处罚，同时在公司对驾驶员进行了交通安全培训，2015 年至今没有发生该项支出。

2、税收滞纳金

由于公司项目涉及工程施工，税务会计对部分税种的纳税时间没有准确的掌握，因此导致公司在纳税时产生小额的税收滞纳金。针对这种情况，公司聘请了富有经验的黄凤云任公司财务总监，提高公司对税收的掌握程度。

除上述之外，公司最近两年一期不存在重大违法违规及受到重大行政处罚。

(二) 控股股东、实际控制人最近两年一期內是否存违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年一期內未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；未存在因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期內不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人不存在

负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。

四、公司独立性

公司无控股股东，实际控制人为自然人。根据公司、公司股东声明，报告期内，除本股份公司外，截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东及实际控制人在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，业务上独立于实际控制人。具有直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有运输设备、电子设备以及其他办公设备等固定资产，通过签订房屋租赁协议拥有办公场所的合法使用权，合法拥有非专利技术所有权。目前上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至今历次增资均符合《公司法》规定，变更为股份公司经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司实际控制人及其控制的其他企业。

（三）人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳动法》和公司有关文件与公司员工签订劳动合同，公司已在北京市人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均在本公司领薪，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他

职务或领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、生产经营机构及办公场所根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

五、同业竞争

（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

1、公司控股股东、实际控制人

公司控股股东为余练武和宗娟，余练武和宗娟作为夫妻，共同为公司的实际控制人。具体情况详见本说明书第一节基本情况“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

2、公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的其他企业

报告期内，公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的除本公司外的其他企业情况如下：

（1）北京山耀投资管理有限公司

原名“环球博展展览展示（北京）有限公司”，2015年11月17日更名为北京山耀投资管理有限公司，为西典股份的股东，持有西典股份150.00万股，持股比例为5.00%。统一社会信用代码：91110108779522469G，住所为北京市海淀区

西二旗燕尚园 3 号楼 2 层 209，股东变更为：孙月秋持有出资 15.00 万元，占注册资本的 50.00%；宗娟持有出资 7.50 万元，占注册资本的 25.00%；吕乐持有出资 7.50 万元，占注册资本的 25.00%。经营范围变更为：资产管理；企业管理咨询；投资顾问；教育咨询。

（2）西典组建筑装饰工程（北京）有限公司

注册号：110105013583249，成立于 2011 年 02 月 12 日，营业期限至 2031 年 02 月 11 日，住所是北京市朝阳区东三环北路甲 19 号楼 17 层 2007，注册资本 260.00 万元，宗娟实缴注册资本 130.00 万元，持股比例为 50.00%；余练武实缴注册资本 130.00 万元，持股比例为 50.00%。法定代表人是余练武，经营范围：专业承包；工程勘察设计；产品设计；承办展览展示活动；销售建筑材料、门窗、机械设备、工艺品；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计；企业策划；舞台灯光音响设备租赁。

（3）北京西典数字科技有限公司

注册号：110101017035976，成立于 2014 年 04 月 15 日，营业期限至 2034 年 04 月 14 日，住所是北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 1339 室，注册资本 300.00 万元，宗娟实缴注册资本 15.00 万元，持股比例为 5.00%；余练武实缴注册资本 285.00 万元，持股比例为 95.00%。法定代表人是余练武，经营范围：建设工程项目管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；组织文化艺术交流；计算机技术培训；维修办公用机械；产品设计；动画设计；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备。

（4）北京西典建筑装饰工程有限公司

注册号：110112017691786，成立于 2014 年 08 月 06 日，营业期限至 2034 年 08 月 05 日，住所是北京市通州区榆西一街 1 号院 4 号楼 5 层 501，注册资本 1,000.00 万元，宗娟认缴注册资本 500.00 万元，持股比例为 50.00%；余练武认缴注册资本 500.00 万元，持股比例为 50.00%，出资时间截止到 2024 年 07 月 30 日。法定代表人是余练武，经营范围：工程勘察设计；施工总承包、专业承包；承办展览展示；组织文化艺术交流活动（不含棋牌）；会议服务；电脑图文设计、制作；租赁舞台灯光音响设备；网络技术开发；影视策划；企业形象策划；销售

建筑材料、五金交电、电子产品、家具、针纺织品、机械设备、计算机软件及辅助设备；技术开发、技术咨询、技术转让。

(5) 本美商贸（北京）有限公司

注册号：110105013574432，成立于 2011 年 01 月 31 日，营业期限至 2031 年 01 月 30 日，住所是北京市朝阳区东三环北路甲 19 号楼 17 层 2007，注册资本 100.00 万元，宗娟实缴注册资本 51.00 万元，持股比例为 51.00%；余练武实缴注册资本 49.00 万元，持股比例为 49.00%。法定代表人是宗娟，经营范围：销售食品；销售服装、日用品、鞋帽、针纺织品、化妆品及卫生用品、体育用品、工艺品、建筑材料、五金交电、计算机、软件及辅助设备、通讯器材、文具用品、汽车零配件、厨房用具、卫生间用具、照相器材。

(6) 分子网络技术（北京）有限公司

注册号：110105013659902，成立于 2011 年 03 月 10 日，营业期限至 2031 年 03 月 09 日，住所是北京市朝阳区东三环北路甲 19 号楼 17 层 2007，注册资本 1,000.00 万元，认缴 1,000.00 万元，余练武认缴 500.00 万元，宗娟认缴 500.00 万元。法定代表人是余练武，经营范围：技术推广服务、计算机系统服务、销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。

上述六家公司除北京山耀投资管理有限公司在近期进行了工商变更外，其他五家公司西典组建筑装饰工程（北京）有限公司、北京西典数字科技有限公司、北京西典建筑装饰工程有限公司、本美商贸（北京）有限公司、分子网络技术（北京）有限公司等五家公司已经在 2015 年 10 月 23 日《北京青年报》报纸上公告注销，正在办理工商和税务注销手续，预计全部税务和工商注销手续完成时间在 2016 年上半年。

（二）公司同业竞争情况的说明

北京山耀投资管理有限公司为西典股份的股东之一，经过工商变更，不再从事与西典股份相同或相似的业务，与股份公司没有同业竞争。

西典组建筑装饰工程（北京）有限公司、北京西典数字科技有限公司、北京西典建筑装饰工程有限公司、本美商贸（北京）有限公司和分子网络技术（北京）有限公司五家公司正在办理工商和税务注销手续，不再经营。

（三）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、持股比例达 5%及以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

本人目前未从事或参与股份公司同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、公司最近两年一期资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、报告期内公司资金占用事项

截止报告期末，公司不存在资金被控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

2、报告期内本公司的对外担保事项

公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（二）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所采取的具体安排

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，维护公司股东特别是中小股东及债券人的合法权益，保证公司与关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据法律法规及其他规范性文件，股份公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》及其他公司制度，上述制度详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易的审议、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。上述制度安排保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。

其中，股份公司《公司章程》第七十七条对于规范公司的关联交易作出如下规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。关联股东没有说明关联关系并回避的，其他股东可以要求关联股东说明情况并回避。该股东大会由出席会议的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决。”

《对外担保管理办法》第九条第二款和第三款作出如下规定：“公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司为持有公司 5%以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。”

同时，《关联交易管理办法》对关联交易的原则、价格、审批权限、审批程序和信息披露等进行了详细的规定，能够规范公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，有利于建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和非关联方股东利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	直接持股数量 (股)	直接持股 比例(%)	间接持股数量 (股)	间接持股 比例(%)
1	余练武	董事长、总经理	14,250,000	47.50	-	-
2	宗娟	董事、副总经理	14,250,000	47.50	375,000	1.25
3	张旭	董事、副总经理			-	-
4	蒋岩	董事、副总经理			-	-
5	刘洋	董事			-	-
6	黄静	监事会主席			-	-
7	孙玉	监事			-	-
8	余勇	监事			-	-
9	黄风云	董事会秘书、财务总监			-	-
合计			28,500,000.00	95.00	375,000	1.25

除上述持股情况外，报告期内不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

董事长余练武与董事、副总经理宗娟系夫妻关系，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议及重要承诺

1、签订的协议及其履行情况

在公司任职的公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署之日，上述有关合同履行正常。

2、重要承诺及其履行情况

（1）避免同业竞争的承诺

公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争承诺函》和《规范关联交易承诺函》中对避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

（2）关于诚信状况的说明

公司董事、监事及高级管理人员均出具了关于诚信状况的说明，详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

（3）公司最近两年一期不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项的书面声明

公司所有董事、监事及高级管理人员出具了《北京西典展览股份有限公司管理层对于公司重大诉讼、仲裁与其他重大或有事项情况及其影响的书面声明》，具体内容为：北京西典展览股份有限公司目前不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况，不存在对公司产生重大影响的其他重大或有事项情况。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	职务	兼职情况
余练武	董事长、总经理	无
宗娟	董事、副总经理	无
张旭	董事、副总经理	无
蒋岩	董事、副总经理	无
刘洋	董事	无
黄静	监事会主席	无
孙玉	监事	无
余勇	监事	无
黄风云	董事会秘书、财务总监	无

公司董事、监事、高级管理人员均不在控股股东、实际控制人控制的其他企业任职。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

1、董事

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	持股比例
余练武	董事长、总经理	47.50	无	-
宗娟	董事、副总经理	47.50	北京山耀投资管理有限公司	25.00
张旭	董事、副总经理	-	无	-
蒋岩	董事、副总经理	-	无	-
刘洋	董事	-	无	-

截止至本公开转让说明书签署之日，公司董事对外投资情况如下：

（1）北京山耀投资管理有限公司

公司名称	北京山耀投资管理有限公司
公司住所	北京市海淀区西二旗燕尚园 3 号楼 2 层 209
法定代表人	孙月秋
注册资本	30.00 万元
成立日期	2005 年 08 月 19 日
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	资产管理；企业管理咨询；投资顾问；教育咨询。（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。）
统一社会信用代码	91110108779522469G

2、监事

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	持股比例
黄静	监事会主席	-	无	-
孙玉	监事	-	无	-

余勇	监事	-	无	-
----	----	---	---	---

3、高级管理人员

姓名	公司任职	持股比例	本人对外投资公司名称	持股比例
余练武	董事长、总经理		详见董事对外投资	-
宗娟	董事、副总经理		详见董事对外投资	-
张旭	董事、副总经理		无	-
蒋岩	董事、副总经理		无	-
黄凤云	董事会秘书、财务总监		无	-

除已披露内容外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

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

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

- 1、最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 2、本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；
- 4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

(七)董事、监事、高级管理人员的竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠

纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

八、最近两年一期内管理层变动情况及原因

报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

1、有限公司阶段

公司依据《公司法》的规定制定了有限公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构：股东会由全体股东组成，是有限公司的权力机构，行使《公司法》及有限公司章程规定的一系列职权。报告期内，有限公司执行董事和经理是余练武，监事是宗娟，均未发生变动。

2、股份公司阶段

2015年11月23日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会：（1）依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》。（2）选举产生了股份公司第一届董事会成员5名。选举产生2名监事，与职工大会选举产生的1名职工代表监事共3名监事组成第一届监事会。

2015年11月23日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长。（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

2015年11月23日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

公司董事会、监事会的建立和完善，公司董事、监事、高级管理人员的变动，是在保持公司业务持续经营的基础上不断规范、完善公司内部治理结构所致，有利于公司的规范运营和稳定长远的发展。公司董监高的变动均已经相关三会审议通过，符合法律、法规、规范性文件、公司章程及公司其他制度的规定，该变动是公司未来发展和管理的需要，对公司管理层的稳定不会产生不利影响，且使公司治理机制得到进一步完善。

第四节 公司财务

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日资产负债表，2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并由其出具了“[2015]京会兴审字第 13010163 号”标准无保留意见审计报告。

一、报告期经审计的财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	8,165,742.80	1,972,301.23	1,913,415.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	38,662,175.59	14,782,058.85	6,877,679.41
预付款项	4,741,213.43	3,813,254.53	939,526.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7,276,223.80	36,054,564.40	54,582,708.39
存货	21,818,638.90	7,164,216.99	2,777,560.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	80,663,994.52	63,786,396.00	67,090,890.29
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			

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,010,030.26	1,150,038.71	814,290.42
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	99,561.58	78,312.50	41,385.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,013,089.65	366,681.07	-
递延所得税资产	381,587.44	141,809.54	105,268.04
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,504,268.93	1,736,841.82	960,943.85
资产总计	83,168,263.45	65,523,237.82	68,051,834.14

续：

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	26,000,000.00	21,000,000.00	29,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7,060,321.03	7,823,863.42	2,259,340.90
预收款项	6,119,637.64	4,699,614.63	3,107,576.35
应付职工薪酬	295,049.31	315,870.12	-
应交税费	3,723,077.71	344,447.29	488,161.77
应付利息	325,996.92		

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付股利			
其他应付款	790,683.54	523,659.38	4,411,105.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	44,314,766.15	34,707,454.84	39,266,184.95
非流动负债：			
长期借款	277,425.98	368,893.60	493,253.35
应付债券			
长期应付款			
递延收益			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	277,425.98	368,893.60	493,253.35
负债合计	44,592,192.13	35,076,348.44	39,759,438.30
所有者权益：			
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	857,607.13	44,688.94	-
未分配利润	7,718,464.18	402,200.44	-1,707,604.16
外币报表折算差额			
所有者权益合计	38,576,071.32	30,446,889.38	28,292,395.84
负债和所有者权益总计	83,168,263.45	65,523,237.82	68,051,834.14

(二) 利润表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	100,832,545.97	59,898,054.27	51,533,988.19
减：营业成本	72,393,939.14	40,487,278.73	35,613,620.64
营业税金及附加	2,860,564.91	1,509,186.82	1,230,881.74
销售费用	5,801,316.37	4,281,282.10	3,066,859.25
管理费用	7,412,325.76	7,857,143.53	7,203,855.01
财务费用	1,185,279.04	2,535,426.32	2,139,711.80
资产减值损失	1,598,519.33	524,324.76	-99,360.35
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	9,580,601.42	2,703,412.01	2,378,420.10
加：营业外收入	18,000.01	10.00	-
减：营业外支出	215.79	85,896.18	354,361.34
其中：非流动资产处置损失			243,516.18
三、利润总额	9,598,385.64	2,617,525.83	2,024,058.76
减：所得税费用	1,469,203.70	463,032.29	311,988.24
四、净利润	8,129,181.94	2,154,493.54	1,712,070.52
归属于所有者的净利润	8,129,181.94	2,154,493.54	1,712,070.52
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	8,129,181.94	2,154,493.54	1,712,070.52

(三) 现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-8 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	77,725,041.20	54,119,529.73	47,693,610.53
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	30,120,330.12	32,238,706.32	15,334,725.93
经营活动现金流入小计	107,845,371.32	86,358,236.05	63,028,336.46
购买商品、接受劳务支付的现金	88,048,402.02	41,806,348.99	38,047,680.07
支付给职工以及为职工支付的现金	3,099,162.45	4,190,489.51	3,994,650.39
支付的各项税费	1,797,969.20	2,830,605.59	2,158,711.14
支付其他与经营活动有关的现金	12,289,326.29	26,034,516.33	38,392,116.64
经营活动现金流出小计	105,234,859.96	74,861,960.42	82,593,158.24
经营活动产生的现金流量净额	2,610,511.36	11,496,275.63	-19,564,821.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和	914,198.60	1,006,141.00	180,323.47

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
其他长期资产支付的现金			
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	914,198.60	1,006,141.00	180,323.47
投资活动产生的现金流量净额	-914,198.60	-1,006,141.00	-180,323.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	15,500,000.00	31,000,000.00	62,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	15,500,000.00	31,000,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,147,023.62	39,124,359.75	43,110,483.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	855,847.57	2,306,889.47	2,123,940.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	11,002,871.19	41,431,249.22	45,234,423.58
筹资活动产生的现金流量净额	4,497,128.81	-10,431,249.22	16,765,576.42
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	6,193,441.57	58,885.41	-2,979,568.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,972,301.23	1,913,415.82	4,892,984.65
六、期末现金及现金等价物余额	8,165,742.80	1,972,301.23	1,913,415.82

(四) 所有者权益变动表

单位：元

2015 年 1-8 月							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00				44,688.94	402,200.44	30,446,889.38
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年年初余额	30,000,000.00				44,688.94	402,200.44	30,446,889.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					812,918.19	7,316,263.75	8,129,181.94
（一）净利润						8,129,181.94	8,129,181.94
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						8,129,181.94	8,129,181.94
（三）所有者投入和减少股本							
1.所有者投入股本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							

2015 年 1-8 月							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(四)利润分配					812,918.19	-812,918.19	
1.提取盈余公积					812,918.19	-812,918.19	
2.对股东的分配							
3.其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	30,000,000.00				857,607.13	7,718,464.18	38,576,071.32

续

2014 年度							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2014 年度							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00					-1,707,604.16	28,292,395.84
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	30,000,000.00					-1,707,604.16	28,292,395.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					44,688.94	2,109,804.60	2,154,493.54
（一）净利润						2,154,493.54	2,154,493.54
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,154,493.54	2,154,493.54
（三）所有者投入和减少股本							
1.所有者投入股本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					44,688.94	-44,688.94	
1.提取盈余公积					44,688.94	- 44,688.94	

2014 年度							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2.对股东的分配							
3.其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	30,000,000.00				44,688.94	402,200.44	30,446,889.38

续

2013 年度							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00					-3,419,674.68	26,580,325.32
加:会计政策变更							

2013 年度							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
前期差错更正							
二、本年年初余额	30,000,000.00					-3,419,674.68	26,580,325.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,712,070.52	1,712,070.52
（一）净利润						1,712,070.52	1,712,070.52
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						1,712,070.52	1,712,070.52
（三）所有者投入和减少股本							
1.所有者投入股本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对股东的分配							
3.其他							

2013 年度							
项 目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	30,000,000.00					-1,707,604.16	28,292,395.84

二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

三、公司主要会计政策和会计估计

(一) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

(三) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的当月期末。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（四）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

合并范围内公司所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的

金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计

入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（七）应收款项坏帐准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

编号	项目	确定组合的依据
组合 1	账龄组合	账龄分期
组合 2	无风险组合	关联方款项、保证金、押金、备用金等

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

a. 组合1计提坏账准备的计提方法说明

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合 2 计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
无风险组合	0.00	0.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3、坏账准备的转回

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

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

（八）存货

1、存货的分类

存货主要分为原材料、周转材料、库存商品、工程施工成本和设计成本等。

2、存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。对于设计成本，公司期末按照预计设计总成本超过设计合同预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在设计合同完工时，转销存货跌价准备。

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、低值易耗品和消耗性物料的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

6、工程施工成本和设计成本的具体核算方法

工程施工成本的具体核算方法：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际施工成本（包括材料、人工、其他费用等）。期末或者项目完工时，对已实际发生未报账的工程成本根据项目部统计数或工程总成本预算数进行工程施工成本的暂估预提。期末，未完工工程项目的工程施工成本、工程施工毛利与对应的工程结算对抵，借方余额列报于存货项目，贷方余额列报于预收款项项目。

设计成本及服务成本的具体核算方法：设计或服务成本核算公司设计或服务项目所发生的各项成本。期末或者项目完工时，对已实际发生未报账的项目成本根据项目部统计数或项目总成本预算数进行设计或服务成本的暂估预提，在设计或服务项目确认收入时结转设计或服务成本。

（九）长期股权投资

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活

动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十）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。固定资产分类为：机器设备、电子设备、运输设备、办公家具、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

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。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在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固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	5	5.00	19.00
运输设备	10	5.00	9.50

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间

较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

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。

（十一）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款

而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款

当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末平均）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。

（十三）无形资产

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、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	软件购买合同、合同后续服务条款及软件使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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。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。

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。

5、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十四）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下,在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时,确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短

期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十六）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（十七）收入确认

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。

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，按照他人使用本企业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、设计及服务确认收入的依据和方法

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，依据已完工作的测量确定。

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。

4、建造合同确认收入的依据和方法

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司确认完工进度的方法是已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，即工作量法。

公司在签署销售合同或取得中标通知书时开始预计合同总收入，由工程部将销售合同或投标文件所附系统工程清单（含金额）提交财务部门，据此预计合同总收入，待项目发生变更时依据变更后合同金额再行调整预计合同总收入。

项目在实施前，公司根据招投标文件与设计勘察报告，召开项目施工首次会议，在会议上集体审核确定施工计划和预计合同成本。合同预计总成本包括设备采购成本、人工成本、差旅费用、现场费用和零星采购等部分构成，其中：设备

采购成本预算单由工程部提交，成本合约部审核、公司主管领导批准后报财务部门；人工成本、实施费用由项目经理提交，工程部审核、批准后报财务部门。

公司依据建造合同准则，按照完工百分比法对工程确认合同收入和合同成本，确认完工进度的方法是已经完成的合同有效工作量占合同预计有效总工作量的比例。具体确定过程如下：公司各项目部每月度根据实际完成的工程量制作工程进度表，经成本合约部审核后将工程进度表及材料的使用证明等附加材料递交给监理单位或甲方，经监理单位或甲方核定后的回执确定完工进度。资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。

（十八）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为

资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当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时,本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资

产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十）主要会计政策和会计估计变更说明

1、会计政策变更

2014年财政部颁布了新制订或修订的八项企业会计准则，包括：《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等。

本公司执行上述企业会计准则影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》，将公司基本养老保险、失业保险费划归离职后福利，在设定提存计划中核算，并在财务报表附注中单独进行披露。执行该准则未对本公司财务报表产生重大影响。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（二十一）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、营业毛利的主要构成、变动趋势及原因

1、公司各类收入确认的具体方法

公司营业收入确认的具体方法详见本节“三、公司主要会计政策和会计估计”

之“（十七）收入确认原则”。

2、公司成本的归集、分配、结转方法

公司按项目进行核算，每个项目成本单独核算。具体来说：

（1）根据项目领用的材料，施工人员发生的费用和人工进行归集；

（2）成本分配按实际登记情况直接归集分配，各项费用也是按项目发生的费用单独归集；

（3）当期成本结转根据项目总成本乘以期末完工进度减去期初累计已结转成本得出。

3、营业收入的主要构成情况

（1）营业收入构成情况及变动分析

公司营业收入构成及变动情况如下表所示。

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	100,832,545.97	59,898,054.27	51,533,988.19
其他业务收入	-	-	-
合计	100,832,545.97	59,898,054.27	51,533,988.19

报告期内，公司主营业务为展览展陈设计与布展施工，主要服务对象是政府部门、事业单位和企业，为各类博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等提供展览展陈设计与布展施工服务。从公司业务收入来看，公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月份主营业务收入占营业收入的比例均为 100.00%，公司主营业务突出。2015 年 1-8 月份公司营业收入速度明显，主要系 2015 年 1-8 月份公司大力开拓市场，加上前期在客户群体中形成的良好口碑和公司研发能力的提升，公司的客户数量扩大，订单量增加所致。

（2）主营业务收入构成情况及变动分析

公司主营业务收入构成及变动情况如下表所示。

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
展览展示工程	84,980,740.95	42,277,451.17	34,502,051.74
展览展示服务	15,851,805.02	17,620,603.10	17,031,936.45
合计	100,832,545.97	59,898,054.27	51,533,988.19

报告期内，公司主营业务为展览展示设计与布展施工，主要服务对象是政府部门、事业单位和企业，为各类博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等提供展览展示设计与布展施工服务，按产品类别分为展览展示工程收入和展览展示服务收入。展览展示工程收入主要是指设计施工一体化项目所产生的收入；展览展示服务收入主要是指策划、设计及维护服务项目所产生收入。由于设计施工一体化项目需求增多，所以报告期内展览展示工程收入占比越来越大。

(3) 营业利润、利润总额和净利润分析

单位：元

项目	2015 年 1-8 月		2014 年		2013 年
	金额(元)	增长率 (%)	金额(元)	增长率 (%)	金额(元)
营业收入	100,832,545.97	68.34	59,898,054.27	16.23	51,533,988.19
营业成本	72,393,939.14	78.81	40,487,278.73	13.68	35,613,620.64
营业利润	9,580,601.42	254.39	2,703,412.01	13.66	2,378,420.10
利润总额	9,598,385.64	266.70	2,617,525.83	29.32	2,024,058.76
净利润	8,129,181.94	277.31	2,154,493.54	25.84	1,712,070.52

报告期内，营业利润、利润总额及净利润呈现逐年上涨的趋势，增长幅度超过收入的增幅。主要原因是一方面随着公司业务规模逐年扩大，营业收入、毛利逐年增加；另一方面，公司加强了对费用的管理和控制，销售费用做到了与业绩增长强匹配，日常管理费用得到了有效的节约，财务费用也保持了相对稳定的水平。期间费用占营业收入的比重减少，体现了出了规模效应与公司的管理水平。

4、收入、成本和毛利率分析

2015 年 1-8 月					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占 毛利总额 比例 (%)	毛利率 (%)
展览展示工程	84,980,740.95	62,359,700.69	22,621,040.26	79.54	26.62
展览展示服务	15,851,805.02	10,034,238.45	5,817,566.57	20.46	36.70
合计	100,832,545.97	72,393,939.14	28,438,606.83	100.00	28.20
2014 年度					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占 毛利总额 比例 (%)	毛利率 (%)
展览展示工程	42,277,451.17	30,262,513.32	12,014,937.85	61.90	28.42
展览展示服务	17,620,603.10	10,224,765.41	7,395,837.69	38.10	41.97
合计	59,898,054.27	40,487,278.73	19,410,775.54	100.00	32.41
2013 年度					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占毛 利总额比例 (%)	毛利率 (%)
展览展示工程	34,502,051.74	24,798,572.88	9,703,478.86	60.95	28.12
展览展示服务	17,031,936.45	10,815,047.76	6,216,888.69	39.05	36.50
合计	51,533,988.19	35,613,620.64	15,920,367.55	100.00	30.89

报告期内，公司主营业务为展览展示设计与布展施工，主要服务对象是政府部门、事业单位和企业，为各类博物馆、科技馆、城市文化馆、企业馆等提供展览展示设计与布展施工服务，按产品类别分为展览展示工程收入和展览展示服务收入。展览展示工程收入主要是指设计施工一体化项目所产生的收入，毛利率相对较低；展览展示服务收入主要是指策划、设计及维护服务项目所产生收入，毛利率相对较高。

展览展示工程收入和展览展示服务收入历年毛利率比较平稳，由于展览展示工程收入占比越来越大，公司总体毛利率在 2015 年 1-8 月份略有降低。

同类可比公司 2015 年期间、2014 年度、2013 年度毛利率比较情况如下：

公司名称	证券代码	2015 年期间毛利率 (%)	2014 年度毛利率 (%)	2013 年度毛利率 (%)
和氏股份	430456	30.71	32.27	29.37
华凯创意	—	—	33.67	30.14
西典股份	—	28.20	32.41	30.89

注：2015 年期间比较，和氏股份为半年度数据，西典股份为 2015 年 1-8 月份数据；和氏股份数据引自年度、半年度报告，华凯创意数据引自招股说明书。

报告期内，公司与同行业内规模相当的优秀企业的毛利率基本相当。

（二）主要费用情况

1、销售费用

经对公司财务进行调查，发现报告期内，销售费用主要包括广告宣传费、差旅费、人工成本、业务招待费、汽车费用及招投标费用等，明细如下：

单位：元

费用项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
邮递费	8,434.70	16,380.60	10,536.00
员工保险	250,613.49	313,060.48	263,207.32
福利费	3,023.00	1,607.00	-
交通费	26,302.20	15,593.50	28,937.50
差旅费	1,682,565.32	702,122.82	634,262.05
招投标费用	106,345.00	135,533.00	33,200.00
汽车费用	182,307.49	213,718.97	174,069.75
广告宣传费	2,768,768.24	2,249,560.39	1,526,279.10
打印费	53,064.35	13,189.10	21,162.50
业务招待费	240,274.05	131,657.27	-
折旧费	45,525.24	55,733.92	49,937.03
租金	17,388.00	12,000.00	-
工资	415,875.59	418,415.62	302,838.00
其他	829.70	2,709.43	22,430.00
合计	5,801,316.37	4,281,282.10	3,066,859.25

报告期内，公司为了开拓市场、宣传品牌，对广告宣传投入金额较大，占历

年销售费用一半的比例；差旅费、人工成本、业务招待费及招投标费用增长较快，与公司业绩强匹配。

2、管理费用

经对公司财务进行调查，发现报告期内，管理费用主要包括研发费用、房屋租赁费、人工成本、办公费及折旧费等，明细如下：

单位：元

费用项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
办公费	186,549.70	645,265.96	334,071.38
通讯费	17,070.70	30,578.61	49,755.44
工资	485,799.95	891,524.81	882,033.54
员工保险	124,347.02	232,610.14	347,759.69
住房公积金	4,488.00	5,328.00	5,184.00
福利费	19,618.00	23,381.50	125,096.97
职工教育经费	120,851.00	138,277.60	219,796.09
水电暖气费	924.00	27,821.60	39,600.00
折旧费	168,278.00	190,199.30	193,594.09
无形资产摊销	7,150.92	7,622.89	3,746.22
费用性税金	60,241.25	56,037.79	15,031.60
印花税	2,687.20	21,175.83	19,247.77
咨询服务费	134,448.00	306,113.61	-
残保金	-	48,586.00	31,449.00
业务招待费	67,640.00	16,517.50	262,360.30
维修费	918.00	51,450.00	147,252.80
资料制作费	-	59,000.00	110,875.87
房屋租赁费	1,656,000.00	1,901,796.00	1,011,018.00
装修费摊销	158,916.02	6,214.93	-
研发费用	4,170,801.00	3,162,349.25	3,212,459.74
其他	25,597.00	35,292.21	193,522.51

费用项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
合计	7,412,325.76	7,857,143.53	7,203,855.01

报告期内，公司重视对研发的投入，研发费用占管理费用的比例较高，且增长幅度较大；同时公司加强了对费用的管理和控制，日常管理费用得到了有效的节约，增长幅度较小。

3、财务费用

经对公司财务进行调查，发现报告期内，财务费用主要包括利息支出等，明细如下：

单位：元

费用项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,181,844.49	2,306,889.47	2,123,940.37
减：利息收入	1,313.59	2,725.46	16,959.45
手续费	4,748.14	231,262.31	32,730.88
合计	1,185,279.04	2,535,426.32	2,139,711.80

报告期内，公司利息支出与银行借款匹配，历年变动不大。

（三）重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

2、非经常性损益情况

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
非流动资产处置损益	-	-	-243,516.18
越权审批或无正式批准文件的税收返	-	-	-

项目	2015年8月31 日	2014年12月31 日	2013年12月31 日
还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-	-
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年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	-	-	-

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
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	17,784.22	-85,886.18	-110,845.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	2,700.00	1.50	-27,500.00
少数股东权益影响额	-	-	-
合计	15,084.22	-85,887.68	-83,345.16

非经常性损益净额金额较小，对公司净利润存在一定影响，但公司的盈利能力对非经常性损益不存在重大依赖。

（四）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2015年1-8月	2014年度	2013年度
增值税	设计收入、展会服务收入：2014年6月1日实行“营改增”，按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%	3%、6%	3%、6%
营业税	展览馆工程收入：按营业额计征	3%	3%	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计征	7%、5%	7%、5%	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	3%	3%	3%
地方教育费附	按实际缴纳的增值税、营业税计征	2%	2%	2%

加				
企业所得 税	按应纳税所得额计征	15%	15%	25%

2、企业享受的税收优惠

公司于 2014 年 10 月 30 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同认定核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201411001826，有效期三年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件规定，公司于 2014 年至 2016 年三年内享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。本公司在 2013 年仍按 25% 计缴企业所得税。

五、公司报告期主要资产情况

（一）货币资金

报告期内，公司货币资金分类列示如下：

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
	人民币金额	人民币金额	人民币金额
现金	3,954.41	4,395.42	7,545.23
银行存款	8,161,788.39	1,967,905.81	1,905,870.59
其他货币资金	-	-	-
合计	8,165,742.80	1,972,301.23	1,913,415.82

2015 年 8 月 31 日货币资金余额较 2014 年末有大幅度增长，主要系 2015 年 1-8 月银行借款净流入增加。

（二）应收账款

报告期内，公司应收账款及坏账准备情况如下：

账龄	2015 年 8 月 31 日		
	金额（元）	比例(%)	坏账准备
1 年以内	34,614,578.97	84.00	1,730,728.95
1-2 年	6,051,332.86	14.69	605,133.29
2-3 年	310,180.00	0.75	93,054.00
3—4 年	230,000.00	0.56	115,000.00
合计	41,206,091.83	100.00	2,543,916.24
账龄	2014 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例(%)	坏账准备
1 年以内	14,575,279.79	92.68	728,763.99
1-2 年	733,637.67	4.66	73,363.77
2-3 年	330,000.00	2.10	99,000.00
3—4 年	88,538.30	0.56	44,269.15
合计	15,727,455.76	100.00	945,396.91
账龄	2013 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例(%)	坏账准备
1 年以内	6,730,213.26	92.21	336,510.66
1-2 年	430,000.00	5.89	43,000.00
2-3 年	138,538.30	1.90	41,561.49
3—4 年	-	-	-
合计	7,298,751.56	100.00	421,072.15

截至 2015 年 8 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例(%)
中德诺浩（北京）教育投资有限公司	非关联方	10,392,000.00	1 年以内	25.22
大道精一（北京）广告有限公司	非关联方	4,800,000.19	1 年以内	11.65
		3,695,999.81	1-2 年	8.97
长春莲花山生态发展有限公	非关联方	6,157,700.01	1 年以内	14.94

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例(%)
司				
北京尚佳崇业教育科技有限公司	非关联方	3,668,600.00	1 年以内	8.90
广东欧普照明有限公司	非关联方	3,528,000.00	1 年以内	8.56
合计		32,242,300.01		78.24

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例(%)
大道精一（北京）广告有限公司	非关联方	7,275,999.81	1 年以内	46.26
长春莲花山生态发展有限公司	非关联方	4,057,700.01	1 年以内	25.80
福州市鼓楼区旅游事业局	非关联方	1,751,604.80	1 年以内	11.14
北京奥美互动咨询有限公司	非关联方	685,833.12	1 年以内	4.36
北京小米科技有限责任公司	非关联方	648,599.16	1 年以内	4.12
合计		14,419,736.90		91.68

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例(%)
灵武市宣传部	非关联方	2,808,243.19	1 年以内	38.48
福州市鼓楼区旅游事业局	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	27.40
北京小米科技有限责任公司	非关联方	738,332.40	1 年以内	10.12
新疆生产建设兵团农六师文化局	非关联方	550,000.00	1 年以内	7.54
新乡县七里营镇刘庄村民委员会	非关联方	430,000.00	1-2 年	5.89
合计		6,526,575.59		89.43

（三）预付账款

报告期内，公司预付账款按账龄列示如下：

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)	金额（元）	比例(%)
1 年以内	2,889,984.90	60.96	3,245,344.53	85.11	834,526.00	88.82
1-2 年	1,433,318.53	30.23	567,910.00	14.89	105,000.00	11.18
2-3 年	417,910.00	8.81	-	-	-	-
合计	4,741,213.43	100.00	3,813,254.53	100.00	939,526.00	100.00

公司业务规模扩大，公司采购量也相应增加，导致预付账款期末余额增加。预付账款 1 年以上，主要是因为与业主尚未办理完毕结算，待与业主办理结算时，与供应商统一办理结算，汇总开具发票。

报告期内，无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项
报告期内，无预付关联方账款。

截至 2015 年 8 月 31 日，预付账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	未结算的原因
夏春龙	供应商	1,500,000.00	1 年以内	未到结算期
曲阳县森利达雕刻装潢有限公司	供应商	563,120.00	1-2 年	未到结算期
北京晶艺创展科技有限公司	供应商	437,100.00	1 年以内	未到结算期
福州永兴装饰设计工程有限公司	供应商	169,800.00	1 年以内	未到结算期
		157,200.00	1-2 年	
周恒宝	供应商	300,000.00	1-2 年	未到结算期
合计		3,127,220.00		

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	未结算的原因
曲阳县森利达雕刻装潢有限公司	供应商	563,120.00	1 年以内	未到结算期
福州埃菲尔贸易有限公司	供应商	423,046.00	1 年以内	未到结算期
周恒宝	供应商	300,000.00	1 年以内	未到结算期
剑川木雕艺术研究所	供应商	216,629.00	1 年以内	未到结算期

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	未结算的原因
北京厚天科技有限公司	供应商	202,950.00	1 年以内	未到结算期
合计		1,705,745.00		

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额（元）	年限	未结算的原因
银川市兴庆区林区装饰材料经销部	供应商	189,000.00	1 年以内	未到结算期
国家电力科学研究院	供应商	150,000.00	1 年以内	未到结算期
北京华宇联创科技发展有限公司	供应商	105,000.00	1-2 年	未到结算期
水磨沟区华凌市场金鑫林建材经销部	供应商	100,000.00	1 年以内	未到结算期
张维兵	供应商	50,000.00	1 年以内	未到结算期
合计		594,000.00		

（四）其他应收款

报告期内，公司其他应收款按账龄列示如下：

项目	2015 年 8 月 31 日			
	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	4,872,723.78	66.97	-	4,872,723.78
1 至 2 年	1,533,500.01	21.08	-	1,533,500.01
2 至 3 年	870,000.01	11.96	-	870,000.01
合计	7,276,223.80	100.00	-	7,276,223.80
项目	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	20,783,428.49	57.64	-	20,783,428.49
1 至 2 年	15,271,135.91	42.36	-	15,271,135.91
2 至 3 年	-	-	-	-
合计	36,054,564.40	100.00	-	36,054,564.40
项目	2013 年 12 月 31 日			

	余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	54,582,708.39	100.00	-	54,582,708.39
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
合计	54,582,708.39	100.00	-	54,582,708.39

报告期内，公司其他应收款主要为保证金、备用金、以及关联方往来款等。报告期内，其他应收款变化主要为公司及时清理了关联方往来款以及备用金，加快资金回笼，减少资金占压。

公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司账龄基本在1年以内和1-2年，超过1年以上的其他应收款为未到期的保证金。

截至2015年8月31日，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的欠款。

报告期内，其他应收款前五大情况如下：

截至2015年8月31日，其他应收款金额前五名情况：

序号	单位名称/性质	款项性质	与公司关系	2015年8月31日余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
1	五家渠市城市建设投资经营有限公司	保证金	非关联方	3,315,000.00	45.56	1 年以内
2	长春莲花山生态发展有限公司	保证金	非关联方	1,400,000.00	19.24	1-2 年
3	王志刚	备用金	非关联方	577,215.99	7.93	1 年以内
4	程鹏	备用金	非关联方	355,061.32	4.88	1 年以内
5	北京盛开互动科技有限公司	保证金	非关联方	300,000.00	4.12	2-3 年
合 计				5,947,277.31	81.73	

截至2014年12月31日,其他应收款金额前五名情况：

序号	单位名称/性质	款项性质	与公司关系	2014 年 12 月 31 日余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
1	北京山耀投资管理有限公司	往来款	关联方	7,390,267.00	20.50	1 年以内
				4,373,410.85	12.13	1-2 年
2	北京赛智创业科技有限公司	往来款	非关联方	7,327,186.00	20.32	1 年以内
3	北京九州隆泰商贸有限公司	往来款	非关联方	3,199,100.00	8.87	1 年以内
4	上海华凯展览展示工程有限公司	往来款	非关联方	6,000.00	0.02	1 年以内
				3,309,000.00	9.18	1-2 年
5	长春莲花山生态发展有限公司	保证金	非关联方	1,400,000.00	3.88	1 年以内
合 计				27,004,963.85	74.90	

截至 2013 年 12 月 31 日,其他应收款金额前五名情况:

序号	单位名称/性质	款项性质	与公司关系	2013 年 12 月 31 日余额	占其他应收款总额比例(%)	账龄
1	北京山耀投资管理有限公司	往来款	关联方	23,848,286.00	43.69	1 年以内
2	宗娟	往来款	关联方	18,258,039.58	33.45	1 年以内
3	上海华凯展览展示工程有限公司	往来款	非关联方	3,309,000.00	6.06	1 年以内
4	叶炎林	备用金	非关联方	932,914.49	1.71	1 年以内
5	余德良	备用金	非关联方	903,365.17	1.66	1 年以内
合 计				47,251,605.24	86.57	

(五) 存货

报告期内, 公司存货变化情况如下:

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备	余额	跌价准备
工程施工	21,818,638.90	-	7,164,216.99	-	2,777,560.67	-
合计	21,818,638.90	-	7,164,216.99	-	2,777,560.67	-

公司执行建造合同准则，存货由工程施工-合同成本、工程施工-合同毛利及工程结算构成。工程施工-合同成本主要为多媒体硬件设备、展品展具、模型原料及加工、布展劳务等。报告期内，存货余额增长幅度较大，主要是公司业务拓展，订单增加所致。由于存货构成主体多媒体硬件设备、展品展具、模型原料及加工为按业主的需求，为项目特定采购，且项目总收入均大于项目总成本，因此未发生存货减值风险。

报告期内，公司主营业务为展览展陈设计与布展施工，基于此业务所发生的采购主要包括多媒体硬件设备、展品展具、模型原料及加工、布展劳务等。此类供应商较多，公司选择合格供应商进行采购，不存在对单一供应商的依赖。

报告期内，公司存货不存在抵押、担保等受限制事项。

（六）固定资产及累计折旧

报告期内，公司各类固定资产原值及折旧情况如下：

1、 固定资产情况

项目	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值			
1、2014 年 12 月 31 日	868,644.50	1,013,000.00	1,881,644.50
2、本年增加金额	80,474.00	-	80,474.00
（1）购置	80,474.00	-	80,474.00
（2）在建工程转入	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、2015 年 8 月 31 日	949,118.50	1,013,000.00	1,962,118.50
二、累计折旧	-	-	-
1、2014 年 12 月 31 日	407,698.98	323,906.81	731,605.79
2、本年增加金额	812.89	219,669.56	220,482.45

项目	电子设备及其他	运输设备	合计
(1) 计提	812.89	219,669.56	220,482.45
3、本年减少金额	-	-	-
4、2015 年 8 月 31 日	408,511.87	543,576.37	952,088.24
三、减值准备			
1、2014 年 12 月 31 日	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、2015 年 8 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1、2015 年 8 月 31 日	540,606.63	469,423.63	1,010,030.26
2、2014 年 12 月 31 日	460,945.52	689,093.19	1,150,038.71

续

项目	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值			
1、2013 年 12 月 31 日	464,949.50	828,000.00	1,292,949.50
2、本年增加金额	403,695.00	185,000.00	588,695.00
(1) 购置	403,695.00	185,000.00	588,695.00
(2) 在建工程转入	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、2014 年 12 月 31 日	868,644.50	1,013,000.00	1,881,644.50
二、累计折旧			
1、2013 年 12 月 31 日	229,541.96	249,117.12	478,659.08
2、本年增加金额	178,157.02	74,789.69	252,946.71
(1) 计提	178,157.02	74,789.69	252,946.71
3、本年减少金额	-	-	-
4、2014 年 12 月 31 日	407,698.98	323,906.81	731,605.79
三、减值准备			

1、2013 年 12 月 31 日	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、2014 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1、2014 年 12 月 31 日	460,945.52	689,093.19	1,150,038.71
2、2013 年 12 月 31 日	235,407.54	578,882.88	814,290.42

续

项目	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值			
1、2012 年 12 月 31 日	315,949.10	1,338,000.00	1,653,949.10
2、本年增加金额	149,000.40	-	149,000.40
（1）购置	149,000.40	-	149,000.40
（2）在建工程转入	-	-	-
3、本年减少金额	-	510,000.00	510,000.00
4、2013 年 12 月 31 日	464,949.50	828,000.00	1,292,949.50
二、累计折旧			
1、2012 年 12 月 31 日	168,996.42	329,982.50	498,978.92
2、本年增加金额	60,545.54	185,618.44	246,163.98
（1）计提	60,545.54	185,618.44	246,163.98
3、本年减少金额	-	266,483.82	266,483.82
4、2013 年 12 月 31 日	229,541.96	249,117.12	478,659.08
三、减值准备			
1、2012 年 12 月 31 日	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、2013 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			

项目	电子设备及其他	运输设备	合计
1、2013 年 12 月 31 日	235,407.54	578,882.88	814,290.42
2、2012 年 12 月 31 日	146,952.68	1,008,017.50	1,154,970.18

2、期末，未发现固定资产存在明显减值迹象。

公司的固定资产为运输设备、电子设备等办公用设备，其中运输设备占比较大。截至 2015 年 8 月 31 日，固定资产累计折旧占固定资产原值的比重为 48.52%，固定资产成新率为 51.48%，公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押、担保的情况。

（七）无形资产

报告期内，公司无形资产原值、累计摊销及净值情况如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 8 月 31 日
一、原值合计	97,240.57	28,400.00	-	125,640.57
其中：软件	97,240.57	28,400.00	-	125,640.57
二、累计摊销合计	18,928.07	7,150.92	-	26,078.99
其中：软件	18,928.07	7,150.92	-	26,078.99
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面净值合计	78,312.50	-	-	99,561.58
其中：软件	78,312.50	-	-	99,561.58

续

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、原值合计	52,690.57	44,550.00	-	97,240.57
其中：软件	52,690.57	44,550.00	-	97,240.57
二、累计摊销合计	11,305.18	7,622.89	-	18,928.07
其中：软件	11,305.18	7,622.89	-	18,928.07

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面净值合计	41,385.39	-	-	78,312.50
其中：软件	41,385.39	-	-	78,312.50

续

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、原值合计	21,367.50	31,323.07	-	52,690.57
其中：软件	21,367.50	31,323.07	-	52,690.57
二、累计摊销合计	7,558.96	3,746.22	-	11,305.18
其中：软件	7,558.96	3,746.22	-	11,305.18
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面净值合计	13,808.54	-	-	41,385.39
其中：软件	13,808.54	-	-	41,385.39

公司的无形资产主要是办公软件，均正常使用，期末，未发现无形资产存在明显减值迹象。

（八）长期待摊费用

报告期内，公司长期待摊费用情况如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015 年 8 月 31 日
装修费	366,681.07	805,324.60	158,916.02	-	1,013,089.65
合计	366,681.07	805,324.60	158,916.02	-	1,013,089.65

续

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014 年 12 月 31 日
装修费	-	372,896.00	6,214.93	-	366,681.07
合计	-	372,896.00	6,214.93	-	366,681.07

（九）递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产情况如下：

项目	2015 年 8 月 31 日		2014 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
坏帐准备	2,543,916.24	381,587.44	945,396.91	141,809.54
经营亏损	-	-	-	-
合计	2,543,916.24	381,587.44	945,396.91	141,809.54

续

项目	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
坏帐准备	945,396.91	141,809.54	421,072.15	105,268.04
经营亏损	-	-	-	-
合计	945,396.91	141,809.54	421,072.15	105,268.04

（十）资产减值准备

报告期内，资产减值准备的明细项目具体如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 8 月 31 日
			转回	转销	
坏帐准备	945,396.91	1,598,519.33	-	-	2,543,916.24
合计	945,396.91	1,598,519.33	-	-	2,543,916.24

续

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏帐准备	421,072.15	524,324.76	-	-	945,396.91
合计	421,072.15	524,324.76	-	-	945,396.91

续

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏帐准备	321,711.8	-99,360.35	-	-	421,072.15
合计	321,711.8	-99,360.35	-	-	421,072.15

六、公司报告期主要债务情况

（一）短期借款

1、短期借款明细情况

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	11,000,000.00	11,000,000.00	-
抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00	-
质押借款	-	-	29,000,000.00
合计	26,000,000.00	21,000,000.00	29,000,000.00

2、短期借款说明

2014 年 11 月 17 日,本公司与北京银行股份有限公司复兴支行签订合同, 合同编号为[0249948], 借款金额为 1,100.00 万元, 期限为自首次提款日起 1 年, 实际提款日为 2014 年 11 月 28 日, 本次贷款用途: 支付货款。本合同下的借款担保方式为保证担保。由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保。截至 2015 年 08 月 31 日, 该笔借款尚未到还款期限。

2015 年 3 月 20 日, 本公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签订授信协议, 协议编号为 2015 年东授字第 011 号, 授信额度为 1,500.00 万元, 用于补充流动资金。授信期间为 2015 年 03 月 20 日起到 2016 年 3 月 18 日止。本公司分别于 2015 年 3 月 20 日提款 1,220.00 万元, 于 2015 年 5 月 27 日提款 280.00 万元。本合同项下的借款担保方式为抵押担保, 由股东余练武以名下所有的两处房产提供抵押。截至 2015 年 8 月 31 日, 该两笔借款尚未到还款期限。

（二）应付账款

1、账龄分析

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	2,696,300.33	7,090,455.13	1,827,669.50
1-2年	3,783,451.20	309,443.79	431,671.40
2-3年	156,605.00	423,964.50	-
3-4年	423,964.50	-	-
合计	7,060,321.03	7,823,863.42	2,259,340.90

报告期内，公司应付账款余额为尚未结算完毕的设备、材料及工程款等。

2、报告期各期末，应付账款前五名的情况如下：

债务单位	与公司关系	2015 年 8 月 31 日	账龄	占应付账款总 额的比例（%）
力方国艺（北京）数字科技 有限公司	非关联方	1,800,000.00	1-2 年	25.49
北京力方创艺科技有限公司	非关联方	1,300,000.00	1-2 年	18.41
广州恩能电子科技有限公司	非关联方	735,800.00	1 年以内	10.42
平江县电力商务大酒店有限 公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	9.91
北京博雅创世文化传播有限 公司	非关联方	145,000.00	2-3 年	2.05
		421,964.50	3-4 年	5.98
合 计		5,102,764.50		72.26

续

债务单位	与公司关系	2014年12月31日	账龄	占应付账款总额的比例（%）
北京力方创艺科技有限公司	非关联方	2,400,000.00	1年以内	30.68
力方国艺（北京）数字科技有限公司	非关联方	1,800,000.00	1年以内	23.01
北京庆和泰达广告有限公司	非关联方	1,100,000.00	1年以内	14.06
北京力方凡图数码科技有限	非关联方	657,000.00	1年以内	8.40

债务单位	与公司关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	占应付账款总 额的比例（%）
公司				
北京博雅创世文化传播有限 公司	非关联方	145,000.00	1-2 年	1.85
		421,964.50	2-3 年	5.39
合计		6,523,964.50		83.39

续

债务单位	与公司关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占应付账款总 额的比例 (%)
北京力方凡图数码科技有 限公司	非关联方	725,000.00	1 年以内	32.09
北京博雅创世文化传播有 限公司	非关联方	145,000.00	1 年以内	6.42
		421,964.50	1-2 年	18.68
刘勇	非关联方	201,412.80	1 年以内	8.91
广州新墨广告设计有限公 司	非关联方	164,000.00	1 年以内	7.26
北京寂寞霓裳商贸中心	非关联方	159,181.00	1 年以内	7.05
合计		1,816,558.30		80.40

3、截至 2015 年 8 月 31 日，公司无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项；

4、公司无应付关联方单位款项。

5、账龄超过 1 年的重要应付账款。

项目	2015 年 8 月 31 日	未偿还或结转的原因
力方国艺（北京）数字科技有限公司	1,800,000.00	项目未完工
北京力方创艺科技有限公司	1,300,000.00	项目未完工
北京博雅创世文化传播有限公司	566,964.50	项目未完工
合计	3,666,964.50	

续

项目	2014 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京博雅创世文化传播有限公司	566,964.50	项目未完工
合计	566,964.50	

续

项目	2013 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京博雅创世文化传播有限公司	421,964.50	项目未完工
合计	421,964.50	

(三) 预收款项

1、预收款项情况

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	6,119,637.64	4,699,614.63	3,107,576.35
合计	6,119,637.64	4,699,614.63	3,107,576.35

2、预收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	2015 年 8 月 31 日	账龄	占预收款项总额的比例(%)
北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	非关联方	2,439,569.30	1 年以内	39.86
北京尚佳崇业教育科技有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	17.97
北京奥美互动咨询有限公司	非关联方	910,833.51	1 年以内	14.88
北京盛开互动科技有限公司	非关联方	636,433.39	1 年以内	10.40
中国人民武装警察部队宁夏回族自治区总队	非关联方	396,801.31	1 年以内	6.48
合计		5,483,637.51		89.59

续

单位名称	与本公司 关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	占预收款项 总额的比例 (%)
保山市文化广播电视新闻出版局	非关联方	1,126,430.85	1 年以内	23.97
北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	非关联方	1,002,569.30	1 年以内	21.33
北京奥美互动咨询有限公司	非关联方	910,833.51	1 年以内	19.38
北京知道创宇信息技术有限公司	非关联方	669,506.40	1 年以内	14.25
北京盛开互动科技有限公司	非关联方	666,569.49	1 年以内	14.18
合计		4,375,909.55		93.11

续

单位名称	与本公司 关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占预收款项总 额的比例 (%)
保山市文化广播电视新闻出版局	非关联方	1,911,573.03	1 年以内	61.52
北京盛开互动科技有限公司	非关联方	784,453.35	1 年以内	25.24
北京奥美互动咨询有限公司	非关联方	225,000.38	1 年以内	7.24
成县博物馆	非关联方	102,549.59	1 年以内	3.30
三一汽车制造有限公司	非关联方	84,000.00	1 年以内	2.70
合计		3,107,576.35		100.00

3、报告期无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、报告期无预收关联方款项。

5、报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项。

（四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 8 月 31 日
一、短期薪酬	315,870.12	2,864,049.35	2,884,870.16	295,049.31
二、离职后福利-设定提存计划	-	214,292.29	214,292.29	-
合计	315,870.12	3,078,341.64	3,099,162.45	295,049.31

续

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	-	4,202,808.83	3,886,938.71	315,870.12
二、离职后福利-设定提存计划	-	303,550.80	303,550.80	-
合计	-	4,506,359.63	4,190,489.51	315,870.12

续

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	-	3,656,673.28	3,656,673.28	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	337,977.11	337,977.11	-
合计	-	3,994,650.39	3,994,650.39	-

2、短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 8 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	315,870.12	2,555,401.13	2,576,221.94	295,049.31
2、职工福利费	-	22,641.00	22,641.00	-
3、社会保险费	-	160,668.22	160,668.22	-
其中：医疗保险费	-	142,205.11	142,205.11	-
工伤保险费	-	7,101.44	7,101.44	-
生育保险费	-	11,361.67	11,361.67	-
4、住房公积金	-	4,488.00	4,488.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	120,851.00	120,851.00	-

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 8 月 31 日
合计	315,870.12	2,864,049.35	2,884,870.16	295,049.31

续

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,792,094.47	3,476,224.35	315,870.12
2、职工福利费	-	24,988.50	24,988.50	-
3、社会保险费	-	242,120.26	242,120.26	-
其中：医疗保险费	-	214,514.70	214,514.70	-
工伤保险费	-	10,771.85	10,771.85	-
生育保险费	-	16,833.71	16,833.71	-
4、住房公积金	-	5,328.00	5,328.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	138,277.60	138,277.60	-
合计	-	4,202,808.83	3,886,938.71	315,870.12

续

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,033,603.32	3,033,603.32	-
2、职工福利费	-	125,096.97	125,096.97	-
3、社会保险费	-	272,992.90	272,992.90	-
其中：医疗保险费	-	241,601.35	241,601.35	-
工伤保险费	-	12,076.09	12,076.09	-
生育保险费	-	19,315.46	19,315.46	-
4、住房公积金	-	5,184.00	5,184.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	219,796.09	219,796.09	-
合计	-	3,656,673.28	3,656,673.28	-

3、设定提存计划列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 8 月 31 日
1、基本养老保险	-	204,169.58	204,169.58	-
2、失业保险费	-	10,122.71	10,122.71	-
合计	-	214,292.29	214,292.29	-

续

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	-	289,565.84	289,565.84	-
2、失业保险费	-	13,984.96	13,984.96	-
合计	-	303,550.80	303,550.80	-

续

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	-	321,895.36	321,895.36	-
2、失业保险费	-	16,081.75	16,081.75	-
合计	-	337,977.11	337,977.11	-

公司工资发放一般采取当月计提、下月发放，因此报告期各期末，应付职工薪酬余额包括计提的当月工资。

（五）应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下：

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	-70,116.35	-88,391.37	148,980.57
个人所得税	-5,685.08	-8,884.31	-6,144.22
城市维护建设税	86,054.14	-1,828.70	-11,088.24
教育费附加	50,956.02	-4,488.57	-8,480.83
地方教育费附加	38,516.09	1,552.59	-1,108.90
印花税	1,980.00	1,260.00	660.00

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
营业税	2,127,359.56	293,290.75	202,980.41
企业所得税	1,494,013.33	151,936.90	162,032.98
其他税	-	-	330.00
合计	3,723,077.71	344,447.29	488,161.77

截止 2015 年 8 月 31 日，公司应交税费余额主要为已经计提尚未缴纳的营业税和企业所得税。

（六）应付利息

报告期内，公司应付利息情况如下：

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	325,996.92	-	-
合计	325,996.92	-	-

截止 2015 年 8 月 31 日，应付利息余额为短期借款 2015 年 7、8 月份已经计提尚未支付的利息。

（七）其他应付款

1、账龄分析

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	783,683.54	523,022.42	4,411,105.93
1-2 年	7,000.00	636.96	-
合计	790,683.54	523,659.38	4,411,105.93

2、其他应付款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	2015 年 8 月 31 日	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
北京亚联财小额贷款公司	非关联方	444,444.00	1 年以内	56.21
余练武	关联方	293,958.60	1 年以内	37.18
员工费用	非关联方	25,280.94	1 年以内	3.20

单位名称	与本公司关系	2015 年 8 月 31 日	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
北京锐合凯达工程设计有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	2.53
华企助力科技（北京）有限公司	非关联方	7,000.00	1-2 年	0.89
合计		790,683.54		100.00

续

单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
余练武	关联方	176,375.16	1 年以内	33.68
鲁迅美术学院艺术工程总公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	19.10
北京锐合凯达工程设计有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	19.10
武汉鑫金建筑安装公司云南分公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	9.55
国家电力科学研究院	非关联方	27,900.00	1 年以内	5.33
合计		454,275.16		86.76

续

单位名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
北京赛智创业科技有限公司	非关联方	4,251,018.00	1 年以内	96.37
鲁迅美术学院艺术工程总公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.27
国家电力科学研究院	非关联方	37,900.00	1 年以内	0.86
员工费用	非关联方	17,187.93	1 年以内	0.39
首都博物馆	非关联方	5,000.00	1 年以内	0.11
合计		4,411,105.93		100.00

3、本报告期其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股权的股东单位情况：

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
余练武	293,958.60	176,375.16	-
合计	293,958.60	176,375.16	-

4、本报告期应付款中无其他关联方应付账款情况。

5、无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

（八）长期借款

报告期内，公司长期借款情况如下：

账龄	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
车贷	277,425.98	368,893.60	493,253.35
合计	277,425.98	368,893.60	493,253.35

报告期内，公司长期借款为购买车辆贷款，期限为 2012 年 5 月 31 日至 2017 年 5 月 31 日，贷款本金 66.24 万元。

七、报告期内股东权益情况

报告期内，公司股东权益情况如下：

项目	2015 年 08 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	857,607.13	44,688.94	-
未分配利润	7,718,464.18	402,200.44	-1,707,604.16
所有者权益合计	38,576,071.32	30,446,889.38	28,292,395.84

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）公司的主要关联方

1、公司实际控制人

关联方名称(姓名)	与本公司关系	持股比例(%)
余练武	公司实际控制人	47.50
宗娟	公司实际控制人	48.75

说明：宗娟直接持股 47.75%，另通过北京山耀投资管理有限公司间接持股 375,000 股，持股比例 1.25%，合计持股比例。

2、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万元

名称	2013 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	金额	金额	比例(%)
宗娟	1,425.00	47.50	-	-	1,425.00	47.50
余练武	1,425.00	47.50	-	-	1,425.00	47.50
北京山耀投资管理有限公司	150.00	5.00	-	-	150.00	5.00
合计	3,000.00	100.00	-	-	3,000.00	100.00

续

名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 08 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	金额	金额	比例(%)
宗娟	1,425.00	47.50	-	-	1,425.00	47.50
余练武	1,425.00	47.50	-	-	1,425.00	47.50
北京山耀投资管理有限公司	150.00	5.00	-	-	150.00	5.00
合计	3,000.00	100.00	-	-	3,000.00	100.00

说明：北京山耀投资管理有限公司，系由环球博展展览展示（北京）有限公司于 2015 年 11 月 17 日更名而来。

3、公司的联营企业情况

本企业无子公司、合营和联营企业。

4、公司的其他关联方情况

关联方名称（姓名）	与本公司关系
北京山耀投资管理有限公司	本公司参股股东，实际控制人控制的公司
西典组建筑装饰工程（北京）有限公司	实际控制人控制的公司
北京西典数字科技有限公司	实际控制人控制的公司
北京西典建筑装饰工程有限公司	实际控制人控制的公司
本美商贸（北京）有限公司	实际控制人控制的公司
分子网络技术（北京）有限公司	实际控制人控制的公司

（二）关联交易

1、关联租赁情况

（1）公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2015年1-8月的租赁费	2014年度的租赁费	2013年度的租赁费
余练武	办公楼	1,656,000.00	-	-

（2）关联租赁情况说明

公司自2015年1月1日至2020年12月31日租赁北京通州区永顺镇金融街园中园1号院4号楼的1、5、6层作为办公用房，该房屋所有权人为余练武。所租办公用房建筑面积合计2,988.02平米，租金在市场价格基础上经双方协商确定，具体为2.30元每天每平米，月租金为人民币207,000.00元。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	贷款单位	担保金额	担保期限	担保是否履行完毕
余练武	北京西典展览展示有限公司	招商银行股份有限公司北京东三环支行	15,000,000.00	2015.03.20-2016.03.18	否
合计			15,000,000.00		

2015年3月20日，公司与招商银行股份有限公司北京东三环支行签订授信协议，协议编号为2015年东授字第011号，授信额度为1500万元，用于补充流动资金。授信期间为2015年3月20日起到2016年3月18日止。本公司分别于2015年3月

20日提款1220万元，于2015年5月27日提款280万元。本合同项下的借款担保方式为抵押担保，由股东余练武以名下所有的两处房产提供抵押。截至2015年8月31日，该两笔借款尚未到还款期限。

3、关联方应收应付款项

项目名称	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款：			
北京山耀投资管理有限公司	-	11,763,677.85	23,848,286.00
西典组建筑装饰工程（北京）有限公司	-	2,639.00	-
北京西典数字科技有限公司	-	11,330.00	-
北京西典建筑装饰工程有限公司	-	388.00	-
本美商贸（北京）有限公司	-	-	-
分子网络技术（北京）有限公司	-	1,639.00	-
宗娟	-	291,085.49	18,258,039.58
小计	-	12,070,759.34	42,106,325.58
其他应付款：			
本美商贸（北京）有限公司	-	13,596.00	-
余练武	293,958.60	176,375.16	-
小计	293,958.60	189,971.16	-

（三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

1、经常性关联交易对公司的影响

详见本小节“（二）关联交易”之“1、关联租赁情况”，上述关联交易系公司租用实际控制人所有的房屋作为经营场所，具有持续性。

2、偶发性关联交易对公司的影响

详见本小节“（二）关联交易”之“2、关联担保情况”，上述关联交易系公司股东余练武以名下所有的两处房产提供抵押，股东余练武以名下所有的两处房产提供抵押，为公司取得借款，缓解了公司资金压力。此关联交易体现了公司控

股股东、实际控制人对公司的支持，符合公司业务发展的需要，不存在损害公司和全体股东，特别是中小股东利益的情形。

详见本小节“（二）关联交易”之“3、关联方应收应付款项”，报告期内，公司资金存在被关联方占用的情形，截止 2015 年 08 月 31 日，除应付余练武代垫车辆贷款费用以外，公司与关联方的往来已经清理完毕，对公司的经营业绩不具有实质性影响。

（四）关联交易决策权限及程序

公司关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性以及减少和规范关联交易的具体安排，成立股份公司之后，公司在《北京西典展览股份有限公司章程》的第三十七条、第七十七条、第一百一十六条等条款对公司与关联方进行交易的决策权限和程序进行了明确规定。同时，公司 2015 年第一次股东大会还制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》，对关联交易的定价机制、决策权限、决策程序等方面进行了具体安排。

（五）关联交易决策程序与执行情况

有限公司阶段，公司对于关联交易行为没有指定特别的决策程序，存在不规范情况。

公司整体变更为股份公司后，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，有限公司整体变更后，公司制订了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资融资管理办法》、《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作细则》等一系列制度来规范公司管理，规范了往来资金和关联交易，其中对关联人和关联交易的认定、关联交易的定价、关联交易审批决策程序、关联交易的信息披露等作出了详尽的规定，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。

公司在报告期内所发生关联交易，由于合同订立时公司没有建立健全的关联方交易决策程序，所以存在未严格按照公司关联交易相关管理制度的规定，履行决策程序。股份公司成立后，公司股东签订追认确认文件，一致对需要股东大会审议的关联交易进行了追认，确认合法、有效。同时，公司在对外担保、重大投

资、委托理财等方面完善了内控管理制度，股份公司出现的关联交易、对外担保、重大投资、委托理财等需要决策事项执行不规范的情形，均已得到规范。

（六）主要关联方在公司主要客户或供应商等中占有权益的说明

截至本说明书签署之日止，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在公司主要客户或供应商中占有权益。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。

九、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无重大资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

北京国融兴华资产评估有限责任公司接受公司委托，就有限公司拟整体变更为股份公司之事宜，以 2015 年 8 月 31 日为评估基准日，对所涉及的有限公司的全部资产和相关负债在评估基准日的市场价值进行了评估，于 2015 年 10 月 22 日出具了《北京西典展览展示有限公司拟改制为股份有限公司所涉及的净资产价值项目资产评估报告书》国融兴华评报字[2015]第 020269 号。本次评估主要评估方法采用资产基础法。

资产评估结果汇总表如下：

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	8,066.40	8,066.40	-	-
非流动资产	250.43	265.64	15.21	6.07
固定资产	101.00	115.43	14.43	14.29
无形资产	9.96	10.74	0.78	7.83
长期待摊费用	101.31	101.31	-	-

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
递延所得税资产	38.16	38.16	-	-
资产总计	8,316.83	8,332.04	15.21	0.18
流动负债	4,431.48	4,431.48	-	-
非流动负债	27.74	27.74	-	-
负债合计	4,459.22	4,459.22	-	-
净资产（所有者权益）	3,857.61	3,872.82	15.21	0.39

除上述资产评估以外，公司未进行过其他资产评估。经评估，有限公司于评估基准日 2015 年 8 月 31 日的全部资产评估价值为 8,332.04 万元，负债评估价值为 4,459.22 万元，净资产评估价值为 3,872.82 万元，评估增值额为 15.21 万元。上述评估值仅作为整体变更为股份有限公司时参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

十一、股利分配政策和报告期分配情况

（一）股利分配政策

公司弥补亏损和提取法定公积金和任意公积金后所余利润，按照股东的出资比例进行分配。

（二）公司报告期内的股利分配情况

报告期内公司没有进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》第一百四十八条、第一百四十九条、第一百五十条、第一百五十一条，公司公开转让后的股利分配政策为：

“第一百四十八条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公

积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

第一百四十九条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

第一百五十条公司利润分配政策为：公司依法缴纳所得税和提取法定公积金、任意公积金后，按各方在公司注册资本中所占的比例进行分配。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

第一百五十一条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司无控股子公司。

（二）控股子公司及纳入合并报表的其他企业经营情况

报告期内，公司无控股子公司。

十三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

（一）财务状况分析

（1）盈利能力分析

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
毛利率（%）	28.20	32.41	30.89
加权平均净资产收益率（%）	23.56	7.34	6.24
基本每股收益（元）	0.27	0.07	0.06
稀释每股收益（元）	0.27	0.07	0.06
每股净资产（元）	1.29	1.01	0.94
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	811.41	224.04	179.54

报告期内，公司营业收入增长趋势强劲、幅度较大，主要原因为公司在良好的行业发展环境下，加大市场营销投入，新增项目销售合同金额较大；公司加强管理，项目交付能力不断提高。毛利率水平比较平稳，与行业内同规模优秀企业相当。加权平均净资产收益率增长趋势强劲、幅度较大，主要原因为一方面公司销售合同逐年增加，承建项目完工量增加导致营业收入增幅较大；另一方面公司加强费用支出管理，做到费用支出与业绩强匹配，销售费用平稳增长，管理费用得到有效控制。

（2）偿债能力分析

财务指标	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	53.62	53.53	58.43
流动比率（倍）	1.82	1.84	1.71
速动比率（倍）	1.33	1.63	1.64

①长期偿债能力

报告期内，公司资产负债率在行业内属于正常水平，且有逐年降低的趋势，从长期偿债能力来看，公司资产负债结构合理，未来具备较强的长期偿债能力。

②短期偿债能力

报告期内，公司资金主要来源于自有资金和银行借款。由于公司属于文化创意类企业，主要依赖人力资源，不存在重大的固定资产投入，因此其资产结构以

流动资产为主，流动比率和速动比率处于合理水平；同时公司的银行借款规模相对稳定，且对供应商的付款与项目回款能相对匹配，所以公司具备较强的短期偿债能力。

通过分析，公司偿债能力较强，公司财务风险较低。

（3）营运能力分析

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	3.54	5.20	10.40
存货周转率（次）	5.00	8.14	20.43

①应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率呈下降的趋势。一方面随着项目完工进度的推进，与业主办理工程结算，推动了应收账款余额的增加；另一方面，则是受宏观大环境影响，资金收紧，回款有所放缓。

②存货周转率

报告期内，公司存货周转率呈下降的趋势。主要原因为公司承建的项目规模越来越大，执行周期越来越长，结算周期相应延长。

（二） 现金流量情况分析

1、公司净利润调节为经营活动现金流量明细

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	8,129,181.94	2,154,493.54	1,712,070.52
加：资产减值准备	1,598,519.33	524,324.76	-99,360.35
固定资产折旧	220,482.45	252,946.71	246,163.98
无形资产摊销	7,150.92	7,622.89	3,746.22
长期待摊费用摊销	158,916.02	6,214.93	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-	-

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
固定资产报废损失	-	-	243,516.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,181,844.49	2,306,889.47	2,123,940.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-239,777.90	-36,541.50	24,840.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,654,421.91	-4,386,656.32	-2,068,259.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,927,301.63	7,750,036.02	-25,593,248.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,281,314.39	2,916,945.14	3,841,769.79
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,610,511.36	11,496,275.63	-19,564,821.78
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-	-
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-	-	-
现金的期末余额	8,165,742.80	1,972,301.23	1,913,415.82
减：现金的期初余额	1,972,301.23	1,913,415.82	4,892,984.65
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物的净增加额	6,193,441.57	58,885.41	-2,979,568.83

2、公司报告期现金流量情况

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,610,511.36	11,496,275.63	-19,564,821.78

投资活动产生的现金流量净额（元）	-914,198.60	-1,006,141.00	-180,323.47
筹资活动产生的现金流量净额（元）	4,497,128.81	-10,431,249.22	16,765,576.42
现金及现金等价物净增加额（元）	6,193,441.57	58,885.41	-2,979,568.83

（1）经营活动现金流量分析

2013年度，公司经营活动产生的现金流量净额为负数主要是往来款支出所致；2014年度，公司经营活动现金流量呈现净流入，现金流状况良好。2015年1-8月，公司经营活动现金流量虽然呈现净流入，但是金额相对较小，一方面因公司新开工项目增多，公司加大了采购支出，为加快项目实施进度、及时支付供应商采购款项，导致2015年1-8月现金支出较多；另一方面，公司承建的项目首付款和进度款相对较低，大部分回款需要项目验收后才能回款，且很多客户属于政府部门和事业单位，其支出属于财政支出性质，政府财政预算的报批、审订需要一定的审批流程，实际支出时间存在一定季节性。

（2）投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额主要为购买固定资产支出，金额相对较小。

（3）筹资活动现金流量分析

报告期内，公司筹资活动的现金流量主要为银行借款的取得、归还及相应的利息支出。筹资活动产生的现金流量有效的保障了公司资金周转，优化了公司的资本结构。

总体来讲，公司经营活动获取现金能力有待增强。

十四、公司风险因素及自我评估

（一）行业风险

1、政策风险

公司为大型空间环境艺术设计行业综合布展服务整体解决方案提供商，其客户主要为政府部门、事业单位和企业，其中政府部门及事业单位的资金绝大部分

来源于财政资金投资。若一旦国家对博物馆行业及文化产业的投入缩紧，将会对公司生产经营产生一定影响。

为此，未来公司将密切关注文化产业领域的政策环境变化，加强客户联系和行业市场研究，及时了解和把握他们的需求动态，以提高公司的应变能力。

2、市场风险

公司目前所处行业属于朝阳产业，市场集中度不高。由于市场前景广阔，吸引了新的竞争者不断进入本行业，市场呈现出同业竞争与跨业竞争并存的态势。除本行业优秀企业间综合实力的竞争之外，还面临着会展、广告、影视等领域内传统服务公司新进入者的竞争。

为此，公司将通过人才、渠道、内部管理等多方面努力，提高公司竞争能力，增强公司承揽、承做大型项目的能力；另外，利用在新三板挂牌的契机，扩大公司品牌影响力，提高公司在行业市场的渗透力。

（二）财务管理风险

1、流动性风险

报告期内，由于公司业务规模快速增长，应收账款余额 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日分别为 41,206,091.83 元、15,727,455.76 元、7,298,751.56 元；存货余额 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日分别为 21,818,638.90 元、7,164,216.99 元、2,777,560.67 元。应收账款和存货余额以及应收账款和存货占各期资产总额的比重逐年增长，一旦公司管理及项目实施能力无法与业务规模的快速增长匹配，项目未能如期完工、办理结算、款项未能及时收回，可能对公司经营活动造成一定影响。

为此，公司将加强项目全周期管理，从项目立项、实施、售后到回款等各环节明确责任主体，保障项目按时按质完工、及时验收及回款。

2、公司治理及内控有效性不足的风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内控体系。但内部控制制度仍在继续完善中，公司管理层及相关人员对相关制度的完全认知和全面执行仍将有一定时间的过渡。因此，短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

为此，公司在建立有效的关于研发、销售、财务以及人事等方面相关内部控制制度的同时，加强相关制度的宣贯、培训及执行。随着公司规模不断扩大，公司各项内部控制制度也将不断完善。

（三）经营风险

人力资源风险

公司主营业务所属行业是文化创意类产业，人的创意策划是“灵魂”，故而人力资源系文化创意类行业核心生产力。随着业务规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业销售人才和研发管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

为此，公司通过不断完善人才培养机制，使公司新人成长为技术和管理方面的中坚力量，增加了公司人才梯队的厚度；通过建立具有竞争力的激励机制，不断吸引中高端技术人才加盟。

十五、经营目标及计划

（一）公司的经营目标

结合市场的发展与公司的实际情况，公司制定了明确的发展目标，2015 年—2018 年，公司将围绕“一体两翼”的发展格局，以大型文化主题馆为主体，以数字多媒体展示产品开发、文化旅游产品设计与开发为两翼，加快管理优化，提升管理效益，以大型文化主题馆展示空间的创意设计、后期实施为主，加强展示策划、空间设计、特效影视制作、艺术品创意设计制作的核心能力，加大影视动画中心、多媒体技术中心的投入，提高创意实施的水平。将公司建设成为集“创意设计+影视动画+数字多媒体+模型制作+布展装修”于一体的大型文化创意领军企业，实现主营业务收入的持续、稳定增长，并保持 20%左右的年同比增长率。

（二）公司未来的经营计划

1、市场拓展及品牌推广

发挥地处首都北京的优势，加大华东、华中、华南地区市场开拓力度，有计划地巩固经济发达地区及国家政策扶持地区市场，不断完善上述重点地区的营销体系，提高技术营销优势，建立符合区域市场特色 and 要求的营销体系。加强品牌推广和管理，扩大品牌知名度、美誉度，使公司真正成为全国性的知名品牌和具有一定国际声誉的品牌。

2、技术创新

公司将充分利用国家关于加大文化创意产业发展各项扶持政策，加大与科研院所、知名院校、行业企业等的合作交流，完善研发管理体系。随着募投项目的实施，技术研究中心的软硬件条件将得到较大幅度的提高，技术人才团队将进一步加强，公司将加快数字多媒体展示技术、特效影视技术等关键技术的研发工作，并将研发成果产业化，从而加强公司的核心技术竞争优势，推动公司的快速发展。加强知识产权管理，完善企业知识产权保护体系，为技术创新护航。

3、人才培养

根据公司业务发展的需要，公司将重点培养和引进技术开发、营销、项目管理、文化产业管理、国际业务等关键人才，逐步加大人才储备力度，尤其是既懂文化运营又懂技术开发的复合型人才及市场骨干的储备，优化选才、用才机制，完善人才成长通道和机制；完善符合文化企业特色和需求的人才培养体制；完善长效激励机制和薪酬体系，进一步扩大公司薪酬在行业内的竞争力优势；深化知名院校、国际顶尖创意团队的合作交流，为公司提供人力资源支撑。

4、管理优化

随着业务的发展及经营规模的不断扩大，公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，进一步完善法人治理结构和内部控制制度，确保经营管理和投资决策的科学性和准确性以降低经营风险。公司将努力培养和提升经营管理团队成员的企业家精神和职业素养，以促进其带领公司实现较快的业绩提升。公司将继续完善投资运营、文化创意项目的管理模式，同时加强计划财务、审计督查、战略运营、企业文化管理等职能，实现科学管理和规范管理，保障各项管理制度有效执行。将企业文化管理作为重要管理课题，加强企业文化建设，

提升员工满意度，增强公司凝聚力，以企业的持续快速发展。作为提高管理效率的重要手段，公司将继续加大信息化建设，确保各类最新设计、制作软件的持续更新、统一，建立和完善各类管理平台和信息数据库，实现内部信息的有效互联、共享，提高管理效率。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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。

全体董事签名：

余练武 余练武 宗娟 宗娟
张旭 张旭 蒋岩 蒋岩
刘洋 刘洋

全体监事签名：

黄静 黄静 孙玉 孙玉
余勇 余勇

全体高级管理人员签名：

余练武 余练武 宗娟 宗娟
张旭 张旭 蒋岩 蒋岩
黄风云 黄风云

北京西典展览股份有限公司（盖章）

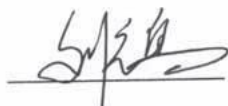
2015年12月30日



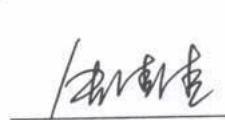
二、主办券商声明

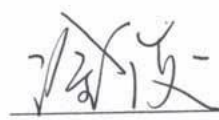
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

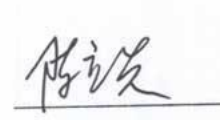
项目负责人：


刘元高

项目小组成员：


唐清清


淦 俊


陈立先

法定代表人（或授权代表）：


孔佑杰

日信证券有限责任公司（盖章）



三、律师事务所声明

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

承办律师签字：魏东清 白小勇

律师事务所负责人签字：魏东清



四、签字注册会计师声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对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签名：

王全洲



经办注册会计师签名：

司文召



经办注册会计师签名：

陈劲松



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



五、签字资产评估师声明

本机构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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签名：



签字注册资产评估师签名：



北京国融兴华资产评估有限责任公司



2015年12月30日

第六节 附件

- 一、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
- 六、其他与公司转让有关的重要文件