



# 山东方硕电子科技股份有限公司

SHANDONG FANGSHUO ELECTRONIC  
TECHNOLOGY CO.,LTD.

## 公开转让说明书

主办券商



二零一四年十二月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项:

### 一、公司股权结构引起的决策问题

公司第一大股东曹淑强持有公司 39.11%的股份,任公司董事长职务;第二大股东倪吉亮持有公司 32.00%的股份,任公司董事、总经理职务。公司前两大股东持股比例接近,对公司都有较强影响力,若两人在经营理念、发展思路等方面发生较大分歧,可能对公司经营决策产生影响。

公司前两大股东自公司成立之日起,在经营理念和发展思路上始终保持一致,为了保证未来公司的决策效率和经营权的集中,曹淑强和倪吉亮于 2014 年 6 月 6 日签署了一致行动人协议,约定自公司挂牌之日起 5 年内在有关公司经营发展的重大问题上采取一致行动。

### 二、商标未完成转让

公司主要产品使用的商标为“邦途”,注册号 9642126,商标所有权人现为倪吉亮。为解决商标问题,2014 年 5 月 25 日,倪吉亮(转让方)和公司(受让方)签订协议,约定将“邦途”商标无偿转让给公司,并约定转让方对受让方协议签订前直至转让完成期间的无偿独占使用行为不主张任何利益;2014 年 6 月 4 日,转让双方已委托山东毅美商标事务所有限公司办理相关商标转让事宜,截至本说明书签署日,商标局已受理该转让申请。

### 三、应收账款回收风险

报告期内各期,公司应收账款余额分别为 286.86 万元、701.58 万元和 948.23 万元,占资产总额的比例分别为 17.19%、37.76%和 45.94%,公司应收账款余额占总资产的比重较大并呈现上升趋势。虽然公司主要客户均为国内规模较大的汽车销售商,信誉度高,但若主要客户的信用状况发生不利变化,则可能导致应收账款不能按期收回或无法收回,从而对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

公司已按会计政策对各期末应收账款计提相应坏账准备,同时建立了《应

收账款管理制度》和《代理商管理制度》等相关制度，加强了对应收账款的催收管理，建立了不合格代理商淘汰制度。

#### **四、流动性风险**

报告期内各期公司经营活动产生的现金流量净额为-301.97 万元、-372.55 万元和-428.38 万元，公司经营活动产生的现金流量净额持续为负且呈现扩大趋势，若经营活动产生现金流不能有效改善将对公司的流动性产生一定影响。

公司经营活动产品的现金流量净额为负原因系公司预付账款和应收账款的规模增大，随着公司应收账款管理政策的有效执行、公司销售收入和业绩的持续增长以及公司融资活动的开展（2014 年银行借款 300.00 万元，引进战略投资者增资款 780 万元），公司流动性将明显改善。

#### **五、历史存在大股东占款问题**

报告期内，公司存在股东占用公司款项情况。截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收原股东盖美丽 512.35 万元，应收公司股东倪吉亮 78.06 万元；截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收原股东盖美丽 90.35 万元。公司在 2014 年上半年，对上述股东占款进行了清理。截至 2014 年 5 月 31 日，公司已无股东占款。截至本说明书签署日，公司未再发生股东占款情况。

为彻底杜绝未来关联方资金占用的隐患，公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易规则》、《关联担保管理制度》等制度，明确规范了公司关联交易规则以防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生。同时，公司控股股东曹淑强、倪吉亮签署《关于资金占用事项的承诺书》，确保公司不再发生股东占用资金情形。

#### **六、税收优惠政策变化的风险**

报告期内，公司作为软件企业，在增值税方面享受销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行“即征即退”政策；在所得税方面享受减半征收的政策。若税收政策发生变化或公司今后

不能获得相应资质导致公司不能继续享受相关优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。

## 七、业绩波动风险

公司成立时间较短，报告期内业务规模尚小，报告期各期公司营业收入分别为851.62万元、1,363.55万元和760.57万元，净利润分别为-25.42万元、112.91万元和131.26万元。同时公司的产品及服务的最终用户为汽车保有者，因而公司业绩与汽车销量紧密相关。公司存在因汽车销量发生较大波动，或公司自身销售、经营模式改变等因素导致业绩波动的风险。

## 八、新业务拓展风险

目前，公司逐步拓展包括汽车网上商城、网络4S店等新业务在内的平台业务模式，但该业务及相关服务的供应链管理、产品开发、市场营销等方面仍有待提高，同时车联网、大数据和云服务等相关市场仍处于发展初期阶段，盈利模式尚未成熟，新业务的拓展存在不确定性。

## 九、报告期内存在未决诉讼

报告期内，公司存在一项未决诉讼。具体事项如下：公司某客户于2012年5月分期购买海格牌KLQ6540QE4A型号的小型普通客车一辆，未按期偿还款项，该款项由其担保方烟台市隆飞担保有限公司代为偿还，共计代付金额为298,600.00元。烟台市隆飞担保有限公司就此于公司签订协议，部分内容如下：

“针对隆飞担保公司的业务某客户安装VPS无法定位一事，争取2012年8月底前妥善处理完毕，若到期未处理，由烟台方硕协助报案，赔偿担保公司，同时双倍赔偿VPS价格。”VPS价格1,880.00元。2014年1月，烟台市隆飞担保有限公司就此控告公司，要求赔偿其损失，截至本说明书签署之日，该诉讼尚未结案。公司实际控制人、控股股东曹淑强、倪吉亮就上述诉讼签署个人承诺，就此案件产生的所有赔偿金额均由二人承担，其中曹淑强承担60%，倪吉亮承担40%。

## 目 录

声明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	6
释 义.....	8
<b>第一节 公司基本情况.....</b>	<b>10</b>
一、基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司的股权结构.....	11
四、公司股东情况.....	12
五、公司股本形成及变化情况.....	15
六、公司控股子公司及参股公司情况.....	21
七、公司重大资产重组情况.....	22
八、公司董事、监事、高级管理人员.....	22
九、最近两年一期主要财务数据和财务指标.....	25
十、与本次挂牌有关的机构.....	27
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>29</b>
一、主营业务、主要产品及其用途.....	29
二、主要生产流程及方式.....	36
三、与业务相关的关键资源要素.....	38
四、公司主营业务相关情况.....	42
五、公司商业模式.....	49
六、公司所处行业基本情况.....	52
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>64</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	64
二、股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责的情况.....	64

三、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	65
四、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况.....	65
五、公司的独立性.....	66
六、同业竞争情况.....	68
七、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况.....	69
八、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况.....	70
<b>第四节 公司财务会计信息 .....</b>	<b>74</b>
一、审计意见.....	74
二、财务报表.....	74
三、财务报表的编制基础.....	79
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	79
五、盈利能力和财务状况分析.....	87
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	112
七、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	116
八、报告期内的资产评估情况.....	117
九、股利分配政策及最近两年一期的分配情况.....	118
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	119
十一、公司未来五年发展战略.....	119
十二、风险因素.....	120
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>124</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>129</b>

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

第一部分：一般释义		
公司、本公司、股份公司、方硕科技、申请挂牌公司	指	山东方硕电子科技股份有限公司
方硕有限	指	烟台方硕电子科技有限公司
中际控股	指	山东中际投资控股有限公司，系公司股东
深圳博实结、博实结	指	深圳市博实结科技有限公司，系公司主要供应商
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东方硕电子科技股份有限公司章程》
《有限公司章程》	指	《烟台方硕电子科技有限公司章程》
报告期、两年一期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
第二部分：特殊释义		
VPS	指	Virtual Private Server 即虚拟专用服务器，是利用虚拟服务器软件在一台物理服务器上创建多个相互隔离的小服务器。
OBD	指	On-Board Diagnostic 的简称，即车载诊断系统。系统随时监控发动机的运行状况和尾气后处理系统的工作状态，同时将故障信息存入存储器。
汽车 4S 店	指	是一种以“四位一体”为核心的汽车特许经营模式，包括整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）等。
3C	指	即 CCC，“China Compulsory Certification”的缩写，中国强制性产品认证。
ACC	指	汽车电源，由车钥匙控制，为汽车音响等部分器件供电。
ECU	指	Electronic Control Unit 的缩写，即电子控制单元，是汽车专用微机控制器，又称为“行车电脑”“车载电脑”。

车载终端	指	即车辆调度监控终端，是车辆监控管理系统的前端设备。
移动终端	指	具有多种应用功能的智能手机、平板电脑等可以在移动中使用的计算机设备。
云数据	指	云计算商业模式应用的数据集成、数据分析、数据整合、数据分配、数据预警的技术与平台的总称。
CAN	指	Controller Area Network 的缩写，是 ISO 国际化的串行同行协议，是汽车网络的标准协议。
Telematics	指	远程通信（Telecommunications）与信息科学（Informatics）的合成词，指通过无线网络将车辆接入互联网，为车主提供驾驶、生活所必需的各种信息。
VPN	指	即虚拟专用网络，指在公用网络上建立专用网络后，VPN 网关通过对数据包的加密和数据包目标地址的转换实现远程访问。
GPS	指	Global Positioning System 的缩写，即全球定位系统，是利用 GPS 定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统。
GPRS	指	General Packet Radio Service 的简称，即通用分组无线服务技术，利用 GSM 网络中未使用的 TDMA 信道，提供中速的数据传递，是 GSM 通讯技术的延续。
GNSS	指	GNSS 是 Global Navigation Satellite System 的缩写，即全球导航卫星系统。
GSM	指	Global System for Mobile communication 的缩写，即全国移动通信系统，是当前应用最广泛的移动电话标准。
CNNIC	指	CNNIC 是 China Internet Network Information Center 的缩写，即中国互联网网络信息中心。
TD-SCDMA	指	Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access（时分同步码分多址）的简称。我国提出的并以我国技术为主的第三代通信技术标准（简称 3G）。
APP	指	Application 的缩写，即智能手机的第三方应用程序。
Andriod	指	一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备终端。
IOS	指	苹果公司开发的移动操作系统，主要应用于苹果公司的移动终端产品。
OnStart	指	即安吉星，是通用汽车、上汽集团和上海通用汽车于 2009 年 10 月 28 日正式合资建立的安吉星信息服务有限公司的车载智能通讯系统。现应用于凯迪拉克、别克、雪佛兰的部分车型。
G-Book	指	丰田旗下品牌雷克萨斯系列汽车所配备的车载智能通讯系统。
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写，即客户关系管理。
ERP	指	Enterprise Resource Planning 的缩写，即企业资源计划系统。

本公开转让说明书若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

1. 中文名称：山东方硕电子科技股份有限公司  
英文名称：SHANDONG FANGSHUO ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD.
2. 法定代表人：曹淑强
3. 设立日期：2011年6月16日
4. 整体变更为股份公司日期：2014年7月22日
5. 注册资本：1,800万元
6. 住所：山东省烟台市高新区经八路17号
7. 邮编：264003
8. 董事会秘书：张慧君
9. 电话：0535-7350555
10. 传真：0535-6755889
11. 网址：www.fangshuochina.com

12. 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），公司属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65）；根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。

13. 主营业务：汽车卫星定位防盗系统、车载端产品的研发应用、相应软件开发及相关网络服务运营。

14. 组织机构代码：57663889-1

### 二、股票挂牌情况

股票代码	831606
股票简称	方硕科技
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元

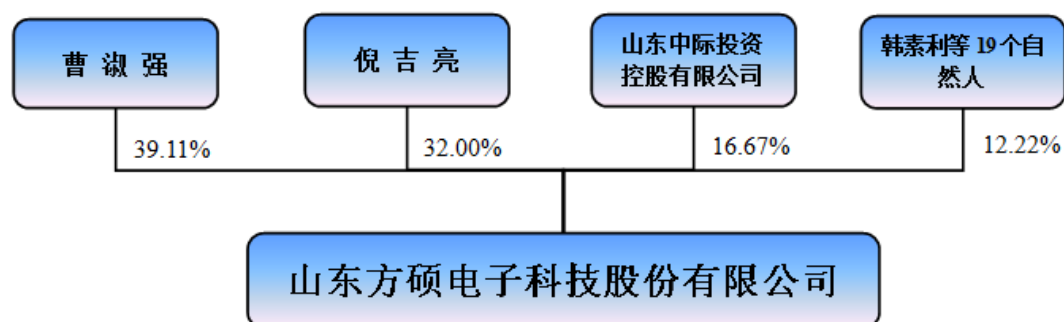
股票总量	1,800 万股
挂牌日期	2014 年 12 月 22 日
本次公开转让股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	<p>根据《公司法》第一百四十一条规定，曹淑强等 21 名发起人持有的股份，自公司成立之日起一年内不得转让。</p> <p>公司控股股东、实际控制人曹淑强、倪吉亮承诺：本人在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。</p> <p>韩素利等 19 名自然人股东承诺：本人在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司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。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员曹淑强、倪吉亮、赵文旭、宋志军、吴修营、王雨雨承诺：在本人担任方硕科技董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p>
主办券商	广发证券股份有限公司

截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司股东解禁的股份明细如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	本次可进行股份转让数量（股）
1	山东中际投资控股有限公司	3,000,000	16.67%	3,000,000
	合计	3,000,000	16.67%	3,000,000

### 三、公司的股权结构

截至本说明书签署日，公司股东曹淑强、倪吉亮、山东中际投资控股有限公司及其他 19 名自然人股东合计持有公司股份 1,800 万股，股权结构如下：



## 四、公司股东情况

### （一）公司股东基本情况

截至本说明书签署日，公司的股东为山东中际投资控股有限公司和 21 名自然人股东，持股 5%以上及持股前十名的股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	曹淑强	7,040,000	39.11%	净资产折股
2	倪吉亮	5,760,000	32.00%	净资产折股
3	山东中际投资 控股有限公司	3,000,000	16.67%	货币
4	韩素利	420,000	2.33%	净资产折股
5	车磊	350,000	1.94%	净资产折股
6	杨永茂	300,000	1.67%	净资产折股
7	崔秀红	300,000	1.67%	净资产折股
8	梁春晓	200,000	1.11%	净资产折股
9	朱劭宇	190,000	1.06%	净资产折股
10	陈伟杰	80,000	0.44%	净资产折股
合计		17,640,000	98.00%	

截至本说明书签署日，公司自然人股东之间不存在亲属关系，公司股东持有的股份不存在质押或其他有争议的情况。

### （二）控股股东及实际控制人的基本情况

公司的控股股东和实际控制人为曹淑强和倪吉亮。其中，曹淑强持有公司

704.00 万股股份，占总股本的 39.11%；倪吉亮持有公司 576.00 万股股份，占总股本的 32.00%，曹淑强和倪吉亮合计持有公司 71.11%的股份，2014 年 6 月 6 日，曹淑强和倪吉亮签署了一致行动人协议，双方约定自公司挂牌之日起 5 年内在有关公司经营发展的重大问题上采取一致行动，双方合计持有的股份所享有的表决权接近公司表决权的 2/3，足以对公司股东大会产生重大影响，同时分别担任公司董事长、董事和总经理，可通过公司日常经营决策等事项直接主导公司的发展和运营。公司实际控制人简历如下：

**曹淑强：**男，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2004 年毕业于烟台大学。2004 年 10 月-2008 年 1 月就职于麦特集团，任销售经理；2008 年 2 月-2011 年 5 月，就职于济南鸿吉汽车用品有限公司，任副总经理；2011 年 6 月-2014 年 6 月，就职于烟台方硕电子科技有限公司，历任营销总监、执行董事；2014 年 7 月至今任公司董事长，任期三年。

**倪吉亮：**男，1980 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。2003 年 12 月-2006 年 6 月就职于润华集团，任站长；2006 年 7 月-2008 年 6 月，就职于深圳市牛鱼龙物流事务所有限公司，任经理职务；2008 年 8 月-2010 年 10 月就职于济南鸿吉汽车用品有限公司，任总经理；2011 年 6 月-2014 年 6 月就职于烟台方硕电子科技有限公司，历任监事、总经理；2014 年 7 月至今任公司董事、总经理，任期三年。

曹淑强所持有的公司股份系受让公司原股东盖美丽和倪吉亮的股份而来。曹淑强与盖美丽系夫妻关系，公司成立时由盖美丽代曹淑强持有公司股权，公司实际由曹淑强和倪吉亮共同经营和控制，盖美丽不参与公司管理。2014 年 1 月 30 日，公司原股东盖美丽将其持有的 750 万元股权转让给曹淑强。同日，倪吉亮将其持有的公司 750 万元股权中的 75 万元股权转让给曹淑强。

### （三）其他持股 5%以上的股东基本情况

企业名称	山东中际投资控股有限公司
注册资本	2,000.00 万元
企业性质	境内非国有法人
法定代表人	王淑敏

成立日期	1999年1月18日
住所	山东省烟台市龙口市诸由观镇北
营业范围	对国家政策允许的行业进行投资;电子、电器设备,包装机械及制品加工销售。本企业自产产品出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务;(均为自营进出口权登记证书范围内)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
其他说明	中际控股与方硕科技之间不存在任何“对赌”等投资价格调整、优先权、反稀释、拖带权、认沽权等特殊条款或利益安排。

## 中际控股股权结构:

序号	姓名	出资金额(元)	出资比例(%)	出资方式
1	王伟修	10,412,875	52.064%	货币
2	臧志明	1,037,125	5.186%	货币
3	王柏林	900,000	4.500%	货币
4	王策胜	900,000	4.500%	货币
5	张兆卫	900,000	4.500%	货币
6	戚志杰	900,000	4.500%	货币
7	戚积常	450,000	2.250%	货币
8	辛杰	400,000	2.000%	货币
9	马克涛	300,000	1.500%	货币
10	姜焕林	300,000	1.500%	货币
11	张谦道	200,000	1.000%	货币
12	戚志平	200,000	1.000%	货币
13	姜立才	200,000	1.000%	货币
14	姜强祖	200,000	1.000%	货币
15	刘学松	200,000	1.000%	货币
16	王进	200,000	1.000%	货币
17	李光寅	190,000	0.950%	货币
18	方金虎	190,000	0.950%	货币
19	李光顺	170,000	0.850%	货币
20	姜维顺	160,000	0.800%	货币

序号	姓名	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
21	张业贞	150,000	0.750%	货币
22	程军	130,000	0.650%	货币
23	成学虎	120,000	0.600%	货币
24	赵波	120,000	0.600%	货币
25	辛秀杰	90,000	0.450%	货币
26	刁庆梅	90,000	0.450%	货币
27	高华	80,000	0.400%	货币
28	张秀菊	60,000	0.300%	货币
29	曲景浩	60,000	0.300%	货币
30	唐兴	60,000	0.300%	货币
31	吕发祥	50,000	0.250%	货币
32	田秀丽	50,000	0.250%	货币
33	姜福全	50,000	0.250%	货币
34	梁颐科	50,000	0.250%	货币
35	张卫东	50,000	0.250%	货币
36	张霞	50,000	0.250%	货币
37	袁丽明	50,000	0.250%	货币
38	周红	50,000	0.250%	货币
39	赵阳	50,000	0.250%	货币
40	马爱丽	40,000	0.200%	货币
41	胡学军	40,000	0.200%	货币
42	臧伟	40,000	0.200%	货币
43	张强	30,000	0.150%	货币
44	李成训	30,000	0.150%	货币
合计		20,000,000	100.00%	—

## 五、公司股本形成及变化情况

### （一）方硕有限设立

公司前身烟台方硕电子科技有限公司于2011年6月16日在烟台市工商行政

管理局莱山分局登记设立，取得注册号为 370613200016990 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 100 万元。经山东华彬会计师事务所出具的山华会内验字 [2011] 338 号《验资报告》验证，截至 2011 年 6 月 15 日，方硕有限收到全体股东第一期出资人民币 20 万元整，其中盖美丽以货币出资 11 万元，占公司注册资本的 11%；倪吉亮以货币出资 9 万元，占公司注册资本的 9%。

方硕有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	比例	实缴金额(万元)	比例	出资方式
1	盖美丽	51.00	51.00%	11.00	11.00%	货币
2	倪吉亮	49.00	49.00%	9.00	9.00%	货币
合计		100.00	100.00%	20.00	20.00%	

### (二) 方硕有限缴足出资

2011 年 6 月 27 日，公司召开股东会，同意缴清公司注册资本未缴部分 80.00 万元。经山东华彬会计师事务所出具的山华会内验字 [2011] 363 号《验资报告》验证，截至 2011 年 6 月 27 日，方硕有限收到全体股东缴纳的第二期出资人民币 80 万元整，其中盖美丽以货币出资 40 万元，占公司注册资本的 40%；倪吉亮以货币出资 40 万元，占公司注册资本的 40%。公司股东认缴的出资于 2011 年 6 月 27 日之前缴足。

本次出资后方硕有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	盖美丽	51.00	51.00%	货币
2	倪吉亮	49.00	49.00%	货币
合计		100.00	100.00%	

### (三) 方硕有限第一次增资

2012 年 2 月 17 日，方硕有限通过股东会决议：全体股东一致同意增资 1,400 万元，将公司的注册资本变更为人民币 1,500 万元。经烟台烽华联和会计师事务所（普通合伙）出具的烟烽内验字 [2012] 第 2135 号验资报告验证：本次增资人民币 1,400 万元，其中盖美丽以货币出资 699 万元；倪吉亮以货币出资 701 万元。增资款于 2012 年 2 月 17 日之前缴足。

2012年2月20日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资后，方硕有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	盖美丽	750.00	50.00%	货币
2	倪吉亮	750.00	50.00%	货币
合计		1,500.00	100.00%	

#### （四）方硕有限第一次股权转让

2014年1月30日，方硕有限通过股东会决议：全体股东一致同意股东盖美丽将其持有的公司750万元股权转让给曹淑强，股东倪吉亮将其持有的公司750万元股权中的75万元股权转让给曹淑强。转让各方签订股权转让合同，每1元出资作价1元。2014年2月27日，公司就本次股权转让办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

盖美丽和曹淑强之间的股权转让系为解决代持问题而进行的转让，该出资实际由曹淑强以夫妻共同财产出资，盖美丽虽任公司董事，但未实际履行职务，公司的股东权利由曹淑强行使。

本次变更后，方硕有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	曹淑强	825.00	55.00%	货币
2	倪吉亮	675.00	45.00%	货币
合计		1,500.00	100.00%	

#### （五）方硕有限第二次股权转让

2014年5月28日，方硕有限通过股东会决议：全体股东一致同意股东曹淑强、倪吉亮将其持有的部分股权转让给韩素利等19个自然人。每1元出资作价1.20元。2014年5月31日，公司就本次股权转让办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让具体明细见下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让比例
----	-----	-----	-----------	------

1	曹淑强	韩素利	42.00	2.80%
2	曹淑强	杨永茂	30.00	2.00%
3	曹淑强	崔秀红	30.00	2.00%
4	曹淑强	董丽凤	5.00	0.33%
5	曹淑强	孙佳林	5.00	0.33%
6	曹淑强	宋志军	4.00	0.27%
7	曹淑强	赵文旭	3.00	0.20%
8	曹淑强	吴修营	2.00	0.13%
9	倪吉亮	车磊	35.00	2.33%
10	倪吉亮	梁春晓	20.00	1.33%
11	倪吉亮	朱邵宇	19.00	1.27%
12	倪吉亮	陈伟杰	8.00	0.53%
13	倪吉亮	祝端	4.00	0.27%
14	倪吉亮	李建虹	3.00	0.20%
15	倪吉亮	林寅	3.00	0.20%
16	倪吉亮	张利果	2.00	0.13%
17	倪吉亮	宇园园	2.00	0.13%
18	倪吉亮	王雨雨	2.00	0.13%
19	倪吉亮	吕丽丽	1.00	0.07%
<b>合计</b>			<b>220.00</b>	<b>14.67%</b>

本次变更后，方硕有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	曹淑强	704.00	46.93%	货币
2	倪吉亮	576.00	38.40%	货币
3	韩素利	42.00	2.80%	货币
4	车磊	35.00	2.33%	货币
5	杨永茂	30.00	2.00%	货币
6	崔秀红	30.00	2.00%	货币
7	梁春晓	20.00	1.33%	货币

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
8	朱劭宇	19.00	1.27%	货币
9	陈伟杰	8.00	0.53%	货币
10	董丽凤	5.00	0.33%	货币
11	孙佳林	5.00	0.33%	货币
12	祝端	4.00	0.27%	货币
13	宋志军	4.00	0.27%	货币
14	赵文旭	3.00	0.20%	货币
15	李建虹	3.00	0.20%	货币
16	林寅	3.00	0.20%	货币
17	吴修营	2.00	0.13%	货币
18	王雨雨	2.00	0.13%	货币
19	张利果	2.00	0.13%	货币
20	宇园园	2.00	0.13%	货币
21	吕丽丽	1.00	0.07%	货币
合计		1,500.00	100.00%	

#### （六）股份公司设立

2014年6月10日，方硕有限作出股东会决议，同意方硕有限整体变更为股份公司。2014年7月15日，山东方硕电子科技有限公司（筹）召开第一次股东大会（创立大会）。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）2014年6月28日出具大信审字[2014]第3-00479号审计报告，方硕有限截至2014年5月31日账面净资产值16,519,808.84元为基准，按1.1013:1的比例折合为15,000,000股，每股面值1元，余额1,519,808.84元计入资本公积。

根据2014年7月1日中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具了中瑞评报字[2014]070531071号资产评估报告，方硕有限经评估的净资产账面价值1,651.98万元，评估值1,657.65万元。

2014年7月4日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大信验字[2014]第3-00024号验资报告。2014年7月22日，公司进行了工商登记变更，取得股份公司的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	曹淑强	7,040,000	46.93%	净资产折股
2	倪吉亮	5,760,000	38.40%	净资产折股
3	韩素利	420,000	2.80%	净资产折股
4	车磊	350,000	2.33%	净资产折股
5	杨永茂	300,000	2.00%	净资产折股
6	崔秀红	300,000	2.00%	净资产折股
7	梁春晓	200,000	1.33%	净资产折股
8	朱劭宇	190,000	1.27%	净资产折股
9	陈伟杰	80,000	0.53%	净资产折股
10	董丽凤	50,000	0.33%	净资产折股
11	孙佳林	50,000	0.33%	净资产折股
12	祝端	40,000	0.27%	净资产折股
13	宋志军	40,000	0.27%	净资产折股
14	赵文旭	30,000	0.20%	净资产折股
15	李建虹	30,000	0.20%	净资产折股
16	林寅	30,000	0.20%	净资产折股
17	吴修营	20,000	0.13%	净资产折股
18	王雨雨	20,000	0.13%	净资产折股
19	张利果	20,000	0.13%	净资产折股
20	宇园园	20,000	0.13%	净资产折股
21	吕丽丽	10,000	0.07%	净资产折股
合计		15,000,000	100.00%	

### （七）股份公司第一次增资

2014年9月2日，公司召开2014年第三次临时股东大会通过了公司的增资决议，公司的注册资本由1,500万元变更为1,800万元，此次增资由山东中际投资控股有限公司以货币形式出资，增资价由双方根据2014年7月31日公司净资产协商确定，每股作价2.6元，增资款共780万元，其中300万元计入股本，余额计入资本公积。经山东中立德会计师事务所有限公司中立德会验字[2014]03001号验资报告验证，截至2014年9月17日，公司已收到中际控股增

资款 780 万元。2014 年 9 月 24 日，公司就本次变更进行了工商登记变更。

本次增资后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	曹淑强	7,040,000	39.11%	净资产折股
2	倪吉亮	5,760,000	32.00%	净资产折股
3	山东中际投资 控股有限公司	3,000,000	16.67%	货币
4	韩素利	420,000	2.33%	净资产折股
5	车磊	350,000	1.94%	净资产折股
6	杨永茂	300,000	1.67%	净资产折股
7	崔秀红	300,000	1.67%	净资产折股
8	梁春晓	200,000	1.11%	净资产折股
9	朱劭宇	190,000	1.06%	净资产折股
10	陈伟杰	80,000	0.44%	净资产折股
11	董丽凤	50,000	0.28%	净资产折股
12	孙佳林	50,000	0.28%	净资产折股
13	祝端	40,000	0.22%	净资产折股
14	宋志军	40,000	0.22%	净资产折股
15	赵文旭	30,000	0.17%	净资产折股
16	李建虹	30,000	0.17%	净资产折股
17	林寅	30,000	0.17%	净资产折股
18	吴修营	20,000	0.11%	净资产折股
19	王雨雨	20,000	0.11%	净资产折股
20	张利果	20,000	0.11%	净资产折股
21	宇园园	20,000	0.11%	净资产折股
22	吕丽丽	10,000	0.06%	净资产折股
合计		18,000,000	100.00%	

## 六、公司控股子公司及参股公司情况

截至本说明书签署日，公司无控股子公司、参股公司。

## 七、公司重大资产重组情况

截至本说明书签署日，公司无重大资产重组情况。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）董事

公司共有董事 5 名，任期三年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职务	任期
1	曹淑强	董事长	3 年
2	倪吉亮	董事、总经理	3 年
3	张建中	董事	3 年
4	张慧君	董事、董事会秘书	3 年
5	赵文旭	董事	3 年

**曹淑强：**相关情况详见本节“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

**倪吉亮：**相关情况详见本节“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

**张建中：**男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，2005 年毕业于天津财经学院。1995 年 8 月-1998 年 6 月就职于山东省三环制锁集团公司；1998 年 7 月-2005 年 3 月就职于烟台华联发展集团股份有限公司，历任投资管理部经理助理、证券部经理、项目行政总监；2005 年 4 月-2006 年 6 月就职于山东东方海洋科技股份有限公司，任证券部部长；2006 年 7 月-2009 年 8 月就职于威海申威药业有限公司，任总经理；2009 年 9 月-2011 年 10 月就职于烟台宜陶矿业有限公司，任投资和市场总监、执行总裁；2011 年 11 月-2012 年 9 月就职于烟台市双兴创业投资有限公司，任副总经理；2012 年 10 月-2014 年 3 月就职于烟台同立高科新材料股份有限公司，任副总经理、董事会秘书；2014 年 3 月至今就职于烟台启诚投资咨询有限公司，任执行董事、总经理。2014 年 7 月至今任公司董事，任期三年。

**张慧君：**男，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，

1998年毕业于吉林农垦特产专科。1999年12月-2001年10月就职于吉林省建筑机械厂销售部，任区域经理；2002年4月-2006年10月就职于吉林东亚化工有限公司，任区域经理；2007年5月-2008年12月就职于青岛恩博力贸易有限公司，任区域经理；2009年1月-2010年10月就职青岛福源达经贸有限公司，任办公室主任；2011年6月-2014年6月就职于烟台方硕电子科技有限公司，历任办公室主任、总裁办主任；2014年7月至今任公司董事、董事会秘书，任期三年。

**赵文旭：**男，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2002年毕业于山东省城市技术服务学院。2002年7月-2005年12月就职于烟台麦特电子有限公司，历任技术员、河北区域销售经理；2006年1月-2013年8月就职于烟台麦特股份威力狮(中国)事业部，历任区域经理、大区经理、高级客户经理；2013年9月-2014年6月就职于烟台方硕电子科技有限公司，任市场部经理；2014年7月至今任公司董事，任期三年。

## (二) 监事

公司共有监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事任期三年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职务	任期
1	宋志军	监事会主席	3年
2	吴修营	监事	3年
3	刘伟伟	职工监事	3年

**宋志军：**男，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1991年毕业于西安公路学院。1991年8月-1998年5月就职于烟台第二运输公司，任技术员；1998年6月-2006年5月就职于烟台麦特集团，历任技术员、区域经理；2006年7月-2012年5月就职于长沙丰邦环保科技有限公司，任市场部经理；2013年9月-2014年6月就职于烟台方硕电子科技有限公司，任发展部经理；2014年7月至今任公司监事会主席，任期三年。

**吴修营：**男，1988年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，2008年毕业于新泰一中。2011年6月-2014年6月，就职于烟台方硕电子科技

有限公司，历任技术员、市场经理、研发部经理；2014年7月至今任公司监事、品质部经理，任期三年。

**刘伟伟：**女，1989年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。2011年4月-2013年1月就职于山东开元信息技术有限公司；2013年2月-2014年6月就职于烟台方硕电子科技有限公司，保险专员。2014年8月至今任公司监事，任期三年。

### （三）高级管理人员

公司共有高级管理人员4名，任期三年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职务	任期
1	倪吉亮	董事、总经理	3年
2	张慧君	董事、董事会秘书	3年
3	孙志强	财务总监	3年
4	王雨雨	技术部经理	3年

**倪吉亮：**相关情况详见本节“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

**张慧君：**相关情况详见本节“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“（三）高级管理人员”。

**孙志强：**男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1990年毕业于山东农业大学。1990年9月-1993年6月就职于长岛县委农工部；1993年7月-1999年10月就职长岛县委党校；1999年11月-2007年5月就职于山东中立德会计师事务所，任部门经理；2007年5月-2012年4月就职于烟台龙海置业有限公司，任财务部部长；2012年5月-2014年6月就职于烟台市盈蕴置业有限公司，任财务总监；2014年7月至今任公司财务总监，任期三年。

**王雨雨：**男，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，2008年毕业于青岛飞洋学院。2008年3月-2011年5月就职于济南鸿吉汽车用品有限公司，任技术经理；2011年6月-2014年6月就职于烟台方硕电子科技有限公司，任技术部经理；2014年7月至今任公司技术部经理，任期三年。

## 九、最近两年一期主要财务数据和财务指标

公司最近两年一期的财务报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的《审计报告》（大信审字[2014]第 3-00479 号）。公司主要财务数据及财务指标如下：

### （一）资产负债表主要数据

单位：元

科目名称	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产	19,753,847.89	17,358,413.13	15,809,151.61
非流动资产	887,974.18	1,219,414.76	883,097.81
<b>资产合计</b>	<b>20,641,822.07</b>	<b>18,577,827.89</b>	<b>16,692,249.42</b>
流动负债	4,122,013.23	3,370,658.92	2,614,180.98
非流动负债	--	--	--
<b>负债合计</b>	<b>4,122,013.23</b>	<b>3,370,658.92</b>	<b>2,614,180.98</b>
<b>所有者权益合计</b>	<b>16,519,808.84</b>	<b>15,207,168.97</b>	<b>14,078,068.44</b>

### （二）利润表主要数据

单位：元

科目名称	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	7,605,724.82	13,635,466.23	8,516,215.28
二、营业利润	1,044,922.30	939,821.57	-190,757.33
三、利润总额	1,511,439.06	1,258,254.62	-190,757.33
四、净利润	1,312,639.87	1,129,100.53	-254,201.00

### （三）现金流量表主要数据

单位：元

科目名称	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,283,844.87	-3,725,461.36	-3,019,717.97
投资活动产生的现金流量净额	6,415,465.81	3,738,111.11	-10,960,160.27
筹资活动产生的现金流量净额	2,938,575.00	--	14,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	5,070,195.94	12,649.75	20,121.76
期末现金及现金等价物余额	5,198,434.43	128,238.49	115,588.74

## (四) 最近两年一期主要财务指标

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计(万元)	2,064.18	1,857.78	1,669.22
股东权益合计(万元)	1,651.98	1,520.72	1,407.81
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计(万元)	1,651.98	1,520.72	1,407.81
每股净资产(元)	1.10	1.01	0.94
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产(元)	1.10	1.01	0.94
资产负债率(母公司)	19.97%	18.14%	15.66%
流动比率(倍)	4.79	5.15	6.05
速动比率(倍)	4.13	4.06	5.41
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入(万元)	760.57	1,363.55	851.62
净利润(万元)	131.26	112.91	-25.42
归属于申请挂牌公司股 东的净利润(万元)	131.26	112.91	-25.42
扣除非经常性损益后的 净利润(万元)	141.69	108.91	-25.42
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)	141.69	108.91	-25.42
毛利率(%)	56.64%	38.99%	20.39%
净资产收益率(%)	8.27%	7.71%	-2.14%
扣除非经常性损益后净 资产收益率(%)	8.93%	7.44%	-2.14%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.08	-0.02
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.08	-0.02
应收帐款周转率(次)	2.21	2.76	4.83
存货周转率(次)	2.48	3.11	7.36
经营活动产生的现金流 量净额(万元)	-428.38	-372.55	-301.97
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	-0.26	-0.25	-0.24

1. 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
2. 净资产收益率=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)
3. 扣除非经常性损益后净资产收益率=(P-非经常性损益净额)/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中：P 为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；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 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；Ej 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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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。

4. 应收账款周转率=营业收入/（应收账款期初额+应收账款期末额）×2
5. 存货周转率=营业成本/（存货期初额+存货期末额）×2
6. 基本每股收益=归属于母公司所有者的净利润/普通股加权平均数
7. 稀释每股收益=基本每股收益（公司不存在稀释性潜在普通股）
8. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/15,000,000
9. 每股净资产=期末所有者权益/15,000,000
10. 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/15,000,000
11. 资产负债率=总负债/总资产
12. 流动比率=流动资产/流动负债
13. 速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

## 十、与本次挂牌有关的机构

一、主办券商：	广发证券股份有限公司
法定代表人：	孙树明
住所：	广州天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 4301-4316 房
联系电话：	010-59136733
传真：	010-59136647
项目负责人：	阎鹏
项目组成员：	李福善、鲍明月、于宁、王少华、王俊辉、贾传伟、张洪建
二、律师事务所：	山东文康律师事务所
单位负责人：	张金海
住所：	青岛市香港中路 61 号甲远洋大厦 B 座 27 层
联系电话：	0532-80772088
传真：	0532-85786287
经办律师：	王建军、周强
三、会计师事务所：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人:	吴卫星
住所:	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
联系电话:	010-82330558
传真:	010-82327668
签字注册会计师:	吴金锋、田景智
<b>四、评估师事务所:</b>	<b>中瑞国际资产评估（北京）有限公司</b>
法定代表人:	杨文化
住所:	北京市西城区黄寺大街 26 号院 4 号楼 6 层 702-7（德胜园区）
联系电话:	010-88000093
传真:	010-88000009
签字注册评估师:	张永远、黄健
<b>五、证券登记结算机构:</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
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

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要产品及其用途



#### （一）主营业务

公司主要致力于汽车卫星定位防盗系统、车载端产品的研发应用、相应软件开发及相关网络服务运营。公司现处于用户积累储备阶段，主要收入来自车载系统的销售，随着用户数量的增加，公司将逐步转型为网络服务运营商。

#### （二）主要产品及其用途

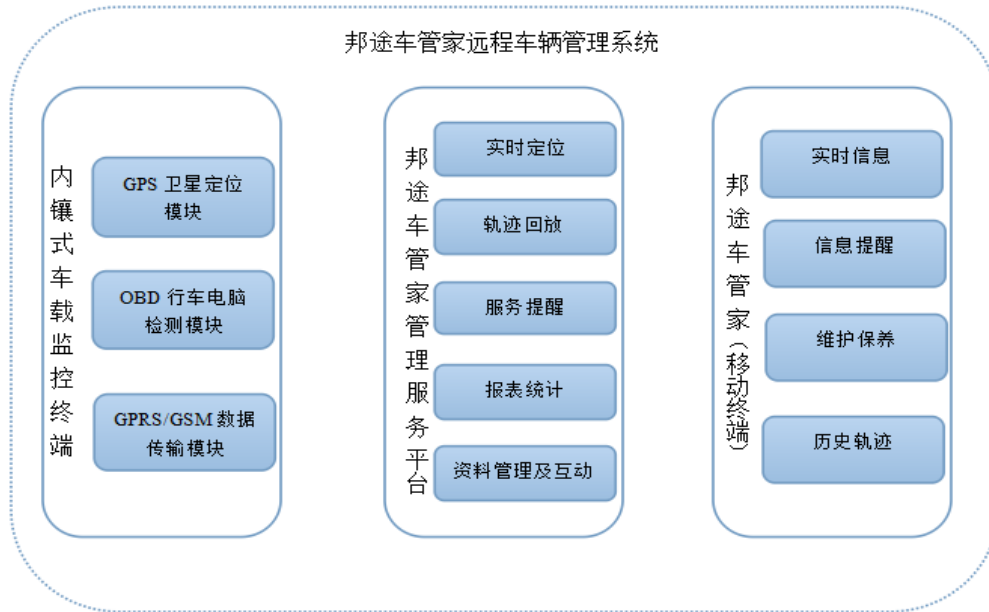
目前公司主要产品是车载系统，包括 VPS 卫星定位防盗系统和车管家车辆管理服务系统。VPS 卫星定位系统使用 GPS 网络技术以实现车辆定位、轨迹追踪等基础功能，并可对用户进行直接信息反馈。车管家车辆管理服务系统在实现车辆定位、追踪和车辆实时信息反馈基础上，还可以通过车载模块直接连接 OBD 中控电脑对车辆进行数据检测，记录驾驶习惯，该系统最为突出的特点是以手机为信息显示终端，方便用户操作。

公司产品如下：

产品名称	功能/用途	产品图样
车管家车辆管理服务系统	将汽车与手机对接，一站式导航、轨迹回放、车辆检测、查询车辆实时信息、安全防盗。	
VPS 卫星定位防盗系统	沿用 GPS 网络技术，可进行车辆定位、轨迹追踪，免除第三方服务，对用户直接反馈。	

#### 1、车管家车辆管理服务系统

车管家车辆管理服务系统构成：内镶式车载监控终端、车管家管理服务平台、车管家移动终端。



### （1）内镶式车载监控终端

内镶式车载监控终端为汽车车载端硬件，由 GPS 卫星定位模块、OBD 行车电脑检测模块及 GSM/GPRS 数据传输模块组成。GPS 卫星定位模块完成实时车辆定位与地理信息采集，内容包括实时导航，周边搜索，围栏防盗功能设置等。OBD 行车电脑监测模块负责读取车辆实时信息，通过 CAN 总线与车辆 ECU 连接，采集与获取车辆的动态信息，从而全面反映汽车行驶状态。GSM/GPRS 数据传输模块负责接收手机指令，将信息反馈公司服务器管理平台 and 用户读取终端。显著特点及功能如下：

#### ①远程车辆故障诊断和提醒

车管家可以把车辆的故障数据传递给云端以及手机端。云端平台通过与该型号汽车参数的对比和分析监控判断汽车的运行状况、分析驾驶员的驾驶行为。当车辆出现故障时，及时把车辆运行产生的异常反馈给后台与车主，让车主和服务商有条件地根据不同车况、不同故障的严重性等，实施及时有效的处理。

#### ②智能感知 CAN 数据

车管家通过 OBD 连接到 CAN 上，可智慧感知接口中的数据流，并进行实时分析处理，收集并提取车辆最常用的 20 项数据作为基本车况健康报表。这些数据可以通过云平台长期保存，从而构成了车辆完整的健康状况报表。

### ③精准油耗、碳排放、精准里程和精准速度计算

从汽车总线获取实时数据流和车辆发动机参数，经过实时分析和计算，可以准确地得到车辆油耗、里程、速度等数据。

### ④适配性强

车管家采用 OBD 接口，车机适配性强，可适配 90%以上车型，而且不需要破线和改装，即插即用。这样极大地节省了人力物力，大大提高了车载终端的便捷性和普适性。

### ⑤行车轨迹回放

车管家可真实、准确的记录行车轨迹，对行驶的时间、路程、路途中的停靠均可以准确反映。此外，行车轨迹会在云端进行存储，用户可对 30 日内的行车记录随时进行查看。

### ⑥围栏防盗

车管家可进行围栏锁设置，以车辆为中心，以一定距离为半径设置防盗围栏，当车辆移动出设定半径时，向用户发送警示信息。

## **(2) 车管家管理服务平台**

即车管家车辆管理服务系统的云端，是多源海量信息的汇聚运行管理平台，接收车载终端返回的实时信息。其应用系统架构也是围绕车辆的数据汇聚、计算、调度、监控、管理与应用等建立的。车管家管理服务平台能够同时对车载终端的大数据并发，实现对海量数据的存储、分析、挖掘及应用。

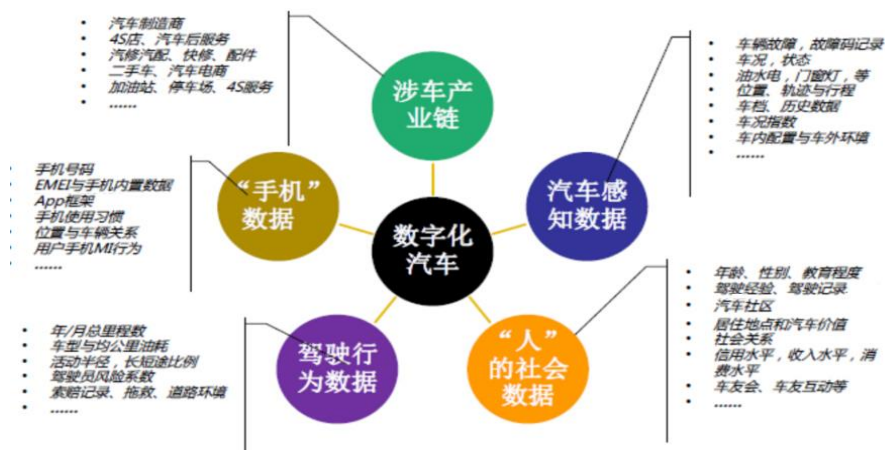


VPS 车管家管理服务平台操作界面

车管家管理服务平台特点如下：

①数据挖掘与分析

车管家管理服务平台可提供大数据内容，构成完整的车联网大数据分析与管理统计系统。内容严格保密，只有车主和服务商可以使用。（如下图）



②后台升级

车管家管理服务平台具有升级快、可拓展的特性，能够根据客户需求进行快速研发升级，满足客户需要。且升级过程由后台进行，无需客户更新设备。

③支持多种汽车售后服务业务平台

车管家体系架构为集团客户定制简易服务平台，省去了自建平台的投资，可完成集团客户 CRM 和 ERP 系统的对接，帮助其形成了完整的对车辆服务的监控与查询，也可以根据用户需求制定相应服务。

#### ④远程故障检测和远程服务

车管家的故障检测功能相当于将检测设备安装在汽车上，对汽车的运行情况进行 24 小时\*7 天不间断的实时监控与检测，4S 店会根据车主的故障主动、及时提醒车主进场维护和故障处理，给车主提供了用车放心和差异化服务，此外，车主听到车辆异响时，也可以快速定位到问题，自主判断是否需要到 4S 店维修，由此突破了传统 4S 店必须到店进行检测的服务习惯。

#### ⑤保养提醒

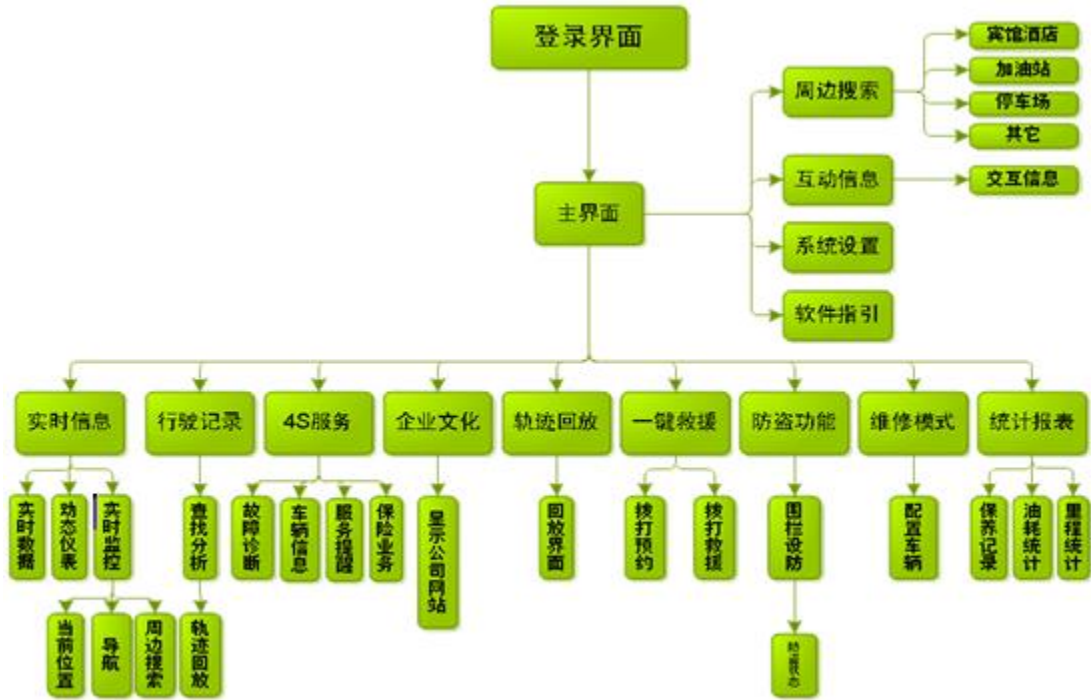
车管家通过智能车载终端准确获知里程信息，并且在车辆接近保养里程的时候，提示车主进行保养及附近的 4S 店。这进行点对点的精准服务营销，有助于提高车辆保养履约率和返场率。

### (3) 车管家移动终端

移动终端是公司用户的信息读取终端，分为 Andriod、IOS 两个版本，界面采用九宫格形式，操作简单，可以使客户读取车载终端反馈的实时信息，还可以预约 4S 服务、检测车辆健康程度、统计驾驶习惯、读取行车记录、进行防盗设置，使客户可以及时得到所需要的服务。



车管家 APP（移动终端）示意图



车管家移动终端功能界面图

车管家移动终端特点如下：

①油耗和成本统计：车主可通过 APP 查看车辆的油耗统计，了解本车的月平均油耗、同类车平均油耗、官方油耗，以及本月的平均车速、累计里程、行车时间、本月耗油量、本月油耗费用等，让用户对行车情况有直观完整的了解。

②实时车况查看：通过车载终端设备可智能感知 CAN 接口中的数据流，进行分析处理，提取车辆的各种状态和运行信息。车主通过手机客户端 APP 可直观查看这些实时车况数据，了解车辆的使用状况，做到放心用车。

③行车记录仪：移动终端 APP 可以对车辆以往的行程轨迹和路线等信息提供随时查找检索，作为套牌、事故、违章等免责的有力佐证。

④车辆消息提醒：该提醒功能可以根据用车要求，提供故障、保养、拖吊、低电、设备断电、保险和年审等提醒功能，这些提醒都极大地方便了车主的用车要求。

⑤一键救援：当车主用户需要救援时，可通过一键救援功能向 4S 店发出求救信息。用户点击触发救援后，系统会自动发送一条消息到 4S 店。总部客服人员可及时了解到用户需求和车辆位置。同时，APP 也支持用户一键拨打集团救援

电话，使得用户可以迅速有效的得到救援支持，增加了便利性和安全性，并让用户在等待救援过程中，能够实时查看到救援车辆所在位置，让车主等待救援时不再焦急。

⑥互动信息：车主 APP 还提供了互动信息功能。在自驾行、车友搭车、汽车交友、汽车电商等基于汽车的移动互联网功能方面具有更大的想象空间和发展潜力，也便于集团客户针对优质客户发展车友圈。

## 2、VPS 卫星定位防盗系统

VPS 卫星定位防盗系统由卫星定位防盗终端及网络查询平台构成，该产品主要用于车辆防盗，涵盖功能相对较少，主要为车辆定位及轨迹回放。

### (1) 卫星定位防盗终端

卫星定位防盗终端为汽车车载端硬件，由 GPS 卫星定位模块及 GSM/GPRS 数据传输模块组成。该硬件与汽车电源连接启动，通过 GPS 卫星定位模块完成实时车辆定位与追踪，通过 GSM/GPRS 数据传输模块与网络查询平台进行数据对接，通过追踪汽车行驶轨迹来实现防盗功能。

### (2) 网络查询平台

用户可通过该平台查询汽车位置及行驶记录，与传统的卫星防盗系统相比，省去电话人工查询的环节，增强了车辆信息查询的时效性。

### (三) 主营业务按产品或服务类别分类情况

单位：万元

地区	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
车载系统	753.18	99.03%	1334.50	97.87%	776.85	91.22%
其他	7.39	0.97%	29.04	2.13%	74.77	8.78%
合计	760.57	100.00%	1363.55	100.00%	851.62	100.00%

### (四) 产品主要特色

#### 1、产品设计与功能

硬件方面，车载终端分为 3 个基础模块，以减少产品的故障几率，提升车载

终端产品质量；软件方面，与平台管理系统连接，方便软件的后台远程升级和新功能的添加。产品功能较为全面，可以读取近 20 种车辆当前信息，全面了解汽车实时状态，同时为客户提供综合服务。

## 2、平台管理系统与移动终端

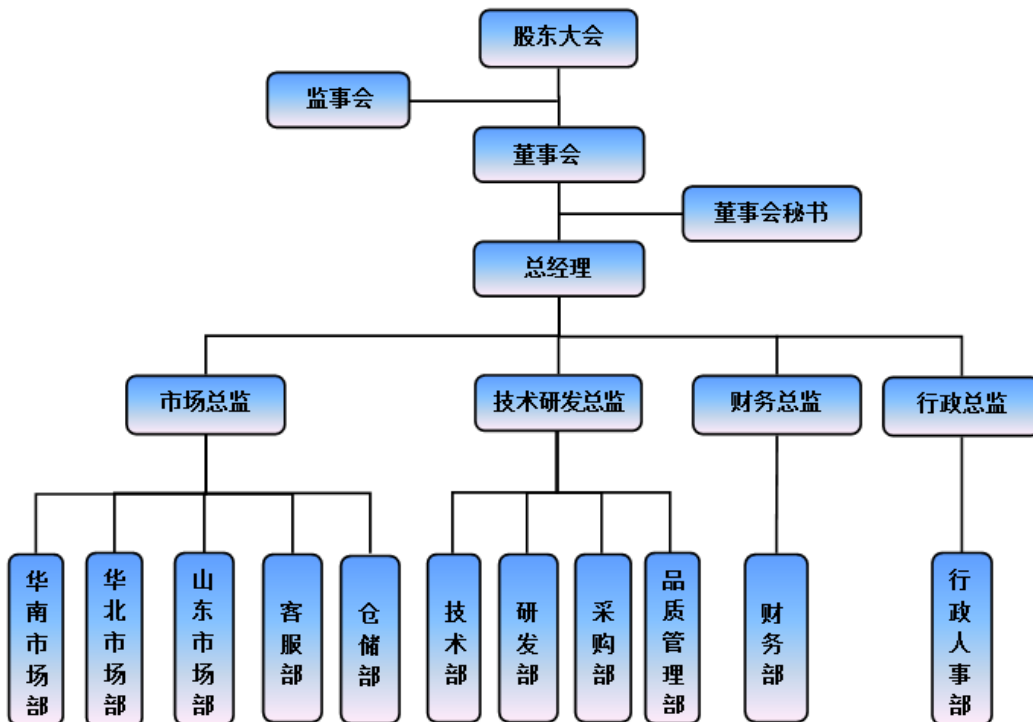
平台管理系统是为客户提供服务的核心。通过平台管理系统进行车主相关信息的收集形成相关数据库，从而实现客户分类进而为其提供个性服务。车辆车管家管理系统的管理数据读取通过手机端 APP 实现，功能直观体现，方便车主使用，易使用户产生依赖感。

## 3、与相关产业链对接

公司产品的销售主要通过汽车 4S 店、代理商以及汽车信贷金融公司等实现。现有的销售模式将汽车销售、汽车维修、汽车装饰、汽车保险等多个产业链接起来，为车主提供基础服务的同时车主提供其他相关行业的增值服务。

## 二、主要生产流程及方式

### （一）公司内部组织结构及职能

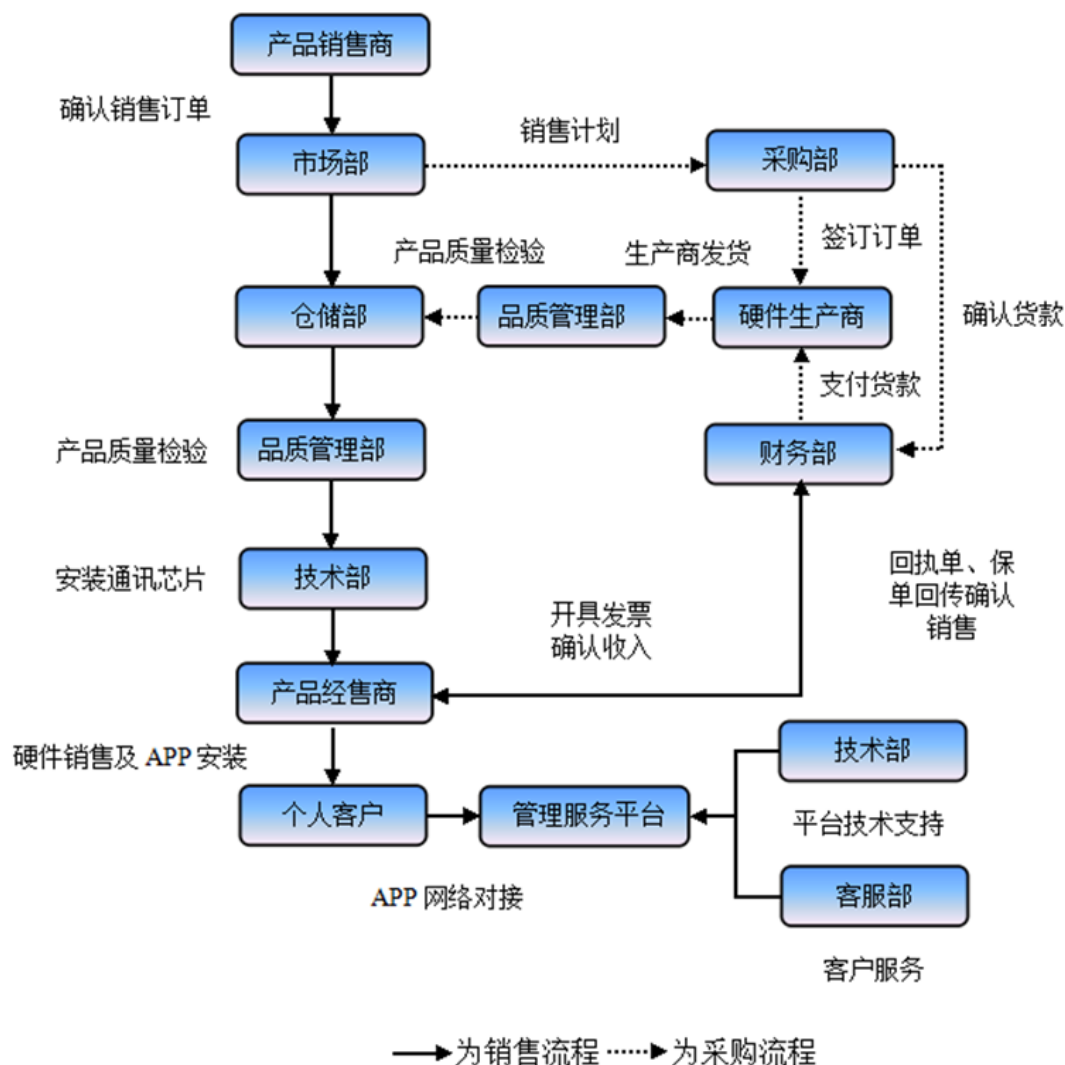


公司各部门的职能如下：

部门名称	职能简介
华南市场部	负责华南市场的销售管理工作，包括销售目标制定、方案设计、市场开拓、代理商管理以及销售团队的组建和管理。
华北市场部	负责华北市场的销售管理工作，包括销售目标制定、方案设计、市场开拓、代理商管理以及销售团队的组建与和管理。
山东市场部	负责山东市场的销售管理工作，包括销售目标制定、方案设计、市场开拓、代理商管理以及销售团队的组建和管理。
客服部	负责公司的客服工作，包括客服回访、400 电话接听、收集客户档案和信息、处理客户投诉以及部门的日常管理。
仓储部	负责公司的仓储管理，包括公司物资、成品、半成品的存储以及出入库的盘点、登记和发货，保证产品和物资的完好。
技术部	负责现有技术和产品的维护和服务、服务平台的技术支持以及与客服部协作提供售后的技术支持。
研发部	根据公司战略规划和技术部门要求，不断根据市场需求和产品行业特点，对公司的产品技术进行分析、改进和完善，将产品技术稳定在一个较高行业范围内。
采购部	根据公司各部门工作计划和相关的采购标准，负责公司各项物资的采购事务，确保同价质优、同质价廉。
品质管理部	负责对公司采购物资和发出商品进行检测检验，确保公司在用物资和产品质量。
财务部	负责公司财务核算、成本核算、财务情况分析、纳税筹划、资金统筹等财务日常事务管理，公司筹资、投资以及财务监管等。
行政人事部	负责公司人力资源管理，包括人力资源规划，组织架构设计，人员招聘、培训、绩效考核与薪酬管理和部门日常管理。

## （二）公司的主营业务流程

公司主要业务流程为：公司市场部与销售商确认产品销售数量后，将采购数量提交采购部，由采购部制定采购计划向生产商采购硬件终端，硬件终端经品质管理部检验合格后入库；硬件终端经仓储部门登记、品质管理部再次检验、技术部安装通讯芯片后出库，发往销售商待销；硬件终端经销售商销售并安装后，用户可下载手机 APP 与管理服务平台连接，使用产品的各项功能，技术部与客服部在用户的使用过程中提供技术支持和帮助。产品销售完成后财务部与仓储部、市场部进行数据核对，并根据销售商对账单、客户回执、保单进行财务登记确认收入。



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要固定资产

公司固定资产主要有运输设备和办公设备，各类固定资产维护和运行状况良好。截至2014年5月31日，公司主要固定资产情况如下：

单位：万元

类别	原值	累计折旧	净值	成新率
运输设备	92.18	17.88	74.30	80.60%
其他设备	7.45	2.13	5.33	71.54%
合计	99.63	20.00	79.63	79.93%

公司主要运输设备情况如下：

单位：万元

序号	运输设备	数量	资产原值	资产净值	成新率
1	迈特威	1	53.40	48.51	90.84%
2	北京现代	1	21.92	15.03	68.57%
3	东风菱智	1	11.31	7.15	63.22%
4	小熊猫轿车	1	5.54	3.61	65.16%

## （二）主要无形资产

### 1、软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有软件著作权 6 项，具体情况如下：

序号	著作权名称	登记号	登记日期	取得方式
1	方硕中心数据转发软件 V1.0	2013SR040124	2013/05/03	原始取得
2	方硕 HGD/LED 广告发布系统 V1.0	2013SR040117	2013/05/03	原始取得
3	方硕中心接收程序软件 V1.0	2013SR040109	2013/05/03	原始取得
4	方硕中心入库程序软件 V1.0	2013SR040086	2013/05/03	原始取得
5	方硕中心油耗检测软件 V1.0	2013SR039767	2013/05/02	原始取得
6	方硕邦途 VPS 卫星定位防盗系统软件 V1.0	2012SR032044	2012/04/24	原始取得

### 2、商标

公司与经营相关的商标尚未取得所有权，目前商标所有人为倪吉亮，2014 年 5 月 25 日，公司和倪吉亮签订商标转让协议，倪吉亮将其持有的“邦途”（注册号：9642126）商标无偿转让给公司，在转让完成之前，公司可以无偿独占使用该商标。

序号	注册号	商标名称	核定使用商品类别	注册内容	有效期
1	9642126		第9类	内部通讯装置；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；电子监听仪器；车辆测速器；车辆计程仪；电子防盗装置；防盗报警器；蓄电池；电动关门器。	2022/07/27

### (三) 业务资质及房屋租赁

#### 1、业务资质

企业名称	资质证书	证书编号	发证日期	有效期	发证机关
方硕科技	软件产品 登记证书	鲁 DGY-2012-0246	2012/06/28	五年	山东省经济和 信息化委员会
方硕科技	软件企业 认定证书	鲁 R-2014-0168	2014/11/26	——	山东省经济和 信息化委员会
方硕科技	3C 认证	2012031903000180	2013/10/17	2019/11/29	中国安全技术 防范认证中心
方硕科技	高新技术 企业证书	GR201337000155	2013/12/11	三年	山东省科学技 术厅、财政厅、 国家税务局、地 方税务局

公司不存在呼叫中心业务，亦无需相关资质。

#### 2、房屋租赁情形

承租方	出租方	租赁物业	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁金额	租赁期限
方硕 科技	烟台高新技术产业园 区中俄高新技术产 业化合作促进中心	中俄科技 园五层	1,435.20	13.352 万元/年	2014/06/06- 2017/06/05

### (四) 员工情况

#### 1、员工结构

截至 2014 年 5 月 31 日，本公司员工构成情况如下：

##### (1) 按年龄划分

年龄	人数	占比
30 岁以下	37	72%
30-40 岁	11	22%
40 岁以上	4	6%
<b>合计</b>	<b>52</b>	<b>100%</b>

##### (2) 按教育程度划分

学历	人数	占比
本科及以上	15	28%
大专	30	59%

高中及以下	7	13%
<b>合计</b>	<b>52</b>	<b>100%</b>

(3) 按岗位划分

岗位	人数	占比
管理人员	13	26%
销售人员	14	28%
研发人员	7	12%
客服人员	6	11%
其他人员	12	23%
<b>合计</b>	<b>52</b>	<b>100%</b>

2、核心人员

公司的核心人员包括营销人员和技术人员：

姓名	职务	任期	持股数量（万股）	持股比例
曹淑强	董事长	3 年	704.00	39.11%
倪吉亮	董事、总经理	3 年	576.00	32.00%
吴修营	监事、品质部经理	3 年	2.00	0.13%
王雨雨	技术部经理	3 年	2.00	0.13%
张利果	研发部经理	3 年	2.00	0.13%
王哲	技术研发总监	3 年	--	--

**曹淑强：**相关情况详见本节“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

**倪吉亮：**相关情况详见本节“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

**吴修营：**相关情况详见第一节“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“（二）监事”。

**王雨雨：**相关情况详见第一节“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“（三）高级管理人员”。

**张利果：**男，1989年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历，2007年毕业于新泰泉沟第一中学。2007年8月-2007年12月就职于江苏富士康鸿超准事业群；2008年1月-2009年10月就职于济钢消防队；2011年6月-2014年6月，就职于烟台方硕电子科技有限公司；2014年7月至今任公司研发部经理，任期三年。

**王哲：**男，1987年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，2011年7月毕业于哈尔滨工业大学。2011年7月-2014年7月，就职于中国科学院计算技术研究所烟台分所（烟台中科网络技术研究所），历任软件开发工程师、产品经理；2014年7月至今任公司技术研发总监。

#### 四、公司主营业务相关情况

##### （一）业务收入的主要构成

##### 1、按产品种类分类

报告期内各期，车载系统是公司的主要产品。车载系统销售收入分别占公司营业收入的91.22%、97.87%和99.03%。

单位：万元

地区	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
车载系统	753.18	99.03%	1334.50	97.87%	776.85	91.22%
其他	7.39	0.97%	29.04	2.13%	74.77	8.78%
合计	760.57	100.00%	1363.55	100.00%	851.62	100.00%

##### 2、按销售模式划分

单位：万元

地区	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
4S店模式	727.72	95.68%	1298.37	95.22%	793.83	93.20%
代理商模式	32.85	4.32%	65.18	4.78%	57.79	6.80%
合计	760.57	100.00%	1363.55	100.00%	851.62	100.00%

### 3、按销售区域分类

公司的销售区域划分为山东市场、华北市场和华南市场。其中，山东市场是公司的主要销售区域，报告期内各期占营业收入的比重分别为 82.19%、92.85% 和 73.13%。

单位：万元

地区	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
山东地区	556.19	73.13%	1,266.07	92.85%	699.92	82.19%
华北地区	75.67	9.95%	97.48	7.15%	149.74	17.58%
华南地区	128.72	16.92%	--	--	1.97	0.23%
<b>合计</b>	<b>760.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>1363.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>851.62</b>	<b>100.00%</b>

#### (二) 报告期内公司前五名客户销售情况

2014年1-5月份前五名客户

序号	客户名称	销售金额(万元)	占比
1	德州交通集团有限公司众信汽车服务分公司	87.24	11.47%
2	厦门福海荣贸易有限公司	85.47	11.24%
3	东营石大汽车维修服务有限公司	68.37	8.99%
4	德州华运汽贸销售服务有限公司	63.23	8.31%
5	济南华建汽车销售服务有限公司	53.76	7.07%
<b>合计</b>		<b>358.07</b>	<b>47.08%</b>

2013年度前五名客户

序号	客户名称	销售金额(万元)	占比
1	德州华运汽贸销售服务有限公司	147.66	10.83%
2	德州交通集团有限公司众信汽车服务分公司	144.59	10.06%
3	济南华建汽车销售服务有限公司	132.65	9.73%
4	济南华庆鑫源商贸有限公司	61.38	4.50%
5	唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	51.93	3.81%
<b>合计</b>		<b>538.21</b>	<b>38.93%</b>

## 2012 年度前五名客户

序号	客户名称	销售金额（万元）	占比
1	德州华运汽贸销售服务有限公司	76.29	8.96%
2	山西隆诚八八汽车服务有限公司	72.18	8.48%
3	内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	52.94	6.22%
4	济南华庆鑫源商贸有限公司	47.63	5.59%
5	烟台市大成汽车销售有限公司	44.32	5.20%
合计		293.36	34.45%

从上表可见，公司前 5 大客户主要为汽车 4S 店，单个客户的销售规模均没有超过公司销售额的 20%，不存在对单个经销商重大依赖的风险。

### （三）主要产品的成本及其供应情况

#### 1、公司主要产品的成本结构

报告期内各期，公司车载系统的成本构成如下：

单位：万元

项目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
车载终端	265.41	81.19%	657.69	81.29%	579.20	94.94%
流量卡	26.28	8.13%	100.23	12.39%	1.49	0.24%
产品保费	31.51	9.75%	51.11	6.32%	29.37	4.81%
合计	323.21	100.00%	809.05	100.00%	610.06	100.00%

公司的主要产品为车载系统，包括硬件车载终端和嵌入式软件。公司将定制的车载终端与移动互联技术结合，通过嵌入软件，对车辆信息和数据的获取，从而实现实时远程诊断、车辆专业体检、车辆报警提醒、车主生活社区和地图定位服务等各种汽车应用，完成车载终端与智能手机的互通。此外公司为待售产品购买产品质量责任险。在用户购买公司产品时，公司与保险公司就产品服务功能向客户衍生出单个产品的责任险，单个产品责任险具有基本盗抢险的功能，保险期限一般为 1-3 年。故公司成本构成为车载终端、流量卡与产品保费，无其他的人工及其制造费用支出。

## 2、营业成本变动情况

报告期内成本构成的变动，主要体现在流量卡与产品保费的增加。流量卡的配备随着公司销售模式的成熟逐渐稳定，2011年、2012年度所销产品中流量卡配备较少（客户购买公司产品后自行购买流量卡，部分含流量卡的车载终端存储少量流量费），采购成本较低；随着公司逐渐步入正轨，销售规模扩大，为规范产品售后管理服务增强市场竞争力，公司提高车载系统的流量卡配备额，由最初的5元变为50元、高则180元，进而使得公司流量卡的采购成本大幅提升。根据公司销售模式，产品保费的变动主要由于销售数量提高使得保费分摊数量提高，单位成本降低。

2014年1-5月流量卡的采购成本变动一方面因公司采购数量加大，流量卡供应商给予较多优惠，一方面因不同面值构成造成采购成本存在一定差异。产品保费的变动主要在于公司根据产品的实际销售数量分摊保费。

## 3、营业成本的归集、分配及结转方法

由公司的产品特性以及商业模式可知，公司产成品的成本为车载终端、流量卡与产品保费，按照分批法核算成本。公司将定制的车载终端接入流量卡搭配产品责任险予以销售，其中车载终端、流量卡按照加权平均法计算其出库成本，产品保费则根据其保单金额大小匹配销量进行分摊，上述三项成本归集构成公司生产成本，鉴于公司采购的原材料在销售出库时组装为产成品对外销售，期末无在产品，生产成本无需在产成品与在产品间分配。

## 4、公司主要产品的采购情况

公司车载系统的采购情况如下：

期间	名称	采购数量（套）	采购金额（万元）	占比
2014年1-5月	车载终端	6,843	193.06	82.38%
	流量卡	--	26.28	11.21%
	产品保费	--	15.00	6.40%
2013年度	车载终端	16,653	868.97	85.66%
	流量卡	--	100.23	9.88%
	产品保费	--	45.20	4.46%

2012 年度	车载终端	8,754	686.64	91.72%
	流量卡	--	1.49	0.21%
	产品保费	--	60.50	8.08%

#### (四) 报告期内公司向前五名供应商采购情况

##### 2014 年 1-5 月份采购额前五名

序号	公司名称	金额 (万元)	占比
1	深圳市博实结科技有限公司	190.24	81.18%
2	中国移动通信集团山东有限公司烟台分公司	16.09	6.87%
3	中国人寿财产保险股份有限公司北京市分公司	15.00	6.40%
4	中国联合网络通信有限公司烟台市分公司	10.19	4.35%
5	深圳市凯伦圣科技有限公司	2.82	1.20%
合计		234.34	100.00%

##### 2013 年度采购额前五名

序号	公司名称	金额 (万元)	占比
1	临沂车都世家汽车用品有限公司	230.77	22.75%
2	深圳市博实结科技有限公司	195.03	19.23%
3	深圳市泛舟通信设备有限公司	113.55	11.19%
4	济南永达汽车音响销售有限公司	98.87	9.75%
5	深圳市凯伦圣科技有限公司	91.78	9.05%
合计		730.00	71.96%

##### 2012 年度采购额前五名

序号	公司名称	金额 (万元)	占比
1	烟台潘潘商贸有限公司	229.11	30.60%
2	青岛虎江汽车影音有限公司	145.64	19.45%
3	济南永达汽车音响销售有限公司	84.66	11.31%
4	枣庄锦联商贸有限公司	76.92	10.27%
5	深圳市博实结科技有限公司	64.10	8.56%
合计		600.43	80.20%

为了保证车载终端的质量稳定，公司供应商相对稳定。2014 年以来，公司采

购主要来自深圳博实结。经核查，深圳博实结与公司及公司实际控制人、控股股东和高管人员不存在关联关系。

## （五）公司报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1、采购合同

公司与供应商一般签订框架协议，确立合作关系，约定双方权利义务，确定供货的品种、价格以及货款结算方式；采购的具体内容以协议双方采购订单为准，双方根据每次订单实际采购量结算。截至本说明书签署日，公司主要采购合同如下：

序号	合同相对方	采购内容	合同金额	合同履行期间
1	深圳凯伦圣科技有限公司	车载终端	框架协议	2013/06/02-2014/06/01
2	深圳博实结科技有限公司	车载终端	框架协议	2014/01/01-2014/12/31
3	中国移动通信集团山东有限公司烟台高新区分公司	流量卡	框架协议	2014/05/05-2017/05/04
4	中国大地财产保险股份有限公司	保险产品	每月最低5000元	2014/06/01-2019/05/31
5	中国人寿财产保险股份有限公司	保险产品	60万元	2014/07/16-2017/07/15

其中，中国大地财产保险股份有限公司和中国人寿财产保险股份有限公司为公司采购的产品责任险，具体模式参考本节“五、公司商业模式”之“（三）销售模式”。

### 2、销售合同

公司一般与4S店或代理商签订框架协议，约定双方的主要合作方式、产品价格，合同期限一般1-3年，到期双方协商是否续签；汽车4S店的结算方式一般是先发货、后付款，双方次月月初对账核对上月的销售情况，公司根据对账结果确认收入；代理商的结算方式一般为款到发货，公司在收到发货回执后即确认收入，代理商模式销售收入较少。截至本说明书签署日，公司主要销售合同如下：

序号	客户	合同金额	合同履行期限
1	烟台君美汽车销售有限公司	框架协议	2012/01/01-2014/12/31
2	德州华运汽贸销售服务有限公司	框架协议	2012/01/01-2014/12/31
3	山西隆诚八八汽车服务有限公司	框架协议	2012/02/24 签订，未约

			定履行期间
4	内蒙古国华准格尔发电有限公司	61.94 万元	2012/04/30-2015/05/01
5	济南华建汽车销售服务有限公司	框架协议	2012/05/31-2015/05/30
6	德州交通集团有限公司众信汽车服务分公司	框架协议	2013/01/01-2015/12/31
7	德州驭达汽车销售服务有限公司	框架协议	2013/03/22-2015/03/21
8	厦门润东商贸有限公司	框架协议	2013/07/08 签订, 未约定履行期间
9	唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	框架协议	2013/07/23-2014/07/22
10	烟台尚德汽车销售服务有限公司	框架协议	2013/11/23-2014/11/22
11	厦门福海荣贸易有限公司	框架协议	2014/01/01-2014/12/31
12	东营石大汽车维修服务有限公司	框架协议	2014/01/01-2014/12/31
13	烟台海之润汽车销售有限公司	框架协议	2014/01/01-2014/12/31
14	烟台西上海申达汽车销售服务有限公司	框架协议	2014/01/01-2015/12/31
15	济南华庆鑫源商贸有限公司	框架协议	2014/01/01 签订, 未约定履行期间
16	烟台宝驰汽车销售汽车销售服务有限公司	框架协议	2014/01/16-2015/01/15
17	栖霞欣瑞汽车销售服务有限公司	框架协议	2014/02/17-2015/02/16
18	栖霞亚东工贸有限公司	框架协议	2014/02/17-2015/02/16
19	招远市天成汽车维修有限公司	框架协议	2014/04/01-2015/03/31
20	栖霞市昊弘汽车有限公司	框架协议	2014/06/07-2015/06/06
21	烟台跃扬汽车销售有限公司	框架协议	2014/07/30-2015/07/29

### 3、借款合同

截至本说明书签署日，公司正在履行的借款合同如下：

序号	贷款银行	贷款金额(万元)	利率(月)	到期日	担保方式
1	烟台银行股份有限公司高新区支行	150.00	6.50‰	2014/12/16	曹淑强夫妇个人保证
2	烟台银行股份有限公司高新区支行	150.00	6.50‰	2014/12/16	曹淑强夫妇个人保证

根据烟银（201353507060003032）号借款合同公司向烟台银行股份有限公司借款 150 万元，期限为 2014 年 1 月 3 日至 2014 年 12 月 16 日；根据烟银（201453507060003009）号借款合同，公司向烟台银行股份有限公司借款 150 万

元，期限为 2014 年 3 月 31 日至 2014 年 12 月 16 日。公司股东曹淑强及其配偶为公司上述借款签订最高额保证合同。

#### 4、其他业务合同

序号	合同相对方	业务内容	合同金额	合同履行期间
1	北京图为先科技有限公司	地图合作	5 万元/年	2012/06/08 签订，未约定履行期间
2	中国联合网络通信有限公司烟台市莱山区分公司	主机托管	6,000 元/年	2013/03/18-2028/03/17
3	山东工商学院	校企合作	框架协议	2014/01/01-2016/12/31
4	中国联合网络通信有限公司烟台市莱山区分公司	主机托管	6,000 元/年	2014/02/27-2016/02/26

**（六）公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在前五大供应商或客户中所占的权益情况**

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在前五大客户中持有股份的情况。

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在前五大供应商中持有股份的情况。

## 五、公司商业模式

公司的商业模式为通过与渠道合作，进行资源整合，实现产品销售，累积有效客户资源，提供平台服务，增强用户体验，进而提供增值服务，获取服务收入。公司的现阶段主营业务收入主要来源于 VPS 卫星定位防盗系统和车管家车辆管理服务系统的销售。

公司从 2014 年下半年开始加快实施平台服务模式，目前主要是增强用户体验感，强化用户粘性，尚未实现收益。但随着用户的不断积累，平台服务内容的丰富，用户粘性的增强，未来平台服务收入、增值服务收费等可能超越产品销售的收入，真正完成产品销售向车联网服务的转型。

### （一）采购模式

公司采购的主要方式为集中采购。通过与硬件代工厂商签订框架协议，厂商根据公司制定的参数、指标、标准，将采购的各种模块、配件进行组装。目前车

载终端的主要采购商为深圳博实结，为了降低采购风险和进一步降低采购成本，公司和深圳市泛舟通信设备有限公司达成新的合作意向。

公司需要对终端设备植入通讯芯片，保证硬件终端与系统平台的连接，满足数据采集的需求。在公司需要流量时通过与电信运营商签订购销合同确定供应数量、交付日期以及付款方式。

## （二）研发模式

公司的研发实力和公司的发展阶段是相匹配的，公司发展初期主要软件为车载终端嵌入式软件，主要来源为公司自主研发，且公司申请软件著作权 6 项；随着公司销售规模的逐步扩大和平台模式的逐步实施，为应对公司日益增长的软件开发需求，公司现阶段主要采取和外部机构合作开发的模式，目前和山东工商学院联合建立了“邦途车管家移动互联网应用研发基地”，公司采取对内培养和外部引进的方式逐步扩大公司的研发团队和提升公司的研发实力，目前从中科院烟台分院引进核心技术人员一名进一步提升了公司的研发实力。

公司研发流程如下：

- 1、研发人员对用户进行去求调查，提出研发方案。
- 2、公司组织专家、科研技术人员、主要用户及相关人员对项目进行可行性论证，进一步完善并最终通过立项。
- 3、公司成立专项研发小组，任命小组负责人。
- 4、项目负责人落实项目人员及经费，并按计划进行设计和实验。
- 5、项目研发完成后进行市场测试，并在测试成功后进行项目验收。
- 6、相关产品投放市场

## （三）销售模式

### 1、公司的具体销售模式

公司现有的销售模式主要有如下三种：

#### （1）4S 店销售模式

采用该模式的销售对象主要为全国各地的 4S 店，由 4S 店负责销售给终端客

户。公司与 4S 店签订合同，合同期限一般 1-3 年不等，双方的合同主要是框架协议，约定双方的主要合作方式和产品价格，合作方式主要是先发货、后付款，双方一般次月月初对账核对上月的销售情况，公司根据对账结果确认收入。

## **(2) 代理商模式**

公司与代理商签订合同，合同期限一般 1-3 年不等，双方在合同中约定代理区域、合作方式以及产品价格等，结算方式一般为款到发货，公司在收到发货回执后确认收入。

## **(3) 升级版的 4S 店销售模式**

公司原来直接面对单个 4S 店（省级或市级 4S 店），人工成本、维护成本以及沟通成本相对较高，公司开始尝试总对总的 4S 店升级销售模式，2014 年 7 月和上海大众金融公司建立合作关系，面向全国购买大众汽车的客户进行销售，目前主要在上海、江苏、浙江等地展开，理顺之后向全国铺开。升级的 4S 店销售模式可以保障公司业务的持续开展和加快客户积累速度。对该种销售模式，公司收到与 4S 店核对一致的当期销售清单确认收入的实现。

## **2、公司销售模式的特点**

公司根据汽车行业特点、车载系统市场状况及自身情况，采取与汽车市场其他重要参与者充分合作，共享收益的方式开拓市场。除上述与汽车 4S 店合作以外，公司以保有和潜在的客户资源为基础与保险公司也进行战略合作，每年为待售产品购买产品质量责任险。保险公司对公司产品责任给予一定保额的保障，同时在此保额内，由于公司产品本身带有防盗抢功能，在用户购买产品时，公司与保险公司就产品服务功能向客户衍生出单个产品的责任险，单个产品责任险具有基本盗抢险的功能，保险期限一般为 1-3 年。用户购买公司产品后，在获取车载系统提供的服务的同时还能得到全车盗抢赔付的保障，具有较好的性价比，得到客户的认可。

## **(四) 公司销售模式的持续性**

公司所处行业为汽车产业和信息产业相结合的车联网行业，只有熟悉两个产业运作规律并擅长进行资源对接的团队才能找到有效的突破途径，市场空间巨大，但在行业竞争中，先入优势相当关键，后入模仿者往往很难超越先入者。公

司根据行业特点和自身情况，取长补短，选取了与汽车市场其他重要参与者充分合作，共享收益的方式开拓市场，获取了市场立足地，积累了一定用户群体。

公司目前软件活跃客户的情况如下：

年份	活跃用户	增长率	总用户	增长率	活跃用户占比
2012 年度	3,500	--	19,449	--	18%
2013 年度	15,500	342.85%	38,750	99.23%	40%
2014 年 1-7 月	33,911	118.78%	48,445	25.02%	70%

活跃用户定义标准：

- A、硬件方面，设备在线，即设备在工作，我们则认定其为活跃用户。
- B、软件方面，客户端在线，即手机 APP 或 PC 平台在线，我们则认定其为活跃用户。

## 六、公司所处行业基本情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65）；根据国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。

### （一）行业概况

#### 1、行业管理体制

工业与信息化部负责车载信息终端设备行业的整体规划发展，组织制定本行业的技术政策、技术体制和技术标准，拟定本行业的法律、法规，发布行政规章。

中国汽车工程学会、汽车电子技术分会、中国软件协会等行业自律组织，在政府和企事业单位之间发挥桥梁和纽带作用，负责开展行业企业诚信体系建设，组织制定行规行约，建立行业自律机制，并组织实施、监督和检查，维护行业公平竞争。

#### 2、行业法律法规、政策文件

名称	发布时间	相关内容
《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》	2006/02/09	重点开发综合交通运输信息平台和信息资源共享技术，现代物流技术，城市交通管理系统、汽车智能

		技术和新一代空中交通管理系统。
《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	2006/08/29	面向信息化建设和重大应用，进行业务和技术创新，带动核心技术与产品的研发，形成一批具有自主知识产权的核心技术和创新产品，基本满足国内应用对技术与产品需求，形成较为完整的产业链。
《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1号）	2008/02/22	对于软件产业和集成电路产业继续给予鼓励发展的优惠政策。
《软件产品管理办法》（中华人民共和国工业和信息化部令第9号）	2009/02/04	在2000年实施的《软件产品登记管理办法》的基础上，完善了软件产品的认证和登记办法，加强了对软件产品在销售环节上的监管。
《电子信息产业调整和振兴规划》	2009/09/03	支持信息技术企业与传统工业企业开展多层次的合作，进一步促进信息化与工业化融合。结合国家改善民生相关工程的实施，加强信息技术在教育、医疗、社保、交通等领域应用。提高信息技术服务，加速推进信息化，发展壮大信息服务业。
《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》	2009/09/10	重点支持智能手机嵌入式软件、汽车电子嵌入式软件、车载信息系统软件的研发环境和服务保障体系建设
《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2010年度）征求意见稿》	2010/10/20	将重要行业的管理和应用软件，重点行业管理和信息化解决方案，面向广大中小企业的SaaS（软件即服务）模式软件服务平台作为未来重点发展领域。
《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）	2011/02/09	从财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策等几个方面继续对软件企业及集成电路企业进行政策支持。
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	2011/03/14	加强信息服务，提升软件开发应用水平，发展信息系统集成服务、互联网增值服务、信息安全服务和数字内容服务等。
《软件和信息服务业“十二五”发展规划》	2012/04/06	进一步优化产业发展环境，提高产业发展质量和水平，完善产业链，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。
《电子信息制造业“十二五”发展规划》	2012/02/24	紧密结合产业转型升级的趋势，统筹考虑市场需求和支撑条件，引领新兴产业发展。以新一代网络通信系统设备及智能终端、高性能集成电路、新型显示、云计算、物联网、数字家庭、关键电子元器件和材料

	<p>七大领域作为战略性新兴领域，以重大工程应用为带动，加速创新成果产业化进程，打造完整产业链，培育一批辐射面广、带动力强的新增长点。</p>
--	---

### 3、行业状况与发展趋势

#### (1) 行业的整体发展情况

第一，市场规模迅速扩大。

汽车作为汽车电子信息产品的载体，其行业发展状况对行业影响最为直接。据中国汽车工业协会统计，2013年汽车产销2,211.68万辆和2,198.41万辆，同比增长14.76%和13.87%，比上年分别提高10.2和9.6个百分点，增速大幅提升，高于年初预计。产销突破2,000万辆创历史新高，再次刷新全球记录，已连续五年蝉联全球第一。其中乘用车产销1,808.52万辆和1,792.89万辆，同比增长16.50%和15.71%；商用车产销403.16万辆和405.52万辆，同比增长7.56%和6.40%。行业的快速增长和相对分散的市场竞争格局为中国车载电子信息企业发展带来成长空间。



数据来源：国家统计局，2013年

第二，移动互联技术的发展为车载电子信息产业提供了新的方向。

随着移动互联网技术的发展和智能手机的快速普及，手机、平板电脑等移动终端渐渐成为人们最依赖的信息接受终端。根据国家统计局数据显示：截至2012

年，中国移动电话用户超过 10 亿人。而根据 NCCIC 中国互联网络信息中心的数据显示，截至 2013 年 12 月 31 日中国的手机网民数已达到 5 亿人。对汽车的服务与控制仅仅在车内实现已经远远满足不了汽车车主的需求，很多汽车服务功能已经向手机终端转移。以 GPS 导航为例，手机端 APP 的百度地图、谷歌地图、高德地图都具备 GPS 导航功能，三个地图软件在百度应用的统计下载量已分别到达 1 亿次、2011 万次、2746 万次。除了手机、平板电脑外，手表、眼镜等也或将成为新的信息接受终端，而随着这种互联技术的快速革新，如何将移动终端与汽车联系的紧密，成为行业的发展方向。

第三，“车联网”概念的出现加快产业链条整合。

“车联网”是通过装载在车上的电子识别标签等识别技术，实现在信息网络平台上对所有车辆的属性信息和动、静信息进行提取和有效利用，并根据不同的功能需求对所有车辆的运行状态进行有效的监管和提供综合服务的系统。

随着“车联网”概念的兴起和应用，汽车将不再是孤立的单元，而是成为活动的网络节点。它的出现使得汽车与汽车销售、汽车维修、汽车保险、汽车装潢等相关产业形成连接，加速汽车相关产业链的整合，在为车主带来更好的服务体验的同时，也为相关产业带来了更多的发展机会。

## （2）行业的竞争格局

全球范围内，2006-2011 年，汽车电子行业销售额从 1,120 亿美元增长到 1,460 亿美元，行业规模不断扩大，但中高端汽车电子产品仍集中于欧洲、北美、日本等地区，所占比重超过 65%，是全球汽车产业领域的主要技术领先者。全球前五大汽车电子厂商的产品均涵盖多类汽车电子产品，在车用电子稳定系统、汽车电子控制系统形成垄断，掌握并引领汽车电子核心技术，具有较强的竞争优势。传统半导体龙头，如 ST、ADI、飞思卡尔、日立、松下等，在不同细分市场形成各自的产品优势，产业链积极进行资本并购和建立战略联盟，形成竞争与合作态势。

与国际发展形势相比，我国仅处于起步阶段，尚未形成比较成熟、完善的设备供应商、服务供应商、运营商市场，但由于我国汽车市场的持续快速增长、私人汽车保有量的连创新高以及为解决交通堵塞等问题的国家政策的扶持，我国汽

车电子行业将不断完善和发展。目前已涌现出合众思壮、江苏新科、赛格导航、高德软件等国产汽车软硬件厂商，但尚未形成行业龙头，行业的规模、集中度和产业链的完善性有待进一步提升。

### （3）主要竞争对手

#### ① 武汉蓝星科技股份有限公司

该公司成立于 2002 年，是车载电脑、车载显示屏及多种配套方案的专业生产厂家，提供百款车型的 OEM/ODM，并为前装车厂提供配套服务，致力于汽车嵌入式应用领域和车信息化领域的产品研发及推广。

#### ② 成都网阔信息技术有限公司

该公司成立于 1996 年，是一家以软件开发、GPS 运营为主的软件公司主要产品有道路运输 GPS 监控管理系统、道路运输政务系统、车站售票系统、驾校学时管理培训系统等。

#### ③ 青岛鲁诺电子科技有限公司

该公司公司成立于 2005 年，是一家集设计、开发、销售、服务于一体的科技产品研发、经营型公司，公司致力于汽车防盗系统的研发及推广。其主营产品“鲁诺 VPS 卫星定位防盗系统”添加了多项平台管理功能。

## 4、行业壁垒

### （1）市场壁垒

公司所处行业为市场先入型，营销模式、销售渠道的建设以及用户对产品的依赖和忠诚度是企业持续快速发展的关键。先入企业在行业内建立了相对稳定的销售模式、渠道以及销售团队，与代理商之间保持相对稳定的长期合作关系，同时积累的客户资源对公司以及产品有较强依赖性和忠诚度，对公司产品的销售有一定的示范作用。新进入者在渠道建设、团队管理、市场积累等方面有一定的挑战性。

### （2）人才壁垒

本行业属于知识密集型行业，需配备具有汽车数控和软件行业技术双重知识背景的核心技术团队，以及具备相关行业知识和经验的市场营销队伍。核心人才

是软件企业最大的资本，是核心竞争力的主要体现，同时也是进入行业的重要壁垒。

### （3）技术壁垒

公司产品技术涉及汽车行业和软件行业，产业的功能和实用性对技术要求较高。产品开发阶段，核心的技术体现在软件方面，软件的功能、美观度以及稳定性是能否获得客户认可的重要因素；产品销售阶段，主要体现在安装便捷性、与汽车的适配性以及售前、售后技术支持是否及时有效；在后续服务阶段，主要表现在增值服务种类、网络平台的建设以及软件的后续升级服务。因此，进入本行业会面临一定的技术壁垒。

## 5、影响行业发展的因素

### （1）有利因素

#### ① 政策支持

工信部、科技部、发改委等部门先后出台《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》、《信息产业技术发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》、《电子信息产业调整和振兴规划》、《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》、《电子信息制造业“十二五”发展规划》等多项政策，鼓励并推动汽车电子及相关产业体系的建设，不断优化产业环境。

#### ② “车联网”概念促进产业链整合

汽车电子与通讯技术的结合程度不断加深，促使“车联网”概念应运而生。“车联网”的出现将汽车产业链条串联起来，汽车电子软硬件行业不再局限于为车主提供专项服务获得收益，而是向为车主提供销售、保险、维修、检测、导航、防盗、后续消费等综合服务及为汽车厂商提供车主驾驶习惯、保养里程、续保时间等综合信息的大数据平台运营商方向发展。同时，“车联网”将我国汽车电子行业融入我国现代信息社会建设的进程之中，从而促进车载电子软硬件技术的不断革新和相关市场潜力的持续挖掘。

#### ③ 消费结构改变

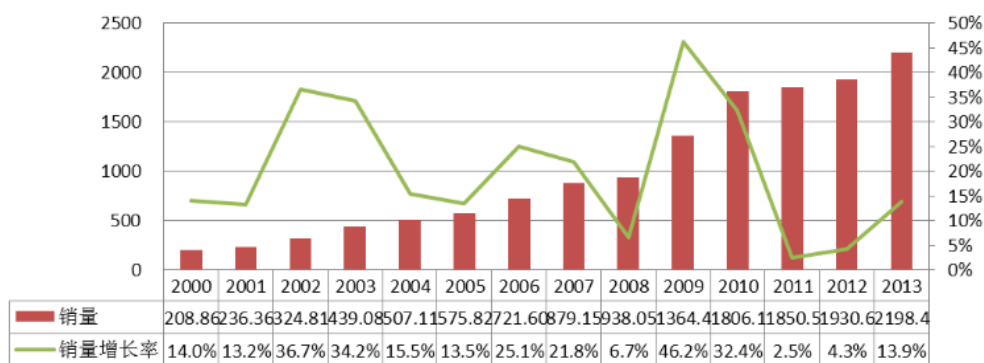
随着我国经济以及城乡居民收入的持续增长，以改善住、行条件为代表的新

一轮消费结构升级开始启动，消费类型从小康向富裕过渡，文化娱乐、交通与通信、居住三项消费支出的比例提升较快，尤其是交通与通讯已成为消费热点，为汽车电子行业的发展提供了良好的外部环境。

④ 汽车销量持续增长

汽车产业的快速发展是车载信息系统等汽车电子产品行业发展的基础。中国汽车协会公布的数据显示，从 2003 年-2013 年我国汽车销量持续增长（如下图所示），2013 年汽车产销首次突破两千万辆大关，汽车产销 2211.68 万辆和 2198.41 万辆，同比增长 14.76%和 13.87%，增幅高于上年 10.13 个百分点和 9.54 个百分点，再次成为全球第一大汽车产销国。随着科技水平的进步、智能化科技配置的发展和快速普及，我国汽车电子市场容量增速将得到进一步的发展。

2000-2013 中国汽车销量及增长率



⑤ 信息技术的发展

随着 3G、互联网、云计算等技术的快速发展，汽车信息化和智能化将成为车辆在舒适性、安全性及节能环保之后的有一次技术革新，3G 网络及无线通讯技术的发展，为车载信息系统创造了广阔的应用环境，方便了人车间和车际间的数据传递，提升了车辆的人性化水平，同时智能手机的快速发展为车载信息系统提供了便利的移动终端。因此，信息技术的发展将促进汽车电子行业的进一步发展。

(2) 不利因素

① 行业未形成完整产业链

与国外相比，我国汽车电子行业与汽车相关的系统集成和服务基本上是以汽车厂商自身的技术完成，行业内缺少各汽车厂商的车载系统的代码，使得多数产

品对汽车远程控制停留在数据读取的阶段，无法进行命令输入实现完全控制。产业链合作框架的缺失，使得技术资源不能充分整合，系统集成和运营服务技术突破难度提升。

## ② 受汽车厂商类似产品的冲击

由于汽车厂商有代码优势，可以实现对自己品牌汽车的更多控制。部分汽车厂商推出类似的产品，同时采取强制安装、绑定销售等营销策略使得与汽车相关的系统集成和运营服务企业受到一定的冲击。

## ③ 中小企业居多，适应性有待加强

我国与汽车相关的系统集成和运营服务行业随着“车联网”概念兴起开始迅速发展，但起步较晚，研发、生产投入不足，行业内以中小企业居多，尚未形成规模化效应，无法适应市场增长的需要。

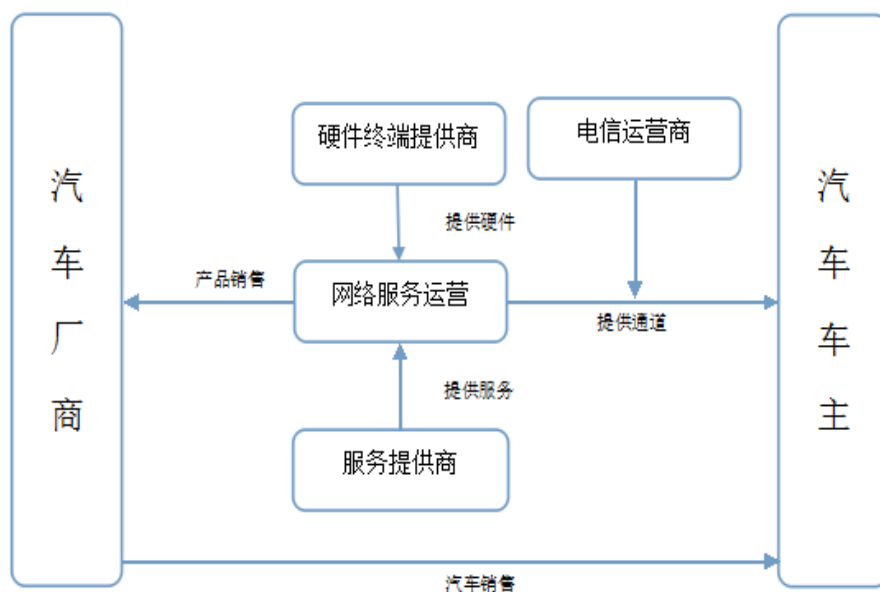
## 6、行业周期性、区域性、季节性特征

公司所处的行业为软件和信息技术服务业，与传统行业相比，受经济周期的影响较小，行业不存在周期性，行业区域性和季节性特征也不明显。

### （二） 市场规模及变动因素

据中国电子信息产业发展研究院统计数据显示 2012 年中国汽车电子市场规模 2,672 亿元,同比增长 11%,预计中国汽车电子市场规模到 2015 年将突破 4,000 亿元。而随着,智能手机掀起的智能化浪潮惠及汽车市场,人车交互越来越人性化,以及汽车电子产品产值提升,我国汽车电子市场规模仍将快速增长。

汽车电子信息产业产业分布广泛,主由自汽车厂商与 4S 店、电信运营商、网络服务运营商、硬件终端提供厂商、内容和服务提供商五个部分组成。欧美各国服务开展的时间较长,车厂本身对“车联网”的理解和运营很有经验,终端提供商、内容和服务提供商、平台开发商等也比较成熟。我国在目前阶段尚未形成车联网完整的产业链,产业链的整合模式处于局部整合和各自独立阶段,尚没有形成贯通上下游的产业和实现较高效率的产业链模。



产业链构成图

名称	职能介绍
汽车厂商	生产汽车的厂商一般在产业链尤其是前装市场中占据绝对核心及主导地位。
电信运营商	通道提供商提供无线网络、呼叫中心线、路综合定位服务、信息等，主要有中国电信、中国联通、中国移动 3 家运营商。
网络服务运营商	运营商主要通过整合产业链相关资源为前装及后装车载用户提供整体服务是产业链的主要获利点，同时也是连接汽车制造厂商终端提供商网络运营商及内容提供商的桥梁。
硬件终端提供商	硬件终端提供厂商主要提供车载终端。国内硬件终端技术尚不成熟，适配率较低。在车联网前装市场发展前期，由于国外终端厂商的产品相对成熟，并且前期装机的多为国外品牌，故硬件设备提供主体为国外厂商所垄断。
内容和服务提供商	内容和服务提供商主要指提供地图导航、实时路况、停车场加油站预订类服务、紧急救援、信息娱乐等的厂商从我国车联网产业发展现状来看针对私人用户的内容服务市场规模还很小，该产业还没有真正实现产业化和规模化。

公司主营产品车载系统由终端硬件及服务软件两方面组成，其变动因素主要为以下几点：

硬件方面：硬件终端的模块、芯片的电子元件为其主要上游。电子元件的价格将直接影响企业的成本，电子元件的质量影响公司产品的品质。但除个别元件因技术含量较高导致价格波动较小外，大部分电子原件价格都呈现长期下降趋势；汽车前端市场（汽车生产厂商）及汽车后端市场（汽车 4S 店）为主要下游，汽车作为车载电子信息产品的载体，每年新增汽车的数量从根本上影响车载电子信

息产品的消费规模。

软件方面：服务软件是为汽车用户提供网络服务，为汽车服务产业的上下游提供更为便利的交易通道，影响其市场需要的因素主要有：内容服务提供商的发展情况，服务提供商的多样性，服务链条的完整性直接影响服务运营商可提供的服务种类及质量；网络服务用户数量，直接影响服务提供商的网络市场潜力；消费观念升级，随着当今科技的快速革新，消费者对手机软件、云数据、车联网等概念的不断了解和对汽车电子信息产业认可，网络服务用户数量将不断增加。

此外，国家政策支持也是行业发展的重要因素。工信部、科技部、发改委等部门先后出台《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》、《信息产业技术发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》、《电子信息产业调整和振兴规划》、《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》、《电子信息制造业“十二五”发展规划》等多项政策，鼓励并推动汽车电子及相关产业体系的建设，不断优化产业环境。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、行业波动风险

公司的产品及服务的最终用户为汽车驾驶者，因而公司业绩与汽车销量紧密相关，同时行业内企业规模普遍较小，抗风险能力较弱。公司存在因汽车销量发生较大波动，或公司自身销售、经营模式改变等因素导致业绩波动的风险。公司将密切关注汽车市场的变化趋势，通过现有产品的性能改进和丰富、新产品的研发和推广、新业务的拓展和产业链的延伸来积极应对市场变化。

#### 2、行业竞争加剧的风险

随着“车联网”概念的深入发展，一批具备较强实力的互联网企业，如腾讯、苹果等已经发布车载系统，上述企业凭借其在资金和技术等方面的优势，将对车载信息服务行业的竞争格局产生重大影响。未来车载信息服务产业竞争者日益增多，可能会加剧市场竞争，从而对公司经营发展造成不利影响。公司将通过对行业竞争环境、竞争对手和竞争态势的深入研究，采取产业链一体化的竞争策略来巩固公司的市场地位。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、公司的竞争优势

###### （1）市场先入优势

公司所处行业为车联网行业系汽车产业和信息产业的跨界结合，只有熟悉两个产业运作规律并擅长进行资源对接的团队才能找到有效的突破途径，市场空间巨大，但在行业竞争中，先入优势相当关键，后入模仿者往往很难超越先入者。公司根据行业特点和自身情况，取长补短，策略地选取了与汽车市场其他重要参与者充分合作，共享收益的方式开拓市场，获取了市场立足地，积累了一定用户群体，而用户群体这一资源带来的价值，主要由其未来独享。公司在一定程度上确立了自己的市场先入优势。

###### （2）产品优势

公司主要产品是车载系统，包括 VPS 卫星定位防盗系统和车管家车辆管理服务系统。VPS 卫星定位系统是沿用 GPS 网络技术，可进行简单的车辆定位、轨迹追踪等基础管理功能。与传统 GPS 技术相比，VPS 可实现信息对用户的直接反馈，增强了信息的时效性。车管家车辆管理服务系统不仅能实现车辆定位、追踪和车辆实时信息反馈，还可以通过车载模块直接连接 OBD 中控电脑对车辆进行数据检测，记录驾驶习惯，其最为突出的特点是以手机为显示终端，方便用户操作。

###### （3）税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司2012年12月份取得了相关的双软企业认证证书，公司于2013年7月3日进行了税务局备案，税务局认定自2013年8月1日起销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号），公司2011年度、2012年度免征企业所得税，2013年至2015年企业所得税适用税率为12.5%。

#### （4）渠道优势

公司所处行业为市场先入型行业，销售模式和渠道对公司发展至关重要。经过近几年的发展，公司积极与综合 4S 店合作，在北方市场尤其是山东市场具备较强的竞争优势，同时公司在维护现有销售渠道的前提下逐步拓展新的渠道，积极与汽车信贷金融公司、银行等机构合作，升级销售模式，以期保持公司在行业内的持续竞争优势。

#### （5）团队优势

公司创业股东和管理团队具有汽车相关行业从业背景，对于市场方向把握较强，同时对公司整体发展思路和各个阶段的主要矛盾有清晰的认识和规划，在专业背景、行业的了解及前瞻把握方面具有较强优势。公司对中高级管理人员和研发、销售领域的骨干员工实施了一定的激励政策，从而保证了核心员工的稳定性有利于公司的长远发展。

## 2、公司的竞争劣势和应对措施

### （1）公司成立时间较短，规模较小

公司成立于 2011 年，报告期内各期的销售收入和净利润较低，公司的用户数量和资金实力不能满足公司快速发展的需求。公司一方面在维护现有渠道的基础上，不断扩张公司的销售模式，公司的用户数量和销售额逐年增长，另一方面加强和其他研发机构的合作，扩充公司的研发实力，不断增强产品和功能性和实用性，同时加强网络平台的建设逐步实现盈利模式的多元化。

### （2）高端人才储备不足

基于行业和公司特点，公司对专业人才尤其是具备汽车电子行业及软件行业双重知识的人才需求较强，目前公司高端人才数量较少、储备不足，不能满足公司产品和发展的要求。公司对内增强对人才培养的力度，加强内部研发团队建设，对外加强与高校等研发机构的合作，针对性的引进相关专业人才。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）有限公司阶段三会建立及运行情况

有限公司阶段，公司未设立董事会、监事会，公司设执行董事一名，由股东会选举产生，执行董事负责召集股东会、执行股东会决议、审定公司的经营计划和投资方案等；公司设监事一名，由股东会选举产生，监事依照有限公司《公司章程》的规定行使相应的决策、执行和监督职能。公司设经理，由执行董事决定聘任或者解聘，经理对执行董事负责，经理主持公司的日常工作。公司的运行基本上依照有限公司《公司章程》的规定进行，但由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，有限公司治理及运行也存在不足，例如存在关联股东占用公司资金情况；监事对公司的财务状况及执行董事、经理所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外担保等管理制度等。

#### （二）股份公司阶段三会建立及运行情况

股份公司成立后，公司根据《公司法》等相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会（以下简称“三会”）和管理层组成的治理结构。2014年7月15日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开股东大会3次、董事会3次、监事会1次，上述会议的召开严格遵守《公司法》、《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》等相关规定，决策程序、决策内容合法有效，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。

### 二、股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责的情况

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，相关董事、监事和高级管理人员

均出席会议。公司的“三会”相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，执行“三会”决议。公司职工代表大会选举的职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，按时出席公司监事会的会议，依法行使表决权。

由于股份公司成立时间较短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。目前，公司尚未建立独立董事制度。

### **三、董事会对公司治理机制执行情况的评估**

有限公司阶段，《烟台方硕电子科技有限公司章程》已经载明公司股东、执行董事、监事、高级管理人员的权利和义务。公司实际运营过程中，股东会能够正常召开，但存在董事会决议和会议记录未完整保存等不规范之处。

股份公司阶段，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求制订了《山东方硕电子科技有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《信息披露制度》以及《投资者关系管理制度》等公司规章制度，规定了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出规定。

公司董事会认为，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，建立了财务部、仓储部、客服部、山东市场部、华北市场部、华南市场部、技术部、研发部、采购部和品质管理部等职能部门，基本涵盖了公司治理、财务核算、人力资源管理等公司经营活动的各个环节，形成较为规范的内部管理体系。

### **四、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况**

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。自成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展经营，不存在重大违法违规行为。

公司的控股股东、实际控制人曹淑强和倪吉亮，最近两年一期不存在违法违

规及受到相应处罚的情况，并且做出声明如下：

- “1、不存在国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；
- 2、不存在受到刑事处罚的情形；
- 3、不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形；
- 4、不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重的情形；
- 5、不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。”

## 五、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务的独立性

公司的主营业务为汽车卫星定位防盗系统、车载端电子科技产品的研发应用、相应软件开发及相关网络服务运营。公司建立健全了企业法人治理结构和内部组织结构，在经营及管理上独立运作，不存在依赖于股东及其他关联方的情形。公司具有独立的研发、销售、财务、等管理体系，市场总监负责华南市场部、华北市场部、山东市场部以及客服和仓储部的工作，技术研发总监负责技术部、研发部、采购部以及品质管理部的工作，财务总监负责财务部的工作和监管，行政总监负责行政人事部的工作。公司拥有相对完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在业务方面独立。

### （二）资产的独立性

公司由方硕有限整体变更设立，有限公司所有的资产均由公司承继，确保公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的配套设施。公司对其拥有的车辆等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，所有权不存在权属纠纷；公司的专利主要有软件著作权六项。截至本说明书签署日，公司无大股东及关联企业占用公司资产的情形。

公司与经营相关的 1 项商标尚未取得所有权（商标为“邦途”，注册号

9642126)，所有权人为倪吉亮。为解决该问题，2014年5月25日，公司（受让方）和倪吉亮（转让方）签订了商标无偿转让协议，双方约定：签订协议之前，注册商标已由公司使用，转让方承诺将来不会对受让方之前的无偿使用主张任何权利；转让协议签订后转让变更登记完成之前，受让方仍可无偿独占使用该商标；商标转让变更手续完成后，该商标正式转归受让方。截至本说明书签署日，商标局已受理该转让申请。

### （三）人员的独立性

本公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司高级管理人员专职在公司处工作，并在公司处领取薪酬。公司不存在公司高级管理人员在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在在实际控制人所控制的其他企业领取薪酬的情形，亦不存在自营或未他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

### （四）财务的独立性

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，公司设财务总监1人，财务部长1人，成本会计、总账会计、出纳等3人。本公司在银行独立开设账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，持有税务主管部门颁发的《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和社保。公司在财务方面独立。

### （五）机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司在机构方面独立。

## 六、同业竞争情况

### （一）关联方

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下：

#### 1、实际控制人

姓名	关联方关系	身份证号	对本公司持股比例
曹淑强	共同控制人	37098219820830****	39.11%
倪吉亮	共同控制人	37072519800627****	32.00%

#### 2、控股股东、实际控制人、关系密切家庭成员及其控制的企业

序号	姓名	与实际控制人的关系	能够控制、共同控制或施加重大影响的企业
1	盖美丽	与曹淑强系夫妻关系	无
2	曹淑强	共同控制人	济南聚鼎诚经贸有限公司
3	倪吉亮	共同控制人	济南鸿吉汽车用品有限公司

报告期内曹淑强持有济南聚鼎诚经贸有限公司 25 万元股权，曹淑强非实际出资人，亦未参与公司经营管理，霍秀秀为实际出资人，2014 年 8 月曹淑强将其持有的股权转让给霍秀秀解除代持行为，并于 2014 年 8 月 11 日办理公司变更登记。济南鸿吉汽车用品有限公司于 2012 年 11 月 29 日注销。

#### 3、董事、监事、高级管理人员及其控制的企业

序号	姓名	与公司的关系	能够控制、共同控制或施加重大影响的企业
1	曹淑强、倪吉亮、张慧君、赵文旭	公司董事	无
2	张建中	公司董事	烟台启诚投资咨询有限公司
3	宋志军、吴修营、刘伟伟	公司监事	无
4	倪吉亮、张慧君、孙志强、王雨雨	公司高级管理人员	无

#### 4、其他关联方

序号	名称	与公司关系
1	山东中际投资控股有限公司	公司股东，持股 16.67%

2	山东惠民悦丰化纤绳网有限公司	公司董事赵文旭配偶之兄长路恩民控制的企业
---	----------------	----------------------

## (二) 同业竞争状况

公司在报告期内无同业竞争情形。

为避免今后出现同业竞争情形，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中明确规定关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等事项。同时为了避免公司以后可能出现同业竞争情形，公司控股股东和实际控制人曹淑强和倪吉亮出具《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

“本人作为山东方硕电子科技股份有限公司的控股股东、实际控制人，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，本人从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人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，或拥有与公司存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

## 七、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

### (一) 关联方资金占用情况

公司报告期内存在原大股东盖美丽占款情况，占用及归还情况如下：

单位：万元

关联方	年初金额	本期拆借	本期偿还	期末金额	说明
盖美丽	90.35	0	90.35	0	2014年1-5月
盖美丽	512.35	0	422.00	90.35	2013年

关联方	年初金额	本期拆借	本期偿还	期末金额	说明
盖美丽		512.35	0	512.35	2012年

除此之外，报告期内公司不存在资金被股东或其控制的其它企业占用的情况。

## （二）公司为关联方担保的情况

报告期内，公司不存在为关联方担保的情况。

## （三）为防止关联方资金占用采取的措施

为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，公司股东严格依照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则的规定，履行股东的责任和义务。为了避免和减少关联交易，公司的控股股东和全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易承诺》等书面声明。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员如下表所示：

分类	姓名	职务	性别	产生方式
董事	曹淑强	董事长	男	选举
	倪吉亮	董事、总经理	男	选举
	张建中	董事	男	选举
	张慧君	董事、董事会秘书	男	选举
	赵文旭	董事	男	选举
监事	宋志军	监事会主席	男	选举
	吴修营	监事、品质部经理	男	选举
	刘伟伟	职工监事	女	选举
高级管理人员	倪吉亮	董事、总经理	男	聘任
	张慧君	董事、董事会秘书	男	聘任
	孙志强	财务总监	男	聘任
	王雨雨	技术部经理	男	聘任

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员共持有公司 1,291.00 万股股份，占公司股

本总额的 71.72%。

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
1	曹淑强	董事长	704.00	39.11%
2	倪吉亮	董事、总经理	576.00	32.00%
3	张建中	董事	--	--
4	张慧君	董事、董事会秘书	--	--
5	赵文旭	董事	3.00	0.17%
6	宋志军	监事会主席	4.00	0.22%
7	吴修营	监事、品质部经理	2.00	0.11%
8	刘伟伟	职工监事	--	--
9	孙志强	财务总监	--	--
10	王雨雨	技术部经理	2.00	0.11%
合计			1,291.00	71.72%

公司董事、监事、高级管理人员中，除上述持股情况之外，不存在直接、间接持有本公司股份的情形。

## （二）董事、监事、高级管理人员兼职情况

序号	姓名	职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司关系
1	张建中	董事	烟台启诚投资咨询有限公司	执行董事、经理	公司董事控制的企业

除上述兼职外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况，其任职均经合法程序产生，不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门所禁止的兼职情形。公司高级管理人员专职在公司工作，不存在在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在在实际控制人所控制的其他企业领取薪酬的情形。

## （三）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

序号	姓名	被投资公司名称	出资额（万元）	出资占比	所投资公司与公司关系
1	张建中	烟台启诚投资咨询有限公司	7.00	70.00%	公司董事张建中控制的企业

#### **（四）公司董事、监事、高级管理人员的变动情况**

根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会是公司的经营决策机构，由五名董事组成；监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员变更情况如下：

报告期初，即 2012 年初，方硕有限不设董事会、监事会，盖美丽任公司执行董事兼经理职务，倪吉亮任公司监事。

2014 年 1 月 30 日公司股权转让后，方硕有限通过股东会决议，选举曹淑强为公司执行董事并作为公司法定代表人，免去盖美丽执行董事职务；选举张慧君为公司监事，免去倪吉亮公司监事职务。2014 年 1 月 30 日，聘任倪吉亮为公司经理，免去盖美丽经理职务。

2014 年 7 月 15 日，方硕科技召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举曹淑强、倪吉亮、张建中、张慧君、赵文旭等五人为公司董事组成董事会，任期三年；选举宋志军、吴修营为股东监事，任期三年；2014 年 6 月 30 日，公司召开职工代表大会，选举万新建为职工代表监事，任期三年。

2014 年 7 月 15 日，股份公司通过董事会决议：选举曹淑强为公司董事长，任期三年，作为公司法定代表人；聘任倪吉亮为公司总经理，任期三年。召开监事会，选择宋志军为公司监事会主席，任期三年。

2014 年 8 月 20 日，公司召开职工代表大会，选举刘伟伟为公司职工监事，同时免去万新建职工代表监事职务。

除上述变动外，报告期内公司的董事、监事、高级管理人员未发生变更。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不产生重大不利影响。

#### **（五）董事、监事、高级管理人员的其他相关情况**

##### **1、相互之间的亲属关系**

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

**2、最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况**

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

**3、其它对公司持续经营有不利影响的情形。**

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 第四节 公司财务会计信息

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

### 一、审计意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，对本公司报告期会计报表进行了审计，并出具标准无保留意见的审计报告（大信审字[2014]第3-00479号），认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2012年12月31日、2013年12月31日和2014年5月31日的财务状况以及2012年度、2013年度和2014年1-5月的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	5,198,434.43	5,128,238.49	5,115,588.74
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	9,482,313.60	7,015,784.10	2,868,633.50
预付款项	2,345,071.70	324,320.00	103,600.00
应收利息		301,027.40	113,527.40
应收股利			
其他应收款	12,887.31	919,182.29	5,931,079.20
存货	2,715,140.85	3,669,860.85	1,676,722.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

<b>流动资产合计</b>	<b>19,753,847.89</b>	<b>17,358,413.13</b>	<b>15,809,151.61</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	796,263.00	1,155,719.65	861,559.87
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	91,711.18	63,695.11	21,537.94
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>887,974.18</b>	<b>1,219,414.76</b>	<b>883,097.81</b>
<b>资产总计</b>	<b>20,641,822.07</b>	<b>18,577,827.89</b>	<b>16,692,249.42</b>

资产负债表（续）

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00		
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	455,333.84	1,280,566.00	1,846,049.00
预收款项	16,870.00	47,150.00	38,460.00

应付职工薪酬	160,685.17	122,330.21	36,015.77
应交税费	410,638.92	416,305.81	90,063.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款	78,485.30	1,504,306.90	603,592.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>4,122,013.23</b>	<b>3,370,658.92</b>	<b>2,614,180.98</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
<b>负债合计</b>	<b>4,122,013.23</b>	<b>3,370,658.92</b>	<b>2,614,180.98</b>
所有者权益：			
实收资本	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	-		
专项储备			
盈余公积	20,716.90	20,716.90	
一般风险准备			
未分配利润	1,499,091.94	186,452.07	-921,931.56
<b>所有者权益合计</b>	<b>16,519,808.84</b>	<b>15,207,168.97</b>	<b>14,078,068.44</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>20,641,822.07</b>	<b>18,577,827.89</b>	<b>16,692,249.42</b>

(二) 利润表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
一、营业收入	7,605,724.82	13,635,466.23	8,516,215.28
减：营业成本	3,298,114.06	8,319,009.50	6,779,944.06
营业税金及附加	138,775.94	72,389.02	7,208.93
销售费用	866,590.51	870,465.40	587,230.70
管理费用	2,044,990.17	3,281,326.77	1,302,443.85
财务费用	62,175.94	2,696.57	5,853.62
资产减值损失	224,128.50	337,257.40	137,818.85
加：公允价值变动收益			
投资收益	73,972.60	187,500.00	113,527.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>1,044,922.30</b>	<b>939,821.57</b>	<b>-190,757.33</b>
加：营业外收入	585,727.55	322,678.95	
减：营业外支出	119,210.79	4,245.90	
其中：非流动资产处置净损失	119,210.79	4,245.90	
<b>三、利润总额</b>	<b>1,511,439.06</b>	<b>1,258,254.62</b>	<b>-190,757.33</b>
减：所得税费用	198,799.19	129,154.09	63,443.67
<b>四、净利润</b>	<b>1,312,639.87</b>	<b>1,129,100.53</b>	<b>-254,201.00</b>
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1,312,639.87</b>	<b>1,129,100.53</b>	<b>-254,201.00</b>

(三) 现金流量表

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	6,177,760.04	11,477,777.95	7,612,688.00
收到的税费返还	585,727.55	272,678.95	
收到其他与经营活动有关的现金	89,703.66	1,742,955.05	159,706.85

经营活动现金流入小计	6,853,191.25	13,493,411.95	7,772,394.85
购买商品、接受劳务支付的现金	5,545,690.98	12,653,174.42	8,864,433.26
支付给职工以及为职工支付的现金	994,870.01	2,160,571.78	1,379,596.86
支付的各项税费	1,311,286.52	689,926.90	131,081.93
支付其他与经营活动有关的现金	3,285,188.61	1,715,200.21	417,000.77
经营活动现金流出小计	11,137,036.12	17,218,873.31	10,792,112.82
经营活动产生的现金流量净额	-4,283,844.87	-3,725,461.36	-3,019,717.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	5,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	375,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,000.00	61,000.00	
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	903,500.00	4,220,000.00	
投资活动现金流入小计	6,433,500.00	4,281,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,034.19	542,888.89	836,660.27
投资支付的现金			5,000,000.00
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			5,123,500.00
投资活动现金流出小计	18,034.19	542,888.89	10,960,160.27
投资活动产生的现金流量净额	6,415,465.81	3,738,111.11	-10,960,160.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			14,000,000.00
取得借款收到的现金	3,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00		14,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,425.00		
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	61,425.00		

筹资活动产生的现金流量净额	2,938,575.00		14,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5,070,195.94	12,649.75	20,121.76
加：期初现金及现金等价物余额	128,238.49	115,588.74	95,466.98
六、期末现金及现金等价物余额	5,198,434.43	128,238.49	115,588.74

### 三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法进行编制。

### 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### （一）收入确认与计量

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3、收入的金额能够可靠地计量；4、相关的经济利益很可能流入企业；5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司的产品为车载系统，根据订单向客户发货，客户收货确认后，确认收入的实现。

#### （二）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

本集团计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提坏账准备；其次，对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备；如不能根据组合计提坏账准备的，单独计提坏账准备。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值低于预计未来现金流量现值之间差额确认， 若经测试不存在减值按照对应的组合方式计提坏账

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
款项性质组合	根据应收款项的特定性质作为信用风险特征划分组合，包括押金、保证金、员工备用金、股东借款、应收出口退税等
账龄分析法计提坏账准备的组合	除按照款项性质及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外， 其余以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	--
款项性质组合	个别认定法
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

## （三）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程

中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、包装物等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；（3）持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品以及包装物领用时采用一次转销法摊销。

### （四）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：（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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定

固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17-4.75
机器设备	5-10	5%	9.50-19.00
运输工具	5	5%	19.00
电子设备及其他	3-10	5%	9.50-31.67

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日

租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## **（五）无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### **2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### **3、使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额于资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **5、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **(六) 长期股权投资**

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### **1、投资成本的确定**

通过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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### **2、后续计量及损益确认方法**

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

## 五、盈利能力和财务状况分析

### （一）营业收入构成及变动分析

#### 1、营业收入变化趋势

报告期内，公司营业收入变化情况如下图所示：

单位：万元



报告期内，公司营业收入稳步增长，分别为 851.62 万元、1,363.55 万元和 760.57 万元，同比增长率为 60.11%、33.87%（同比基数以 5 个月折算全年）。公司营业收入的快速增长，主要是公司产品定位和市场开拓取得良好效果所致。公司依据市场需求将主打产品逐渐定位于 VPS 汽车卫星定位防盗系统和车管家车辆管理服务系统以及相关网络服务的运营。随着公司所销售车载系统产品的技术不断提升，功能更加完善，加上公司独特的产品服务加产品责任险的营销模式，公司产品的市场认可度大幅提高，市场份额快速提升。

## 2、主营业务收入构成分析

### （1）产品构成分析

报告期内，公司主营业务收入按产品分类情况如下：

单位：万元

地区	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
车载系统	753.18	99.03%	1334.50	97.87%	776.85	91.22%
其他	7.39	0.97%	29.04	2.13%	74.77	8.78%
合计	760.57	100.00%	1,363.55	100.00%	851.62	100.00%

公司主要收入来源于车载系统的销售，报告期内的占比分别为 91.22%、97.87% 和 99.03%，其他收入主要为公司成立期初，为满足客户需求购买的一些轮胎、润滑油等汽车备用品。VPS 卫星定位防盗系统是日前公司车载系统的主要构成产品，其产品特点为使用 GPS 网络技术以实现车辆定位、轨迹追踪等功能，随着客户对产品功能需求的提高，2013 年公司在 VPS 卫星防盗系统的基础上研发出车管家车辆管理服务系统，其功能在原有基础上增加了车况数据监测、一站式导航等功能

### （2）公司软件硬件收入结构分析

公司 2013 年 7 月份“双软资质”在税务局进行备案，从 2013 年 8 月至 2014 年 5 月企业的软件硬件收入列示如下：

单位：（万元）

项目	2014 年 1-5 月	2013 年 8-12 月

软件收入	532.54	401.20
硬件收入	220.64	203.09
<b>合计</b>	<b>753.18</b>	<b>604.29</b>

注：公司产品属于嵌入式软件产品，销售合同中未分明软件收入、硬件收入金额，而是在会计核算以及纳税申报时将其分别列为软件收入、硬件收入。

### (3) 产品区域结构分析

单位：万元

地区	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
山东地区	556.19	73.13%	1266.07	92.85%	699.92	82.19%
华北地区	75.67	9.95%	97.48	7.15%	149.74	17.58%
华南地区	128.72	16.92%	--	--	1.97	0.23%
<b>合计</b>	<b>760.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,363.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>851.62</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司销售区域划分为山东市场、华北市场和华南市场。山东市场是公司的核心市场，报告各期占营业收入的比重分别为 82.19%、92.85%和 73.13%，主要是由于公司在市场开拓初期，对山东市场的开拓力度相对较大。2014 年随着公司升级汽车 4S 店模式的开展，由单个店面独立开发转变为与每个品牌总部纵向合作开发，以达到总对总的合作模式，公司华南市场和华北市场所占比重将会不断提升。

## (二) 经营成果变动分析

### 1、主营业务毛利情况

报告期内各期公司的毛利金额分别为 173.63 万元、531.65 万元和 430.76 万元，公司毛利率水平逐年提升，具体情况如下：

单位：万元

2014年1-5月					
项目	营业收入		营业成本		毛利率
	金额	占比	金额	占比	
车载系统	753.18	99.03%	323.21	98.00%	57.09%

其他	7.39	0.97%	6.60	2.00%	10.65%
<b>合计</b>	<b>760.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>329.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>56.64%</b>
<b>2013 年度</b>					
项目	营业收入		营业成本		毛利率
	金额	占比	金额	占比	
车载系统	1334.50	97.87%	809.05	97.25%	39.37%
其他	29.04	2.13%	22.85	2.75%	21.30%
<b>合计</b>	<b>1,363.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>831.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>38.99%</b>
<b>2012 年度</b>					
项目	营业收入		营业成本		毛利率
	金额	占比	金额	占比	
车载系统	776.85	91.22%	610.06	89.98%	21.47%
其他	74.77	8.78%	67.94	10.02%	9.14%
<b>合计</b>	<b>851.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>677.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>20.39%</b>

## 2、毛利率变动分析

报告期内各期公司的毛利金额分别为 173.63 万元、531.65 万元和 430.76 万元，毛利率分别为 20.39%、38.99%和 56.64%，总体维持在较高水平。其中，车载系统在营业收入中占比逐年提高，由 91.22%提升到 99.03%，其成本变动对公司毛利的影响较大。报告期内，车载系统毛利变动如下表：

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
单位售价（元/台）	1,057.40	1,155.12	1,170.13
单位成本（元/台）	453.76	700.29	918.90
毛利率	57.09%	39.37%	21.47%
单位售价变动率	-8.46%	-1.28%	--
单位成本变动率	-35.21%	-23.79%	--

由上表可见，报告期内车载系统主营业务综合毛利率水平不断提高，系在单位产品售价稳定的情况下，占产品成本比重较大的车载终端的采购价格下降幅度较大从而导致产品成本大幅下降所致。具体如下：

公司向上游供应商采购时市场规模效应明显。相对集中地采购不但有利于产

品质量控制，而且能提高议价能力，降低采购成本。报告期内，公司将产品采购逐步集中至上游行业中实力较强供应商，单位成本得到有效控制。报告期内车载终端采购均价如下表：

单位：元

期间	最低采购价	最高采购价	全年采购数量	全年采购金额	平均采购价
2014年1-5月	273.50	376.07	6,843.00	1,930,564.06	282.12
2013年度	269.23	1,068.37	16,653.00	8,689,683.74	521.81
2012年度	256.41	2,675.21	8,754.00	6,866,390.48	784.37

从上表可以看出，报告期内，公司车载终端采购均价下降比例较大，分别降低 33.47%和 45.93%，引致公司产品毛利率大幅提升。公司同一期间内采购价格差异，主要是产品配置不同，功能不同所致。

### 3、毛利率与同行业对比情况

方硕科技同行业挂牌公司蓝星科技（股票代码：430570，其主要产品为车载信息娱乐系统），网阔信息（股票代码：430479，其产品主要包括道路运输车辆卫星定位系统和机动车驾驶员计时培训系统定位系统）根据蓝星科技、网阔信息公开转让说明书以及 2013 年度报告、2014 年半年度报告显示，蓝星科技、网阔信息与方硕科技车载终端毛利率水平对比如下：

公司	2014年1-6月/1-5月	2013年度	2012年度
蓝星科技	30.70%	35.75%	22.90%
网阔信息	58.36%	65.39%	64.12%
方硕科技	57.09%	39.37%	21.47%

注：网阔信息毛利率只考虑其车载定位系统，蓝星科技、网阔信息 2014 年 1-6 月毛利率未经审计，方硕科技 2014 年毛利率为 1-5 月毛利率。

由上表可知，车载终端系统毛利率普遍较高且同行业内因为细分产品的不同以及公司存续阶段不同而导致毛利又较大差异。蓝星科技产品主要为车载娱乐系统，虽然与公司产品同为车载终端，但娱乐系统相对于定位防盗系统而言智能化、人机一体等特性有较大差异，产品功能有本质区别，产品售价与原材料成本双重因素的影响使得车载终端定位防盗系统与娱乐系统毛利率差异扩大；网阔信息是一家成立于 2005 年的公司，其市场开拓远早于方硕科技，方硕科技在成立之初

由于体量较小毛利率低于网阔信息，随着方硕科技市场份额逐渐扩大，其产品性能有所提高，批量采购也使得采购成本大幅降低有效地提升了毛利率。

### （三）报告期内的期间费用情况

最近两年一期公司期间费用及变动趋势如下：

单位：万元

项目	2014年1-5月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增幅	金额
销售费用	86.65	87.05	48.25%	58.72
管理费用	204.50	328.13	151.94%	130.24
财务费用	6.22	0.27	-53.45%	0.59
销售费用占营业收入比重	11.39%	6.38%		6.90%
管理费用占营业收入比重	26.89%	24.06%		15.29%
财务费用占营业收入比重	0.82%	0.02%		0.07%
三费占营业收入比重合计	39.10%	30.47%		22.26%

报告期内各期期间费用占营业收入的比重分别为22.26%、30.47%和39.10%。其中销售费用和管理费用占比较大，财务费用占比较小。具体分析如下：

#### 1、销售费用

报告期内，公司的销售费用具体构成如下：

单位：万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
工资	17.95	48.96	46.34
差旅费	15.34	21.01	7.94
业务宣传费用	53.00	16.98	4.44
其他	0.36	0.10	--
<b>合计</b>	<b>86.65</b>	<b>87.05</b>	<b>58.72</b>

由上表可以看出，报告期内变动较大项目为差旅费和业务宣传费，其中差旅费的增加主要是由公司的销售业务的提升导致。业务宣传费在报告期内增长幅度较大，主要是由于公司在2012年度广告等业务宣传等方面的投入较小，随着公司产品市场份额的扩大，公司加大了产品的宣传力度。公司为参加第十届中国（郑

州)汽车用品博览会,在场地占用费、宣传设计费、场地装修等费用合计投资约40万元,导致2014年1-5月份公司的业务宣传费较过往年度增幅较大。

## 2、管理费用

报告期内,公司管理费用的主要构成情况如下:

单位:万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
职工费用	65.73	123.34	95.22
办公费	33.84	44.05	11.13
交通费用	28.95	25.97	7.57
业务招待费	7.86	21.19	9.95
折旧费	9.80	13.53	6.09
研发费用	49.08	92.47	--
税费	0.84	1.36	0.23
其他	8.39	6.22	0.05
<b>合计</b>	<b>204.50</b>	<b>328.13</b>	<b>130.24</b>

报告期内,公司管理费用的增幅最大,主要原因系公司增加研发投入以及公司人员的增加导致职工费用、办公费、交通费的增长。报告期内,公司不存在研发费用资本化的情形,各期研发费用明细如下:

单位:万元

年度	研发材料	研发工资	其他	折旧费	合作开发费	合计
2013年度	27.76	53.50	6.39	4.82		92.47
2014年1-5月	2.07	19.74	6.06	1.21	20.00	49.08
<b>合计</b>	<b>29.83</b>	<b>73.24</b>	<b>12.45</b>	<b>6.03</b>	<b>20</b>	<b>141.55</b>

## 3、财务费用

报告期内,公司财务费用的主要构成情况如下:

单位:元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
利息支出	61,425.00	--	--
减:利息收入	583.66	343.50	330.08

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
手续费支出	1,334.60	3,040.07	6,183.70
合计	62,175.94	2,696.57	5,853.62

公司2012年、2013年无对外借款，2014年5月31日银行借款余额300万元，发生少量利息支出。

#### (四) 重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益

在报告期内，公司无重大投资事项。

##### 2、非经常性损益情况

###### (1) 报告期内的非经常性损益

报告期内，公司最近两年一期非经常性损益的具体内容如下：

单位：万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11.92	-0.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		5.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；			
除同公司主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收益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收支净额			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>非经营性损益对利润总额的影响的合计</b>	<b>-11.92</b>	<b>4.58</b>	
减：所得税影响数	-1.49	0.57	-
非经常性损益影响数	-10.43	4.00	-
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	141.69	108.91	-25.42

公司 2012 年度无非经常性损益，2013 年度的非经常性损益为公司收到的财政补贴，2014 年 1-5 月的非经常性损益为固定资产处置损失。

(2) 最近两年一期非经常性损益对当期净利润的影响

单位：万元

项目	序号	2014年1-5月	2013年度	2012年度
归属于母公司股东的净利润	1	131.26	112.91	-25.42
归属于母公司的非经常性损益	2	-10.43	4.00	0.00
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	141.69	108.91	-25.42
占归属于母公司所有者的净利润的比例	4=2/3	-7.36%	4.23%	0.00%

## (五) 适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%

### 2、主要税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，公司2012年12月份取得了相关的双软企业认证证书，公司于2013年7月3日进行了税务局备案，税务局认定自2013年8月1日起销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号），公司2011年度、2012年度免征企业所得税，2013年至2015年企业所得税适用税率为12.5%。

### 3、财政补贴情况

根据烟台高新区科技与信息产业局烟高科[2013]8号文件，公司作为“双软企业”进入2013年度烟台高新区科技计入发展计划（第二批），获得国家财政专项补助5.00万元。

## (六) 主要资产情况

公司的资产结构如下：

单位：万元

项目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重

货币资金	519.84	25.18%	512.82	27.60%	511.56	30.65%
应收账款	948.23	45.94%	701.58	37.76%	286.86	17.19%
预付账款	234.51	11.36%	32.43	1.75%	10.36	0.62%
其他应收款	1.29	0.06%	91.92	4.95%	593.11	35.53%
存货	271.51	13.15%	366.99	19.75%	167.67	10.04%
固定资产	79.63	3.86%	115.57	6.22%	86.16	5.16%
<b>合计</b>	<b>2,055.01</b>	<b>99.56%</b>	<b>1,821.31</b>	<b>98.04%</b>	<b>1,655.72</b>	<b>99.19%</b>

## 1、货币资金

单位：万元

项 目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金：	2.10	5.26	5.65
银行存款：	517.75	507.57	505.91
合 计	519.84	512.82	511.56

银行存款系公司两年期银行定期存单 500.00 万元。

## 2、应收账款

报告期内，公司应收账款的主要情况如下：

应收账款	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
账面净值(万元)	948.23	701.58	286.86
占流动资产比例	48.00%	40.42%	18.15%
占总资产的比例	45.94%	37.76%	17.19%

报告期内，公司应收账款占比较大，一方面系公司在市场开拓期，给予客户较为宽松的信用政策，且未注重款项的及时收回，另一方面赊销模式符合行业特点，结合同行业上市公司可知，应收账款较高系行业内普遍存在的问题。

2012 年公司应收账款占总资产的比例较同行业相对较低，2013 年应收账款占比高于同行业，一方面因为公司部分回款较慢应收账款较多，另一方面公司无厂房、土地等长期资产，资产总体规模较小。在应收账款周转率方面，公司的周转次数较蓝星科技（430570）具有较高优势，接近同行业平均水平。

公司应收账款与同行业对比：

项目 公司	应收账款占总资产比重		应收账款周转率	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
蓝星科技	12.67%	17.53%	1.12	1.09
网阔信息	33.42%	27.65%	4.53	4.45
本公司	45.94%	17.18%	2.76	4.83
平均值	30.68%	20.79%	2.80	3.46

公司应收账款账龄情况如下：

单位：万元

项目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	790.29	77.36%	610.64	81.14%	263.58	86.68%
1-2年	177.69	17.39%	110.72	14.71%	40.51	13.32%
2-3年	53.62	5.25%	31.17	4.15%	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

单位：万元

账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备
<b>2014年5月31日</b>			
1年以内	790.29	77.36%	39.51
1至2年	177.69	17.39%	17.77
2至3年	53.62	5.25%	16.09
<b>合计</b>	<b>1,021.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>73.37</b>
<b>2013年12月31日</b>			
1年以内	610.64	81.14%	30.53
1至2年	110.72	14.71%	11.07
2至3年	31.17	4.15%	9.35
<b>合计</b>	<b>752.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>50.96</b>
<b>2012年12月31日</b>			
1年以内	263.58	86.68%	13.18
1至2年	40.51	13.32%	4.05
2至3年			

账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备
2014年5月31日			
合计	304.09	100.00%	17.23

截至2014年5月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄
1	德州华运汽贸销售服务有限公司	191.62	18.76%	见注
2	东营石大汽车维修服务有限公司	80.00	7.83%	1年以内
3	德州交通集团有限公司众信汽车服务分公司	78.91	7.72%	1年以内
4	厦门福海荣贸易有限公司	50.00	4.89%	1年以内
5	厦门润东商贸有限公司	50.00	4.89%	1年以内
合计		<b>450.53</b>	<b>44.10%</b>	

注：德州华运汽贸销售服务有限公司应收款项账龄为：1年141.08万元、1-2年50.54万元。

截至2013年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄
1	德州华运汽贸销售服务有限公司	163.14	21.68%	见注
2	济南华建汽车销售服务有限公司	110.37	14.67%	1年以内
3	德州交通集团有限公司众信汽车服务分公司	51.46	6.84%	1年以内
4	山西隆诚八八汽车服务有限公司	36.66	4.87%	见注
5	德州鸿发罗孚汽车销售服务有限公司	30.01	3.99%	见注
合计		<b>391.64</b>	<b>52.04%</b>	

注：德州华运汽贸销售服务有限公司应收款项账龄为：1年154.12万元、1-2年9.02万元。山西隆诚八八汽车服务有限公司应收款项账龄为：1年18.60万元、1-2年18.06万元。德州鸿发罗孚汽车销售服务有限公司应收款项账龄为：1年16.29万元、1-2年13.71万元。

截至2012年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄
1	德州华运汽贸销售服务有限公司	55.34	18.20%	见注
2	山西隆诚八八汽车服务有限公司	41.18	13.54%	1年以内

3	济南华建汽车销售服务有限公司	30.29	9.96%	1年以内
4	德州鸿发罗孚汽车销售服务有限公司	16.28	5.35%	1年以内
5	德州驭达汽车销售服务有限公司	14.06	4.62%	见注
<b>合计</b>		<b>450.53</b>	<b>51.68%</b>	

注：德州华运汽贸销售服务有限公司应收款项账龄为：1年48.14万元、1-2年7.20万元。德州驭达汽车销售服务有限公司应收款项账龄为：1年8.46万元、1-2年5.60万元。

截至2014年5月31日账龄在1年以上的应收账款主要为德州华运汽贸销售服务有限公司、山西隆诚八八汽车服务有限公司、德州鸿发罗孚汽车销售服务有限公司等约40家客户。公司成立初期一方面为拓展市场份额，对于客户给予较长的信用期限，另一方面公司早期对应收账款回款关注度不够，未及时催促客户还款，导致部分应收账款账龄较长。鉴于报告期内上述40家客户大都与公司存在持续交易（有销售亦有回款），预计款项收回不存在风险，且公司已按照坏账计提比例对上述款项计提坏账，截至本说明书签署日，应收账款期后回款统计如下：

账龄	2014年5月31日余额	期后回款金额	回款比例
1年以内	790.29	271.72	34.38%
1-2年	177.69	64.59	36.35%
2-3年	53.62	15.65	29.19%
<b>合计</b>	<b>1,021.60</b>	<b>351.96</b>	<b>34.45%</b>

报告期内，应付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东。

公司在报告期内及其期后不存在大额的冲减情况。

### 3、其他应收款

报告期内，其他应收款明细如下：

截至2014年5月31日，公司前5大其他应收账款明细及其账龄情况为：

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄
1	烟台市莱山区社会保险服务中心	0.99	76.74%	1年以内
2	烟台市住房公积金	0.29	22.48%	1年以内
3	烟台市芝罘区祥凯日用杂品店	0.02	1.55%	1-2年

合计	1.29	100.00%	
----	------	---------	--

其他应收款中烟台市芝罘区祥凯日用杂品店的款项为公司购买桶装水的押金。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司前 5 大其他应收账款明细及其账龄情况为：

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄
1	盖美丽	90.35	98.29%	1-2 年
2	烟台市莱山区社会保险服务中心	1.52	1.65%	1 年以内
3	荣青竹	0.03	0.03%	1 年以内
4	烟台市芝罘区祥凯日用杂品店	0.02	0.02%	1 年以内
合计		91.92	100.00%	

盖美丽的款项为大股东借款，该款项已于 2014 年 5 月 31 日前偿还。荣青竹的款项为备用金。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司前 5 大其他应收账款明细及其账龄情况为：

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄
1	盖美丽	512.35	86.38%	1 年以内
2	倪吉亮	78.06	13.16%	1 年以内
3	烟台市莱山区社会保险服务中心	1.58	0.27%	1 年以内
4	汪志翔	1.10	0.19%	1 年以内
合计		593.11	100.00%	

盖美丽款项为向公司资金拆借，截至 2013 年 12 月 31 日，偿还金额 422.00 万元，剩余金额 90.35 万元，该款项已于 2014 年 5 月 31 日前偿还。其中，通过银行转账的方式偿还 245.80 万元，现金偿还 22.1694 万元，通过代替公司偿付第三方采购款合计 244.3806 万元，合计 512.35 万元。

#### 4、存货

报告期内各期末，公司的存货净额分别为 167.67 万元、366.99 万元和 271.51 万元，公司存货净额占流动资产和资产总额的比例情况如下：

存货	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

账面净值(万元)	271.51	366.99	167.67
占流动资产比例	13.74%	21.14%	10.61%
占总资产的比例	13.15%	19.75%	10.04%

报告期内，公司存货构成如下：

单位：万元

项目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
车载终端	262.81	96.80%	335.17	91.33%	123.90	73.90%
产品保费	8.70	3.2%	25.21	6.87%	31.13	18.57%
其他	--	--	6.60	1.80%	12.61	7.52%
<b>合计</b>	<b>271.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>366.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>167.67</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司存货不存在跌价准备，规模变动合理，符合公司经营现状。报告期内，公司的存货主要为车载终端，分别占比 73.90%、91.33%和 96.80%，其次为产品保费，其他主要为公司成立期初，为满足客户需求购买的一些轮胎、润滑油等汽车备用品。

公司采购的主要方式为集中采购。通过与硬件代工厂商签订框架协议，厂商根据公司制定的参数、指标、标准，将采购的各种模块、配件进行组装。公司需要对终端设备植入通讯芯片，保证硬件终端与系统平台的连接，满足数据采集的需求。在公司需要流量时通过与电信运营商签订购销合同确定供应数量、交付日期以及付款方式。公司每年为待售产品购买产品质量责任险，保险公司对公司产品责任给予一定保额的保障，同时在此保额内，由于公司产品本身带有防盗抢功能，在用户购买产品时，公司与保险公司就产品服务功能向客户衍生出单个产品的责任险，单个产品责任险具有基本盗抢险的功能，保险期限一般为 1-3 年。由此可知，公司存货构成与其采购、经营模式相匹配，存货构成合理。

## 5、预付账款

报告期内，公司预付账款情况如下：

预付账款	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
账面净值(万元)	234.51	32.43	10.36

占流动资产比例	11.87%	1.87%	0.66%
占总资产的比例	11.36%	1.75%	0.62%

截至 2014 年 5 月 31 日，公司前 5 大预付账款明细及其账龄情况为：

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄
1	深圳博实结科技有限公司	188.96	80.58%	1 年以内
2	深圳市凯伦圣科技有限公司	21.10	9.00%	1 年以内
3	中国移动通信集团山东有限公司烟台分公司	10.25	4.37%	1 年以内
4	中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司	5.38	2.29%	1 年以内
5	深圳市泛舟通信设备有限公司	5.17	2.20%	1 年以内
合计		230.86	98.44%	

截至 2014 年 5 月 31 日，公司预付供应商深圳博实结科技有限公司 188.96 万元，款项性质为采购款，预付金额较以前年度相比较较大，系公司于 2014 年向烟台银行股份有限公司高新区支行获得专项借款，公司依据合同约定将款项用于支付车载终端采购款。期后到货情况如下：

产品名称	金额（元）	到货日期	到货数量（台）
车载终端	225,920.00	2014/06/08-2014/06/18	706.00
车载终端	1,048,160.00	2014/08/06-2014/08/29	3,268.00
车载终端	214,880.00	2014/09/09-2014/09/27	772.00
车载终端	1,199,100.00	2014/10/09-2014/10/10	4,240.00
合计	2,688,060.00		8,986.00

截至 2013 年 12 月 31 日，公司前 5 大预付账款明细及其账龄情况为：

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄
1	深圳市凯伦圣科技有限公司	20.00	61.67%	1 年以内
2	中国石油化工股份有限公司山东烟台石油分公司	6.29	19.40%	1 年以内
3	深圳市泛舟通信设备有限公司	5.17	15.94%	1 年以内
4	中国移动通信集团山东有限公司烟台分公司	0.67	2.07%	1 年以内
5	烟台微迅网络技术有限公司	0.3	0.93%	1 年以内

合计	32.43	100.00%	
----	-------	---------	--

截至 2012 年 12 月 31 日，公司前 5 大其他预付账款明细及其账龄情况为：

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄
1	烟台高新技术产业园中俄高新技术产业化合作促进中心	6.00	57.92%	1 年以内
2	烟台潘潘商贸有限公司	4.36	42.08%	1 年以内
合计		10.36	100.00%	

报告期内，公司预付款项多为产品采购款，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

## 6、固定资产

截至 2014 年 5 月 31 日，公司主要固定资产构成情况如下：

单位：万元

类别	原值	累计折旧	净值	成新率
运输设备	92.18	17.88	74.30	80.60%
其他	7.45	2.13	5.33	71.54%
合计	99.63	20.00	79.63	79.93%

公司所属软件和信息技术服务业，属于轻资产类，所以固定资产占总资产的比例较低。

### （七）报告期内各期末的主要债务情况

公司报告期内各期末的负债结构情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 5 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	300.00	72.78%				
应付账款	45.53	11.04%	128.06	37.99%	184.60	70.61%
预收款项	1.69	0.04%	4.71	1.40%	3.85	1.47%
应付职工薪酬	16.07	3.90%	12.23	3.63%	3.60	1.38%
应交税费	41.06	9.96%	41.63	12.35%	9.01	3.45%
其他应付款	7.85	1.90%	150.43	44.63%	60.36	23.90%

合计	412.20	100.00%	337.07	100.00%	261.42	100.00%
----	--------	---------	--------	---------	--------	---------

报告期内，公司无非流动负债。流动负债中，短期借款、应付账款及预收账款所占比例较大，最近两年一期公司的流动负债结构基本保持稳定，未发生重大变化。

## 1、短期借款

截至 2014 年 5 月 31 日，公司短期借款情况如下：

单位：万元

序号	贷款银行	贷款金额	月利率	期限	担保方式
1	烟台银行股份有限公司高新区支行	150.00	6.50‰	2014/12/16	曹淑强夫妇个人保证
2	烟台银行股份有限公司高新区支行	150.00	6.50‰	2014/12/16	曹淑强夫妇个人保证

烟台方硕电子科技有限公司通过烟银（201353507060003032）号借款合同向烟台银行股份有限公司（以下简称烟台银行）借款 150 万元，于 2014 年 1 月 3 日一次性提取，规定于 2014 年 12 月 16 为还款期限一次性还款；以烟银（201453507060003009）号借款合同向烟台银行借款 150 万元，于 2014 年 3 月 31 日一次性提取，规定于 2014 年 12 月 16 为还款期限一次性还款。公司股东曹淑强及其配偶签订最高额保证合同。

公司上述的短期借款是为了补充生产经营中的流动资金，期末短期借款中不存在逾期借款。

## 2、应付账款

报告期内，公司应付账款账龄情况如下：

单位：万元

账龄	2014 年 5 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4.46	9.78%	97.98	76.51%	184.60	100.00%
1-2 年	31.08	68.26%	30.08	23.49%	--	--
2-3 年	10.00	21.96%	--	--	--	--
合计	45.53	100.00%	128.06	100.00%	184.60	100.00%

应付账款主要为物资采购款。应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上

有表决权股份的股东单位或关联方款项。

截至 2014 年 5 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄
1	青岛泽润轮胎有限公司	11.00	24.16%	2-3 年
2	山东零公里石油化工有限公司	10.02	22.01%	1-2 年
3	青岛东鹏汽车用品有限公司	10.00	21.96%	2-3 年
4	青岛乐尚快车影音有限公司	10.00	21.96%	2-3 年
5	烟台高新技术产业园中俄高新技术产业化合作促进中心	4.20	9.22%	1 年以内
合计		45.22	99.32%	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄
1	济南永达汽车音响销售有限公司	85.78	66.98%	1 年以内
2	青岛泽润轮胎有限公司	11.00	8.59%	1-2 年
3	山东零公里石油化工有限公司	10.02	7.82%	1-2 年
4	青岛东鹏汽车用品有限公司	10.00	7.81%	1-2 年
5	青岛乐尚快车影音有限公司	10.00	7.81%	1-2 年
合计		126.80	99.02%	

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄
1	枣庄锦联商贸有限公司	90.00	48.75%	1 年以内
2	济南大铭汽车配件有限公司	23.68	12.83%	1 年以内
3	深圳市博实结科技有限公司	19.40	10.51%	1 年以内
4	四平市申远汽车销售有限公司	15.78	8.55%	1 年以内
5	山东零公里石油化工有限公司	10.02	5.43%	1 年以内
合计		158.88	86.07%	

### 3、应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下：

单位：万元

税费项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	12.58	13.87	6.09
企业所得税	26.05	25.36	2.92
城市建设税	1.31	1.29	
教育费附加	0.56	0.55	
地方教育费附加	0.38	0.37	
地方水利建设基金	0.19	0.18	
<b>合计</b>	<b>41.06</b>	<b>41.63</b>	<b>9.01</b>

### 4、其他应付款

截至2013年12月31日，公司其他应付款账龄情况如下：

单位：万元

账龄	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5.98	76.18%	125.06	83.14%	31.38	51.99%
1-2年	1.39	17.71%	12.08	8.03%	28.98	48.01%
2-3年	0.48	6.11%	13.30	8.18%	--	--
<b>合计</b>	<b>7.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>150.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>60.36</b>	<b>100.00%</b>

截至2014年5月31日，公司前5大其他应付款明细及其占比情况：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄	款项性质
1	中国移动通信集团山东有限公司烟台分公司	2.48	31.59%	1年以内	通信费
2	王义滨	2.13	27.13%	1-2年	代垫费用
3	杨金蝉	0.94	11.97%	1年以内	代垫费用
4	烟台海和瑞汽修服务有限公司	0.85	10.83%	1-2年	车出险费
5	曹霞	0.59	7.52%	1-2年	代垫费用

<b>合计</b>	<b>6.99</b>	<b>89.04%</b>		
-----------	-------------	---------------	--	--

应付烟台海和瑞汽修服务有限公司的账款，为公司车辆事故导致的维修费和相应事故保险费。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司前 5 大其他应付款明细及其占比情况：

单位：万元

序号	名称	金额	占比	账龄	款项性质
1	倪吉亮	88.79	59.02%	1 年以内	资金拆借
2	张慧君	25.32	16.83%	1-2 年	代垫费用
3	曹淑强	20.00	13.30%	1 年以内	资金拆借
4	郭寅	5.00	3.32%	1 年以内	代垫费用
5	王义滨	5.00	3.32%	1 年以内	代垫费用
<b>合计</b>		<b>144.11</b>	<b>95.80%</b>		

截至 2012 年 12 月 31 日，公司前 5 大其他应付账款明细及其占比情况：

单位：万元

序号	名称	金额（万元）	占比	账龄	款项性质
1	张慧君	25.66	42.51%	1-2 年	代垫费用
2	曹淑强	18.33	30.37%	1 年以内	资金拆借
3	崔伟	14.62	24.22%	1-2 年	代垫费用
4	烟台海和瑞汽修服务有限公司	1.23	2.04%	见注	车出险费
5	张小平	0.39	0.65%	1 年以内	代垫费用
<b>合计</b>		<b>60.23</b>	<b>99.78%</b>		

#### （八）报告期内各期末的所有者权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：万元

项目	2014 年 5 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
实收资本（或股本）	1,500.00	90.80%	1,500.00	98.64%	1,500.00	106.60%
资本公积						

减：库存股						
专项储备						
盈余公积	2.07	0.13%	2.07	0.14%		
一般风险准备						
未分配利润	149.91	9.07%	18.65	1.22%	-92.19	-6.60%
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,651.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,520.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,407.81</b>	<b>100.00%</b>

### （九）报告期内各期公司现金流情况

#### 1、公司经营活动产生现金流量分析

公司的经营活动现金流量列示如下：

单位：万元

项目	2014年1-5月份	2013年度	2012年度
销售商品、提供劳务收到的现金	617.78	1,147.78	761.27
收到的税费返还	58.57	27.27	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8.97	174.30	15.97
经营活动现金流入小计	685.32	1,349.34	777.24
购买商品、接受劳务支付的现金	554.57	1,265.32	886.44
支付给职工以及为职工支付的现金	99.49	216.06	137.96
支付的各项税费	131.13	68.99	13.11
支付其他与经营活动有关的现金	328.52	171.52	41.70
经营活动现金流出小计	1,113.70	1,721.89	1,079.21
经营活动产生的现金流量净额	-428.38	-372.55	-301.97

报告期内，公司各期的经营活动现金流量净额为负数，主要原因：一是公司处在发展期，公司积极开拓销售渠道销售，给予销售商较长时间的信用期，导致收款存在一定的滞后现象；二是公司采购车载终端预付款余额较大公司和供应商签订了购货协议，约定款到发货（实际执行中多采用预付款形式）；三是2013年度、2014年度随着收入的增长以及为了实现自身定制的经营目标，扩展市场份额公司加大了费用的投入，导致2012年度至2014年1-5月份经营活动现金净流量为负数。

## 现金流量表补充资料：

单位：万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	131.26	112.91	-25.42
加：资产减值准备	22.41	33.73	13.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10.66	18.35	6.09
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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）	11.92	0.42	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	6.14		
投资损失（收益以“-”号填列）	-7.40	-18.75	-11.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2.80	-4.22	-2.15
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）	95.47	-199.31	-151.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-470.86	-391.32	-226.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-225.20	75.65	94.77
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-428.38	-372.55	-301.97

通过现金流量表补充资料可以说明，公司的净利润和经营活动产生的现金流量净额存在一定的勾稽关系，报告期的经营活动产生的现金流量净额负值较大的主要原因是往来的变动造成的。

## 2、报告期各期大额现金流量变动项目

## (1) 销售商品、提供劳务收到的现金

单位：万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
销售收入	760.57	1,363.55	851.62
减：本期应收账款账面余额的增加	269.07	448.44	235.12
加：应交销项税金	129.30	231.80	144.78

加:预收账款的减少	-3.03	0.87	
销售商品、提供劳务收到的现金	617.78	1,147.78	761.27

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金

单位:万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业成本	329.81	831.90	677.99
减:本期经营性应付账款的增加	-82.52	-56.55	88.50
加:本期进项税额	35.63	155.48	135.38
加:存货的增加	-95.47	199.31	151.21
加:经营性预付账款的增加	202.08	22.07	10.36
采购商品接受劳务支付的现金	554.57	1,265.32	886.44

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位:万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
利息收入	0.06	0.03	0.03
收到的往来款及其他	8.91	174.26	15.94
<b>合计</b>	<b>8.97</b>	<b>174.30</b>	<b>15.97</b>

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位:万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
支付的付现费用	177.17	171.10	41.08
支付的往来款项及其他	151.35	0.42	0.62
<b>合计</b>	<b>328.52</b>	<b>171.52</b>	<b>41.70</b>

(5) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:万元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
盖美丽的资金归还	90.35	422.00	-
<b>合计</b>	<b>90.35</b>	<b>422.00</b>	<b>-</b>

(6) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：万元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
盖美丽的资金借出			512.35
合 计			512.35

公司现金流与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽，不存在异常。

## 六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 关联方及关联关系

据《公司法》和《企业会计准则第 36 号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下：

#### 1、实际控制人

姓名	关联方关系	身份证号	对本公司持股比例
曹淑强	共同控制人	37098219820830****	39.11%
倪吉亮	共同控制人	37072519800627****	32.00%

#### 2、控股股东、实际控制人、关系密切家庭成员及其控制的企业

序号	姓名	与公司的关系	能够控制、共同控制或施加重大影响的企业
1	盖美丽	与曹淑强系夫妻关系	无
2	曹淑强	共同控制人	济南聚鼎诚经贸有限公司
3	倪吉亮	共同控制人	济南鸿吉汽车用品有限公司

报告期内曹淑强持有济南聚鼎诚经贸有限公司 25 万元股权，曹淑强非实际出资人，亦为参与公司经营管理，霍秀秀为实际出资人，2014 年 8 月曹淑强将其持有的股权转让给霍秀秀解除代持行为，并于 2014 年 8 月 11 日办理公司变更登记。济南鸿吉汽车用品有限公司于 2012 年 11 月 29 日注销。

#### 3、董事、监事、高级管理人员及其控制的企业

序号	姓名	与公司的关系	能够控制、共同控制或施加重大影响的企业
1	曹淑强、倪吉亮、	公司董事	无

	张慧君、赵文旭		
2	张建中	公司董事	烟台启诚投资咨询有限公司
3	宋志军、吴修营、刘伟伟	公司监事	无
4	倪吉亮、张慧君、孙志强、王雨雨	公司高级管理人员	无

#### 4、其他关联方

序号	名称	与公司关系
1	山东中际投资控股有限公司	公司股东，持股 16.67%
2	山东惠民悦丰化纤绳网有限公司	公司董事赵文旭配偶之兄长路恩民控制的企业

### (二) 关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### (1) 商标使用与转让

公司与生产经营相关的 1 项商标尚未取得所有权（商标为“邦途”，注册号 9642126），所有权人为倪吉亮。为解决该问题，2014 年 5 月 25 日，公司（受让方）和倪吉亮（转让方）签订了商标无偿转让协议，双方约定：签订协议之前，注册商标已由公司使用，转让方承诺将来不会对受让方之前的无偿使用主张任何权利；转让协议签订后转让变更登记完成之前，受让方仍可无偿独占使用该商标；商标转让变更手续完成后，该商标正式转归受让方。

#### 2、偶发性关联交易

##### (1) 销售货物

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2012 年度		
			金额（元）	占同类销货的比例	定价政策
济南鸿吉汽车用品有限公司	销售商品	车载系统	26,170.94	0.34%	市场价
合计			26,170.94	0.34%	

济南鸿吉汽车用品有限公司于 2012 年 11 月 29 日在济南市高新技术产业开发区管委会市场监管局办理注销登记，上述关联交易将不再发生。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	主债权到期日	担保是否已经履行完毕
曹淑强、盖美丽	方硕科技	150.00 万元	2014/01/03	2014/12/16	否
曹淑强、盖美丽	方硕科技	150.00 万元	2014/03/31	2014/12/16	否

公司通过烟银（201353507060003032）号借款合同向烟台银行股份有限公司（以下简称烟台银行）借款 150 万元，于 2014 年 1 月 3 日一次性提取，约定于 2014 年 12 月 16 为还款期限一次性还款；以烟银（201453507060003009）号借款合同向烟台银行借款 150 万元，于 2014 年 3 月 31 日一次性提取，约定于 2014 年 12 月 16 为还款期限一次性还款。公司股东曹淑强及其配偶签订最高额保证合同。

(3) 关联方资金拆借

单位：万元

日期	关联方	年初金额	本期拆借	本期偿还	期末金额
2014 年 1-5 月	盖美丽	90.35		90.35	
2013 年	盖美丽	512.35		422.00	90.35
2012 年	盖美丽		512.35		512.35

(4) 关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	款项性质
其他应收款	盖美丽		903,500.00	5,123,500.00	资金拆借
其他应收款	倪吉亮			780,641.00	资金拆借
其他应付款	曹淑强		200,000.00	183,342.00	资金拆借
其他应付款	张慧君		253,210.98	256,550.98	代垫费用
其他应付款	倪吉亮		887,936.42		资金拆借

报告期内，除上述情况外，公司无其他关联交易情形。

3、与关联方之间关联交易存在的必要性和持续性分析

济南鸿吉汽车用品有限公司以销售汽车配件为主业，个别情况下为满足客

户需求，销售部分车载系统。2012年方硕有限按照市场价格向其销售价值2.61万元的车载系统，交易金额较小，随着济南鸿吉汽车用品有限公司2012年11月29日注销，该项关联交易不再发生。

2014年1月公司向烟台银行股份有限公司取得150万元银行借款，期限为1年，因此项贷款需由担保人提供担保，故公司股东曹淑强及其配偶签订最高额保证合同为公司提供担保。通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，逐步减少关联往来和关联担保。

报告期内关联方资金拆借行为系公司成立初期法人资产意识薄弱，与公司出现资金拆借行为。

报告期内，公司与关联方之间的关联交易主要为偶发性关联交易，公司对关联方不产生重大依赖。股份公司成立时，公司已按照《公司章程》制定《关联交易决策制度》，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益，同时通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，逐步减少或避免关联交易的发生。

### （三）规范关联交易的制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理制度》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易定价等事项作出明确规定，以确保关联交易的公允。

本公司产供销系统独立、完整，生产经营上不存在依赖关联方的情形；报告期内公司的关联交易均严格履行关联交易的决策程序，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

### （四）关于规范关联交易的承诺和措施

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

“1、本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）

与方硕科技之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及方硕科技章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与方硕科技签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护方硕科技及其他股东的利益。

3、本人保证不利用在方硕科技中的地位 and 影响，通过关联交易损害方硕科技及其他股东的合法权益，不利用本人在方硕科技中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求方硕科技违规提供担保。

4、本承诺书自签字之日起生效且不可撤销，在方硕科技存续及依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为方硕科技关联人期间内有效。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

本公司已在《公司章程》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照《公司章程》等制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。同时，通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，逐步减少暂借款和关联担保。

## 七、期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）股份公司第一次增资

2014年9月2日，公司召开2014年第三次临时股东大会通过了公司的增资决议，公司的注册资本由1,500万元变更为1,800万元，此次增资由山东中际投资控股有限公司以货币形式出资，增资价由双方根据2014年7月31日公司净资产协商确定，每股作价2.60元，增资款共780万元，其中300万元计入股本，余额计入资本公积。经山东中立德会计师事务所有限公司中立德会验字[2014]03001号验资报告验证，截至2014年9月17日，公司已收到中际控股增资款780万元。

## （二）报告期内存在未决诉讼

报告期内，公司存在一项未决诉讼。具体事项如下：2014年1月，公司某客户于2012年5月分期购买海格牌KLQ6540QE4A型号的小型普通客车一辆，未按期偿还款项，该款项由其担保方烟台市隆飞担保有限公司代为偿还，共计代付金额为298,600.00元。烟台市隆飞担保有限公司就此于公司签订协议，部分内容如下：“针对隆飞担保公司的业务客户某某安装VPS无法定位一事，争取2012年8月底前妥善处理完毕，若到期未处理，由烟台方硕协助报案，赔偿担保公司，同时双倍赔偿VPS价格。”VPS价格1880.00元。烟台市隆飞担保有限公司就此控告公司，要求赔偿其损失，截至本说明书签署之日，该诉讼尚未结案。公司实际控制人、控股股东曹淑强、倪吉亮就上述诉讼签署个人承诺，就此案件产生的所有赔偿金额均由二人承担，其中曹淑强承担60%，倪吉亮承担40%。

## （三）其他重要事项

公司2011年未按照规定期限及时办理纳税申报和报送财务报告，烟台市地方税务局莱山分局对其收缴一笔金额为50元的罚款。经烟台市地方税务局莱山分局确认公司不存在重大违法违规行为，该项罚款不属于重大行政处罚。

除此之外，公司无期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 八、报告期内的资产评估情况

公司于2014年7月15日，方硕有限全体股东作为发起人召开创立大会整体变更设立股份公司，公司2014年7月22日进行了工商变更。公司委托中瑞国际资产评估（北京）有限公司以2014年5月31日为评估基准日对公司股东全部权益价值进行了评估，并出具中瑞评报字[2014]070531071号资产评估报告，报告显示截至2014年5月31日，方硕有限经评估的资产账面价值2,064.18万元，评估值2,069.85万元；负债账面价值412.20万元，评估值412.20万元；净资产账面价值1,651.98万元，评估值1,657.65万元，评估增值5.67万元，增值率0.34%。

## 资产评估结果汇总表

被评估单位：烟台方硕电子科技有限公司 评估基准日：2014年5月31日 金额单位：人民币万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		B	C	D=C-B	E=D/B×100%
1	流动资产	1,975.38	1,975.38	-	-
2	非流动资产	88.80	94.47	5.67	6.39
3	其中：长期股权投资	-	-	-	-
4	投资性房地产	-	-	-	-
5	固定资产	79.63	85.30	5.67	7.12
6	无形资产	-	-	-	-
	其中：土地使用权	-	-	-	-
7	长期待摊费用	-	-	-	-
8	递延所得税资产	9.17	9.17	-	-
9	<b>资产总计</b>	<b>2,064.18</b>	<b>2,069.85</b>	<b>5.67</b>	<b>0.27</b>
10	流动负债	412.20	412.20	-	-
11	非流动负债	-	-	-	-
12	<b>负债总计</b>	<b>412.20</b>	<b>412.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
13	<b>净资产（所有者权益）</b>	<b>1,651.98</b>	<b>1,657.65</b>	<b>5.67</b>	<b>0.34</b>

## 九、股利分配政策及最近两年一期的分配情况

## （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利。

## （二）最近两年一期股利分配情况

公司最近两年一期无股利分配情况。

## （三）公开转让后的股利分配政策

根据中国证监会《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》（证监会公告[2013]3号），2014年9月15日，公司召开的2014年第2次临时股东大会审议并通过了挂牌后使用的《公司章程》（草案），该《公司章程》（草案）规定的公司的股利分配政策为：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。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

具体利润分配政策由股东大会根据公司当年的实际经营情况决定，可采取现金或者股票方式分配股利。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、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、公司未来五年发展战略

### （一）公司战略规划

在充分利用自身比较优势的基础上，坚持市场领先战略，加快技术团队建设，加强技术优化创新，把提升产品技术、服务质量和加强市场开拓力度作为公司发展的重要基石；通过提高研发和创新能力，深度市场挖掘，保证在车载系统领域相对优势地位的前提下，持续不断地向纵深发展，经过五年的努力，将公司打造成为利用车联网平台为汽车用户提供全方位综合解决方案的领先专家。

## （二）具体发展目标

1、用户持续服务方面，公司将大力拓展市场和积累用户，争取汽车有效用户保有量超过 100 万，在汽车后市场服务方面搭建综合平台，整合利用用户资源，逐步实现提供增值服务收入超过销售产品收入。

2、机构网点建设方面，形成“以山东为根据地，以上海为中心，以深圳、北京为两翼，以主要经济中心城市为支点”的业务空间布局，在政策允许的情况下，分公司和办事处数量达 40—50 家，营销网络与服务网点覆盖全国主要经济区，基本完成全国布局。

3、电商平台方面，通过在车险领域与保险公司合作，在车贷方面与汽车金融机构和银行合作等模式，根据市场情况，不断扩大合作面，整合汽车市场相关参与方的资源，在汽车后市场为汽车精品、售后服务、汽车生活等领域提供电商平台。

4、微信平台方面，公司将加大网上 4S 店建设力度，实现微信平台的整车销售，并依靠平台资源开展线下服务，以自建或加盟形式建设汽车快修店，为会员用户提供售后服务，进而扩大产业领域。

5、数据应用平台方面，公司将顺应大数据发展的潮流，对全部保有的用户信息数据进行有效分析，将数据分析结果应用于已搭建的平台，以实现有针对性的有效营销。

经过五年的努力，方硕科技将发展成为具有高效的运营机制、优秀的技术研发团队、专业化管理水平、良好的盈利能力、有效的抗风险体系、鲜明的业务特色和较强的核心竞争优势的汽车电子产品和车联网服务提供商。届时，公司综合实力进入同行业前 10 名，部分业务进入或接近前 3 名。

## 十二、风险因素

### （一）公司股权结构引起的决策问题

公司第一大股东曹淑强持有公司 39.11%的股份，任公司董事长职务；第二股东倪吉亮持有公司 32.00%的股份，任公司董事、总经理职务。公司前两大股东持股比例接近，对公司都有较强影响力，若两人在经营理念、发展思路等方面发

生较大分歧，可能对公司经营决策产生影响。

公司前两大股东自公司成立之日起，在经营理念和发展思路始终保持一致，为了保证未来公司的决策效率和经营权的集中，曹淑强和倪吉亮于 2014 年 6 月 6 日签署了一致行动人协议，约定自公司挂牌之日起 5 年内在有关公司经营发展的重大问题上采取一致行动。

## （二）商标未完成转让

公司主要产品使用的商标为“邦途”，注册号 9642126，商标所有权人现为倪吉亮。为解决商标问题，2014 年 5 月 25 日，倪吉亮（转让方）和公司（受让方）签订协议，约定将“邦途”商标无偿转让给公司，并约定转让方对受让方协议签订前直至转让完成期间的无偿独占使用行为不主张任何利益；2014 年 6 月 4 日，转让双方已委托山东毅美商标事务所有限公司办理相关商标转让事宜，截至本说明书签署日，商标局已受理该转让申请。

## （三）应收账款回收风险

报告期内各期，公司应收账款余额分别为 286.86 万元、701.58 万元和 948.23 万元，占资产总额的比例分别为 17.19%、37.76%和 45.94%，公司应收账款余额占总资产的比重较大并呈现上升趋势。虽然公司主要客户均为国内规模较大的汽车销售商，信誉度高，但若主要客户的信用状况发生不利变化，则可能导致应收账款不能按期收回或无法收回，从而对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

公司已按会计政策对各期末应收账款计提相应坏账准备，同时建立了《应收账款管理制度》和《代理商管理制度》等相关制度，加强了对应收账款的催收管理，建立了不合格代理商淘汰制度。

## （四）流动性风险

报告期内各期公司经营活动产生的现金流量净额为-301.97 万元、-372.55 万元和-428.38 万元，公司经营活动产生的现金流量净额为负且呈现增长趋势，若经营活动产生现金流不能有效改善将对公司的流动性产生一定影响。

公司经营活动产品的现金流量净额为负原因系公司预付账款和应收账款的规模增大，随着公司应收账款管理政策的有效执行、公司销售收入和业绩的持续增长以及公司融资活动的开展（2014 年银行借款 300.00 万元，引进战略投资者

增资款 780 万元），公司流动性将明显改善。

#### （五）历史存在大股东占款问题

报告期内，公司存在股东占用公司款项情况。截至 2012 年 12 月 31 日，公司应收原股东盖美丽 512.35 万元，应收公司股东倪吉亮 78.06 万元；截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收原股东盖美丽 90.35 万元。公司在 2014 年上半年，对上述股东占款进行了清理。截至 2014 年 5 月 31 日，公司已无股东占款。截至本说明书签署日，公司未再发生股东占款情况。

为彻底杜绝未来关联方资金占用的隐患，公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易规则》、《关联担保管理制度》等制度，明确规范了公司关联交易规则以防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生。同时，公司控股股东曹淑强、倪吉亮签署《关于资金占用事项的承诺书》，确保公司不再发生股东占用资金情形。

#### （六）税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司作为软件企业，在增值税方面享受销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行“即征即退”政策；在所得税方面享受减半征收的政策。若税收政策发生变化或公司今后不能获得相应资质导致公司不能继续享受相关优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。

#### （七）业绩波动风险

公司成立时间较短，报告期内业务规模尚小，报告期内各期公司营业收入分别为 851.62 万元、1,363.55 万元和 760.57 万元，净利润分别为 -25.42 万元、112.91 万元和 131.26 万元。同时公司的产品及服务的最终用户为汽车保有者，因而公司业绩与汽车销量紧密相关。公司存在因汽车销量发生较大波动，或公司自身销售、经营模式改变等因素导致业绩波动的风险。

#### （八）新业务拓展风险

目前，公司逐步拓展包括汽车网上商城、网络 4S 店等新业务在内的平台业务模式，但该业务及相关服务的供应链管理、产品开发、市场营销等方面仍有待

提高，同时车联网、大数据和云服务等相关市场仍处于发展初期阶段，盈利模式尚未成熟，新业务的拓展存在不确定性。

### （九）供应商集中风险

为了保证车载终端的质量，公司供应商相对稳定。2014年以来，公司采购主要来自深圳博实结。由于深圳博实结的在产品质量、技术服务和响应速度上具有一定优势，在市场同类产品品牌认知度较高，公司逐步选定深圳博实结作为公司主要原材料供应商并与其建立了战略合作关系。由于公司向深圳博实结采购金额占总采购成本比例很高，存在一定的供应商集中风险。

### （十）技术风险

公司逐步由产品销售转向车联网行业，对技术和研发的需求日益增强，目前公司产品研发主要通过和高校合作开展，若如果公司的产品研发和技术实力不能满足公司日益增长的技术需求，将对公司产品的竞争力和市场认可度产生一定的影响。目前，公司已不断提升对技术研发的重视程度，从内部培养和外部引进等方式扩展公司研发队伍、提升公司整体研发实力以满足行业未来发展趋势和市场需求。

### （十一）未决诉讼风险

截止本说明书签署之日，公司存在一项未决诉讼，相关具体情况见本说明书“第四节财务会计信息”之“八、期后事项、或有事项及其他重大事项”。若公司在该项纠纷中败诉或者胜诉后无法得到实质性解决，将对公司的生产经营和财务状况产生一定影响。

公司实际控制人、控股股东曹淑强、倪吉亮已就上述未决诉讼签署个人承诺，承诺该诉讼产生的所有赔偿金额均由二人承担，其中曹淑强承担 60%，倪吉亮承担 40%。

## 第五节 有关声明

### 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：



曹淑强



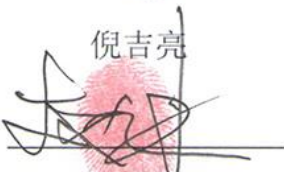
倪吉亮



张建中



张慧君



赵文旭

全体监事签名：



宋志军

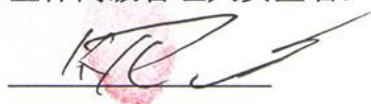


吴修营



刘伟伟

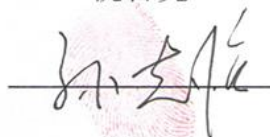
全体高级管理人员签名：



倪吉亮



张慧君



孙志强



王雨雨

山东方硕电子科技股份有限公司




## 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。

项目负责人签名：

  
阎鹏

项目小组成员签名：

  
鲍明月

鲍明月

  
李福善

李福善

  
于宁

于宁

  
王少华

王少华

  
王俊辉

王俊辉

  
贾传伟

贾传伟

  
张洪建

张洪建

法定代表人签名：

  
孙树明

孙树明



广发证券股份有限公司

2014年12月4日

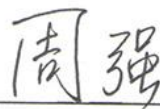
## 律师事务所声明

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

经办律师签名：



王建军



周强

律师事务所负责人签名：



张金海



山东文康律师事务所  
2014年12月4日

## 承担审计业务的会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

签字注册会计师签名：

吴智

田景智

会计师事务所负责人签名：

吴理

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年12月4日

## 资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签名：

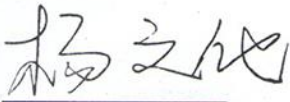


张永远



黄 健

机构负责人签名：



杨文化

中瑞国际资产评估（北京）有限公司

2014年12月4日



## 第六节 附件

本公开转让说明书附件包括：

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）公司章程；
- （五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- （六）其他与公开转让有关的重要文件。