
山东广安电子科技股份有限公司

公开转让说明书

Shandong Guang'an Electronic Science and Technology Co.,Ltd.



主办券商



二零一五年四月

声 明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（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

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

一、产业政策变化风险

软件和电子信息技术服务业属于国家鼓励发展的产业，国家陆续出台了一系列政策。具体到车载终端、车辆定位系统及驾驶培训系统运营服务行业，近几年政府加大了政策扶持力度，2010年7月，国务院发布了《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发【2010】23号），要求“两客一危”车辆在两年之内安装使用具有行驶记录功能的卫星定位装置。2014年1月，交通运输部、公安部、国家安全生产监督管理总局联合发布了《道路运输车辆动态监督管理办法》（2014年第5号），该《办法》的颁布和实施，不仅是贯彻落实国家有关法律法规的需要，更是为充分发挥动态监控手段在事故预防方面的积极作用提供了强大的制度保障。这些政策与文件的出台对公司业务发展起到了积极的促进作用。如果未来行业政策发生不利变化，将对公司经营产生不利影响。

二、业务经营区域性风险

我国的交通运输行业及驾驶培训行业均须接受当地公安、交通部门的监管和指导，因此，车辆定位系统业务及驾驶培训系统业务均具有较强的地域特征。行业的区域性市场监管体系一定程度上束缚了业务的横向发展，也加剧了公司经营的区域风险。目前，公司绝大部分收入来自于山东、安徽市场，一旦区域市场的政府政策、竞争环境发生不利变化，公司经营将受到重大影响。

三、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人何兆广持有公司46.46%股份，孔艳红持有公司46.30%股份，两者系夫妻关系，双方合计持有公司92.76%的股份；依其持股比例所享有的表决权足以对股东大会和董事会实施控制和重大影响，有能力影响董事和高级管理人员的任用，从而对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制。若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。

四、无偿租赁办公场所对净利润影响较大

公司办公场所位于济宁市高新区创业园（三期）一层。该厂房为济宁高新技术创业服务中心所有，公司与创业中心签订房屋租赁合同，无偿租赁该场地，租赁合同约定租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。2014 年度、2013 年度公司租赁房屋场地面积 789 平米，2012 年租赁房屋场地面积 755 平米。

根据公司办公场所所在地市场租赁价格（每平方米 288 元/年）及公司租赁的面积计算，2014 年 1-8 月份、2013 年度、2012 年度租赁价格分别为 151,488.00 元、227,232.00 元和 217,440.00 元，分别占当期利润总额 18.31%、22.91% 和 -21.71%，如创业中心对公司按照市场价格收取租赁费，将对公司利润造成较大影响。

五、对政府补助依赖的风险和不能享受所得税税收优惠政策的风险

1、公司是国家级高新技术企业，报告期内，公司先后获得民营经济发展专项资金、重点产品专项资金、军民结合产业发展专项资金、创新孵化专项资金等多项政府补助。公司取得的政府补助占当期净利率的比例如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 政府补助合计 | 314,570.38 | 1,943,839.00 | 300,000.00 |
| 减： 所得税影响数 | 47,185.56 | 485,959.75 | 45,000.00 |
| 政府补助净额 | 267,384.82 | 1,457,879.25 | 255,000.00 |
| 净利润 | 678,563.06 | 671,548.62 | -880,623.81 |
| 政府补助净额占净利润的比重(%) | 39.40 | 217.09 | -28.96 |

如上表所述，报告期内政府补助净额占净利润的比重分别为：39.40%、217.09% 和 -28.96%，占比较高。

2、公司 2010 年被认定为高新技术企业，期限三年，2013 年公司执行 25% 的所得税税率。2013 年 12 月公司通过山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和地方税务局联合进行的复审，从 2014 年开始继续享受高新技术企业所得税税收优惠政策，执行 15% 所得税税率。如果公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受所得税的税收优惠政策，进而对公司盈利能力产生不利影响。

六、存货比重较高所导致的风险

公司 2014 年 8 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日存货分别为 550.28 万元、370.49 万元和 112.96 万元。占公司总资产的比例分别为 36.74%、27.15% 和 9.89%，存货所占比重较高。如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。

七、公司销售现金结算比例较大导致的内控风险

报告期内，公司销售现金结算比例较大，具体情况如下表所示：

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 现金收款 | 5,619,317.51 | 66.00 | 4,336,374.94 | 67.00 | 1,912,223.93 | 78.00 |
| 银行转账收款 | 2,804,948.42 | 34.00 | 2,146,557.65 | 33.00 | 530,535.79 | 22.00 |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

报告期内，公司现金交易的比例较大，如相关内部控制不能有效运行，将导致现金交易的内部控制风险。

目 录

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 声 明..... | 1 |
| 重大事项提示 | 2 |
| 目 录..... | 5 |
| 释 义..... | 7 |
| 第一节 基本情况 | 10 |
| 一、公司基本情况 | 10 |
| 二、股票挂牌情况 | 11 |
| 三、公司股权结构 | 13 |
| 四、公司股东情况 | 13 |
| 五、公司股本形成及变化 | 15 |
| 六、子公司、分公司基本情况 | 21 |
| 七、董事、监事、高级管理人员基本情况 | 28 |
| 八、最近两年及一期公司主要财务数据 | 30 |
| 九、与本次挂牌有关机构 | 31 |
| 第二节 公司业务 | 34 |
| 一、公司主营业务 | 34 |
| 二、公司关键资源要素 | 43 |
| 三、公司内部组织结构与业务流程 | 50 |
| 四、公司商业模式 | 53 |
| 五、员工情况 | 54 |
| 六、业务收入及重大客户、供应商情况 | 57 |
| 七、公司所处行业基本情况 | 62 |
| 第三节 公司治理 | 76 |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 76 |
| 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估 | 78 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 | 79 |
| 四、公司的独立性 | 80 |
| 五、同业竞争情况 | 81 |

| | |
|---|------------|
| 六、公司最近两年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 | 82 |
| 七、董事、监事、高级管理人员 | 82 |
| 第四节 公司财务会计信息 | 89 |
| 一、审计意见类型及会计报表编制基础 | 89 |
| 二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表 | 92 |
| 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况 | 105 |
| 四、报告期内各期主要损益情况 | 120 |
| 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表及分析 | 133 |
| 六、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 | 143 |
| 七、公司报告期内各期末主要负债情况 | 161 |
| 八、报告期股东权益情况 | 166 |
| 九、关联方、关联方关系及关联交易 | 170 |
| 十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 | 174 |
| 十一、股利分配政策和历年分配情况 | 175 |
| 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 | 176 |
| 十三、报告期内评估情况 | 178 |
| 十四、公司主要风险因素及自我评估 | 178 |
| 第五节 有关声明 | 183 |
| 第六节 附件 | 189 |

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|--------------|---|-------------------|
| 公司、股份公司、广安科技 | 指 | 山东广安电子科技股份有限公司 |
| 有限公司 | 指 | 济宁广安科技有限公司 |
| 广安兴业 | 指 | 深圳广安兴业科技有限公司 |
| 华通二手车 | 指 | 山东华通二手车信息技术有限公司 |
| 华信二手车 | 指 | 梁山县华信二手车服务有限公司 |
| 华通物资 | 指 | 梁山县华通物资再生利用有限公司 |
| 鲁通货运 | 指 | 兗州市锡林鲁通货物运输服务有限公司 |
| 广通检测 | 指 | 山东梁山广通机动车检测有限公司 |
| 深圳广安 | 指 | 深圳广安兴业科技有限公司 |
| 河南广安 | 指 | 河南广安电子科技有限公司 |
| 贵州广安 | 指 | 贵州广安兴业电子科技有限公司 |
| 湖北广安 | 指 | 湖北广安兴业电子科技有限公司 |
| 嘉兴广通 | 指 | 嘉兴广通电子科技有限公司 |
| 上海通斗 | 指 | 上海通斗电子科技有限公司 |
| 广西中导 | 指 | 广西中导电子科技有限公司 |
| 福州通斗 | 指 | 福州通斗电子科技有限公司 |
| 吉林通斗 | 指 | 吉林通斗电子科技有限公司 |
| 沈阳广安 | 指 | 沈阳广安电子科技有限公司 |
| 黑龙江广安 | 指 | 黑龙江广安电子科技有限公司 |
| 赣州速安 | 指 | 赣州速安电子科技有限公司 |
| 内蒙古广兴 | 指 | 内蒙古广兴伟业电子科技有限公司 |

| | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 南通速安 | 指 | 南通速安电子科技有限公司 |
| 云南广安 | 指 | 云南广安北斗电子科技有限公司 |
| 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 |
| 挂牌 | 指 | 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让 |
| 推荐主办券商、齐鲁证券 | 指 | 齐鲁证券有限公司 |
| 元, 万元 | 指 | 人民币元, 人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-8 月份 |
| 本说明书 | 指 | 山东广安电子科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 公司章程 | 指 | 山东广安电子科技股份有限公司章程 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、技术总监、营销总监 |
| 会计师事务所 | 指 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所 | 指 | 山东泉运律师事务所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 车辆定位系统 | 指 | 道路运输车辆卫星定位系统。 |
| 驾驶培训系统 | 指 | 机动车驾驶员培训系统。 |
| 驾培 | 指 | 机动车驾驶人培训的简称。 |

| | | |
|---|---|--|
| 两客一危 | 指 | 从事旅游的包车、三类以上班线客车和运输危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品的道路专用车辆。 |
| 商用车 | 指 | 商用车（Commercial Vehicle），是在设计和技术特征上用于运送人员和货物的汽车。商用车包含了所有的载货汽车和9座以上的客车，分为客车、货车、半挂牵引车、客车非完整车辆和货车非完整车辆，共五类。商用车的概念主要是从其自身用途不同来定义的，习惯把商用车划分为客车和货车两大类。 |
| 乘用车 | 指 | 就其设计和技术特性而言，主要用于运载人员及其行李或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为9座的汽车。 |
| 卫星定位装置，车载终端，汽车行驶记录仪 | 指 | 是具有行驶记录功能的卫星定位装置，指安装在道路运输车辆上，满足车载工作环境要求，具有卫星定位、无线通信数据交互、行驶记录、报警、车辆状态等相关信息采集、车辆控制等功能，能够实现与政府管理部门或道路运输经营者进行信息交互的车载电子装置。根据安装方式不同可分为前装车载终端和后装车载终端两种类型。 |
| 道路运输车辆卫星定位系统平台 | 指 | 是指借助无线通信、电子地图等技术实现对车辆实时位置和状态等信息的管理，具有车辆驾乘人员及车辆管理者等用户远程信息服务、车辆管理和控制等功能，能够满足政府监管部门和道路运输经营者对车辆动态信息的管理和应用需求的信息系统。包括企业监控平台、政府监管平台（道路运输车辆动态信息公共服务平台）和第三方公益性平台（如全国道路货运车辆公共监管与服务平台）三类。 |
| 交通部、交通运输部 | 指 | 中华人民共和国交通运输部 |
| 公安部 | 指 | 中华人民共和国公安部 |
| IC卡 | 指 | Integrated Circuit的英文缩写，集成电路的芯片。 |
| GPS | 指 | 英文Global Positioning System（全球定位系统）的简称 |
| GA-2100C、 GA-2100D、 GA-2100E、 GA-2100G、 GA-2100I、 GA-2100H | 指 | 公司车载终端产品型号。 |
| LNG | 指 | 液化天然气（liquefied natural gas）的缩写，主要成分是甲烷。 |
| UI设计 | 指 | 对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计。 |
| PCB板 | 指 | 印刷电路板 |

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

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：山东广安电子科技股份有限公司

英文名称：Shandong Guang'an Electronic Science and Technology Co.,Ltd.

注册资本：2000 万元

法定代表人：孔艳红

有限公司成立日期：2006 年 4 月 12 日

股份公司成立日期：2012 年 5 月 7 日

住 所：济宁市高新区创业园（三期）1 层东跨第 4C101-4C108 号房

组织机构代码：78845402-3

董事会秘书：杜清英

邮 编：272000

电 话：4007080022

传 真：4007080022-8002

电子邮箱：sdgakj@163.com

互联网网址：<http://www.sdgakj.com/>

所属行业：I65 软件和信息技术服务业（2012 年《上市公司行业分类指引》）、
T65 软件和信息技术服务业（GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》）

主营业务：卫星定位终端的生产、销售及相关运营服务及驾校培训系统的运营服务。

经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)(有效期以许可证为准)；第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(有效期限以许可证为准)；计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械的销售；仪器仪表组装、销售；计算机软硬

件、电子产品、电子监控设备研发、销售；电子监控设备施工、计算机网络布线工程；货物及技术的进出口业务(国家限制公司经营或禁止进出口的货物和技术除外)；广告的设计及发布。(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)。

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌概况

股票代码：【832303】

股票简称：【广安科技】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2000 万股

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

股票转让方式：协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人

直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

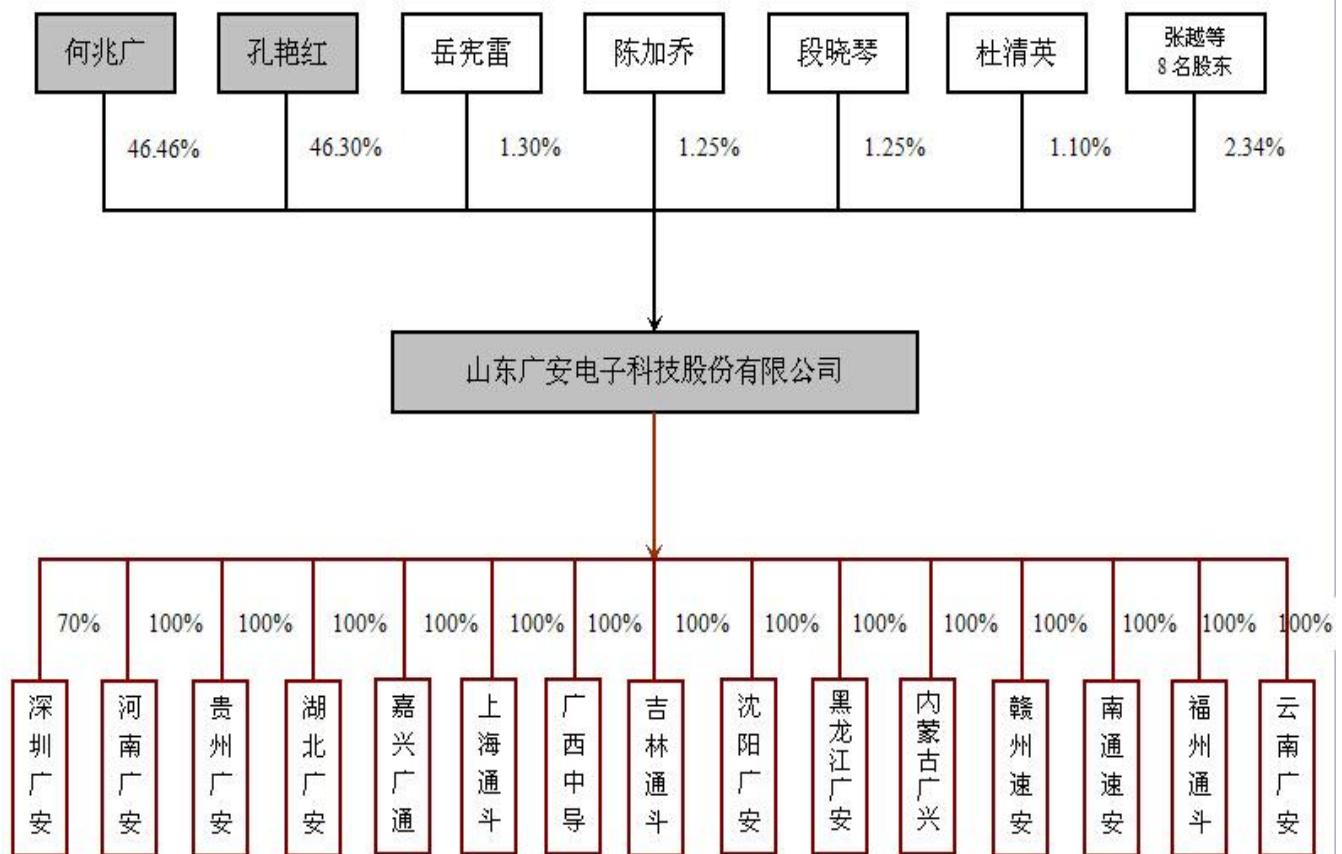
除上述法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定外，公司股东对其所持股份无自愿锁定的承诺。

2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2012年5月7日。根据上述相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立满一年，公司股票在全国股份转让系统挂牌后，公司现有股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

| 序号 | 股东 | 职务 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 可转让股份数量(股) | 可转让股数占所持股数比例(%) |
|----|-----|---------------|------------|---------|------------|-----------------|
| 1 | 何兆广 | 董事、总经理 | 9,292,000 | 46.46 | 2,323,000 | 25.00 |
| 2 | 孔艳红 | 董事长 | 9,260,000 | 46.30 | 2,315,000 | 25.00 |
| 3 | 岳宪雷 | 董事、技术总监、销售总监 | 260,000 | 1.30 | 65,000 | 25.00 |
| 4 | 陈加乔 | 董事 | 250,000 | 1.25 | 62,500 | 25.00 |
| 5 | 段晓琴 | - | 250,000 | 1.25 | 250,000 | 100.00 |
| 6 | 杜清英 | 财务总监 董事会秘书 | 220,000 | 1.10 | 55,000 | 25.00 |
| 7 | 姬丽 | - | 100,000 | 0.50 | 100,000 | 100.00 |
| 8 | 丛纹弨 | 董事 | 99,000 | 0.495 | 24,750 | 25.00 |
| 9 | 谭清文 | 监事 | 99,000 | 0.495 | 24,750 | 25.00 |
| 10 | 吴吉平 | - | 60,000 | 0.30 | 60,000 | 100.00 |
| 11 | 刘建 | - | 55,000 | 0.275 | 55,000 | 100.00 |
| 12 | 张越 | 监事会主席 | 55,000 | 0.275 | 13,750 | 25.00 |
| 合计 | | - | 20,000,000 | 100.00 | 5,348,750 | - |

三、公司股权结构



四、公司股东情况

（一）控股股东基本情况

根据《公司法》第二百一十六条第二款：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”及公司章程第三十七条第三款：“控股股东，是指此人单独或者与他人一致行动时，持有公司百分之三十以上的股份”之规定，截至本说明书出具日，何兆广持有公司46.46%的股份，其所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因而认定为公司控股股东。

（二）实际控制人基本情况

根据《上市公司收购管理办法》第八十四条规定，有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：①投资者为上市公司持股50%以上的控股股东；②投资者可

以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；③投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；④投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；⑤中国证监会认定的其他情形。公司董事、总经理何兆广持有公司 46.46% 股份，董事长孔艳红持有公司 46.30% 股份，两者系夫妻关系，双方合计持有公司 92.76% 的股份；依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司共同实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

何兆广，男，1973 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。复旦大学 EMBA 在读。1995 年 4 月至 1996 年 12 月，济宁市仪表厂技术员；1997 年 1 月至 2001 年 12 月，济宁二轻金属材料公司业务经理；2002 年 1 月至 2006 年 3 月，山东兗州环亚挂车制造有限公司副总经理；2006 年 4 月，创立有限公司并任法定代表人、执行董事兼总经理；现任公司董事、总经理；同时兼任华通物资法定代表人、执行董事，华通二手车法定代表人、执行董事，华信二手车执行董事。

孔艳红，女，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 5 月至 2007 年 12 月，兗州热电公司职员；2008 年 1 月至今，公司法定代表人、董事长；同时兼任贵州广安法定代表人、执行董事兼总经理，湖北广安法定代表人、执行董事兼总经理，嘉兴广通法定代表人、执行董事兼总经理，上海通斗法定代表人、执行董事，广西中导法定代表人、执行董事兼总经理，福州通斗法定代表人、执行董事兼总经理，吉林通斗法定代表人、执行董事兼总经理，沈阳广安法定代表人、执行董事兼总经理，黑龙江广安法定代表人、执行董事兼总经理，赣州速安法定代表人、执行董事兼总经理，内蒙古广兴法定代表人、执行董事、经理，南通速安法定代表人、执行董事兼总经理，云南广安法定代表人、执行董事兼总经理，石湖分公司负责人、南京分公司负责人、徐州分公司负责人、亳州分公司负责人、合肥分公司负责人、湖南分公司负责人、西安分公司、濮阳分公司负责人；华通物资监事、华通二手车监事、广通检测监事。

（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） | 股东性质 | 是否存在质押及其他争议事项 |
|----|------|----------|---------|------|---------------|
|----|------|----------|---------|------|---------------|

| | | | | | |
|----|-----|----------|-------|-------|---|
| 1 | 何兆广 | 929.20 | 46.46 | 境内自然人 | 否 |
| 2 | 孔艳红 | 926.00 | 46.30 | 境内自然人 | 否 |
| 3 | 岳宪雷 | 26.00 | 1.30 | 境内自然人 | 否 |
| 4 | 陈加乔 | 25.00 | 1.25 | 境内自然人 | 否 |
| 5 | 段晓琴 | 25.00 | 1.25 | 境内自然人 | 否 |
| 6 | 杜清英 | 22.00 | 1.10 | 境内自然人 | 否 |
| 7 | 姬丽 | 10.00 | 0.50 | 境内自然人 | 否 |
| 8 | 丛纹弨 | 9.90 | 0.495 | 境内自然人 | 否 |
| 9 | 谭清文 | 9.90 | 0.495 | 境内自然人 | 否 |
| 10 | 吴吉平 | 6.00 | 0.30 | 境内自然人 | 否 |
| 合计 | | 1,989.00 | 99.45 | - | - |

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东何兆广、孔艳红系夫妻关系；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

五、公司股本形成及变化

（一）2006年4月，有限公司设立

山东广安电子科技股份有限公司的前身为山东济宁广安科技有限公司。该公司系由何兆广、齐先登、郭翔、刘勇、何成雨五名自然人共同出资，并经济宁市工商行政管理局批准，于2006年4月12日依法设立的有限公司。

有限公司设立时注册资本200万元，其中何兆广、齐先登、郭翔、刘勇、何成雨分别以货币形式缴纳160万元、10万元、10万元、10万元、10万元。

2006年3月31日，山东海天有限责任会计师事务所济宁分所出具鲁海会济验字（2006）第3086号《验资报告》，对上述出资予以验证。

有限公司设立时股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） | 股东性质 |
|----|------|------|----------|---------|-------|
| 1 | 何兆广 | 货币 | 160.00 | 80.00 | 国内自然人 |
| 2 | 齐先登 | 货币 | 10.00 | 5.00 | 国内自然人 |
| 3 | 郭翔 | 货币 | 10.00 | 5.00 | 国内自然人 |

| | | | | | |
|----|-----|----|--------|--------|-------|
| 4 | 刘勇 | 货币 | 10.00 | 5.00 | 国内自然人 |
| 5 | 何成雨 | 货币 | 10.00 | 5.00 | 国内自然人 |
| 合计 | - | | 200.00 | 100.00 | 国内自然人 |

（二）2008年1月，有限公司第一次股权转让及注册资本增至500万元

2008年1月12日，有限公司股东会通过决议，同意股东齐先登、郭翔、刘勇、何成雨分别将其持有的有限公司出资额以原出资额全部转让给何兆广；另，公司注册资本增至500万元，其中新增300万元注册资本由新股东孔艳红以货币形式缴纳，每股增资价格为1.00元，即每一元注册资本对应1.00元人民币。

2008年1月10日，山东天恒信有限责任会计师事务所出具 [2008]天恒信验内字2003号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2008年1月22日，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次实收资本变更后，有限公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 货币 | 300.00 | 60.00 |
| 2 | 何兆广 | 货币 | 200.00 | 40.00 |
| 合计 | - | | 500.00 | 100.00 |

（三）2010年4月，有限公司注册资本增至1000万元

2010年5月5日，有限公司股东会通过决议，公司注册资本增至1000万元。其中新增500万元注册资本分别由孔艳红以货币形式缴纳250万元、何兆广以货币形式缴纳250万元，每股增资价格为1.00元，即每一元注册资本对应1.00元人民币。

2010年5月14日，山东海天会计师事务所济宁分所出具鲁海会济验字（2010）第1387号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2010年5月31日，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次注册资本变更后，有限公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 货币 | 550.00 | 55.00 |
| 2 | 何兆广 | 货币 | 450.00 | 45.00 |
| 合计 | - | | 1000.00 | 100.00 |

（四）2011年12月，有限公司第二次股权转让

2011年11月22日，有限公司股东会通过决议，同意股东孔艳红将其持有的有限公司87.00万元出资额以原出资额分别转让给岳宪雷13.00万元、陈加乔12.50万元、段晓琴12.50万元、杜清英11.00万元、丛纹弨9.00万元、谭清文9.00万元、董其7.00万元、刘建5.00万元、张越5.00万元、吴吉平3.00万元。

2011年12月6日，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次股权转让后，有限公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东 | 出资金额(万元) | 出资比例(%) |
|----|-----|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 463.00 | 46.30 |
| 2 | 何兆广 | 450.00 | 45.00 |
| 3 | 岳宪雷 | 13.00 | 1.30 |
| 4 | 陈加乔 | 12.50 | 1.25 |
| 5 | 段晓琴 | 12.50 | 1.25 |
| 6 | 杜清英 | 11.00 | 1.10 |
| 7 | 谭清文 | 9.00 | 0.90 |
| 8 | 丛纹弨 | 9.00 | 0.90 |
| 9 | 董其 | 7.00 | 0.70 |
| 10 | 刘建 | 5.00 | 0.50 |
| 11 | 张越 | 5.00 | 0.50 |
| 12 | 吴吉平 | 3.00 | 0.30 |
| 合计 | | 1000.00 | 100.00 |

(五) 2012年5月，有限公司整体变更为股份公司

2012年2月9日，山东天恒信有限责任会计师事务所出具的天恒信审报字(2012)12008号《审计报告》，确认截至2011年12月31日，有限公司经审计的账面净资产值为11,772,752.28元。

2012年2月16日，北京中天华资产评估有限责任公司出具中天华资评报字[2012]第1025号《评估报告》，确认截至2011年12月31日，有限公司经评估的净资产值为11,981,347.85元。

2012年3月2日，有限公司股东会通过决议，全体股东一致同意以截至2011年12月31日为审计基准日的经审计的账面净资产11,772,752.28元为基础，按1.07025:1的比例折为股本1100万股，每股面值人民币1元(注册资本为人民币1100

万元), 剩余772,752.28元计入公司资本公积金。

2012年3月8日, 山东天恒信有限责任会计师事务所出具鲁天恒信验报字[2012]1010号《验资报告》, 对上述出资予以验证。

2012年3月18日, 股份公司召开创立大会, 会议选举了董事会成员和监事会成员, 通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等公司规章制度。

2012年5月7日, 济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请, 并核发了注册号为370800228081543的《企业法人营业执照》。

本次变更后, 公司股东及出资情况如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|----|------|------|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 净资产 | 509.30 | 46.30 |
| 2 | 何兆广 | 净资产 | 495.00 | 45.00 |
| 3 | 岳宪雷 | 净资产 | 14.30 | 1.30 |
| 4 | 陈加乔 | 净资产 | 13.75 | 1.25 |
| 5 | 段晓琴 | 净资产 | 13.75 | 1.25 |
| 6 | 杜清英 | 净资产 | 12.10 | 1.10 |
| 7 | 丛纹弨 | 净资产 | 9.90 | 0.90 |
| 8 | 谭清文 | 净资产 | 9.90 | 0.90 |
| 9 | 董其 | 净资产 | 7.70 | 0.70 |
| 10 | 刘建 | 净资产 | 5.50 | 0.50 |
| 11 | 张越 | 净资产 | 5.50 | 0.50 |
| 12 | 吴吉平 | 净资产 | 3.30 | 0.30 |
| 合计 | | - | 1,100.00 | 100.00 |

(六) 2013年7月, 股份公司第一次股权转让

2013年7月16日, 股东董其将其持有的公司7.00万元股份以1元/股的价格转让给何兆广。

本次变更后, 公司股东及出资情况如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|----|------|------|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 净资产 | 509.30 | 46.30 |

| | | | | |
|-----|-----|--------|----------|--------|
| 2 | 何兆广 | 净资产+货币 | 502.70 | 45.70 |
| 3 | 岳宪雷 | 净资产 | 14.30 | 1.30 |
| 4 | 陈加乔 | 净资产 | 13.75 | 1.25 |
| 5 | 段晓琴 | 净资产 | 13.75 | 1.25 |
| 6 | 杜清英 | 净资产 | 12.10 | 1.10 |
| 7 | 丛纹弨 | 净资产 | 9.90 | 0.90 |
| 8 | 谭清文 | 净资产 | 9.90 | 0.90 |
| 9 | 刘 建 | 净资产 | 5.50 | 0.50 |
| 10 | 张 越 | 净资产 | 5.50 | 0.50 |
| 11 | 吴吉平 | 净资产 | 3.30 | 0.30 |
| 合 计 | | - | 1,100.00 | 100.00 |

(七) 2013年12月, 股份公司第二次股权转让

2013年12月25日, 股东何兆广将其持有的公司5.50万股股权以1元/股的价格转让给姬丽。

本次变更后, 公司股东及出资情况如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|-----|------|--------|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 净资产 | 509.30 | 46.30 |
| 2 | 何兆广 | 净资产+货币 | 497.20 | 45.20 |
| 3 | 岳宪雷 | 净资产 | 14.30 | 1.30 |
| 4 | 陈加乔 | 净资产 | 13.75 | 1.25 |
| 5 | 段晓琴 | 净资产 | 13.75 | 1.25 |
| 6 | 杜清英 | 净资产 | 12.10 | 1.10 |
| 7 | 丛纹弨 | 净资产 | 9.90 | 0.90 |
| 8 | 谭清文 | 净资产 | 9.90 | 0.90 |
| 9 | 刘 建 | 净资产 | 5.50 | 0.50 |
| 10 | 张 越 | 净资产 | 5.50 | 0.50 |
| 11 | 姬 丽 | 货币 | 5.50 | 0.50 |
| 12 | 吴吉平 | 净资产 | 3.30 | 0.30 |
| 合 计 | | - | 1,100.00 | 100.00 |

(八) 2014年7月, 股份公司注册资本增至2000万元

2014年6月13日, 公司股东大会通过决议, 公司注册资本增至2000万元。其中

新增800万元注册资本由原股东按持股比例于2014年12月31日之前以货币形式缴纳，每股增资价格为1.00元，即每一元注册资本对应1.00元人民币。

2014年7月1日，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次注册资本变更后，公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 实际持股(万股) | 认缴持股(万股) | 持股比例(%) |
|----|------|--------|----------|----------|---------|
| 1 | 孔艳红 | 净资产 | 509.30 | 926.00 | 46.30 |
| 2 | 何兆广 | 净资产+货币 | 497.20 | 904.00 | 45.20 |
| 3 | 岳宪雷 | 净资产 | 14.30 | 26.00 | 1.30 |
| 4 | 陈加乔 | 净资产 | 13.75 | 25.00 | 1.25 |
| 5 | 段晓琴 | 净资产 | 13.75 | 25.00 | 1.25 |
| 6 | 杜清英 | 净资产 | 12.10 | 22.00 | 1.10 |
| 7 | 丛纹弨 | 净资产 | 9.90 | 18.00 | 0.90 |
| 8 | 谭清文 | 净资产 | 9.90 | 18.00 | 0.90 |
| 9 | 刘建 | 净资产 | 5.50 | 10.00 | 0.50 |
| 10 | 张越 | 净资产 | 5.50 | 10.00 | 0.50 |
| 11 | 姬丽 | 货币 | 5.50 | 10.00 | 0.50 |
| 12 | 吴吉平 | 净资产 | 3.30 | 6.00 | 0.30 |
| 合计 | | - | 1,100.00 | 2,000.00 | 100.00 |

(九) 2014年10月，股份公司第三次股权转让及实收资本增至2000万元

2014年10月31日，股份公司股东大会通过决议，同意股东谭清文、刘建、张越、丛纹弨将其分别认缴的公司8.10万元、4.50万元、4.50万元、8.10万元注册资本转让给何兆广。

同次，公司实收资本增至2000万元。

2014年11月12日，中天运会计师事务所(特殊普通合伙)出具中天运【2014】验字第90040号《验资报告》，对上述出资予以验证。

本次变更后，公司股东及出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|----|------|--------|----------|---------|
| 1 | 何兆广 | 净资产+货币 | 929.20 | 46.46 |
| 2 | 孔艳红 | 净资产+货币 | 926.00 | 46.30 |

| | | | | |
|----|-----|--------|----------|--------|
| 3 | 岳宪雷 | 净资产+货币 | 26.00 | 1.30 |
| 4 | 陈加乔 | 净资产+货币 | 25.00 | 1.25 |
| 5 | 段晓琴 | 净资产+货币 | 25.00 | 1.25 |
| 6 | 杜清英 | 净资产+货币 | 22.00 | 1.10 |
| 7 | 姬丽 | 货币 | 10.00 | 0.50 |
| 8 | 丛纹弨 | 净资产 | 9.90 | 0.495 |
| 9 | 谭清文 | 净资产 | 9.90 | 0.495 |
| 10 | 吴吉平 | 净资产+货币 | 6.00 | 0.30 |
| 11 | 刘建 | 净资产 | 5.50 | 0.275 |
| 12 | 张越 | 净资产 | 5.50 | 0.275 |
| 合计 | | - | 2,000.00 | 100.00 |

六、子公司、分公司基本情况

(一) 子公司基本情况

1、河南广安电子科技有限公司

| | |
|--------|---|
| 公司名称: | 河南广安电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014年6月11日 |
| 法定代表人: | 李保良 |
| 注册资本: | 200万元人民币 |
| 注册地: | 濮阳市中原路与长庆路交叉口北200米路西 |
| 经营范围: | 销售:计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械、仪器仪表;计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发、销售;电子监控设备施工、计算机网络布线工程。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

2、贵州广安兴业电子科技有限公司

| | |
|--------|---|
| 公司名称: | 贵州广安兴业电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014年7月18日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100万元人民币 |
| 注册地: | 贵州省贵阳市南明区狮峰路17号狮峰路商住楼1层3号 |
| 经营范围: | 法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营。(计算机软硬件、电 |

| | |
|------|---|
| | 子产品、电子监控设备的研发；电子监控工程施工；计算机网络布线工程施工；销售：计算机及配件、计算机软硬件、数码产品、钢材、电气机械设备、农业机械设备、电子产品、电子监控设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

3、湖北广安兴业电子科技有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称： | 湖北广安兴业电子科技有限公司 |
| 成立日期： | 2014 年 6 月 25 日 |
| 法定代表人： | 孔艳红 |
| 注册资本： | 101 万元人民币 |
| 注册地： | 武汉市东湖高新技术开发区关山大道 1 号光谷软件园 4.1 期 A2 栋综合单元 4 层 04 号 |
| 经营范围： | 计算机及配件、数码产品、钢材、电气机械、农业机械的销售；仪器仪表组装；计算机软硬件、电子产品、电子监控设备的研发与销售；电子监控设备工程施工；计算机网络布线工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

4、嘉兴广通电子科技有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称： | 嘉兴广通电子科技有限公司 |
| 成立日期： | 2014 年 8 月 1 日 |
| 法定代表人： | 孔艳红 |
| 注册资本： | 100 万元人民币 |
| 注册地： | 浙江省嘉兴市南湖区凌公塘路 3339 号（嘉兴科技城）综合楼 A 座 305 室 |
| 经营范围： | 一般经营项目：电子产品、计算机软硬件的研发；计算机、软件及辅助设备、电子产品、汽车（不含九座以下乘用车）、钢材、机械设备的销售；仪器仪表（不含计量器具）的组装、销售；电子工程安装服务；计算机网络工程施工。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

5、上海通斗电子科技有限公司

| | |
|--------|-----------------|
| 公司名称： | 上海通斗电子科技有限公司 |
| 成立日期： | 2014 年 8 月 12 日 |
| 法定代表人： | 孔艳红 |
| 注册资本： | 100 万元人民币 |

| | |
|-------|---|
| 注册地: | 上海市松江区沪松路 229 号 402 室 |
| 经营范围: | 电子科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及配件（除计算机信息系统安全专用产品）、电子数码产品、电气设备、机械设备、仪器仪表、电子监控设备批发零售，商用车及九座以上乘用车销售；仪器仪表（除计量器具）组装，电子监控设备研发，计算机网络布线工程。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

6、广西中导电子科技有限公司

| | |
|--------|---|
| 公司名称: | 广西中导电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 8 月 25 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 300 万元人民币 |
| 注册地: | 南宁市青秀区中越路 8 号盛天华府 A5 号楼 A9 号商铺 |
| 经营范围: | 电子科技的研发；销售：计算机及配件、数码产品、钢材、农业机械、计算机软硬件、电子产品（除国家专控产品外）、电子监控设备；电子监控设备研发及安装，计算机网络布线工程；仪器仪表组装。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

7、福州通斗电子科技有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称: | 福州通斗电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 7 月 11 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 福建省福州市仓山区盖山镇首山路 148 号四层 418 室 |
| 经营范围: | 计算机软硬件、电子产品、电子监控设备的研发、批发、代购代销；计算机及配件、数码产品、钢材、电气机械、农业机械的批发、代购代销；仪器仪表组装（不含特种设备）；电子监控设备工程、计算机网络布线工程的设计施工（以资质证书为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

8、深圳广安兴业科技有限公司

| | |
|-------|-----------------|
| 公司名称: | 深圳广安兴业科技有限公司 |
| 成立日期: | 2012 年 4 月 23 日 |

| | |
|--------|---|
| 法定代表人: | 秦榆 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 深圳市宝安区 112 区河东航城工业区第三栋三楼 B |
| 经营范围: | 电子产品的技术开发和销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。 |
| 股权结构 | 广安科技 75%、秦榆 12.5%、黄小川 12.5% |

9、吉林通斗电子科技有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称: | 吉林通斗电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 10 月 14 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 宽城区团山街 42 号 155 室 |
| 经营范围: | 计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械销售；仪器仪表组装、销售；计算机软、硬件、电子产品、电子监控设备研发、销售；电子监控设备施工、计算机网络布线工程（凭资质证经营）。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

10、沈阳广安电子科技有限公司

| | |
|--------|---|
| 公司名称: | 沈阳广安电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 9 月 15 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 沈阳法库辽河经济区 |
| 经营范围: | 计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发、销售；计算机及配件、数码产品、汽车、钢材、电气设备、农业机械、仪器仪表销售；建筑智能化工程、综合布线工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

11、黑龙江广安电子科技有限公司

| | |
|--------|----------------|
| 公司名称: | 黑龙江广安电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 9 月 9 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |

| | |
|-------|---|
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场 11 号楼世茂大道 60 号 A102-39 室 |
| 经营范围: | 计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发；电子监控设备安装；计算机网络布线工程；销售：电子产品、电子监控设备、计算机软硬件及配件、钢材、电气机械、农业机械、仪器仪表。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

12、赣州速安电子科技有限公司

| | |
|--------|---|
| 公司名称: | 赣州速安电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 9 月 3 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 江西省赣州市章贡区长征大道 6 号金鹏雅典园 15 号写字楼 |
| 经营范围: | 计算机软硬件及配件、电子产品、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械的销售；仪器仪表组装、销售；电子监控设备研发、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

13、内蒙古广兴伟业电子科技有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称: | 内蒙古广兴伟业电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 9 月 2 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 锡林浩特市锡林大街 26 号 |
| 经营范围: | 计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械、仪器、仪表、计算机软硬件、电子产品、电子监控设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

14、南通速安电子科技有限公司

| | |
|--------|-----------------|
| 公司名称: | 南通速安电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 11 月 5 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |

| | |
|-------|---|
| 注册地: | 南通市港闸区长平路 99 号南通天安数码城 6 号楼 302 室 |
| 经营范围: | 电子产品的研发、销售；计算机软硬件、数码产品、汽车、钢材、机械设备的销售；监控设备的销售及安装；计算机网络布线。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

15、云南广安北斗电子科技有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称: | 云南广安北斗电子科技有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 11 月 11 日 |
| 法定代表人: | 孔艳红 |
| 注册资本: | 100 万元人民币 |
| 注册地: | 云南省昆明市官渡区广福路银海樱花语 A1 地块 E 幢 602 号 |
| 经营范围: | 计算机软硬件的开发及应用；计算机系统集成及综合布线；安全防范系统工程的设计与施工；计算机及配件、电子产品、汽车、钢材、电气设备、农业机械设备、仪器仪表、安防设备的销售。 |
| 股权结构 | 广安科技 100% |

（二）分公司基本情况

1、山东广安电子科技股份有限公司苏州石湖分公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司苏州石湖分公司 |
| 成立日期: | 2013 年 5 月 6 日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 苏州吴中经济开发区田上江路 228 号 |
| 经营范围: | 许可经营项目：无 一般经营项目：计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械的销售；仪器仪表组装、销售；计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发与销售；电子监控设备施工。 |

2、山东广安电子科技股份有限公司南京分公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司南京分公司 |
| 成立日期: | 2013 年 7 月 8 日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 南京市秦淮区太平南路 2 号 1802 室 |
| 经营范围: | 许可经营项目：无。 一般经营项目：计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械的销售；仪器仪表组装、销售；计算机软硬件、电子产品、 |

| | |
|--|-----------------------|
| | 电子监控设备研发、销售：电子监控设备施工。 |
|--|-----------------------|

3、山东广安电子科技股份有限公司徐州分公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司徐州分公司 |
| 成立日期: | 2013年12月4日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 徐州市云龙区世茂广场商业内街2及办公1、办公2号楼1-1204 |
| 经营范围: | 许可经营项目：无 一般经营项目：计算机及配件、数码产品销售；仪器仪表组装；计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发、销售；电子监控设备、计算机网络布线工程施工。 |

4、山东广安电子科技股份有限公司亳州分公司（注销中）

| | |
|-------|---|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司亳州分公司 |
| 成立日期: | 2013年7月17日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 亳州市春雨国际汽车博览城内1栋9号 |
| 经营范围: | 一般经营项目：计算机及配件、数码产品、商用货车(不含品牌汽车)、钢材、电气机械、农业机械的销售；仪器仪表组装。 |

5、山东广安电子科技股份有限公司蒙城分公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司蒙城分公司 |
| 成立日期: | 2013年10月29日 |
| 负责人: | 张玲 |
| 注册地: | 蒙城县庄周办事处二里吴辖区车管所西60米 |
| 经营范围: | 一般经营项目：计算机及配件、数码产品、电气机械、农业机械的销售；计算机软硬件、电子产品销售；仪器仪表组装、销售（涉及行政许可的凭有效许可证件经营）。 |

6、山东广安电子科技股份有限公司合肥分公司

| | |
|-------|---------------------------|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司合肥分公司 |
| 成立日期: | 2013年7月15日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 合肥市包河区万岗路99号丽阳兰庭6幢1502室 |
| 经营范围: | 在总公司授权范围内经营（涉及许可证凭许可证经营）。 |

7、山东广安电子科技股份有限公司湖南分公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司湖南分公司 |
| 成立日期: | 2013年8月28日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 长沙市高新区麓云路159号佳境小区2栋2311房 |
| 经营范围: | 在总公司经营范围内承接业务(不含前置审批和许可项目,涉及行政许可的凭许可证经营)。 |

8、山东广安电子科技股份有限公司西安分公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司西安分公司 |
| 成立日期: | 2014年4月21日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 西安市高新区高新一路一品美道C幢1单元12504号 |
| 经营范围: | 一般经营项目:计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电气机械、农业机械的销售;仪器仪表组装、销售;计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发、销售;计算机网络布线工程。(以上经营范围除国家专控及前置许可项目)。 |

9、山东广安电子科技股份有限公司濮阳分公司

| | |
|-------|---|
| 公司名称: | 山东广安电子科技股份有限公司濮阳分公司 |
| 成立日期: | 2014年6月11日 |
| 负责人: | 孔艳红 |
| 注册地: | 市中原路与长庆路交叉口北200米路东 |
| 经营范围: | 仪器仪表组装、电子监控设备研发;销售:计算机及配件、电子监控设备、计算机网线布线、数码产品、钢材、电气机械、农业机械、计算机软硬件、电子产品、商用货车(九座以上)。(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)。 |

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

1、孔艳红, 董事长, 简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、(二)实际控制人基本情况”。

2、何兆广, 董事、总经理, 简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、(二)实际控制人基本情况”。

3、岳宪雷，男，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年8月至2002年6月，陕西新世纪舞台技术工程公司产品及技术标书设计员、制作员；2002年7月至2004年5月，西安科耐特责任有限公司车间工艺员；2004年6月至2006年3月，加拿大派特科技(上海)有限公司工程部经理；2006年4月至今，公司技术总监、营销总监；现为公司董事。

4、丛纹弨，男，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2004年8月至2006年3月，中国航天科工集团北京航天智通科技有限公司员工；2006年4月至2007年9月，亚太安讯网络电子技术有限公司应用开发部经理；2007年10月至2008年12月，华通网信投资发展有限公司CTO；2009年1月至2012年7月，Tracker China员工；2012年8月至今，广州市易杰数码科技有限公司南京分公司总经理；现为公司董事。

5、陈加乔，女，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年8月至2007年1月，深圳市龙岗区布吉街道莲花幼儿园员工；2007年2月至今，深圳市龙岗区布吉街道德兴社区工作站员工；现为公司董事。

以上董事任期均为三年，自2012年3月18日至2015年3月17日；任期届满后，上述人员继续担任董事，任期自2015年3月18日至2018年3月17日。

（二）监事基本情况

1、张越，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年8月至2008年1月，济南发莱科技有限公司软件开发员；2008年2月至2009年1月，北京卡普诺软件有限公司软件开发员；2009年2月至今，公司平台运营业务部经理；现为公司监事、监事会主席。

2、谭清文，男，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2000年8月至2002年10月，山东富源有机肥厂销售经理；2002年11月至2005年6月，山东兗州环亚挂车厂销售经理；2005年7月，筹备、创立山东鑫源有机肥厂并任总经理；2007年3月至2014年8月，公司任销售部经理；2014年9月至今，自主创业；现为公司监事。

3、周彦景，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年8月至2001年6月，山东济宁仪表厂销售员；2001年7月至2009

年 9 月, 北京新海淀计算机学校网站设计培训员; 2009 年 10 月至 2011 年 7 月, 北京新世纪计算机学校网站设计培训员; 2011 年 8 月至今, 公司驾培业务经理; 现为公司职工代表监事。

谭清文任期自 2012 年 3 月 18 日至 2015 年 3 月 17 日; 张越任期自 2012 年 7 月 16 日至 2015 年 3 月 17 日; 周彦景任期自 2014 年 11 月 24 日至 2015 年 3 月 17 日。任期届满后, 上述人员继续担任监事, 任期自 2015 年 3 月 18 日至 2018 年 3 月 17 日。

（三）高级管理人员基本情况

1、何兆广, 总经理, 简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、(二) 实际控制人基本情况”。

2、杜清英, 女, 1973 年 12 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 专科学历。1996 年 8 月至 2005 年 5 月, 济宁市制刷厂会计; 2005 年 6 月至 2006 年 12 月, 济宁巾帼农机销售有限公司会计; 2007 年 1 月至今, 历任公司会计、董事会秘书兼财务总监。

3、岳宪雷, 技术总监、营销总监, 简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“七、(一) 董事基本情况”。

以上高级管理人员任期均为三年, 自 2012 年 3 月 18 日至 2015 年 3 月 17 日。任期届满后, 上述人员继续担任高级管理人员, 任期自 2015 年 3 月 18 日至 2018 年 3 月 17 日。

八、最近两年及一期公司主要财务数据

| 项目 | 2014 年 8 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|---------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产总计(万元) | 1,492.51 | 1,360.98 | 1,141.67 |
| 负债总计(万元) | 243.28 | 179.62 | 27.46 |
| 股东权益合计(万元) | 1,249.23 | 1,181.36 | 1,114.21 |
| 归属于申请挂牌公司股东所有者的股东权益合计(万元) | 1,229.97 | 1,159.37 | 1,093.13 |
| 每股净资产(元) | 1.14 | 1.07 | 1.01 |
| 归属于申请挂牌公司股 | 1.12 | 1.05 | 0.99 |

| 东的每股净资产(元) | | | |
|-------------------------------|-----------|---------|---------|
| 资产负债率(母公司, %) | 11.47 | 13.08 | 3.03 |
| 流动比率(倍) | 3.71 | 3.77 | 32.32 |
| 速动比率(倍) | 1.45 | 1.71 | 28.21 |
| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
| 营业收入(万元) | 842.43 | 648.29 | 244.28 |
| 净利润(万元) | 67.86 | 67.15 | -88.06 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 70.59 | 66.24 | -84.15 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 36.57 | -127.25 | -117.77 |
| 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) | 44.00 | -79.56 | -109.40 |
| 毛利率(%) | 53.77 | 46.61 | 65.49 |
| 净资产收益率(%) | 5.91 | 5.88 | -7.41 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | 3.68 | -7.06 | -9.64 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 应收账款周转率(次) | 41.41 | 70.72 | 53.81 |
| 存货周转率(次) | 0.85 | 1.43 | 1.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -89.18 | 53.45 | -231.21 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.081 | 0.049 | -0.210 |

注：净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

九、与本次挂牌有关机构

(一) 主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李 玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-68889205

传 真: 0531-68889883

项目小组负责人: 张爱萍

项目组成员: 王相伟、马长太、郑翠

(二) 律师事务所

机构名称: 山东泉运律师事务所

负责人: 吕作兴

联系地址: 济南市历下区环山路2号鸿苑大厦23A

电话: 0531-58055461

传真: 0531-58055461

经办律师: 吕作兴、李志涛

(三) 会计师事务所

机构名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人: 祝卫

住所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

电话: 0531-66590398

传真: 0531-66590398

经办会计师: 张敬鸿、赵军

(四) 资产评估机构

机构名称: 北京中天华资产评估有限责任公司

负责人: 李晓红

住所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1单元1303室

电话: 010-88395166

传真: 010-88395661

经办评估师: 管基强、薛秀荣

(五) 证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼

电话：010-58598844

传真：010-58598977

（六）股票交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务

（一）主营业务情况

公司是专注于汽车电子及智能交通领域的高新技术企业，主营业务为道路运输车辆卫星定位产品及系统的研发、生产、销售、技术服务及运营服务以及机动车驾驶培训系统的运营服务。公司产品销售及服务对象主要包括道路运输管理机构、运输企业和驾驶培训学校等，业务领域主要集中在道路运输领域，涉及货运、两客一危、驾驶培训等子领域。

公司自成立以来，专注于道路运输车辆卫星定位系统的研发、生产、运营服务，为客户提供道路运输车辆卫星定位系统，并为客户提供信息传送、数据分析、车辆监控、信息统计等一系列持续、可靠的服务，保证客户车辆动态监控数据真实、准确，确保提供运营服务的系统平台安全、稳定运行。截至 2014 年 10 月底，公司共计拥有企业客户 4600 余家，平台在网车辆数 4 万余辆，是国内交通行业较大的卫星定位运营服务商。

公司自 2010 年开始涉足驾驶培训领域，为驾驶培训机构提供驾驶培训系统及运营服务。截至 2014 年 10 月底，公司共服务驾驶培训机构 43 家，教练车 4800 余辆，累计销售学时记录卡逾 23 万张。公司驾驶培训系统自使用以来，驾驶培训软件产品、硬件设备不断升级完善，技术逐渐成熟，使用效果良好，为全面推广奠定了基础。

2014 年 1-8 月、2013 年度、2012 年度，公司主营业务收入分别为 842.43 万元、648.29 万元、244.28 万元，主营业务收入占营业收入的比重为 100%，主营业务明确。

（二）公司主要产品及服务

公司的产品主要包括道路运输车辆卫星定位系统（以下简称“车辆定位系统”）和机动车驾驶培训系统（包括计时计程管理系统、网上理论学习系统、网上报名及预约考试系统、网上预约培训系统）。其中，车辆定位系统产品主要包括车载终

端和企业监控平台；驾驶培训系统产品主要包括管理平台、企业平台、计时终端和学时记录卡等。

公司基于卫星定位技术，主要提供车辆监控和驾驶培训系统的技术服务及运营服务。技术服务主要包括系统（包括平台和各种终端设备）的安装、调试、检测、升级、个性化开发等服务；运营服务主要是用户在使用系统产品过程中，为保证数据采集、传输、存储、通讯和分析等各个环节的持续可靠运行而提供的服务，主要包括 7×24 小时热线呼叫服务、实时故障处理服务、电子地图更新、增值服务等。

1、道路运输车辆卫星定位系统

车辆定位系统是以提供道路运输车辆实时位置和状态信息为特征，具有为运输车辆驾乘人员及运输车辆管理者等用户提供远程信息服务，反映运输车辆实时动态数据，满足政府监管部门及运营企业对系统信息运用要求，能对服务范围内的车辆进行管理和控制的综合性信息处理的系统。

车辆定位系统由企业监控平台、车载终端设备、计算机通信网络等组成。通过系统各组成部分之间的互联互通，实现业务管理以及数据交换和共享。数据由车载终端传输到企业监控平台，然后再上传至政府监管平台；或通过全国货运平台透传到企业监控平台及政府监管平台。

（1）车载终端（又称“汽车行驶记录仪”）

车载终端是指具有卫星定位系统、移动网络接入、道路运输车辆行驶记录、道路运输车辆相关信号采集和控制，与其他车载电子设备进行通信，提供企业平台所需的信息，完成卫星定位系统对车辆控制功能的装置。根据卫星定位技术的不同，通常分为 GPS 模式终端和北斗模式终端；根据通信模式的不同，可分为 GMS/GPRS（即 2G）模式终端、TD-CDMA/CDMA2000/WCDMA（即 3G）模式终端、TD-LTE/FDD-LTE（即 4G）模式终端。公司销售的车载终端目前以北斗定位、2G 模式为主。

| | |
|----|------|
| 产品 | 车载终端 |
|----|------|

| | |
|----|---|
| 功能 | 是对车辆行驶速度、时间、里程以及有关车辆行驶的其他状态信息进行记录、存储并可通过接口实现数据输出的数字式电子记录装置。内部集成有 GPS/北斗双模定位模块和 GPRS 通信模块,可以通过 GPRS/CDMA 北斗通讯方式/SMS 上传定位信息,超速、疲劳、疑点数据,下发文字信息,上传图片、音频、视频等 |
| 用户 | 运输企业（货运、客运）、大型企业的物流部门等 |
| 构成 | 由低功耗微处理器、定位模块、无线通讯模块、多种外设接口和外围信号检测电路、数据存储芯片等组成 |
| 类型 | GA-2100C、GA-2100D、GA-2100E 、GA-2100G、GA-2100I、GA-2100H |
| 图示 |  |

（2）企业监管平台

| 项目 | 内容 |
|----|----|
| | |

系统架构 (System Architecture)

The diagram illustrates the system architecture, starting from the GPS terminal (containing GPS positioning, vehicle status data, and identity recognition) which connects via GPRS/3G to the Internet of Vehicles Service Management Platform. This platform includes a firewall, a load balancer, and a service bus (ESB) for subscription and publishing. It also contains modules for driving behavior and vehicle status analysis, and an SDK service (API service). The platform connects to a communication service (192.168.1.60) and a government supervision platform. The communication service connects to a real-time data analysis and early warning module (192.168.1.68) and a data storage and backup module (192.168.1.65). The real-time analysis module connects to an in-memory database (192.168.1.65). The system also includes a third-party application interface for operations monitoring, remote queries, and surveillance centers.

运行界面 (Run Interface)

The interface shows a map of a rural area with numerous yellow location markers. Each marker represents a vehicle, with its license plate number and status (e.g., 302, 6382, 2002, 4380) displayed. The map includes labels for various villages and towns. On the left, a sidebar provides navigation and management functions: 定位监控 (Positioning Monitoring), 报表查询 (Report Query), 报警处理 (Alarm Processing), 平台管理 (Platform Management), and 联系我们 (Contact Us). The bottom of the interface includes a copyright notice: 2012-2014 Microgps.cn 版权所有 www.microgps.cn.

| | |
|---------|--|
| 系统 | 和处理，可用于对车速、线路、行驶区域等信息进行管理 |
| 人员监控功能 | 运输企业可以查询并修改驾驶人员的基本资料，同时通过多种方式监控驾驶员的活动，对于不符合管理规定、具有安全隐患情况、违章驾驶车辆动作等情形进行实时监控 |
| 历史查询功能 | 运输企业可以对车辆历史信息进行查询，包括历史轨迹查询和分析、历史短消息查询、历史图像查询和车门开关情况查询 |
| 查询和统计功能 | 运输企业可以对车辆相关信息进行查询和统计，包括车辆安装统计、车辆超速报警统计、车辆定位统计、单位用户在线统计、车辆人员基本信息统计、车辆行驶信息统计 |

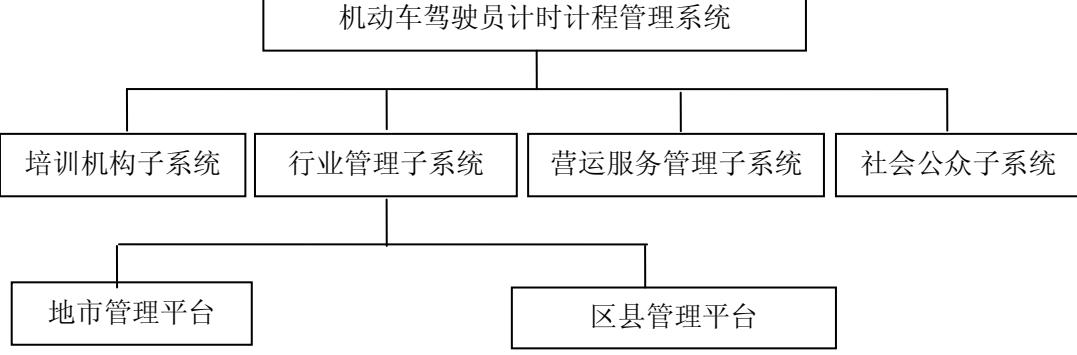
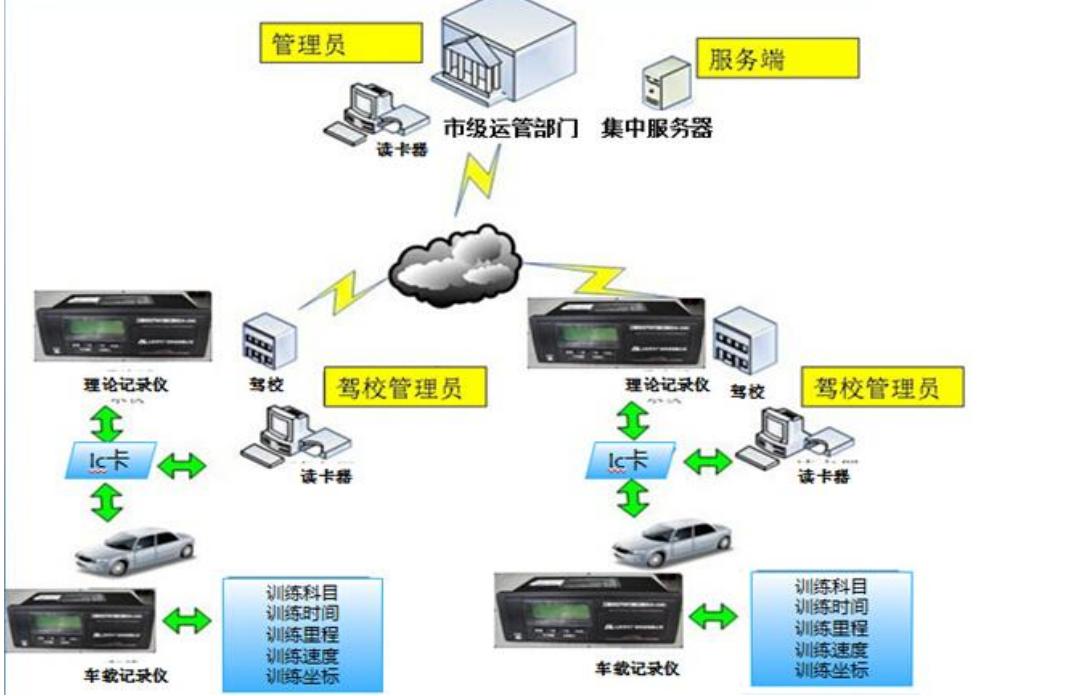
2、机动车驾驶培训系统

公司自 2010 年开始涉足驾驶培训领域，为驾驶培训机构提供驾驶培训系统及运营服务。公司面向驾驶培训学校，陆续开发了计时计程管理系统、网上理论学习系统、网上报名及预约考试系统、网上预约培训系统。现阶段，计时计程管理系统是公司在驾驶培训系统领域内的主要收入贡献点。机动车驾驶员培训计时计程管理系统介绍如下：

（1）管理平台及企业平台

公司机动车驾驶员计时计程管理系统平台是运用车辆定位、GPRS、指纹认证等科技手段，实现对机动车驾驶员的培训过程、教学内容、教学学时以及驾校、教练员、教练车进行监督管理，以减少和杜绝各类违规行为的发生，保证驾校间的公平竞争、培训质量的提高，促进驾培市场健康发展的管理系统。管理部门和驾校可以实时查看学员培训明细、车辆运行情况、车辆历史轨迹等信息；教学日志、培训记录全部实现无纸化审核，提高工作效率，为管理部门和驾校管理提供了有力支持。系统架构及功能如下：

| 项目 | 内容 |
|----|----|
| | |

| | |
|------|---|
| 平台构成 | <p style="text-align: center;">机动车驾驶员计时计程管理系统</p>  |
| 系统架构 |  |
| 主要用户 | 管理平台的用户为交通运输管理部门；企业平台的用户为驾校 |
| 管理平台 | 实现对教练员及考核员的信息管理，并对培训学员基本信息及培训记录的查询及统计分析，实现与交警部门数据交换；实现本辖区内驾校、教练车等基本信息及业务的管理，实现对教练车转校的管理，并对驾校上报的学员培训信息进行审核及签章；实现对辖区内驾校上报的无法采集指纹的学员信息进行审查及对培训学员基本信息及培训记录的查询、审核、统计分析 |

| | |
|------|---|
| 企业平台 | 实现驾校对招收的学员、教练员管理及教练车的管理；通过对教练员 IC 卡或学时记录仪进行数据采集，将学员培训记录信息采集进入到系统，系统通过对采集进入的信息对学员培训情况进行统计分析；实现对学员培训情况进行自动分析、查询统计等；实现驾校对员工、分校、招生点、教练车油耗的管理；实现系统相关的设置及相关信息查询 |
|------|---|

(2) 计时终端及学时记录卡

计时终端与学时记录卡相结合，将采集到的学员、教练以及培训机构的数据信息通过网络发送到系统平台上，以实现对驾驶培训活动的监控管理。计时终端的功能、用户及构成如下表所示：

| 产品 | 计时终端 |
|----|---|
| 功能 | 采集、记录和传输学员的培训类型、培训阶段、培训起止时间、教练员教学等信息的终端设备，包括车载计时计程终端、理论（模拟）计时终端 |
| 用户 | 机动车驾驶培训机构、机动车驾驶学员 |
| 构成 | 处理器、显示器、接口、GPRS 模块、GPS 模块、指纹模块、摄像头等 |
| 类型 | 理论/模拟型和实际操作型 |
| 图示 | |

学时记录卡的功能、用户及构成如下表所示：

| | |
|----|-----------------------|
| 产品 | 学时记录卡 |
| 功能 | 用于存储指纹、身份认证信息、培训记录信息等 |

| | |
|----|--|
| 用户 | 驾校中的驾驶学员、驾驶教练 |
| 构成 | IC 卡壳体、集成电路 |
| 类型 | 接触式、非接触式； 教练卡、学员卡 |
| 图示 |  |

3、其它增值服务--面向驾驶者的卫星定位和车联网应用服务

公司将基于卫星定位产品及系统等智能终端产品，向驾驶者提供车联网和移动互联网服务。车联网系统，是指通过各种车载智能终端设备，利用移动互联网技术，为车辆驾驶者和管理者提供各种静、动态信息的获取、处理、交换、互动等应用服务。移动互联网一般指移动通信和互联网的结合。

（1）商用车领域内的车联网应用服务

由公司建立的“山东济宁广安科技卫星定位汽车行驶记录仪监控平台”，是交通运输部公布的第4批符合道路运输车辆卫星定位系统标准的系统平台，目前，该平台已上线4万余台运营车辆，积累了广泛的客户基础，为公司向驾驶者提供车联网和移动互联网服务创造了有利的条件。公司作为平台服务商，将陆续重点开发手机APP、web客户端，其中将包括基于北斗/GPS定位的配载系统、顶端自动滑动广告模块、汽车查询模块、二手车交易模块、汽车维修及配件采购模块等，这将为公司带来新的利润增长点。

基于卫星定位的货运车辆智能配货系统将作为卫星定位应用的重点增值服务，以手机APP端和web端的形式，实现车主、货主（个人商户、企业商户）、配货站（相当于中介货主）间信息疏通，车源、货源实时联系，随时随地查货发车，合理调配资源。目前该系统已进入研发阶段，预计在2015年上半年上线。汽车查询模块可以为客户提供车辆位置的查询、车辆故障的报警等服务。二手车交

易模块可为客户提供二手车交易的平台，并提供信用担保、网上支付、车辆检测、评估、车辆过户等相关服务。汽车维修及配件采购模块可为车主提供车辆救援、维修和购买配件的相关服务。



(图：移动手机商用车 AAP 首页)

(2) 乘用车领域内的车联网应用服务

同时，在机动车驾驶培训系统领域内，公司在济宁市场已积累了 20 余万的机动车驾驶培训用户，为公司向驾驶者提供车联网和移动互联网服务创造了有利的条件。公司作为平台服务商，将陆续重点开发手机 APP、web 客户端，其中将包括基于顶端自动滑动广告模块、驾驶员培训预约学习模块、驾驶员预约考试模块、汽车查询模块、二手车交易模块、汽车维修及配件采购模块等，这将为公司带来新的利润增长点。目前该系统已进入研发阶段，预计在 2015 年上半年上线。



(图：移动手机乘用车 AAP 首页)

大数据和云服务是公司未来重点发展的业务方向。公司基于大量的用户规模及云计算技术，获取有价值的大数据信息，利用大数据的分析结果，可以为客户提供更精准的个性化服务，可以与第三方合作获取业务收入。

二、公司关键资源要素

(一) 公司主要技术情况

公司一直致力于道路运输车辆卫星定位系统产品及机动车驾驶培训系统的研发、创新，经过几年的研究开发和产品升级，已经形成了集道路运输车辆卫星定位系统、机动车驾驶培训系统及后续增值服务等为一体的产品和服务体系。

1、道路运输车辆卫星定位系统主要技术情况

公司 2007 年即完成了 GPS 监控系统的系统集成软件的研制，此后对技术进行了升级、优化，完成了 GPS 和北斗双模导航系统产品的研发。该产品既可以实现卫星定位的实时监控，又可以对车载终端进行远程分析，协议和标准符合 JT/T796-2011《道路运输车辆卫星定位系统平台技术要求》及 JT/T809-2011《道路运输车辆卫星定位系统平台数据交换》的要求，可接入交通部通信信息中心的

监控平台，实现车辆的联网联控。该产品具备技术先进，兼备性能稳定、操作简便等优势，产品逐步得到市场客户的认可。

该系统结合北斗 GPS 全球卫星定位系统、GIS 地理信息系统、GSM 全球移动通信系统、计算机网络技术，实现防盗、防劫、反盗、反劫、导航、定位、监控、商务信息服务等功能。

在该领域，公司使用的主要技术情况介绍如下：

车载 LNG 检测技术：在原有车载终端的基础上通过增加 LNG 监测系统，实现对车辆上气瓶剩余液量和压力的实时监控。同时在显示屏上实时显示气瓶的剩余液量和压力，从而实现客户对车辆的气瓶的有效监管。在给用户提供基础行驶记录功能的同时，也为用户提供了对气瓶的监管，从而保障车辆的行车安全。

利用安装在气瓶内的各种传感器，直接测量气瓶内的剩余液量和压力及气体的泄漏情况，同时将测量的数据发送给车载终端，通过车载终端处理器的数据处理后，将数据通过 GPRS 上传到监控平台，然后通过监控平台分析系统对采集到的数据进行分析和处理，提供各种情况下的气瓶状态数据分析图表。

商用车胎压监测技术：系统由传感器、接收器、中继器、平台监控系统组成。该系统是用来实时检测、监控汽车轮胎内的气压和温度的，并将采集到的压力和温度数据以无线射频的方式发送给接收器，由接收器接收后经过车载终端的处理后显示在记录仪显示屏上，同时将数据通过 GPRS 传到远程数据中心，可自设定轮胎高压/低压报警标准值，压力、温度超标和急漏气，最高可支持到 15 个大气压，具有 LCD 显示和声音提示报警、可多达 22 个轮胎、接收距离远、可同时显示压力和温度及报警信息等特性。

基于北斗/GPS 的配载技术：以手机 APP 端和 web 端的形式，实现车主、货主（个人商户、企业商户）、配货站（相当于中介货主）间信息疏通，车源、货源实时联系，随时随地查货发车，合理调配资源。

2、机动车驾驶培训系统

系统运用车辆定位、GPRS、指纹认证等科技手段，实现对教练车及学员培训情况进行的实时管理。管理部门和驾校可以实时查看学员培训明细、车辆运行情况、车辆历史轨迹等信息；教学日志、培训记录全部实现无纸化审核，提高工作

效率，为管理部门和驾校管理提供了有力支持。

在该领域，公司使用的主要技术情况如下：

培训数据防作弊技术：利用卫星定位、震动感应、活体指纹、实时照片抓配等技术集成，保证设备上传学时信息的真实性。

互联网多媒体教学技术：利用流媒体相关技术，综合动画、视频、图文、语音等多种教学方式，在互联网上实现理论学习的多媒体教学。

驾驶人网上报名及预约考试对接交互技术：分为学员、驾校、车管所三个模块，与驾校的报名系统、驾驶人体检系统、交通局的计时培训系统、公安部门的交通管理综合应用平台系统、考试系统、指纹认证系统及驾校质量排名系统实现了利用边界接入手段、数据库同步技术、webserver 等相关手段进行实时交互、信息共享。

机动车驾驶人预约培训系统所使用技术：利用移动互联网技术，网上支付技术等相关技术，实现机动车驾驶学员的自主约车、网上付费、第三方信用担保等业务，同时利用信用评价手段，提高驾校及教练的服务水平，促进驾校管理手段提升，保障学员的个人利益。

（二）无形资产情况

1、商标情况

截至本说明书出具之日，公司拥有 1 项注册商标。相关信息如下：

| 序号 | 商标权人 | 商标 | 注册号 | 申请日期 | 注册有效期限 | 核定使用商标类别 |
|----|------|---|---------|------------|---------------------|----------|
| 1 | 股份公司 |  | 8654885 | 2010/09/09 | 2011/9/28-2021/9/27 | 第 9 类 |

2、专利技术

截至本说明书出具之日，公司共获得 2 项实用新型专利。相关信息如下：

| 序号 | 名称 | 专利权人 | 权利取得方式 | 专利号 | 授权公告日 | 专利申请日 |
|----|-------------|------|--------|------------------|------------|-----------|
| 1 | 胎压报警汽车行驶记录仪 | 股份公司 | 原始取得 | ZL201220295328.7 | 2012/12/26 | 2012/6/22 |

| | | | | | | |
|---|-------------------|------|------|----------------------|----------|-----------|
| 2 | 汽车行驶记录仪 信息输入终端 | 股份公司 | 原始取得 | ZL2012203 96089.4 | 2013/2/6 | 2012/8/12 |
|---|-------------------|------|------|----------------------|----------|-----------|

注：实用新型的专利权期限为十年，自申请日起算。

3、软件著作权证书

截至本说明书出具之日，公司共获得 15 项软件著作权。相关信息如下：

| 序号 | 名称 | 著作权人 | 权利取得方式 | 登记号 | 首次发表日期 |
|----|---------------------------------|------|--------|------------------|------------|
| 1 | 汽车行驶记录仪分析 软件 V1.0 | 有限公司 | 原始取得 | 2007SR07269 | 2007/01/31 |
| 2 | GAMap 地理信息系统 | 有限公司 | 原始取得 | 2008SR08442 | 2008/01/04 |
| 3 | GPS 监控系统 | 有限公司 | 原始取得 | 2010SR00140 5 | 未发表 |
| 4 | 微山船舶管理系 统 V1.2 | 有限公司 | 原始取得 | 2010SR00184 1 | 未发表 |
| 5 | 二手车交易系统 V 1.0 | 有限公司 | 原始取得 | 2010SR00493 5 | 未发表 |
| 6 | 汽车行驶记录仪嵌入 式系统 V 1.0 | 有限公司 | 原始取得 | 2010SR00738 7 | 未发表 |
| 7 | 广安新国标记录仪数 据分析软件 | 股份公司 | 原始取得 | 2013SR052480 | 2013/2/1 |
| 8 | 广安公务车乘车卡充 值管理系统 | 股份公司 | 原始取得 | 2013SR02135 6 | 2012/8/25 |
| 9 | 广安车辆管理系统 | 股份公司 | 原始取得 | 2012SR10940 2 | 2012/6/25 |
| 10 | 广安机动车驾驶培训 计时计程管理系统 | 股份公司 | 原始取得 | 2013SR06498 6 | 2012/9/10 |
| 11 | 山东济宁广安科技卫 星定位汽车行驶记录 仪监控平台 | 股份公司 | 原始取得 | 2014SR08821 5 | 2013/3/1 |
| 12 | 广安驾培 (GPS) 设备 登记系统 | 股份公司 | 原始取得 | 2014SR12944 3 | 2012/8/5 |
| 13 | 广安机动车驾驶人网 上报名考试预约系统 | 股份公司 | 原始取得 | 2014SR07831 0 | 2013/10/8 |
| 14 | 广安记录仪数据分析 软件 | 股份公司 | 原始取得 | 2013SR02516 5 | 2012/8/25 |
| 15 | 广安驾培(GPS)设备登 记系统 V1.0 | 股份公司 | 原始取得 | 2014SR12944 3 | 2014/8/29 |

注：法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

(三) 业务许可、获得资质情况

1、卫星定位系统平台标准符合性审查

公司开发了四项平台，已通过交通运输部规定的道路运输车辆卫星定位系统平台标准符合性审查。具体信息见下表：

| 序号 | 平台名称 | 平台类别 | 平台编号 |
|----|-------------------------|-----------|-------|
| 1 | 山东济宁广安科技卫星定位汽车行驶记录仪监控平台 | 经营性企业监控平台 | 50420 |
| 2 | 济宁市交通运输动态管理平台 | 政府监管平台 | 20303 |
| 3 | 江苏广安科技北斗卫星定位服务平台 | 经营性企业监控平台 | 50939 |
| 4 | 安徽广安科技北斗卫星定位服务平台 | 经营性企业监控平台 | 50959 |

2、车载终端标准符合性审查

公司型号为 GA-2100C、GA-2100E、GA-2100D 的车载终端分别是第 3 批、第 4 批、第 5 批符合道路运输车辆卫星定位系统标准的车载终端。公司型号为 GA-2100H 的车载终端是第 1 批符合道路运输车辆卫星定位系统北斗兼容车载终端技术规范的车载终端，公司型号为 GA-2100G、GA-2100I 的车载终端是第 3 批符合道路运输车辆卫星定位系统北斗兼容车载终端技术规范的车载终端，交通运输部道路运输司在其网站上进行了公布。具体信息见下表：

| 序号 | 设备型号 | 适用车型 | 定位模式 | 通信模式 | 厂家编号 |
|----|----------|-------|----------|------|-------|
| 1 | GA-2100C | 客、危、货 | ET-662 | GSM | 70303 |
| 2 | GA-2100E | 客、危、货 | CC50-BG | GPRS | 70303 |
| 3 | GA-2100D | 客、危 | G591 | CDMA | 70303 |
| 4 | GA-2100H | 客、危、货 | GPS/北斗双模 | GPRS | 70303 |
| 5 | GA-2100G | 客、危、货 | GPS/北斗双模 | CDMA | 70303 |
| 6 | GA-2100I | 客、危、货 | GPS/北斗双模 | GSM | 70303 |

3、增值电信业务经营许可证

公司拥有 2 项增值电信业务经营许可证，具体信息见下表：

| 序号 | 业务种类 | 业务覆盖范围 | 编号 | 发证机关 | 有效期 |
|----|------|--------|----|------|-----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|---|--------------|----------------|---------------------|
| 1 | 第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务） | 互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容 | 鲁B2-20120092 | 山东省通信管理局 | 2013.6.9-2017.11.20 |
| 2 | 第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务） | 全国 | B2-20130153 | 中华人民共和国工业和信息化部 | 2013.6.27-2018.6.27 |

4、信息系统安全等级保护认证

公司拥有 1 项信息系统安全等级保护证书，发证机关为济宁市公安局，具体信息见下表：

| 证书名称 | 备案内容 | 证书编号 | 发证日期 | 级别 |
|----------------|---------------------------|------------------|-----------------|----|
| 信息系统安全等级保护备案证明 | 山东济宁广安科技卫星定位汽车行驶记录仪监控平台系统 | 3708129900700001 | 2012 年 12 月 1 日 | 三级 |

5、软件产品登记证书、软件企业认定证书

| 证书名称 | 认定产品 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期 |
|----------|---------------|-----------------|--------------|-------------------------|
| 软件产品登记证书 | 广安车辆管理系统 V1.0 | 鲁 DGY-2013-0592 | 山东省经济和信息化委员会 | 2013.9.27-2018.9.26 |
| 软件企业认定证书 | - | 鲁 R-2014-0003 | 山东省经济和信息化委员会 | 2014 年 2 月 21 日取得，每年需年审 |

6、高新技术企业资质

| 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期 |
|----------|----------------|-----------------------------------|-----------------------|
| 高新技术企业证书 | GF201337000207 | 山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局 | 2013.12.11-2016.12.10 |

7、其他认证或资质

| 证书名称 | 认定产品 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------------|
| IOS 9001:2008 质量管理体系 认证证书 | CCC 范围内仪器 仪表(卫星定位汽 车行驶记录仪)的 生产和售后服务 | 10114QI3443R0S | 北京中联天润 认证中心 | 2014.7.24-20 17.7.23 |
| 中国国家强制 性产品认证证 书 | 汽车行驶记录仪 | 2012031117000228 | 中国安全技术 防范认证中心 | 2012.10.11-2 017.10.10 |
| ISO/TS16949 质量管理体系 认证证书 | 行驶记录仪 | T7052 | NQA | 2014.7.22-20 17.7.21 |

(四) 固定资产情况

公司固定资产主要为开展经营所需要的电子设备、机器设备、运输设备和其他设备。截至2014年8月31日，公司的固定资产状况如下表所示：

单位：元

| 固定资产类别 | 原值 | 累计折旧 | 残值率 (%) | 账面价值 | 成新率 (%) |
|--------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|--------------|
| 机器设备 | 724,764.98 | 48,131.34 | 5 | 676,633.64 | 93.36 |
| 运输设备 | 181,700.00 | 109,117.63 | 5 | 72,582.37 | 39.95 |
| 电子设备 | 5,841,616.11 | 1,857,475.71 | 3、5 | 3,984,140.40 | 68.20 |
| 其他设备 | 52,864.87 | 23,138.90 | 5 | 29,725.97 | 56.23 |
| 合计 | 6,800,945.96 | 2,037,863.58 | - | 4,763,082.38 | 70.04 |

1、电子设备

公司拥有的主要设备为投放在驾驶培训学校的电子设备、服务器等。主要设备的具体情况见下表：

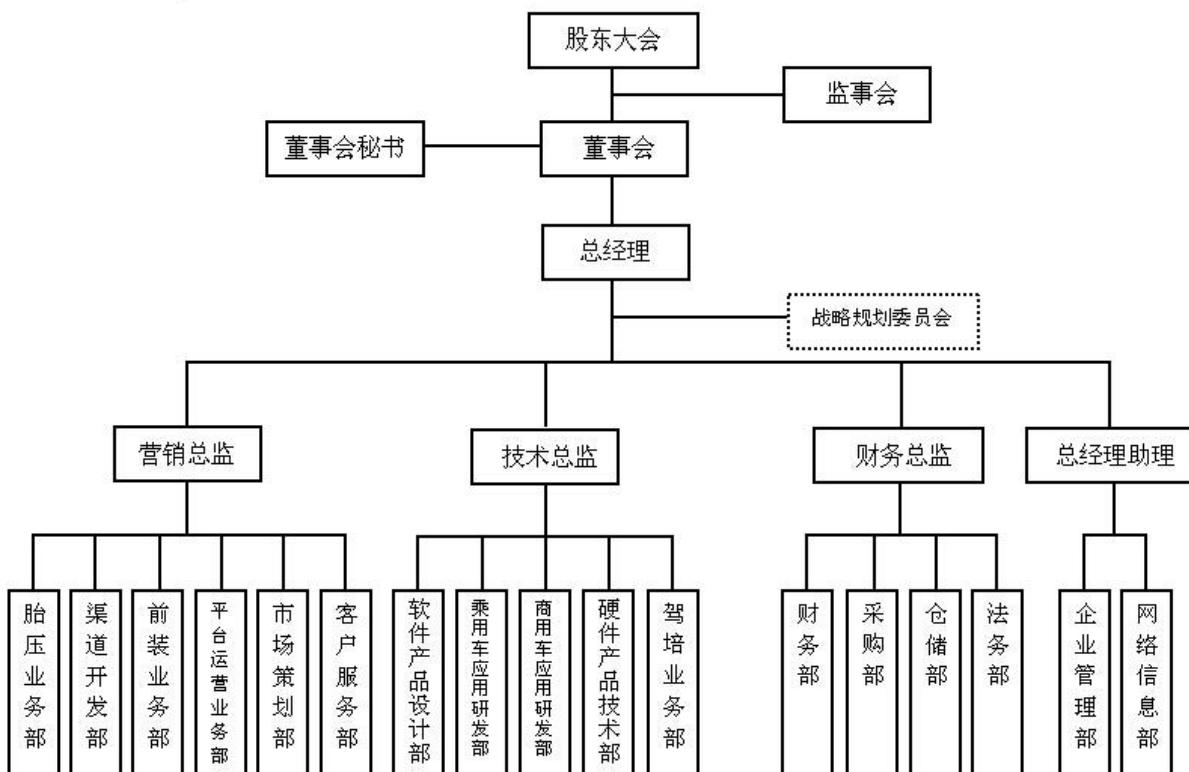
| 名称 | 数量(台) | 原值(元) | 净值(元) | 成新率(%) |
|--------|-------|--------------|--------------|--------|
| 计时终端 | 1,600 | 1,336,541.00 | 940,882.54 | 70.40 |
| 计时终端 | 3,620 | 2,236,526.60 | 1,581,087.61 | 70.69 |
| GPS 设备 | 2,100 | 1,446,367.00 | 1,023,354.41 | 70.75 |
| 服务器 | 2 | 54,188.03 | 41,032.95 | 75.72 |

| | | | | |
|-------------|---|-----------|-----------|-------|
| 服务器 | 1 | 56,068.38 | 42,458.82 | 75.73 |
| 服务器 | 1 | 20,085.47 | 15,534.15 | 77.34 |
| 服务器 | 4 | 70,666.67 | 54,653.61 | 77.34 |
| 服务器 | 2 | 41,025.64 | 34,393.14 | 83.83 |
| 防火墙 | 1 | 14,102.56 | 11,822.66 | 83.83 |
| 频谱分析仪、信号发生仪 | 4 | 38,000.00 | 1,140.00 | 3.00 |

三、公司内部组织结构与业务流程

1、内部组织结构图

公司建立了符合业务特点的内部组织结构，基于该组织结构形成了成熟的业务流程及方式。公司内部组织结构如下图所示：



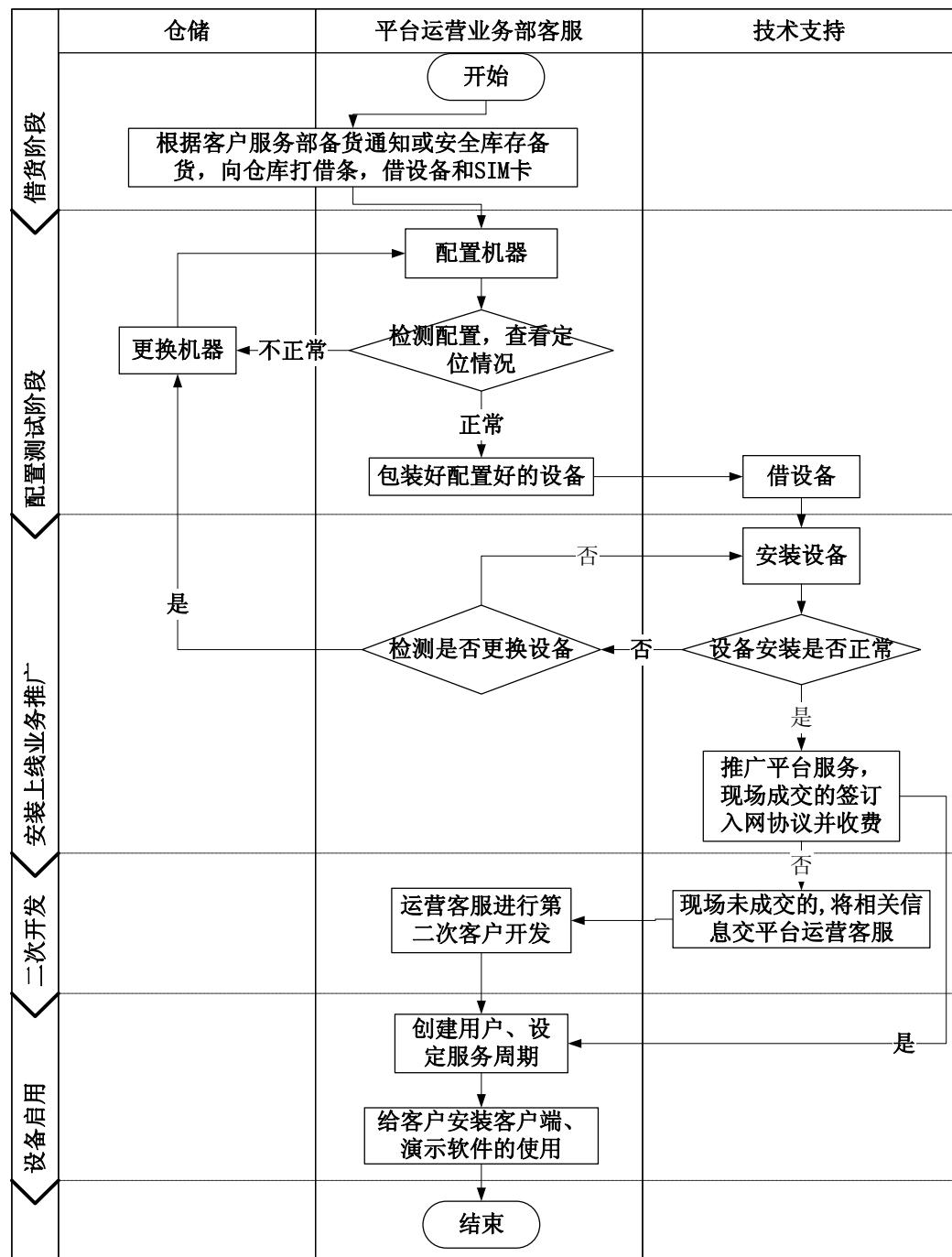
主要业务部门职责：

| 部门 | 职责 |
|---------|---------------------|
| 胎压业务部 | 负责商务车胎压的产品研发、测试、推广 |
| 渠道开发部 | 后装市场产品的销售 |
| 前装业务部 | 前装市场产品的销售 |
| 平台运营业务部 | 负责卫星定位系统平台运营、服务 |
| 市场策划部 | 负责市场数据搜集、可行性分析、广告策划 |

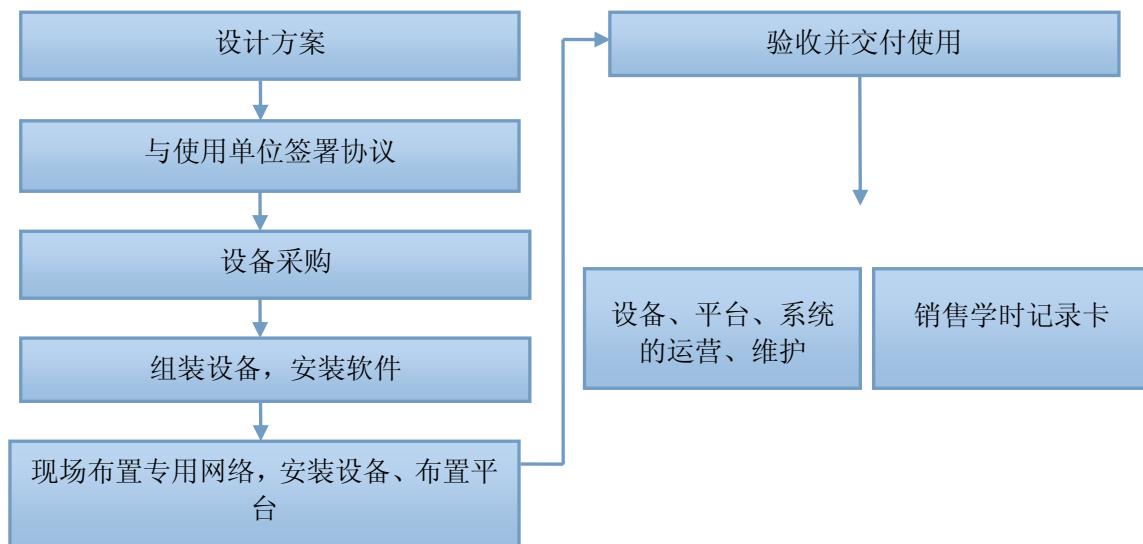
| | |
|----------|---------------|
| 客户服务部 | 维修、安装、售后、咨询 |
| 软件产品设计部 | 负责软件产品需求分析、设计 |
| 乘用车应用研发部 | 驾驶培训相关系统的研发 |
| 商用车应用研发部 | 车辆运输卫星定位软件的研发 |
| 硬件产品技术部 | 车载设备的研发、设计、测试 |
| 驾培业务部 | 驾驶培训业务的运营 |

2、公司业务流程

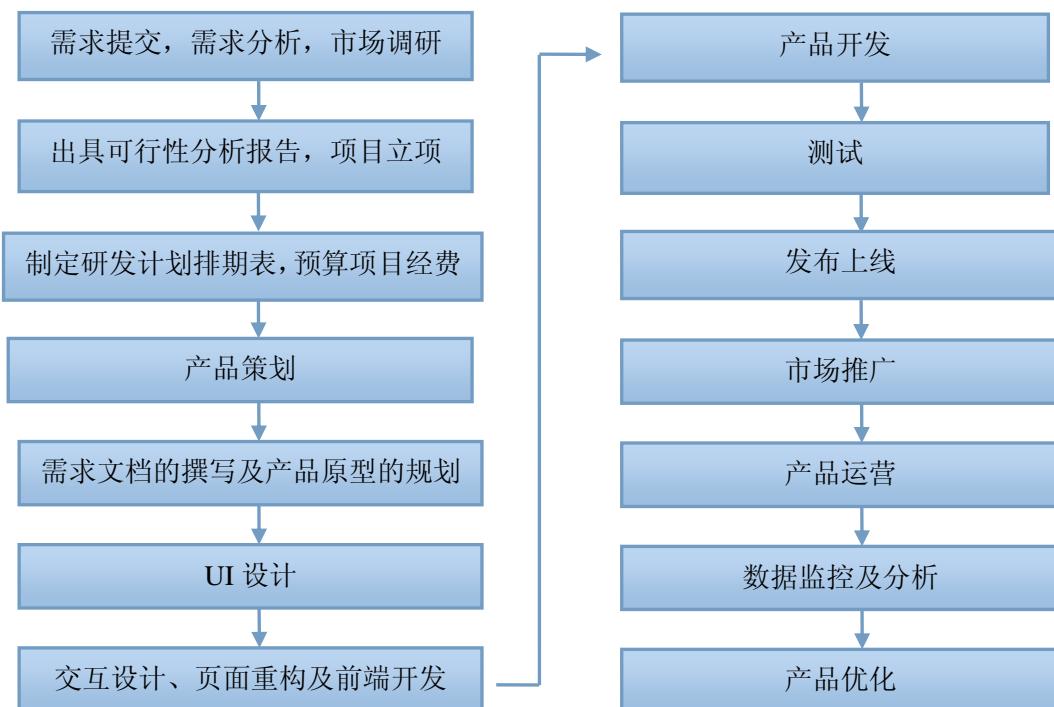
(1) 道路运输车辆卫星定位整体业务流程



(2) 机动车驾驶培训系统运营服务流程



(3) 研发流程



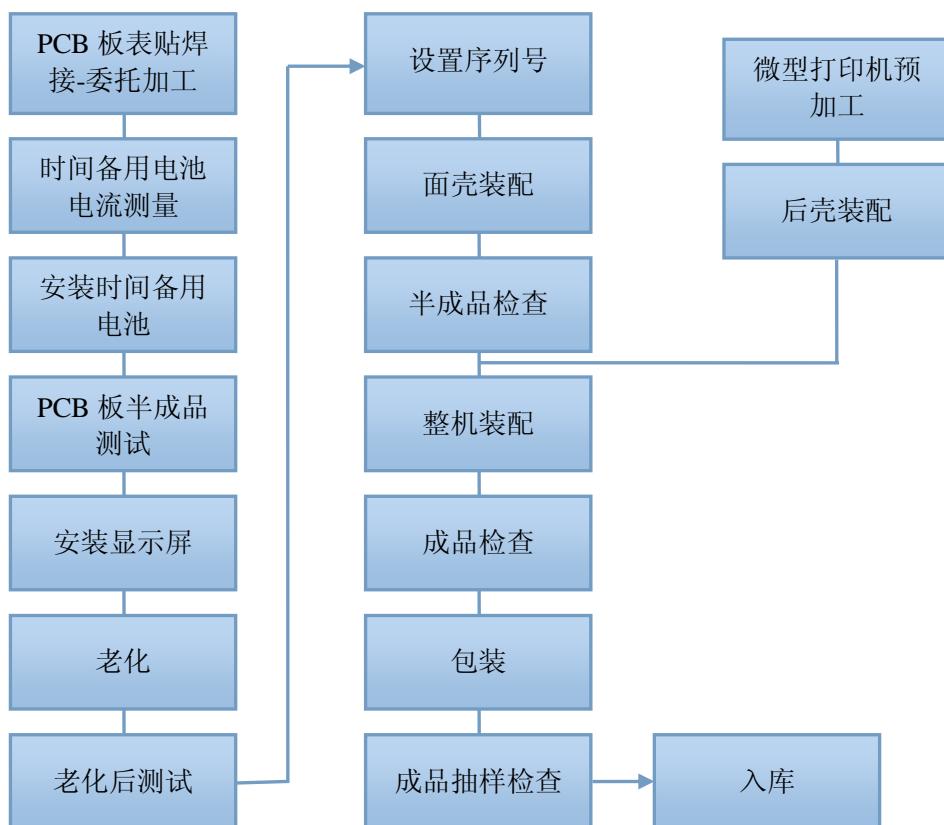
(4) 采购流程

公司建立了完善的采购管理制度，按照 ISO9001-2008 质量管理体系及 3C 的要求，对关键元器件供应商进行资质评估，并实行供应链管理。首先，公司根据前期销售和生产情况，结合现有库存决定原材料的购入规格、数量等信息，并汇总交由采购部；采购部门根据采购管理制度的规定，采用“供应商甄选+市场询

价/比价+签订采购合同+合同执行+验收入库”的流程进行原材料的采购，同时，采购过程中，在不同阶段由专人进行跟单、验收、入库。此外，为降低采购成本、提高对供应商的议价能力，公司一般采用集中、批量的方式进行采购。

（5）车载设备生产流程

公司在生产上，公司建立了标准化的生产工艺流程，按照研发设计部门提供的产品设计方案，进行流水组装、老化测试、包装入库。公司生产环节中，电子元器件表贴焊接到PCB板上由外部厂商加工，具体流程如下：



四、公司商业模式

报告期内，公司业务涵盖道路运输车辆卫星定位产品及系统的销售、技术服务及运营服务以及机动车驾驶培训系统运营服务。

在道路运输车辆卫星定位领域，公司的收入及利润主要来源于销售终端设备和为客户提供运营服务。运营服务是公司为卫星定位系统客户提供的持续性的后台运营服务，公司运营服务有两种，一为自运营平台服务：公司设有卫星定位监控中心，对卫星定位系统使用者提供通讯、信息服务，通过按年度收取运营服务

费的方式获取收入；二是为第三方提供平台搭建技术服务：通过一次性收取服务费或按平台车辆/年收取服务费的方式获取收入。随着运营年限的增加以及运管平台的用户逐渐增多，运营服务将会成为公司持续性的收入来源和新的利润增长点。公司系统平台所需的核心软件及终端设备配套软件采取自主研发的模式，终端设备主要由子公司深圳广安进行生产。公司采取“以合格中间商经销为主+以直接面向终端的直销为辅”的模式实现销售。

在机动车驾驶培训领域内，公司以投入机动车驾驶员培训设备及系统收取运营服务费的模式获得收入。公司通过直销的方式进行业务的开拓获取业务订单。

2014年1-8月份、2013年度、2012年度，公司产品综合毛利率分别为53.77%、46.61%和65.49%，毛利率变化较大，主要系公司产品结构发生变化所致。公司毛利率略低于同行业企业，主要原因系公司营业收入相对较少，规模效益不明显。

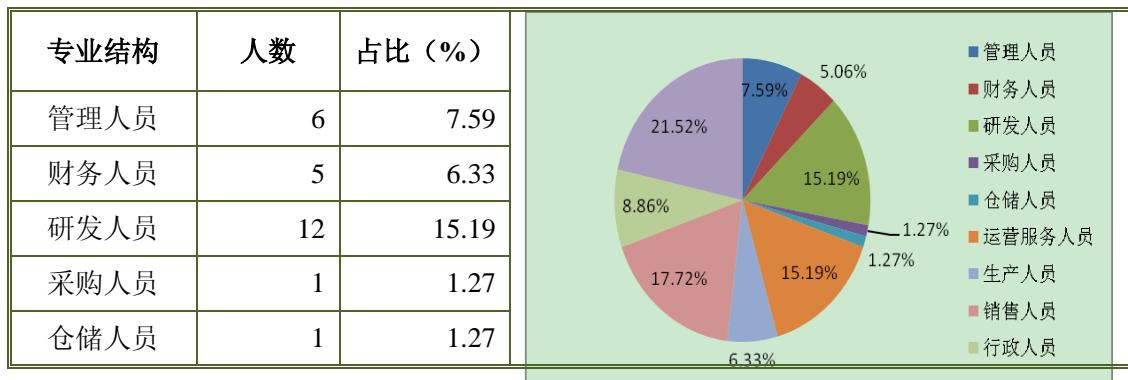
目前，公司基于已获得的大量用户，已进入移动互联网领域，进一步拓展业务空间。公司逐步由终端生产及传统运营服务企业，向移动互联网行业发展，逐步完善系统平台建设，提高用户体验，实现收入稳步增长。

公司为布局全国市场，已在合肥、南京、哈尔滨等城市设有子公司及分公司。针对目前中国车载终端和卫星定位系统均由各省自行确定市场准入单位及产品规格，在全国各地共建有14家全资子公司及9家分公司，通过在全国范围内建立完整的营销网络，深挖下游市场潜力，将公司业务拓展至全国范围。

五、员工情况

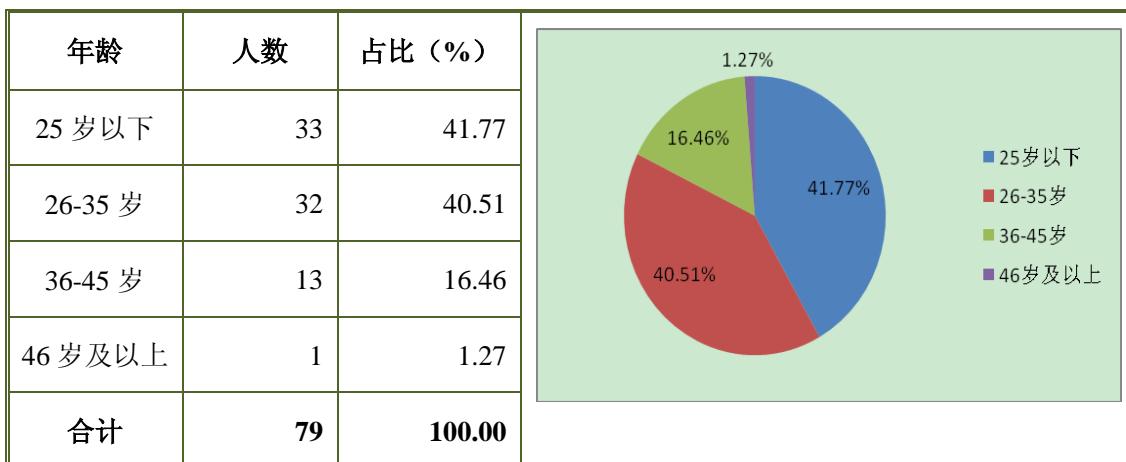
截至2014年10月31日，公司共有员工79名，公司员工结构与业务具有匹配性、互补性，与主要资产具有匹配性、关联性。公司员工具体情况如下。

（一）按专业结构划分：

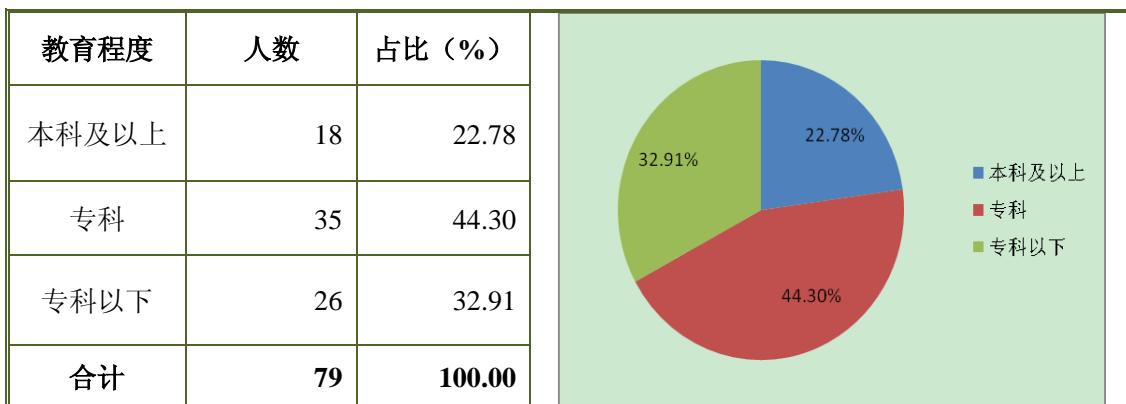


| | | |
|-----------|-----------|---------------|
| 运营服务人员 | 11 | 13.92 |
| 生产人员 | 5 | 6.33 |
| 销售人员 | 14 | 17.72 |
| 行政人员 | 7 | 8.86 |
| 客服人员 | 17 | 21.52 |
| 合计 | 79 | 100.00 |

(二) 按年龄划分:



(三) 按接受教育程度划分:



(四) 研发机构、研发人员及公司新产品研发情况

1、研发部门

公司设有产品研发部门，并制定了具有长远规划的技术创新战略和一整套完善的技术创新机制，为公司的持续、稳定发展打下了坚实的竞争基础。公司每年在科研和技术创新方面按计划投入大量的研发费用。在研发新产品时，始终以市场为导向，以满足客户需求作为产品开发的核心要素。公司产品研发部工作职能

定位包括市场开发、新产品调研、新产品研制、新产品模具设计、各种产品的工艺攻关研究和科技成果管理、知识产权保护等工作。

此外，公司积极开展与高校、科研院所的联合技术开发项目。2010年，公司与山东省科学院计算中心签署了产业化联盟合作协议；2013年，公司与北京航空航天大学成立“济宁北斗卫星导航工程技术研究中心”。公司通过产学研的形式，建立了战略性、紧密型的高新技术产业化合作关系，广泛形成高新技术、人才、资源的共享，全面结成以产学研为主的产业化联盟，提升了公司技术进步和科技成果转化效率。

2、核心技术人员情况

目前公司核心技术人员7名，全部为大专以上学历，专业领域涵盖电子、计算机软硬件、自动控制、机械等领域，是一支科研能力突出、年轻化、专业技能互补合理的成熟团队。

报告期内，公司核心技术人员稳定，未发生重大变化。核心技术人员简介如下。

何兆广，岳宪雷，简历详见本说明书“第一节 基本情况”之“董事、监事、高级管理人员”。

刘建，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2009年加入公司，任研发部经理。

吴吉平，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月在中国海洋大学青岛学院参加单片机开发板的设计；2010年加入公司，任客服部经理。

刘从静，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年8月至2011年3月，历任比亚迪股份有限公司软件测试员、需求分析师；2011年4月至2013年12月，历任深圳时代经纬科技有限公司需求分析工程师、高级需求分析工程师；2014年5月加入公司，现任公司软件产品设计部经理。

张肖会，男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年11月至2014年8月，广州市易杰数码科技股份有限公司南京研发中心高级软件工

程师；2014年9月加入公司，现任公司商用车应用研发部工程师。

张晓龙，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年12月至2011年7月，江苏集群信息技术有限公司软件工程师；2011年8月至2014年8月，广州易杰数码科技有限公司南京研发中心项目经理，2014年9月加入公司，现任公司商用车应用研发部经理。

3、核心技术人员持股情况

截至本说明书出具之日，核心技术人员持股情况如下表。

| 序号 | 姓名 | 现任职务 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----|-----|--------------|-----------|---------|
| 1 | 何兆广 | 董事、总经理 | 9,292,000 | 46.46 |
| 2 | 岳宪雷 | 董事、技术总监、销售总监 | 260,000 | 1.30 |
| 3 | 刘建 | - | 55,000 | 0.275 |
| 4 | 吴吉平 | - | 60,000 | 0.30 |
| 5 | 刘从静 | - | - | - |
| 6 | 张晓龙 | - | - | - |
| 7 | 张肖会 | - | - | - |
| 总计 | | - | 9,667,000 | 48.34 |

4、研发费用情况

公司历来注重研发投入与技术创新，报告期内研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

| 期间 | 研发费用（元） | 主营业务收入（元） | 占主营业务收入比例（%） |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 2014年1-8月 | 905,991.45 | 8,424,265.93 | 10.75 |
| 2013年度 | 628,605.51 | 6,482,932.59 | 9.70 |
| 2012年度 | 282,952.18 | 2,442,759.72 | 11.58 |

六、业务收入及重大客户、供应商情况

（一）主要产品产能、产量、销量情况

1、主营业务收入按地区分布情况

| 项目 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) |
| 省外销售 | 2,826,571.65 | 33.55 | 2,856,572.36 | 44.06 | | |
| 省内销售 | 5,597,694.28 | 66.45 | 3,626,360.23 | 55.94 | 2,442,759.72 | 100.00 |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

2、主营业务收入按产品或服务类别情况

| 项目 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) | 金额(元) | 占比(%) |
| 车辆定位系统 | 4,395,842.13 | 52.18 | 4,835,342.44 | 74.59 | 2,442,759.72 | 100.00 |
| 驾驶培训系统 | 4,028,423.80 | 47.82 | 1,647,590.15 | 25.41 | | |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

(二) 最近两年内前五大销售客户情况

| 年度 | 客户名称 | 金额(元) | 占总销售额比例(%) |
|-----------|---------------------|---------------------|--------------|
| 2014年1-8月 | 济宁北城机动车驾驶员培训有限公司 | 242,854.70 | 2.88 |
| | 梁山联运机动车驾驶培训有限公司 | 224,111.11 | 2.66 |
| | 汶上安都机动车驾驶员培训有限公司 | 218,384.62 | 2.59 |
| | 襄阳龙腾宇辉实业有限公司 | 188,666.67 | 2.24 |
| | 邹城圣地安德机动车驾驶培训有限公司 | 178,188.03 | 2.12 |
| | 合计 | 1,052,205.13 | 12.49 |
| 2013年 | 铜陵市天山综合服务中心 | 351,059.82 | 5.42 |
| | 中国移动通信集团山东有限公司济宁分公司 | 340,538.45 | 5.25 |
| | 滁州慧远通科技有限公司 | 311,247.88 | 4.80 |
| | 合肥春晨贸易有限公司 | 141,320.51 | 2.18 |
| | 青岛广通信达电子有限公司 | 139,988.10 | 2.16 |
| | 合计 | 1,284,154.76 | 19.81 |
| 2012年 | 山东龙口富龙机动车安全检测有限公司 | 151,923.08 | 6.22 |
| | 枣庄东鑫汽车销售有限公司 | 112,820.51 | 4.62 |
| | 金焱旧机动车服务公司 | 96,153.85 | 3.94 |
| | 莱州骋达汽车服务有限公司 | 67,307.69 | 2.76 |

| | | | |
|--|-----|------------|-------|
| | 王立春 | 64,102.56 | 2.62 |
| | 合计 | 492,307.69 | 20.16 |

2014年1-8月、2013年度、2012年度，公司前五名客户累计营业收入占当期总额比重分别为12.49%、19.81%、20.16%。

报告期内，公司前五大客户与本公司不存在关联关系。公司没有董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述客户中占有权益。

（三）产品的原材料与供应商情况

1、产品原材料情况

公司主要原材料包括打印机芯、集成电路、电源线等。主要原材料发生额及占营业成本的比重如下表所示：

| 主要原材 料 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|--------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) |
| 打印机芯 | 179,487.18 | 4.61 | 541,880.35 | 15.66 | 287,538.46 | 34.11 |
| 集成电路 | 393,487.18 | 10.10 | 593,211.72 | 17.14 | 140,920.94 | 16.72 |
| 电源线 | 34,509.40 | 0.89 | 95,006.83 | 2.75 | 103,855.23 | 12.32 |
| 电容电阻 二三极管 | 147,944.05 | 3.80 | 134,473.74 | 3.89 | 83,794.20 | 9.94 |
| 液晶显示 模组 | 76,923.08 | 1.97 | 133,266.65 | 3.85 | 62,102.54 | 7.37 |

2、报告期内前五大供应商情况

| 年度 | 供应商名称 | 金额(元) | 占总采购额比例(%) |
|---------------|----------------|--------------|------------|
| 2014年 1-8月 | 成都道和电子技术有限公司 | 2,209,300.00 | 37.50 |
| | 杭州中科微电子有限公司 | 1,237,500.00 | 21.01 |
| | 成都网阔信息技术股份有限公司 | 598,763.00 | 10.16 |
| | 济宁宏远通达科贸有限公司 | 411,900.00 | 6.99 |
| | 深圳市周立功单片机有限公司 | 386,380.00 | 6.56 |
| | 合计 | 4,843,843.00 | 82.22 |
| 2013年 度 | 成都道和电子技术有限公司 | 2,409,693.60 | 26.90 |
| | 东莞市泰斗微电子科技有限公司 | 648,880.00 | 7.24 |

| | | | |
|---------|---------------|---------------------|--------------|
| | 杭州中科微电子有限公司 | 566,000.00 | 6.32 |
| | 北京市瑞工科技发展有限公司 | 541,880.35 | 6.05 |
| | 深圳市周立功单相机有限公司 | 541,188.05 | 6.04 |
| | 合计 | 4,707,642.00 | 52.56 |
| | | | |
| 2012 年度 | 成都道和电子技术有限公司 | 1,297,000.00 | 37.71 |
| | 深圳市勤创达科技有限公司 | 373,500.00 | 10.86 |
| | 北京瑞工科技发展有限公司 | 287,568.37 | 8.36 |
| | 深圳市海之宏电子有限公司 | 103,855.23 | 3.02 |
| | 深圳市周立功单片机有限公司 | 70,621.79 | 2.05 |
| | 合计 | 2,132,545.39 | 62.01 |

公司采购额分布合理，公司不存在向单个供应商的采购额占总采购额比例超过 50%的情形。

2014 年 1-8 月、2013 年度、2012 年度，前五大供应商采购额所占的比例分别为 82.22%、52.56%、62.01%。公司没有董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内公司重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同不存在纠纷（或潜在纠纷）情况。

1、采购合同

报告期内，公司签署的金额在 20 万元以上的合同或者虽然达不到 20 万但仍对公司的生产经营产生重大影响的合同界定为重大采购合同。公司签订的主要重大采购合同信息如下表列示：

| 序号 | 合同对方 | 产品 | 合同金额(元) | 签署日期 | 履行情况 |
|----|----------------|-----------------|---------|------------------|------|
| 1 | 济宁宏远通达科贸有限公司 | 服务器 | 265,600 | 2014 年 8 月 25 日 | 履行完毕 |
| 2 | 成都网阔信息技术股份有限公司 | 学员卡 | 386,100 | 2013 年 12 月 25 日 | 履行完毕 |
| 3 | 杭州中科微电子有限公司 | 北斗/GPS 双模卫星定位模块 | 240,000 | 2013 年 8 月 26 日 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|-----------|------------------|-----------------------|
| 4 | 东莞市泰斗微电子科技有限公司 | GPS 双模导航模块 | 1,525,000 | 2013 年 2 月 21 日 | 履行完毕，实际交易额为 648,880 元 |
| 5 | 北京国交信通科技发展公司 | TD3020C 模块 | 438,000 | 2013 年 5 月 | 履行完毕 |
| 6 | 深圳市周立功单片机有限公司 | 集成电路 | 208,335 | 2013 年 6 月 5 日 | 履行完毕 |
| 7 | 北京瑞工科技发展有限公司 | 打印机芯、打印机配件 | 336,455 | 2012 年 7 月 8 日 | 履行完毕 |
| 8 | 成都道和电子技术有限公司 | 学时仪、GPS 主机、摄像头 | 1,297,000 | 2012 年 10 月 29 日 | 履行完毕 |

2、销售合同

报告期内，在开展卫星定位业务中，公司签订的重大销售合同金额一般在 5 万元以上。

报告期内，在开展驾驶培训业务中，公司与客户签订销售合同中未约定合同的总金额及销售产品数量，仅约定产品的单价。由于公司销售给驾校的产品为学时记录卡等，驾校根据学员的人数进行多批、小批量采购，考虑到业务效率等现实因素，无法签订定量销售合同。

签订的主要重大销售合同信息如下表：

| 序号 | 合同对方名称 | 合同标的 | 合同金额(元)/备注说明 | 签订时间 | 履行情况 |
|----|---------------------|-------------------|--------------------|-----------------|------|
| 1 | 襄阳龙腾宇辉实业有限公司 | 汽车行驶记录仪 | 未约定，框架协议 | 2014 年 4 月 | 正在履行 |
| 2 | 滁州慧远通科技有限公司 | 卫星定位汽车行驶记录仪 | 89,000 | 2013 年 8 月 | 履行完毕 |
| 3 | 枣庄东鑫汽车销售有限公司 | 汽车行驶记录仪 | 50,000 | 2013 年 8 月 | 履行完毕 |
| 4 | 中国移动通信集团山东有限公司济宁分公司 | 卫星定位接收模块 | 398,430 | 2013 年 9 月 | 正在履行 |
| 5 | 合肥春晨贸易有限公司 | 卫星定位汽车行驶记录仪 | 70,000 | 2013 年 9 月 15 日 | 履行完毕 |
| 6 | 中国重汽集团济宁商用车有限公司 | 卫星定位汽车行驶记录仪 | 1,780,000 | 2013 年 12 月 | 正在履行 |
| 7 | 梁山联运机动车驾驶培训有限公司 | 驾驶培训系统相关的设备、学时记录卡 | 仅约定单价，数量以确认函载明的数量为 | 2013 年 12 月 | 正在履行 |

| | | | 准 | | |
|----|-------------------|-------------------|----------------------|----------|------|
| 8 | 山东龙口富龙机动车安全检测有限公司 | 汽车行驶记录仪 | 未约定, 框架协议 | 2012年5月 | 履行完毕 |
| 9 | 王立春 | 汽车行驶记录仪 | 75,000 | 2012年9月 | 履行完毕 |
| 10 | 济宁北城机动车驾驶员培训有限公司 | 驾驶培训系统相关的设备、学时记录卡 | 仅约定单价, 数量以确认函载明的数量为准 | 2012年12月 | 正在履行 |
| 11 | 邹城圣地安德机动车驾驶培训有限公司 | 驾驶培训系统相关的设备、学时记录卡 | 仅约定单价, 数量以确认函载明的数量为准 | 2012年12月 | 正在履行 |

七、公司所处行业基本情况

（一）行业基本情况介绍

1、公司所属行业

公司主营业务为道路运输车辆卫星定位产品及系统的研发、生产、销售、技术服务及运营服务以及机动车驾驶培训系统的运营服务。根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“软件开发（I6510）”；根据中国证监会颁布的《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（I65）”。

2、行业主管部门

行业主管部门是工业和信息化部的电子信息司和软件服务业司。电子信息司的主要职责包括：承担电子信息产品制造的行业管理工作；组织协调重大系统装备、微电子等基础产品的开发与生产，组织协调国家有关重大工程项目所需配套装备、元器件、仪器和材料的国产化；促进电子信息技术推广应用。软件服务业司职责包括：指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。

此外，公司业务涉及的主管部门还有交通运输管理部门、公安部门。交通运输部、公安部负责制定并颁布与公司业务密切相关的法律、法规、行业标准。同时，当地交通运输部门、公安部门负责当地运输企业的安全监管工作以及当地机

动车驾驶培训体系的监管，均与公司业务密切相关。

3、主要法律法规、政策

(1) 与道路运输车辆卫星定位系统有关的主要法律法规、政策

| 序号 | 颁布时间 | 颁布单位 | 法规名称 | 主要内容 |
|----|-------------|------------------------|---|---|
| 1 | 2014 年 6 月 | 交通运输部、公安部、国家安全监管总局 | 关于认真贯彻落实《道路运输车辆动态监督管理办法》的通知（交运发[2014]117 号） | 一是督促企业完善监控管理制度，规范企业监控行为，有利于进一步提高企业安全管理水平，促进企业安全生产主体责任落实；二是通过进一步明确各部门监管责任，强化监管手段，加大执法处罚力度，有利于政府各监管部门形成监管合力；三是通过规范卫星定位装置和系统平台的安装和使用行为，保持车辆运行实时在线，有利于更好地发挥动态监控系统对车辆运营过程的监督作用，有效防范车辆超速行驶和驾驶员疲劳驾驶等违法行为，进一步预防和减少道路交通事故。 |
| 2 | 2014 年 1 月 | 交通运输部、公安部、国家安全生产监督管理总局 | 《道路运输车辆动态监督管理办法》（2014 年第 5 号） | 《办法》的颁布和实施，不仅是贯彻落实国家有关法律法规的需要，更是为充分发挥动态监控手段在事故预防方面的积极作用提供了强大的制度保障，为全面提高我国道路运输车辆动态监管水平，使我国道路运输车辆动态监管实现了有法可依，是我国道路运输安全监管的一项重大举措。 |
| 3 | 2013 年 10 月 | 国务院 | 《国家卫星导航产业中长期发展规划》 | 到 2020 年，我国卫星导航产业创新发展格局基本形成，产业应用规模和国际化水平大幅提升，产业规模超过 4000 亿元，北斗卫星导航系统及其兼容产品在国民经济重要行业和关键领域得到广泛应用，在大众消费市场逐步推广普及，对国内卫星导航应用市场的贡献率达到 60%，重要应用领域达到 80% 以上，在全球市场具有较强的国际竞争力。 |
| 4 | 2013 年 8 月 | 国务院 | 《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》 | 加快推动北斗导航核心技术研发和产业化，推动北斗导航与移动通信、地理信息、卫星遥感、移动互联网等融合发展，支持位置信息服务（LBS）市场拓展；鼓励智能终端产品创新发展。面向移动互联网、云计算、大数据等热点，加快实施智能终端产业化工程。 |
| 5 | 2013 年 2 | 国务院 | 《关于推进物联网 | 加快传感器网络、智能终端、大数据 |

| | | | | |
|----|----------|----------------------|--|---|
| | 月 | | 有序健康发展的指导意见》 | 处理、智能分析、服务集成等关键技术研发创新，推进物联网与新一代移动通信、云计算、下一代互联网、卫星通信等技术的融合发展。 |
| 6 | 2012年12月 | 交通运输部 | 《加快推进“重点运输过程监控管理服务示范系统工程”实施工作的通知》 | 自2013年1月1日起，各示范省份在用的“两客一危”车辆需要更新车载终端的，应安装北斗兼容车载终端；所有新进入运输市场的重型载货汽车和半挂牵引车应加装北斗兼容车载终端。 |
| 7 | 2012年9月 | 科技部 | 《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》 | 面向培育导航与位置服务产业和构建国家定位导航授时体系的重大需求，与北斗卫星导航系统建设协同攻关，加强创新能力建设；研发自主的核心系统，突破制约产业发展的核心关键技术；加快科技成果转化，拓宽导航与位置服务应用领域；促进北斗导航系统应用与产业化，完善自主的导航与位置服务产业链；形成自主可控的导航与位置服务能力，全面提升我国导航与位置服务产业核心竞争力。 |
| 8 | 2012年7月 | 国务院 | 《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》 | 发展北斗兼容型导航终端以及数字化综合应用终端等产品；制定鼓励民营资本进入卫星及应用领域的政策。 |
| 9 | 2012年7月 | 国务院 | 《关于加强道路交通安全工作的意见》（国发[2012]30号） | 要求“抓紧制定道路运输车辆动态监督管理办法，规范卫星定位装置安装、使用行为”。 |
| 10 | 2012年9月 | 交通运输部 | 《国务院关于加强道路交通安全工作的意见》（交运发[2012]490号） | 进一步落实运输企业安全生产主体责任、进一步加强道路客运安全管理、进一步加强机动车驾驶员培训管理工作、进一步加强营运车辆技术管理、进一步加强营运车辆动态监管等 |
| 11 | 2011年3月 | 交通运输部、公安部、国家安监总局、工信部 | 《关于进一步加强道路运输车辆动态监管工作的通知》（交运发[2011]80号） | 要求两客一危车辆安装符合JT/T 794标准的车载终端，并接入符合JT/T 796标准的监控平台。 |
| 12 | 2010年7月 | 国务院 | 《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发[2010]23号） | 要求两客一危车辆要在两年之内安装使用具有行驶记录功能的卫星定位装置。 |
| 13 | 2007年11月 | 国家发展与改革委员会、国防科工委 | 《关于促进卫星应用产业发展的若干意见》 | 对于涉及国家经济、公共安全的重要行业领域，须逐步过渡到采用北斗卫星导航兼容其他卫星导航系统的服务体制，鼓励其他行业和领域采用北斗卫星导航兼容其他卫星导航系统的服务体制。 |

（2）与机动车驾驶培训系统有关的主要法律法规、政策

2004 年，交通运输部颁布实施的《机动车驾驶培训机构资格条件》（交通运输部 JT/T433-2004 标准）对于机动车驾驶员培训机构的信息化建设提出了明确的要求，对我国机动车驾驶员培训行业的发展起到了规范作用。自资格条件颁布实施以来，上海、浙江、山西、重庆、黑龙江等省先后开始了机动车驾驶员培训学时管理系统的建设，截至 2012 年底，全国已有 20 多个省、自治区、直辖市全面推广应用机动车驾驶员培训学时管理系统。

同时，全国大部分省、自治区、直辖市还出台了地方性的道路运输管理条例，黑龙江、四川等省出台了《机动车驾驶员培训管理规定》，将行政许可、培训机构经营行为、IC 卡学时管理、教练员管理、教练车管理等事项全部纳入规范化轨道，有力推进机动车驾驶培训行业的管理工作。在此法律法规的基础上，各省份已经逐步建立起完善、综合的机动车驾驶培训管理手段，将机动车驾驶培训信息化管理系统、培训机构质量信誉考核、教练员再教育工作、教练员诚信考核工作等工作融合，对教练员、教练车、学员、机动车驾驶培训机构等组成因素实行综合管理，实现行业管理的规范化。

自2012年5月，交通部率先在湖南、山东两省的驾驶培训机构推广驾驶员计时培训系统。2013年8月，为规范机动车驾驶员计时培训系统建设的技术要求，交通部发布了《机动车驾驶员计时培训系统平台技术规范》和《机动车驾驶员计时培训系统计时终端技术规范》。随着驾驶员培训信息服务行业内各种规范与制度的出台，未来市场将进一步扩大。

4、公司产品及服务社会效益分析

（1）道路运输车辆定位系统社会效益分析

道路运输卫星定位车载终端的使用可大幅度降低交通事故的发生，减少直接经济损失和人员伤亡，保障遵章驾驶员的合法权益。现阶段，我国卫星定位车载终端主要运用在以下四方面：

第一，交通执法管理。卫星定位车载终端可以记录汽车停车前 20-120S 的密集状态数据（事故疑点数据），这在事故调查中具有重要作用，管理系统可以利用疑点数据仿真再现事故的发生过程，帮助交通管理部门准确、科学地执法。此外，

还可以通过查看记录数据来判别驾驶员是否违章驾驶，为严格执法提供科学依据。

第二，公共交通管理。卫星定位车载终端可以为管理部门提供行车信息服务，管理部门可以及时掌握公交车的行驶状态和地理位置。既起到了公共交通行业服务监督的作用，又方便了车队的管理和调度。

第三，长途运输管理。在长途运输过程中，卫星定位车载终端通过对驾驶员进行超时和超速驾驶报警，来提醒驾驶员注意安全。另一方面，管理中心向记录仪及时发送信息，使驾驶员及时了解路况信息，也可以及时避免事故。

第四，特殊运输管理。特殊运输包括重要人物、物资的运输以及危险品运输，管理部门为了实时掌握相关的运输状况，就要不断地监测车辆运行数据，不断了解运输车辆的状态和位置，因此，卫星定位车载终端可以有效地保证特殊运输的安全与可靠性。

综上所述，卫星定位车载终端在记录交通违章、处理交通事故以及科学管理交通等方面发挥着不可替代的作用，市场空间巨大。

（2）机动车驾驶员培训系统社会效益分析

建立信息化网络，推行学时制管理是我国目前各个省份机动车驾驶培训行业管理的重点工作，其最大的特点就是通过建立学时系统，落实交通运输部《机动车驾驶员培训教学大纲》规定的学时、保障学员的合法权益、提高机动车驾驶培训质量并落实安全生产管理责任。同时也能通过学时管理系统解决非法经营问题，给驾培机构带来生源。还能够杜绝学时缩水等行为，规范驾培机构的市场竞争行为和教练员的执教行为，推广预约学习先进的组织方式，将对完善驾培机构生产组织和主体结构、净化机动车驾驶培训市场环境起到积极的意义。因此加快机动车驾驶培训行业信息化建设步伐是贯彻落实交通运输部有关规定的重要措施，也是调整市场主体结构、改善市场环境的创新思路。

5、公司业务所处的细分市场状况

（1）道路运输车辆定位系统市场

目前，道路运输车辆定位系统行业在国内发展已有十余年，随着近几年相关政策法规的不断完善，产业价值链的各个环节都得到了长足发展，相关运营服务的理念也被大多数企业和相关机构认可。因此，整体市场规模也随之持续增长。

根据我国道路交通安全“十二五”规划，“至2015年，公路客运车辆、校车动态监管装置安装使用率达100%，重中型货运车辆动态监管装置安装使用率达95%，90%的货运企业建立监管机制，建成道路货运车辆公共安全监管与服务平台；全国75%的设区的市和60%的县建成动态监管平台（或监控端）”。因此，未来两年内，势必有更多的车辆需要安装车辆动态监管装置，车辆定位系统市场将得到进一步拓展。

根据目前的市场行情，对于新装车载终端的汽车，运输企业平均在每辆汽车上需要投入1500-2000元左右；对于已经安装车载终端的汽车，每年要投入近1000元的运营服务费。目前我国尚有1000多万公路运输车辆尚未安装车载终端，据此计算，每年约有200亿的市场规模。在中国全球定位系统技术应用协会信息咨询服务中心编制的《2004-2010年期间中国卫星导航应用市场现状及预测》中也提到，近几年我国卫星定位系统市场呈指数式增长，2010年我国车辆监控和信息服务的产值分别达到了158.70亿元和114.70亿元。

随着政府对交通安全的日益重视，以及运输企业自身精细化管理程度的提高，对车辆定位服务需求的不断增强，一方面将促使运输企业不断增加对车辆定位服务的投入；另一方面也会促使车辆制造商将车载终端纳入车辆的标准配置（业内称之为前装市场）。公路运输领域的应用将逐渐转向以车载终端前装为主，市场空间将进一步打开，企业利润也随之增加。

（2）机动车驾驶员培训系统市场

机动车驾驶培训行业是随着汽车的不断普及而衍生出来的产业。近些年社会经济的快速发展和人民生活水平的不断提高，促使我国汽车化进程不断加快，机动车消费需求旺盛，机动车培训行业也随之迅速发展。

根据我国汽车行业协会统计，近10年我国汽车产销量以22%的平均速度增长，预计未来五年汽车销售量平均增速保持在15%左右，预计2014年机动车销量将会达到3741万辆。在居民机动车消费能力不断增强的宏观背景下，机动车驾驶培训需求不断上升。欧美国家有驾驶执照的比例要占到人口的80%左右，而我国这一比例目前不足20%，未来发展空间还很大。

在汽车消费的带动下，近年来，我国驾校培训机构呈现高速增长的趋势。据

交通部统计，截至2012年年底，全国共有驾驶员培训机构10347所，教练车37.7万辆，教练员43.9万人，分别比2006年增长42.2%、75.3%和106.6%。“十一五”期间，全国机动车驾驶员培训量年均增长15.3%，2012年，全国培训机动车驾驶员近2000万人。根据2012年2月，公安部、交通运输部联合发文指出：道路运输管理机构要全面推广应用计算机计时培训管理系统，鼓励大中型客货教练车安装应用卫星定位系统。2012年4月1日起，大中型客货车驾驶人培训要全部应用计算机计时管理系统。2012年10月1日起，其他汽车类驾驶人培训要全部应用计算机计时培训管理系统。根据目前的市场行情，驾驶培训机构平均对每台教练车在计时管理系统上投入约1500-2000元（包括计时设备、服务软件和维护费），对每位学员在学时记录卡及增值服务上的投入约10-20元，据此计算，驾驶员计时培训系统的市场规模约有近10亿元。

（二）本行业风险特征分析

1、缺乏有效监管是影响行业健康发展的重要因素

现行卫星定位车载终端国家标准仅是推荐性标准，缺乏相关法律、法规的有力支持，这是制约产品推广和产业发展的主要因素，由此导致生产厂商、终端使用者等参与主体运作不规范，阻碍了行业的健康发展。从企业微观层面上看，卫星定位车载终端的生产行为和使用范围不规范，产品质量不稳定，功能不统一，故障率较多，安全防护性能差，售后维修服务不完善；从终端现实需求上看，部分运输企业对卫星定位车载终端的使用和管理不规范，流于形式；从宣传角度看，对交通运输企业及驾驶员的宣传工作不到位，对“卫星定位车载终端的使用和管理有利于防范事故发生，增强行车安全意识的重要性”认识不够。

2、产业政策变化风险

电子设备制造业、软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的产业，国家陆续出台了一系列政策。具体到车载终端、车辆定位系统及驾驶培训系统运营服务行业，近几年政府加大了政策扶持力度，2010年7月，国务院发布了《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发[2010]23号），要求“两客一危”车辆在两年之内安装使用具有行驶记录功能的卫星定位装置。2014年1月，交通运输部、公安部、国家安全生产监督管理总局联合发布了《道路运输车辆动态监督管理办

法》(2014年第5号)，该《办法》的颁布和实施，不仅是贯彻落实国家有关法律法规的需要，更是为充分发挥动态监控手段在事故预防方面的积极作用提供了强大的制度保障，为全面提高我国道路运输车辆动态监管水平，使我国道路运输车辆动态监管实现了有法可依，是我国道路运输安全监管的一项重大举措。这些政策与文件的出台对公司业务发展起到了积极的促进作用。如果未来行业政策发生不利变化，将对公司经营产生不利影响。

3、业务资质风险

车辆定位系统及其运营服务在国内发展已十余年，技术、业务模式已具雏形，行业初具规模。2011年以来，公安部、交通部相继出台了多项关于系统平台技术及车载终端技术的标准，并要求从事上述业务的企业须通过标准符合性审查；驾驶培训信息管理服务行业于最近几年在国内刚刚兴起，2013年8月交通部发布了《机动车驾驶员计时培训系统平台技术规范》和《机动车驾驶员计时培训系统计时终端技术规范》，但对业务资质尚未做强制性要求。

公司的车辆定位系统平台及车载终端均已通过交通部门的标准符合性审查，但不排除未来进一步提高审查标准或政府其他部门出台另外的审查标准，公司未来可能面临不能通过相应审查的风险，尽管这种可能性较小，但一旦该风险发生，公司将不具备相应的业务资质，公司经营将受到重大不利影响。

对于驾驶培训系统业务，尽管目前政府尚未颁布强制性审查标准，但不排除未来有出台的可能。如果后期国家推出相应的业务资质审核，致使行业竞争格局发生变化，可能对公司产生一定的影响。

4、业务经营区域性风险

我国的交通运输行业及驾驶培训行业均须接受当地公安、交通部门的监管和指导，因此，车辆定位系统业务及驾驶培训系统业务均具有较强的地域特征。行业的区域性市场监管体系一定程度上束缚了业务的横向发展，也加剧了公司经营的区域风险。目前，公司绝大部分收入来自于山东、安徽市场，一旦区域市场的政府政策、竞争环境发生不利变化，公司经营将受到重大影响。

（三）行业壁垒

随着我国汽车工业和汽车电子技术的不断提升，行业得到了快速发展，也涌

现出了一批规模较大、科技实力较强的本土企业，逐渐形成了一定的市场进入壁垒。

1、业务许可、资质认证壁垒

系统平台和车载终端应符合国家及行业标准、符合性审查制度、平台建设和终端安装要求、提供动态监控社会化服务的相关条件等。此外，通过3C认证是车载终端进入市场的资质之一，通过ISO/TS16949质量管理体系认证是国内车辆生产企业普遍对配套供应商的要求。因此，通常只有具备一定技术实力、达到相应的规模化生产、完善质量保证体系及健全售后服务体系的企业才能通过业务许可、资质认证。

2、区域壁垒

根据2014年1月颁布的《道路运输车辆动态监督管理办法》（2014年第5号）规定，提供道路运输车辆动态监控社会化服务的公司，应当向省级道路运输管理机构备案。此外，有些地区主管部门还要求企业需在当地设立分支机构，且对企业各项资质如注册资本、是否具备高新技术企业资质、本地服务能力等均有相关要求，来控制本地市场企业数量，这形成了较高的区域进入门槛。

3、产品技术壁垒

行业融合了电子技术、汽车技术、通信技术、计算机技术、网络技术等多个专业领域的系统工程技术，市场对该领域的企业综合技术能力要求很高。

由于汽车电子产品安装在移动行驶的汽车上，应用环境严酷恶劣，需要适应各种复杂外部环境，因此对汽车电子产品的安全性、可靠性、耐久性、抗干扰、抗冲击等现场实用特性要求苛刻。产品性能与企业在产品实现过程中所形成的产品功能边界划分经验、控制模型、实现方案、测试模型、参数标定等开发经验积累密不可分，这类无形技术无不被国内外汽车电子企业视为最高技术机密而加以严格保密。前述技术由企业长期技术积淀所形成，必须具备获取与转化多学科交叉科研成果的资源，依靠一定的产业基础和技术积累，经过长期产品开发实践和时间积累获得，短期内无法跨越，这也是我国汽车电子企业至今未能在动力与底盘控制等领域取得重大技术突破的主要原因所在。

4、技术支持保障壁垒

一方面，由于政策因素，要求对运输车辆监控的服务能力不断提高；另一方面，运输车辆电子产品的快速反应能力、客户个性化需求设计、定制生产，功能设计更改频繁，这对车身电子配套企业的技术支撑能力及售后服务保障能力提出了较大挑战。只有具备较强技术支持保障能力和满足车辆运输行业特殊要求的技术支持管理模式的企业才能适应行业需求。

5、人才壁垒

汽车电子技术作为新兴交叉学科，是汽车技术与电子信息技术的融合，这一特征决定了产业发展对学科交叉型人才的高度依赖。汽车电子专业技术人才必须具有较高的理论素养和丰富的实际开发经验，对汽车行业情况和特点要有深刻的认识和理解，对汽车产品的设计、开发、制造、销售和管理体系要有准确的把握。只有经过专业化的技术知识培训，同时具有丰富汽车电子产品开发经验，熟悉汽车电子产品的质量和各种性能要求，掌握汽车电子产品开发流程和评价方法的专业人才才能胜任。目前国内相关技术人员主要以汽车或电子专业为主，缺乏汽车和计算机软件、嵌入式系统设计技术领域的复合型人才，行业专业技术人员通常只能由汽车电子企业自主培养，行业新进入企业难以从市场获得高素质的专业技术人才。

（四）行业的周期性、区域性、季节性特征

1、周期性。行业发展受到汽车行业的影响，即其周期性一般与汽车行业发展趋势一致。

2、季节性。行业无明显的季节性。

3、区域性。从行业内厂商覆盖半径看，由于卫星定位系统的进入标准由各地车辆管理和交通运输部门单独制定，这就导致了本土厂商（一般为省级）具有明显的地域优势，而外地厂商由于企业规模和营销渠道的限制，很难对当地厂商形成较强的竞争能力，所以，行业的企业区域半径一般以省为限，形成了明显的区域性特征。

（五）行业竞争格局及公司面临的竞争对手分析

1、车辆定位系统市场

公司车辆定位系统主要服务于道路运输领域，该业务领域的服务运营商数量多、规模小，市场较为分散，竞争较为激烈，并且具有明显的区域限制，尚没有形成全国性的行业龙头企业。每个大中型城市均有一家或几家运营服务提供商在当地市场垄断经营，呈现区域化经营的特点。随着未来运输车辆定位服务市场的不断发展，市场的地域性特点将逐渐消除，各地的运输车辆定位服务运营商之间的竞争或将出现并日趋激烈。

截至 2014 年 4 月，交通部共公布了 8 批 275 家通过系统平台标准符合性审查的企业名单。包括公司在内的，山东省内共有 10 家企业通过标准审查；安徽省内共有 6 家通过标准审查。同时，交通部公布了 10 批通过车载终端标准审查的 319 家企业名单，这 319 家企业共提供了 614 款车载终端产品，在所有类型的产品中，支持 GPS 与北斗系统双模的产品有 324 款，支持 3G 通讯模式的产品有 75 款，未来支持双模与 3G 模式的产品将越来越多。

公司的业务领域主要分布在山东省、安徽省。在山东省内市场，公司主要竞争对手包括山东九通物联网科技有限公司，该公司在山东市场占据了大部分市场份额。在安徽省内市场，公司主要竞争对手为安徽递谊信息产业服务有限公司、安徽烽火台卫星监控科技有限公司、安徽四创电子股份有限公司。

2、驾驶培训系统市场

2008 年交通部下发《中华人民共和国机动车驾驶员培训教学大纲》后，各省、市、地方运管部门先后启动机动车驾驶员计时培训系统平台。目前，从事驾驶培训计时管理服务的企业均具有明显的地域性。在山东省，济宁市为首家启动卫星定位功能的机动车驾驶培训系统的城市，目前公司已抢占先机，占据了全部的市场份额，推动了济宁市驾培行业健康有序的发展。

（六）公司在行业中的竞争地位

经过多年的发展，公司作为车辆卫星定位系统及车载终端设备提供商、服务运营商，为 4600 余家运输企业提供产品和服务，积累了较多的客户基础。在“2013 中国卫星导航与位置服务运营商大会”上，公司被评为“中国卫星导航与位置服务十佳产品运营商”。2013 年，公司被中国卫星导航定位协会评为“中国北斗产业应用杰出贡献奖”。2013 年，公司被中国交通企业管理协会评为“全国交通运

输信息化、智能化建设优秀企业”。截至 2014 年 10 月底，公司在山东省、安徽省、江苏省建立了通过交通部标准符合性审查的卫星定位平台，在上海市、河南省、陕西省、内蒙古自治区也建有服务器，平台在网车辆数达 4 余万台。目前公司车辆卫星定位运营平台已在安徽省、江苏省、浙江省、湖北省、贵州省、黑龙江省、河南省等省份通过省级备案，逐步在全国完善卫星定位平台的布局。交通运输部 2014 年 5 号令规定“已经进入运输市场的重型载货汽车和半挂牵引车，应当于 2015 年 12 月 31 日前全部安装、使用卫星定位装置，并接入道路货运车辆公共平台”。基于目前政策有利支持，加之公司已逐步建立起的全国性市场布局，势必会抓住难得的政策机遇，增加市场份额，公司的竞争地位将会逐渐显现。

驾驶培训系统业务具有明显的区域性。公司目前主要经营济宁市的机动车驾驶员计时计程管理系统的运营。济宁市驾驶员计时培训管理系统平台为公司独立开发建设，同时，公司通过密切关注行业动向，并积极与行业主管机关合作，共服务济宁市的驾驶培训机构 43 家，累计销售学时记录卡逾 23 万张，在济宁市占据了所有市场份额，技术优势及渠道优势奠定了公司在济宁市场的领先地位。

（七）公司的竞争优势及劣势分析

1、竞争优势

（1）市场准入壁垒优势

公司拥有卫星定位车载终端完整的准入资质，经过几年的市场开拓与维护，已与各地车辆管理及交通运输部门建立了稳定的合作关系，且产品价格合理，质量稳定，售后及时，客户认可度较高。

（2）市场布局优势

公司为布局全国市场，公司已在全国各地如合肥、南京、哈尔滨等地区设立子公司及分公司。针对目前中国汽车行驶记录仪和卫星定位系统均由各省自行确定市场准入单位及产品规格，在全国各地共建有 15 家子公司及 9 家分公司，通过在全国范围内建立完整的营销网络，深挖下游市场潜力，将公司业务拓展至全国范围。

（3）研发和技术优势

公司是技术密集性企业，历来注重研发。公司建立了适应公司发展需要的研发体系，并设有乘用车应用研发部、商用车应用研发部，关注本行业国内外技术创新情况；提出研发与技术创新的方向与重大课题；制定并具体实施新产品开发计划。此外，还肩负公司专项研发基金项目的申报、新产品和新技术的专利申请等职责。公司分年度制定出企业的3年产品规划，年度之间是连续和滚动的，已经实现了“研制一代，储备一代，生产一代”的良性循环。在确定开发的新产品后，首先要进行详细的市场调研与分析，引进技术、装备采用招标制，从经济和技术、成本、效率等方面做可行性分析，鼓励有不同意见，多次论证后进行决策，这种科学的决策机制保证了方向的正确性，避免了盲目投资、急功近利，降低了产品开发的风险性，极大地保障了公司持续发展。

（4）人才优势

公司致力于“高科技、高技术、高层次”的人才结构，同时公司已建成了一支人才结构合理、集成化研发的科研团队，在研发、设计等领域均具有多年行业经验积累。此外，公司建立了现代企业管理制度和科学完善的绩效考评体系，汇集了一批高水平的管理人才和营销人才。

（5）售后服务优势

售后服务和维修服务，已成为客户购买产品时的重要考虑因素之一。公司有专门的售后服务团队从事售后服务，并在售后服务体系中建立了一套确保服务到位的程序，为用户可靠、方便的使用设备提供有效保障，实现“以售后促销售”的目标。

在保障产品售后服务的同时，公司售后及技术人员还根据用户的使用情况，包括产品功能、操作实用性等方面反馈信息，制定更加完善的产品技术、功能升级方案，增加产品功能的综合性和实用性。

良好的售后服务与反馈体系，提高了公司的竞争力，也提升了公司技术进步、技术吸收的能力，促进公司的新产品研发，从而有效地提高公司产品的市场渗透力与市场竞争力。

2、公司的竞争劣势及未来的竞争策略和应对措施

（1）在新业务领域内，研发及市场开拓方面，公司仍需坚持创新、负隅前行，

持续创新能力面临挑战。

公司成立以来一直注重研发，在高端产品方面成绩显著，产品质量与性能指标处于国内行业先进水平。但由于公司目前业务规模还较小，研发力量、市场开拓能力还需进一步加强。

为进一步提高公司竞争力，公司制定了发展战略规划，拟采取以下应对措施：

公司将基于卫星定位技术，加大研发投入，引进、培养高水平的研发人才，通过引进外部先进技术以提高研发效率和技术水平、独立自主研发新技术以形成核心竞争力、广泛开展产学研合作增进技术成果转化效率等手段，形成以卫星定位监控系统为核心的商用车应用系统及增值服务及以机动车驾驶员计时计程管理系统、网上报名及预约考试系统为核心的乘用车应用系统及增值服务。逐步由终端生产及传统运营服务企业，向移动互联网行业发展，逐步完善系统平台建设，提高用户体验，实现收入稳步增长。

以此为契机，公司将加强营销网络建设力度，稳步经营，加大营销费用投入和人才引进，完善对营销人员的激励制度，深挖市场、以点带面，建立布局全国的完善的营销网络体系，并利用互联网新兴营销模式，快速占领市场。公司将依靠 IT 技术、信息技术、车辆网、物联网等面向大众市场，贯彻稳定、可靠、先进的产品理念和技术支撑，推进品牌策略，实现关键产品的突破。

（2）尚未进入资本市场，融资渠道单一

公司在卫星定位运营服务领域内已逐步布局全国市场，这需要一定的资金需求。另外，公司将涉足互联网领域，在相关产品研发及市场开拓方面亦有资金需求。然而，目前公司尚未进入资本市场，资金来源主要为银行贷款，渠道单一，在一定程度上制约了公司的快速发展和规模化经营，公司迫切需要建立直接融资渠道，为公司的持续快速发展提供资金支持。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司设立之初，公司治理结构较为简单，未设董事会，设执行董事一名；未设监事会，设监事一名。公司就发展中出现的重大问题（如变更注册资本、增加实收资本、股权转让、经营范围变更等）能及时召开股东会，股东会决议等事项基本按照《公司法》和公司章程的规定制作书面董事会决议，决议文件保存较好；但存在会议通知、会议记录文件缺失及届次不清、执行董事及监事未按时进行换届选举的情形。公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度，相关关联交易未完全履行必要的决策程序，存在一定瑕疵，但上述瑕疵并未对公司和股东利益造成损害。

2012年5月7日有限公司整体变更为股份公司。按照规范治理的要求，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司法人治理结构；陆续制定了“三会议事规则”、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等公司管理制度；初步建立起权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责分明、相互制衡协调的治理机制，为公司的规范治理奠定了制度基础。

公司整体变更后，能够按照《公司章程》及相关管理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会议事规则”等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，公司治理机制的运行成熟尚需一定时间。截至本说明书出具日，公司三会召开情况如下：

| 序号 | 召开时间 | 会议届次 | 主要议案/内容 |
|----|------------|--------------|--------------------------|
| 1 | 2012年3月18日 | 创立大会暨第一次股东大会 | 审议通过《公司章程》、其他公司治理制度在内的议案 |
| 2 | 2012年3月18日 | 第一届董事会第一次会议 | 选举董事长、聘任高级管理人员 |

| | | | |
|----|-------------|------------------|-------------------------------------|
| 3 | 2012年3月18日 | 第一届监事会第一次会议 | 选举监事会主席 |
| 4 | 2012年7月16日 | 2012年临时股东大会 | 审议通过公司章程修正案、股权转让、监事变更的议案 |
| 5 | 2013年4月17日 | 2013年第一次临时股东大会 | 审议通过设立石湖分公司议案 |
| 6 | 2013年6月3日 | 2013年第二次临时股东大会 | 审议通过设立南京分公司议案 |
| 7 | 2013年7月7日 | 2013年第三次临时股东大会 | 审议通过设立合肥、亳州分公司议案 |
| 8 | 2013年7月16日 | 2013年第四次临时股东大会 | 审议通过股权转让议案 |
| 9 | 2013年8月10日 | 2013年第五次临时股东大会 | 审议通过设立湖南分公司议案 |
| 10 | 2013年10月15日 | 2013年第六次临时股东大会 | 审议通过设立蒙城分公司议案 |
| 11 | 2013年11月25日 | 2013年第七次临时股东大会 | 审议通过设立徐州分公司议案 |
| 12 | 2013年12月25日 | 2013年第八次临时股东大会 | 审议通过股权转让议案 |
| 13 | 2014年2月7日 | 2014年第一次临时股东大会 | 审议通过经营范围变更的议案 |
| 14 | 2014年3月7日 | 2014年第二次临时股东大会 | 审议通过经营范围变更的议案 |
| 15 | 2014年4月16日 | 2014年第三次临时股东大会 | 审议通过设立河南广安、濮阳分公司、西安分公司议案 |
| 16 | 2014年6月13日 | 2014年第四次临时股东大会 | 审议通过增加注册资本的议案 |
| 17 | 2014年6月18日 | 2014年第五次临时股东大会 | 审议通过设立湖北广安的议案 |
| 18 | 2014年7月3日 | 2014年第六次临时股东大会 | 审议通过设立福州通斗、贵州广安的议案 |
| 19 | 2014年7月20日 | 2014年第七次临时股东大会 | 审议通过设立嘉兴广通、上海通斗的议案 |
| 20 | 2014年8月18日 | 2014年第八次临时股东大会 | 审议通过设立广西中导、沈阳广安、黑龙江广安、内蒙古广安、赣州速安的议案 |
| 21 | 2014年9月30日 | 2014年第九次临时股东大会 | 审议通过设立吉林通斗的议案 |
| 22 | 2014年11月12日 | 2014年第一届监事会第二次会议 | 选举监事会主席 |
| 23 | 2014年10月16日 | 2014年第十次临时股东大会 | 审议通过设立南通速安、云南广安的议案 |
| 24 | 2014年10月22日 | 2014年第十一临时股东大会 | 审议通过股权转让及增加实收资本的议案 |
| 25 | 2014年10月24日 | 第一届董事会第十二次会议 | 审议通过公司股票在全国中小企业挂牌、股权转让方式的议案 |
| 26 | 2014年11月12日 | 2014年第十二次临时股东大会 | 审议通过公司股票在全国中小企业挂牌、股权转让方式的议案 |

| | | | |
|----|------------------|-------------------|--------------------------|
| 27 | 2014 年 12 月 1 日 | 2014 年第十三次临时股东大会 | 审议通过成立山西、北京子公司，注销亳州分公司议案 |
| 28 | 2014 年 12 月 15 日 | 2014 年第十四次临时股东大会 | 审议通过注销苏州分公司议案 |
| 29 | 2014 年 12 月 18 日 | 2014 年第十五次临时股东大会 | 审议通过注销蒙城分公司议案 |
| 30 | 2015 年 3 月 2 日 | 第一届董事会第十三次会议 | 审议通过召开 2015 年第一次临时股东大会议案 |
| 31 | 2015 年 3 月 18 日 | 2015 年第一次临时股东大会议案 | 审议通过董事、监事换届选举议案 |
| 32 | 2015 年 3 月 18 日 | 第二届董事会第一次会议 | 选举董事长、聘任高级管理人员 |
| 33 | 2015 年 3 月 18 日 | 第二届监事会第一次会议 | 选举监事会主席 |

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度。公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联交易事项时回避。

（四）财务管理、风险控制机制

公司制定了《规章制度汇编》涵盖了公司财务管理、销售管理、营销管理、技术研发等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、准确性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为：公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司董事会能够较好的履行职责，对公司的重大决策事项作出决议。但由于股份公司成立时间尚短，公司治理机制的良好运行尚需时间检验。今后，公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行定期培训，不断深化管理层法人治理理念、提高规范运作水平。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年内严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

有限公司整体变更为股份公司后，能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（一）资产独立

本公司是由有限公司整体变更设立，依法承继了有限公司的各项资产，具备与经营活动相关的设备、设施等固定资产，合法拥有与卫星定位终端的生产、销售及相关运营服务及驾校培训系统的运营服务相关的计算机软件著作权、实用新型专利技术、商标、业务许可等无形资产。目前公司独家拥有 15 项计算机软件著作权、2 项实用新型专利技术、1 项注册商标，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规提供担保的情形。

（二）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，公司总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监、营销总监均与公司签订《劳动合同》并专在本公司工作、领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，不存在控股股东、实际控制人干预董事会和股东大会人事任免决定的情形。

（三）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，与股东单位无混合纳税的情形；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

（四）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东

大会、董事会和监事会、软件产品设计部、采购部等决策经营管理机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

（五）业务独立

本公司的主营业务是卫星定位终端的生产、销售及相关运营服务及驾校培训系统的运营服务，独立于控股股东控制的其他企业的主营业务。公司具有独立的采购部门、软件产品设计部、驾培业务部、渠道开发部等健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主、完整的产供销业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

五、同业竞争情况

截至本说明书出具日，公司控股股东及实际控制人控制或投资企业情况如下：

| 序号 | 被投资公司 | | 主营业务 | 注册资本（万元） | 出资比例(%) |
|----|-------|-------|----------------|----------|---------|
| 1 | 何兆广 | 华通物资 | 废旧物资回收 | 1000.00 | 15.00 |
| | | 华信二手车 | 二手车信息咨询 | 10.00 | 100.00 |
| 2 | 孔艳红 | 华通物资 | 废旧物资回收 | 1000.00 | 5.00 |
| 3 | | 华通二手车 | 旧机动车交易、二手车信息咨询 | 4600.00 | 42.17 |
| 5 | | 广通检测 | 机动车检测 | 1000.00 | 40.50 |

上述企业与公司在主营业务上存在差异，与公司不存在同业竞争。

公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中委派他人担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

六、公司最近两年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

公司最近两年资金被占用情况详见本公开转让说明书“第四节、公司财务会计信息”之“九、关联方、关联方关系及关联交易”。挂牌公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保而损害公司和其他股东合法权益的情形。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为发生所采取的具体安排：

- 1、在《公司章程》中明确规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其它股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。
- 2、公司制定了《关联交易管理办法》，对公司的关联交易及决策程序作出明确规定，并对关联交易决策时关联方的回避制度作出具体规定。
- 3、公司制定了《对外担保管理办法》，规定公司对股东、实际控制人及其他关联方提供担保需经股东大会审议批准，并严格执行关联股东回避制度。
- 4、为规范公司资金管理，公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺如下：（1）不存在公司为本人（本公司）或本人（本公司）控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；（2）本人（本公司）或本人（本公司）控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产情形；（3）本人（本公司）承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有发行人股份

的情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

| 姓名 | 现任职务 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|-----|--------------|----------|---------|
| 何兆广 | 董事、总经理 | 929.20 | 46.46 |
| 孔艳红 | 董事长 | 926.00 | 46.30 |
| 岳宪雷 | 董事、技术总监、销售总监 | 26.00 | 1.30 |
| 丛纹弨 | 董事 | 9.90 | 0.495 |
| 陈加乔 | 董事 | 25.00 | 1.25 |
| 张 越 | 监事会主席 | 5.50 | 0.275 |
| 谭清文 | 监事 | 9.90 | 0.495 |
| 周彦景 | 职工监事 | - | - |
| 杜清英 | 财务总监、董事会秘书 | 22.00 | 1.10 |
| 合计 | - | 1,953.50 | 97.675 |

公司董事、监事、高级管理人员中，何兆广、孔艳红系夫妻关系，并分别持有公司 46.46%、46.30% 股份；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在直接或间接持股情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

截至本说明书出具之日，何兆广、孔艳红系夫妻关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

（三）与申请挂牌公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员均与本公司签订了《劳动合同》及《保密与竞业禁止协议》。

公司控股股东何兆广出具了关于减少及规范关联交易的《承诺函》。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了关于避免同业竞争的《承诺函》及《关于诚信状况的书面声明》。

（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

| 姓名 | 兼职单位 | 与公司关系 | 职务 |
|-----|-------|-------------|----------------|
| 何兆广 | 华通物资 | 公司实际控制人投资企业 | 法定代表人兼执行董事 |
| | 华通二手车 | 公司实际控制人投资企业 | 法定代表人兼执行董事 |
| | 华信二手车 | 公司实际控制人投资企业 | 法定代表人兼执行董事 |
| 孔艳红 | 贵州广安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 湖北广安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 嘉兴广通 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 上海通斗 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事 |
| | 广西中导 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 福州通斗 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 吉林通斗 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 沈阳广安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 黑龙江广安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 赣州速安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事 |
| | 内蒙古广兴 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 南通速安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 云南广安 | 公司子公司 | 法定代表人、执行董事兼总经理 |
| | 石湖分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 南京分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 徐州分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 亳州分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 合肥分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 湖南分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 西安分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 濮阳分公司 | 公司分公司 | 负责人 |
| | 华通物资 | 公司实际控制人投资企业 | 监事 |
| | 华通二手车 | 公司实际控制人投资企业 | 监事 |
| | 广通检测 | 公司实际控制人投资企业 | 监事 |

| 姓名 | 兼职单位 | 与公司关系 | 职务 |
|-----|---------------|----------|----------|
| 丛纹弨 | 广州市易杰数码科技有限公司 | 公司董事任职企业 | 南京分公司总经理 |

截至本说明书出具日，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股份的股东对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本说明书出具日，公司持股 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

| 姓名 | 被投资公司 | 主营业务 | 注册资本（万元） | 出资比例(%) |
|-----|-------|----------------|----------|---------|
| 何兆广 | 华通物资 | 废旧物资回收 | 1000.00 | 15.00 |
| | 华信二手车 | 二手车信息咨询 | 10.00 | 100.00 |
| 孔艳红 | 华通物资 | 废旧物资回收 | 1000.00 | 5.00 |
| | 华通二手车 | 旧机动车交易、二手车信息咨询 | 4600.00 | 42.17 |
| | 广通检测 | 机动车检测 | 1000.00 | 40.50 |

上述企业基本信息：

1、梁山县华通物资再生利用有限公司

| | |
|--------|--|
| 公司名称: | 梁山县华通物资再生利用有限公司 |
| 成立日期: | 2010 年 10 月 9 日 |
| 法定代表人: | 何兆广 |
| 注册资本: | 1000 万元人民币 |
| 注册地: | 梁山县拳铺镇济梁公路西侧(耿乡村北) |
| 经营范围: | 废旧物资回收(涉及许可经营的项目凭许可证或批准文件经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |
| 股权结构: | 华通二手车 80%、何兆广 15%、孔艳红 5% |

2、山东华通二手车信息技术有限公司

| | |
|--------|-----------------|
| 公司名称: | 山东华通二手车信息技术有限公司 |
| 成立日期: | 2008 年 9 月 17 日 |
| 法定代表人: | 何兆广 |

| | |
|-------|--|
| 注册资本: | 4600 万元人民币 |
| 注册地: | 梁山县拳铺镇济梁公路西侧(耿乡村北) |
| 经营范围: | 信息技术开发、网络营销;旧机动车交易,汽车(不含九座以下乘用车)销售;二手车信息咨询,二手车中介服务代理,开办市场(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |
| 股权结构 | 锡林郭勒盟鲁华旧机动车交易有限公司 47.83%、孔艳红 42.17%、房国庆 5%、齐先登 5% |

3、山东梁山广通机动车检测有限公司

| | |
|--------|---|
| 公司名称: | 山东梁山广通机动车检测有限公司 |
| 成立日期: | 2009 年 3 月 20 日 |
| 法定代表人: | 孔燕 |
| 注册资本: | 1000 万元人民币 |
| 注册地: | 梁山县拳铺镇济梁公路西侧(耿乡村北) |
| 经营范围: | 机动车检测(凭资质证书经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |
| 股权结构: | 孔艳红 40.5%、孔凡杰 35%、孔燕 9.5%、房国庆 5%、齐先登 5%、马成社 3%、孟庆亮 2% |

4、梁山县华信二手车服务有限公司

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 公司名称: | 梁山县华信二手车服务有限公司 |
| 成立日期: | 2014 年 5 月 29 日 |
| 法定代表人: | 何兆广 |
| 注册资本: | 10 万元人民币 |
| 注册地: | 山东省济宁市梁山县拳铺镇耿乡村梁济公路西侧(华通公司院内) |
| 经营范围: | 二手车信息咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |
| 股权结构: | 何兆广 100% |

公司董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股份的股东对外投资的公司主营业务与公司存在明显差异，与公司不存在同业竞争或利益冲突情形。

公司董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在其他对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年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情况。

（七）董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

1、董事变动情况

有限公司设立之初，设有执行董事一名，由何兆广担任。2012年3月18日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举孔艳红、何兆广、岳宪雷、丛纹弨、陈加乔为公司第一届董事会董事，孔艳红担任董事长；2015年3月18日，公司召开2015年第一次临时股东大会，重新选举孔艳红、何兆广、岳宪雷、丛纹弨、陈加乔为公司第二届董事会董事，孔艳红担任董事长。至本说明书出具之日，公司董事会成员未发生变化。

2、监事变动情况

有限公司整体变更前未设立监事会，设有监事一名，由郭翔担任。2012年3月18日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，设立监事会，选举董其、谭清文为公司股东代表监事，与经职工代表大会选举产生的职工监事孔燕、何拥军、孔凡杰共同组成公司第一届监事会，其中谭清文为监事会主席。2012年7月16日，董其辞去监事之职，股东大会重新选举张越为公司股东代表监事。2014年10月22日，何拥军、孔燕辞去职工监事之职；2014年11月12日，谭清文辞去监事会主席之职，监事会重新选举张越为公司监事会主席；2014年11月24日，职工代表监事孔凡杰辞去监事之职，职工代表大会重新选举周彦景为公司新的职工代表监事；2015年3月18日，公司召开2015年第一次临时股东大会，重新选举张越、谭清文为监事，与经职工代表大会选举的职工监事周彦景组成公司第二届监事会，张越任监事会主席；至本说明书出具之日，公司监事会成员未发生变动。

3、高级管理人员变动情况

有限公司设立之初，总经理由何兆广担任。2012年3月18日，股份公司第一届董事会聘任高级管理人员3名，其中何兆广担任总经理，杜清英担任财务总监兼董事会秘书，岳宪雷任技术总监、销售总监；2015年3月18日，股份公司第二届董事会继续聘任何兆广任总经理、杜清英任财务总监兼董事会秘书、岳宪雷任技术总监、销售总监。

上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

(一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年 1-8 月份、2013 年度、2012 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为中天运[2014]审字第 90458 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

(二) 会计报表编制基础

公司原以 2006 年 2 月 15 日以前颁布的会计准则和《企业会计制度》编制财务报表。自 2008 年 1 月 1 日起，公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）。本报告期财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，遵循企业会计准则进行确认和计量。

(三) 合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2、公司报告期的合并财务报表范围

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 公司名称 | 注册地址 | 注册资本 | 成立时间 | 经营范围 | 业务性质 | 期末实际出资额 | 所占投资比例（%） |
|------|------|------|------|------|------|---------|-----------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|---|--------------|------------|--|-------|------------|--------|
| 深圳广安兴业科技有限公司 | 深圳市宝安区新安街道办建安路综合楼1栋D室一层113(办公场所) | 1,000,000.00 | 2012年4月23日 | 电子产品的技术开发和销售；国内贸易，货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营） | 电子信息业 | 750,000.00 | 75.00 |
| 河南广安电子科技有限公司 | 濮阳市中原路与长庆路交叉口北200米路西 | 2,000,000.00 | 2014年6月11日 | 销售：计算机及配件、数码产品、商用货车、钢材、电器机械、农业机械、仪器仪表；计算机软硬件、电子产品、电子监控设备研发、销售；电子监控设备施工、计算机网络布线工程。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |
| 贵州广安兴业电子科技有限公司 | 贵州省贵阳市南明区狮峰路17号狮峰路商住楼1层3号 | 1,000,000.00 | 41838 | 计算机软硬件、电子产品、电子监控设备的研发；电子监控工程施工；计算机网络布线工程施工；销售：计算机及配件、计算机软硬件、数码产品、钢材、电气机械设备、农业机械设备、电子产品、电子监控设备。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |
| 湖北广安兴业电子科技有限公司 | 武汉市东湖高新技术开发区关山大道1号光谷软件园4.1期A2栋综合单元4层04号 | 1,010,000.00 | 2014年6月25日 | 计算机及配件、数码产品、钢材、电器机械、农业机械的销售；仪器仪表组装；计算机软硬件、电子产品、电子监控设备的研发与销售；电子监控设备工程施工；计算机网络布线工程。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |
| 嘉兴广通电子科技有限公司 | 浙江省嘉兴市南湖区凌公塘路3339号综合楼A座3C | 1,000,000.00 | 2014年8月1日 | 电子产品、计算机软硬件的研发；计算机、软件及辅助设备、电子产品、汽车、钢材、机械设备的销售；仪器仪表的组装、销售；电子工程安装服务；计算机网络工程施工。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------------------------|---------------|-----------------|---|-------|------|--------|
| 上海通斗电子科技有限公司 | 上海市松江区沪松路 229 号 402 室 | 1,000,000 .00 | 2014 年 8 月 12 日 | 电子科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及配件、电子数码产品、电气设备、机械设备、仪器仪表、电子监控设备批发零售，商用车及九座以上乘用车销售；仪器仪表组装，电子监控设备研发，计算机网络布线工程。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |
| 广西中导电子科技有限公司 | 南宁市青秀区中越路 8 号盛天华府 A5 号楼 A9 号商铺 | 3,000,000 .00 | 2014 年 8 月 25 日 | 电子科技的研发；销售：计算机及配件、数码产品、钢材、农业机械、计算机软硬件、电子产品、电子监控设备；电子监控设备研发及安装，计算机网络布线工程；仪器仪表组装。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |
| 福州通斗电子科技有限公司 | 福建省福州市仓山区盖山镇首山路 148 号四层 418 室 | 1,000,000 .00 | 2014 年 7 月 11 日 | 计算机软硬件、电子产品、电子监控设备的研发、批发、代购代销；计算机及配件、数码产品、钢材、电气机械、农业机械的批发、代购代销；仪器仪表组装；电子监控设备工程、计算机网络布线工程的设计施工。 | 电子信息业 | 0.00 | 100.00 |

注：深圳广安兴业科技有限公司（以下简称广安兴业）成立于 2012 年 4 月 23 日，是由山东广安电子科技股份有限公司、秦榆、黄小川共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 100.00 万元，其中山东广安电子科技股份有限公司出资 75.00 万元，占注册资本总额的 75.00%；秦榆出资 12.50 万元，占注册资本总额的 12.50%；黄小川出资 12.50 万元，占注册资本总额的 12.50%。

广安兴业于 2012 年纳入合并范围。除广安兴业外，其他子公司于 2014 年纳入合并范围。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司：无。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司：无。

二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,583,403.19 | 2,545,387.65 | 2,826,091.06 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 209,580.45 | 170,765.35 | 3,420.00 |
| 预付款项 | 493,582.90 | 322,349.80 | 592,420.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 247,952.49 | 25,420.00 | 4,325,075.00 |
| 存货 | 5,502,762.38 | 3,704,812.67 | 1,129,596.59 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 9,037,281.41 | 6,768,735.47 | 8,876,602.65 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 600,000.00 | 1,500,000.00 | - |
| 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 | 4,763,082.38 | 4,800,614.18 | 2,090,805.19 |
| 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 | 446,437.04 | 483,171.12 | 265,198.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 78,278.87 | 57,317.81 | 184,129.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 5,887,798.29 | 6,841,103.11 | 2,540,133.22 |
| 资产总计 | 14,925,079.70 | 13,609,838.58 | 11,416,735.87 |

合并资产负债表（续）

单位：元

| 项 目 | 2014 年 8 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 171,167.52 | 135,000.00 | 57,884.00 |
| 预收款项 | 485,322.74 | 899,555.00 | |
| 应付职工薪酬 | 176,532.00 | 162,761.75 | 99,497.70 |
| 应交税费 | 135,666.68 | 277,844.74 | -53,774.30 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 1,464,150.61 | 321,000.00 | 171,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 2,432,839.55 | 1,796,161.49 | 274,607.40 |
| 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 | | | |
| 负债合计 | 2,432,839.55 | 1,796,161.49 | 274,607.40 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 资本公积 | 772,752.28 | 772,752.28 | 772,752.28 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5,464.67 | 5,464.67 | - |
| 未分配利润 | 521,443.91 | -184,487.99 | -841,470.78 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,299,660.86 | 11,593,728.96 | 10,931,281.50 |
| *少数股东权益 | 192,579.29 | 219,948.13 | 210,846.97 |
| 所有者权益合计 | 12,492,240.15 | 11,813,677.09 | 11,142,128.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,925,079.70 | 13,609,838.58 | 11,416,735.87 |

合并利润表

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1 月-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业总收入 | 8,424,265.93 | 6,482,932.59 | 2,442,759.72 |
| 其中：营业收入 | 8,424,265.93 | 6,482,932.59 | 2,442,759.72 |

| | | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 二、营业总成本 | 7,909,596.36 | 7,434,986.25 | 3,741,139.15 |
| 其中：营业成本 | 3,894,912.87 | 3,460,998.31 | 842,905.56 |
| 营业税金及附加 | 73,547.30 | 40,578.26 | 45,832.05 |
| 销售费用 | 847,105.57 | 985,568.01 | 406,176.36 |
| 管理费用 | 3,063,171.46 | 3,160,829.90 | 2,220,629.02 |
| 财务费用 | 4,251.23 | -1,450.88 | 2,211.16 |
| 资产减值损失 | 26,607.93 | -211,537.35 | 223,385.00 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 514,669.57 | -952,053.66 | -1,298,379.43 |
| 加：营业外收入 | 314,591.08 | 1,944,031.80 | 300,001.19 |
| 减：营业外支出 | 1,691.77 | | 2,965.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,174.84 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 827,568.88 | 991,978.14 | -1,001,343.72 |
| 减：所得税费用 | 149,005.82 | 320,429.52 | -120,719.91 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 678,563.06 | 671,548.62 | -880,623.81 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 705,931.90 | 662,447.46 | -841,470.78 |
| 少数股东损益 | -27,368.84 | 9,101.16 | -39,153.03 |
| 六、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| (二)稀释每股收益 | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | 678,563.06 | 671,548.62 | -880,623.81 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 705,931.90 | 662,447.46 | -841,470.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -27,368.84 | 9,101.16 | -39,153.03 |

合并现金流量表

单位：元

| 项 目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,279,759.78 | 8,207,569.23 | 2,936,943.30 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 625,967.13 | 1,948,995.24 | 497,340.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,905,726.91 | 10,156,564.47 | 3,434,283.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,417,688.99 | 5,349,618.87 | 2,237,340.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,800,493.94 | 1,958,473.47 | 1,601,169.18 |
| 支付的各项税费 | 862,535.72 | 316,363.24 | 728,754.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,716,764.33 | 1,997,611.95 | 1,179,108.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,797,482.98 | 9,622,067.53 | 5,746,373.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -891,756.07 | 534,496.94 | -2,312,089.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 900,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 50,000.00 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 420,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,370,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 954,379.00 | 3,995,200.35 | 2,252,718.46 |
| 投资支付的现金 | | 1,500,000.00 | |
| 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 | 670,000.00 | 470,000.00 | 10,700,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,624,379.00 | 5,965,200.35 | 12,952,718.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -254,379.00 | -965,200.35 | -6,782,718.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 250,000.00 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 250,000.00 |
| 取得借款所收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | 250,000.00 |

| | | | |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|
| 偿还债务所支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | 250,000.00 |
| 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 | 38,015.54 | -280,703.41 | -8,844,807.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,545,387.65 | 2,826,091.06 | 11,670,898.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,583,403.19 | 2,545,387.65 | 2,826,091.06 |

2014 年 1-8 月合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|---------------|------------|----------|-------------|------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | -184,487.99 | 219,948.13 | 11,813,677.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | -184,487.99 | 219,948.13 | 11,813,677.09 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | 705,931.90 | -27,368.84 | 678,563.06 |
| (一)净利润 | | | | 705,931.90 | -27,368.84 | 678,563.06 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 705,931.90 | -27,368.84 | 678,563.06 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 股本) | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | 521,443.91 | 192,579.29 | 12,492,240.15 |

2013 年度合并所有者权益变动表

单位: 元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | | -841,470.78 | 210,846.97 | 11,142,128.47 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | | -841,470.78 | 210,846.97 | 11,142,128.47 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 5,464.67 | 656,982.79 | 9,101.16 | 671,548.62 |
| (一)净利润 | | | | 662,447.46 | 9,101.16 | 671,548.62 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 662,447.46 | 9,101.16 | 671,548.62 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | 5,464.67 | -5,464.67 | | |
| 1.提取盈余公积 | | | 5,464.67 | -5,464.67 | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | -184,487.99 | 219,948.13 | 11,813,677.09 |

2012 年度合并所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|---------------|------------|-------------|---------------|------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | 177,275.23 | 1,595,477.05 | | 11,772,752.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | | 177,275.23 | 1,595,477.05 | | 11,772,752.28 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 1,000,000.00 | 772,752.28 | -177,275.23 | -2,436,947.83 | 210,846.97 | -630,623.81 |
| (一)净利润 | | | | -841,470.78 | -39,153.03 | -880,623.81 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | -841,470.78 | -39,153.03 | -880,623.81 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 1.股东投入资本 | | | | | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | 1,000,000.00 | 772,752.28 | -177,275.23 | -1,595,477.05 | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.其他 | 1,000,000.00 | 772,752.28 | -177,275.23 | -1,595,477.05 | | |
| (六)专项储备 | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 0. 00 | -841,470.78 | 210,846.97 | 11,142,128.47 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2014 年 8 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,668,322.97 | 1,898,882.91 | 2,678,581.05 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 应收账款 | 139,463.70 | 81,531.85 | 3,420.00 |
| 预付款项 | 976,082.90 | 213,650.00 | 520,660.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 10,452.49 | 25,420.00 | 4,325,075.00 |
| 存货 | 4,766,603.13 | 3,781,816.06 | 620,341.86 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 7,560,925.19 | 6,001,300.82 | 8,148,077.91 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | 600,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 750,000.00 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 4,777,320.66 | 4,841,000.10 | 2,137,813.94 |
| 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 | 446,437.04 | 483,171.12 | 265,198.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 60,624.45 | 31,995.64 | 161,942.44 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 6,634,382.15 | 7,606,166.86 | 3,314,954.49 |
| 资产总计 | 14,195,307.34 | 13,607,467.68 | 11,463,032.40 |

母公司资产负债表(续)

单位: 元

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|-------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 129,964.52 | 138,315.00 | 57,884.00 |
| 预收款项 | 485,322.74 | 899,555.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 166,347.00 | 153,861.75 | 99,497.70 |
| 应交税费 | 239,554.45 | 267,336.95 | 19,347.69 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 607,580.61 | 321,000.00 | 171,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,628,769.32 | 1,780,068.70 | 347,729.39 |
| 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 | | | |
| 负债合计 | 1,628,769.32 | 1,780,068.70 | 347,729.39 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 资本公积 | 772,752.28 | 772,752.28 | 772,752.28 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5,464.67 | 5,464.67 | |
| 未分配利润 | 788,321.07 | 49,182.03 | -657,449.27 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,566,538.02 | 11,827,398.98 | 11,115,303.01 |
| *少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 12,566,538.02 | 11,827,398.98 | 11,115,303.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,195,307.34 | 13,607,467.68 | 11,463,032.40 |

母公司利润表

单位: 元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业总收入 | 8,346,748.82 | 6,229,213.89 | 2,442,759.72 |
| 其中: 营业收入 | 8,346,748.82 | 6,229,213.89 | 2,442,759.72 |
| 二、营业总成本 | 7,779,150.32 | 7,137,585.51 | 3,495,776.09 |
| 其中: 营业成本 | 4,010,530.05 | 3,509,950.44 | 850,620.06 |
| 营业税金及附加 | 71,986.15 | 32,638.18 | 45,832.05 |
| 销售费用 | 808,415.57 | 985,568.01 | 406,176.36 |
| 管理费用 | 2,871,836.62 | 2,824,937.74 | 1,967,252.72 |
| 财务费用 | 4,425.75 | 724.99 | 2,509.90 |
| 资产减值损失 | 11,956.18 | -216,233.85 | 223,385.00 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | | |

| | | | |
|----------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 567,598.50 | -908,371.62 | -1,053,016.37 |
| 加：营业外收入 | 314,570.38 | 1,944,031.80 | 300,000.15 |
| 减：营业外支出 | 1,691.77 | | 2,965.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,174.84 | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 880,477.11 | 1,035,660.18 | -755,981.70 |
| 减：所得税费用 | 141,338.07 | 323,564.21 | -98,532.43 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 739,139.04 | 712,095.97 | -657,449.27 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 739,139.04 | 712,095.97 | -657,449.27 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| (二)稀释每股收益 | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | 739,139.04 | 712,095.97 | -657,449.27 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 739,139.04 | 712,095.97 | -657,449.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,172,099.79 | 8,004,648.61 | 2,925,396.01 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 625,643.61 | 1,946,629.37 | 497,005.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,797,743.40 | 9,951,277.98 | 3,422,401.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,238,125.91 | 6,040,173.50 | 1,579,372.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,688,775.04 | 1,771,901.91 | 1,460,382.34 |

| | | | |
|----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 支付的各项税费 | 842,150.51 | 239,805.91 | 728,161.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,605,173.49 | 1,863,894.45 | 1,070,403.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,374,224.95 | 9,915,775.77 | 4,838,319.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -576,481.55 | 35,502.21 | -1,415,917.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | 900,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 50,000.00 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 420,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,370,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 931,659.00 | 3,995,200.35 | 2,296,400.52 |
| 投资支付的现金 | | 1,500,000.00 | 750,000.00 |
| 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 | 420,000.00 | 470,000.00 | 10,700,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,351,659.00 | 5,965,200.35 | 13,746,400.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 18,341.00 | -965,200.35 | -7,576,400.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 327,580.61 | 150,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 327,580.61 | 150,000.00 | |
| 偿还债务所支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |

| | | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 327,580.61 | 150,000.00 | |
| 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 | -230,559.94 | -779,698.14 | -8,992,317.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,898,882.91 | 2,678,581.05 | 11,670,898.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,668,322.97 | 1,898,882.91 | 2,678,581.05 |

2014年1-8月母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|
| 一、上年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | 49,182.03 | 11,827,398.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | 49,182.03 | 11,827,398.98 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | 739,139.04 | 739,139.04 |
| (一)净利润 | | | | 739,139.04 | 739,139.04 |
| (二)其他综合收益 | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 739,139.04 | 739,139.04 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3.其他 | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | |
| 4.其他 | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4.其他 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|
| (六) 专项储备 | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | 788,321.07 | 12,566,538.02 |

2013 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| 一、上年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | | -657,449.27 | 11,115,303.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | | -657,449.27 | 11,115,303.01 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | 5,464.67 | 706,631.30 | 712,095.97 |
| (一)净利润 | | | | 712,095.97 | 712,095.97 |
| (二)其他综合收益 | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 712,095.97 | 712,095.97 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3.其他 | | | | | |
| (四)利润分配 | | | 5,464.67 | -5,464.67 | |
| 1.提取盈余公积 | | | 5,464.67 | -5,464.67 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | |
| 4.其他 | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4.其他 | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 5,464.67 | 49,182.03 | 11,827,398.98 |

2012 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | 177,275.23 | 1,595,477.05 | 11,772,752.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | | 177,275.23 | 1,595,477.05 | 11,772,752.28 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,000,000.00 | 772,752.28 | -177,275.23 | -2,252,926.32 | -657,449.27 |
| (一)净利润 | | | | -657,449.27 | -657,449.27 |
| (二)其他综合收益 | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | -657,449.27 | -657,449.27 |
| (三)股东投入和减少资本 | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | |
| 3.其他 | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | |
| 4.其他 | | | | | |
| (五)股东权益内部结转 | 1,000,000.00 | 772,752.28 | -177,275.23 | -1,595,477.05 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | -822,724.77 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4.其他 | 1,000,000.00 | 772,752.28 | -177,275.23 | -1,595,477.05 | 822,724.77 |
| (六)专项储备 | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | 772,752.28 | 0.00 | -657,449.27 | 11,115,303.01 |

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的

报告期间。本公司的会计期间采用公历制，公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券

或债务性证券的初始确认金额。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 本公司合并财务报表以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

(3) 子公司发生超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额，其余额冲减少数股东权益。财务报表的编制方法

6、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（从购买起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务的核算方法及外币财务报表的折算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产

的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8、金融工具的确认与计量

公司的金融资产包括：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利

率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，（2）持有至到期投资，（3）贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司的金融负债包括：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 其他金融负债。公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则一或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则一收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

9、应收款项

(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 | 期末余额在 50.00 万元以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 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的计提比例：

| 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—2 年 | 10.00% | 10.00% |

| | | |
|------|---------|---------|
| 2-3年 | 30.00% | 30.00% |
| 3-4年 | 50.00% | 50.00% |
| 4-5年 | 70.00% | 70.00% |
| 5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 | 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及公司关联方的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征分析归类，在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

10、存货

(1) 存货分类依据

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等大类。

(2) 存货取得和发出计价方法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料和半成品在领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

- (4) 低值易耗品摊销方法：采用“五五摊销法”进行核算。
- (5) 存货跌价准备计提核算方法：在中期期末及年度终了，公司按单个存货项目比较存货的账面成本与可变现净值孰低计价，并计提存货跌价准备。

11、长期股权投资

- (1) 长期股权投资的投资成本确定
- 1) 企业合并形成的长期股权投资
- ①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- 合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。
- 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。
- 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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。包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本，不确认损益。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量

1) 投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。投资方取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值

2) 投资收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，

相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

（3）确定被投资单位具有重大控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

12、固定资产

（1）固定资产确认标准

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

（2）固定资产计价方法

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产分类：机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(4) 固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 19.00—9.50 |
| 电子设备 | 3-5 | 3、5 | 32.33-19.00 |
| 运输设备 | 3-4 | 3、5 | 32.33-23.75 |
| 其他设备 | 3-5 | 3、5 | 32.33-19.00 |

(5) 固定资产减值的确认

在资产负债表日，公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额, 可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定; 不存在销售协议但存在资产活跃市场的, 可以按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定; 在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下, 以可获取的最佳信息为基础, 估计资产的公允价值减去处置费用后的净额, 该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的, 以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值, 按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

13、无形资产

(1) 无形资产的确认: 是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的初始计量: 按照成本进行初始计量。公司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; 公司内部研究开发项目开发阶段的支出, 在同时满足下列条件时确认为无形资产, 否则于发生时计入当期损益:

- 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, 应当证明其有用性;

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。

(3) 无形资产的摊销：公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 软件著作权 | 10 年 | 直线法 | |

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(4) 无形资产减值的确认

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- 1) 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

14、职工薪酬的核算方法

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

15、收入

（1）商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

16、递延所得税资产

公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

递延所得税的确认依据：当资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异，以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产；对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。当资产、负债的账面价值与计税基础存在应纳税暂时性差异时，确认由应纳税暂时性差异所产生的递延所得税负债。

17、政府补助

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二) 主要会计政策、会计估计变化及会计差错更正情况

报告期内，本公司无会计政策变更、会计估计变更和会计差错更正事项。

(三) 主要会计政策、会计估计变更和会计差错更正对利润的影响

报告期内，本公司无会计政策变更、会计估计变更和会计差错更正事项，因此对利润无影响。

四、报告期内各期主要损益情况

(一) 收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及比例

1、公司收入具体确认方法

公司主营业务分为车辆定位系统、驾驶培训系统两大类业务板块，此两大业务板块均分为两部分构成：一为产品销售，即车载终端、机动车驾驶培训主机和记录卡的销售等；另一部分则为提供服务，即系统的运营服务。

(1) 车载终端等产品销售收入确认的具体方法：公司车载终端产品销售按照产品已经发出，客户验收之后确认收入；如果需要安装的则在安装调试完毕，且客户验收合格之后确认收入；

(2) 提供服务所取得的收入：公司报告期内提供服务主要指公司提供的系统维护服务和技术服务，其本质上是提供劳务所得的收入。公司提供的系统维护服务均在同一年度内开始并完成，在完成服务时确认营业收入的实现。

公司收入具体的确认方法符合行业特点及企业会计准则的规定。

2、报告期内各期营业收入、利润及变动情况：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 营业收入 | 8,424,265.93 | 6,482,932.59 | 2,442,759.72 |
| 营业成本 | 3,894,912.87 | 3,460,998.31 | 842,905.56 |
| 营业毛利 | 4,529,353.06 | 3,021,934.28 | 1,599,854.16 |
| 营业利润 | 514,669.57 | -952,053.66 | -1,298,379.43 |
| 利润总额 | 827,568.88 | 991,978.14 | -1,001,343.72 |
| 净利润 | 705,931.90 | 662,447.46 | -841,470.78 |

注：上表中净利润为归属于挂牌公司股东的净利润。

（1）公司营业收入情况

报告期内，公司营业收入均为主营业务收入。

2014年1-8月份、2013年度、2012年度分别实现营业收入842.43万元、648.29万元及244.28万元。2013年全年实现营业收入较2012年增加165.39%，公司销售收入持续增长的主要原因为：①公司经过多年探索研究，在人才储备、市场开发、技术研究方面开始显示出较强的竞争优势。经过多年的发展和沉淀，公司已经形成了稳定的核心技术团队。研发、设计、维护等核心技术骨干队伍相对稳定，技术团队经过长期磨合已完成定型，是公司技术和服务能力的可靠保障，也是公司核心的竞争优势之一。经过多年积累，公司在山东省内具备了较高的知名度，树立了较好的品牌形象，公司依靠良好的品牌在立足山东省内市场的基础上大力开拓省外市场，报告期内省内外销售收入均取得较快增长。②报告期内，公司开始拓宽经营模式，2013年度培育出新的收入增长模式，驾驶培训系统模式收入在2013年出现并在2014年1-8月获得较快增长。

（2）营业利润

报告期内，公司营业利润率具体情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 营业收入 | 8,424,265.93 | 6,482,932.59 | 2,442,759.72 |
| 减：营业成本 | 3,894,912.87 | 3,460,998.31 | 842,905.56 |

| | | | |
|-------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 营业税金及附加 | 73,547.30 | 40,578.26 | 45,832.05 |
| 销售费用 | 847,105.57 | 985,568.01 | 406,176.36 |
| 管理费用 | 3,063,171.46 | 3,160,829.90 | 2,220,629.02 |
| 财务费用 | 4,251.23 | -1,450.88 | 2,211.16 |
| 资产减值损失 | 26,607.93 | -211,537.35 | 223,385.00 |
| 营业利润 | 514,669.57 | -952,053.66 | -1,298,379.43 |

报告期内，公司营业利润波动较大，公司 2014 年度营业利润为 51.47 万元，实现了扭亏为盈，主要原因因为公司不断地研发投入使公司的产品在客户中口碑较好，公司产品的销售价格较为稳定，随着公司销售规模地增加致使公司盈利能力有一定幅度的提高。

公司 2013 年营业利润为-95.21 万元，较 2012 年大幅增加但仍为负数，营业利润增长的主要原因为：一方面公司在保持山东省内客户的同时，努力开拓省外市场，随着公司省外市场的开拓，公司销售规模增加致使公司盈利能力有一定幅度的提升；另一方面，公司 2013 年加大了收款力度，收回了大额的应收款项，由此公司冲回了 2012 年计提的坏账准备，导致公司营业利润增加。

2013 年、2012 年公司营业利润为负的主要原因为：一方面，公司不断加大研发投入、陆续成立分公司导致公司的管理费用发生额较大；另一方面，2013 年公司为推广产品，加大了营销费用支出。

(3) 利润总额

2014 年 1-8 月份、2013 年度、2012 年度，公司的利润总额分别为 82.76 万元、99.20 万元和-100.13 万元。报告期内各年度的利润总额结构如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 结构比 (%) | 金额 | 结构比 (%) | 金额 | 结构比 (%) |
| 营业利润 | 514,669.57 | 62.19 | -952,053.66 | -95.98 | -1,298,379.43 | 129.66 |
| 营业外收支净额 | 312,899.31 | 37.81 | 1,944,031.80 | 195.98 | 297,035.71 | -29.66 |
| 利润总额合计 | 827,568.88 | 100.00 | 991,978.14 | 100.00 | -1,001,343.72 | 100.00 |

注：营业外收支净额主要为收到的政府补助。

从上表可以看出，一方面随着公司收入规模的不断增长，公司的盈利能力逐年增强；另一方面公司利润总额中政府补助的比重较大。

(4) 净利润

2014年1-8月份、2013年度、2012年度，公司的净利润分别为70.59万元、66.24万元、-84.15万元。公司在收入规模不断增长的同时，费用控制能力逐年加强，销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比例逐年下降。2013年度公司营业利润为-95.21万元，而净利润为66.24万元。营业利润为负，净利润为正数的原因主要系2013年度公司收到了政府补助194.38万元所致。

随着公司规模效益的增大、业务领域的拓展，公司盈利能力将会得到逐步体现。

3、报告期各类产品或业务收入构成情况

(1) 按产品或服务类别分类

报告期内，公司营业收入主要由车辆定位系统及驾驶培训系统组成。

报告期内，公司各类型收入情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 主营业务收入 | | | | | | |
| 车辆定位系统 | 4,395,842.13 | 52.18 | 4,835,342.44 | 74.59 | 2,442,759.72 | 100.00 |
| 驾驶培训系统 | 4,028,423.80 | 47.82 | 1,647,590.15 | 25.41 | | |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

公司各类产品销售情况如下：

1) 车辆定位系统

车辆定位系统是公司的主营业务之一，2014年1-8月份、2013年度和2012年度车辆定位系统收入占主营业务收入的比例分别为：52.18%、74.59%和100.00%。公司2013年度车辆定位系统收入较2012年度增加了2,392,582.72元，主要系公司加大研发投入，于2012年研发并推出了新产品卫星定位汽车行驶记录仪，经过市场的检验和反馈，市场情况反映良好，2013年度卫星定位汽车行驶记录仪收入较2012年度大幅增加。

(2) 驾驶培训系统

驾驶培训系统为公司 2013 年度新的收入增长点，2014 年 1-8 月份、2013 年度驾驶培训系统收入占主营业务收入的比例分别为：47.82% 和 25.41%。驾驶培训系统收入主要为销售计时卡收入和销售机动车驾驶培训主机收入，2013 年公司开始与驾校合作，向其提供计时卡和机动车驾驶培训主机。2014 年公司加大并推广了此模式，由于销售计时卡片数量增加，导致 2014 年 1-8 月份的收入较 2013 年度大幅增加。

（2）主营业务收入按地区分类

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 省外销售 | 2,826,571.65 | 33.55 | 2,856,572.36 | 44.06 | | |
| 省内销售 | 5,597,694.28 | 66.45 | 3,626,360.23 | 55.94 | 2,442,759.72 | 100.00 |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

注：省内指山东省内；省外指山东省外

从上表可以看出，报告期内，公司主营业务主要集中在山东省内。公司 2012 年度的收入全部来自山东省内，公司在立足省内市场的同时努力开拓省外市场，2013 年度、2014 年 1-8 月份，公司省外销售收入增加显著。

公司在开拓省外市场的同时省内销售收入增加亦较为明显。

（3）报告期内，销售收款情况

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 现金收款 | 5,619,317.51 | 66.00 | 4,336,374.94 | 67.00 | 1,912,223.93 | 78.00 |
| 银行转账收款 | 2,804,948.42 | 34.00 | 2,146,557.65 | 33.00 | 530,535.79 | 22.00 |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

报告期内，公司的收款方式包括：现金收款和银行转账收款。现金收款所占比重较大，具体分析如下：

公司 2012 年度的收入全部为省内客户，在省内客户中济宁及其周边客户较

多，2012年度大部分省内客户采取上门的方式进行采购，由于客户习惯采用货款两清的现金方式进行采购，故2012年度的现金收款比重较大。

2013年度、2014年1-8月份除上述原因外，公司现金收款主要是针对驾培系统收入。2013年公司开始拓宽经营模式，与驾校进行合作，向驾校提供计时卡。各驾校采购计时卡数量一般根据报名学车学员的数量进行确定，各驾校一般采取多批次、小批量的采购方式向公司采购计时卡。由于驾校每次采购计时卡的金额一般为几千至三万不等，驾校采购计时卡时亦采取上门取货货款两清的方式，故2013年度、2014年1-8月份的现金交易比重较大。

现金收款主要针对一些上门提货的客户，公司现金销售严格按照现金内控制度及相关财务制度的要求进行，制定了完整的销售审批、现金收款、收据开具、发货、发票开具、现金缴存银行等一系列内控措施，严格做好财务凭证的确认、入账和财务核算工作，确保财务凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，防范公司现金销售活动中财务风险的发生，确保现金安全和真实客观地反映企业的经营成果。

为规范公司现金交易行为，公司专门制定了货币资金管理制度，要求原则上由客户通过银行直接将货款汇至公司开户银行，特殊情况下客户需缴纳现金的，必须由销售人员陪同客户至财务部办理交款手续，严禁销售人员直接向客户收取货款后再交至公司财务部，以加强对现金交易的管理。

公司为进一步降低现金收款比例，于2014年10月开始规范现金交易，规定向各驾校出售计时卡时，必须采用银行转账的方式进行收款。公司实施该措施后，2014年10月份后现金交易金额下降较为明显。

公司所有销售均对外开具增值税发票，开票率100%，财务部门根据开具的销售发票、收据和出库单作为销售收入实现的凭证。

4、报告期内各类业务的毛利率

单位：元

| 年度 | 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 毛利率(%) |
|----------|--------|------|------|------|--------|
| 2014年1-8 | 主营业务收入 | | | | |

| | | | | | |
|--------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 月 | 车辆定位系统 | 4,395,842.13 | 2,207,230.04 | 2,188,612.09 | 49.79 |
| | 驾驶培训系统 | 4,028,423.80 | 1,687,682.83 | 2,340,740.97 | 58.11 |
| | 合计 | 8,424,265.93 | 3,894,912.87 | 4,529,353.06 | 53.77 |
| 2013 年 | 主营业务收入 | | | | |
| | 车辆定位系统 | 4,835,342.44 | 2,394,146.88 | 2,441,195.56 | 50.49 |
| | 驾驶培训系统 | 1,647,590.15 | 1,066,851.43 | 580,738.72 | 35.25 |
| | 合计 | 6,482,932.59 | 3,460,998.31 | 3,021,934.28 | 46.61 |
| 2012 年 | 主营业务收入 | | | | |
| | 车辆定位系统 | 2,442,759.72 | 842,905.56 | 1,599,854.16 | 65.49 |
| | 驾驶培训系统 | | | | |
| | 合计 | 2,442,759.72 | 842,905.56 | 1,599,854.16 | 65.49 |

2014 年 1-8 月份、2013 年度、2012 年度，产品综合毛利率分别为 53.77%、46.61% 和 65.49%，毛利率变化较大，主要系公司产品结构发生变化所致。各类产品毛利率变动分析如下：

(1) 车辆定位系统

2014 年 1-8 月份、2013 年度、2012 年度车辆定位系统毛利率分别为 49.79%、50.49%、65.49%。2014 年 1-8 月份和 2013 年度毛利率较为稳定。2013 年度毛利率较 2012 年度下降 15%，原因为：一方面，在成本变化不大的情况下，记录仪终端的单位价格下降较快。另一方面，2012 年占车辆定位系统收入比重较大的毛利率较高的记录仪系统¹在 2013 年经过更新换代升级为卫星定位记录仪系统导致记录仪系统的销售收入下降较多；2013 年度，采取经销模式的卫星定位记录仪系统毛利率较采取直销模式下的记录仪系统的毛利率低。

(2) 驾驶培训系统

2014 年 1-8 月份、2013 年度驾驶培训系统的毛利率分别为 58.11%、35.25%。2014 年 1-8 月份毛利率较 2013 年增加了 22.86%。驾驶培训系统收入主要为销售计时卡收入和销售机动车驾驶培训主机收入，而成本主要是计时卡的工本费、驾驶培训主机的采购成本和驾培设备的折旧费用；2013 年 4 月份公司开始试运行此模式，9 月份开始正式运营，2014 年已全面推广此模式，由此 2014 年 1-8 月份驾

¹记录仪系统系车载终端及其系统

驶培训系统收入较 2013 年度增加较多，在折旧费用基本不变的情况下，驾驶培训系统收入增加导致毛利率增加。

(3) 与同行业挂牌公司比较如下：

成都网阔信息技术股份有限公司(股票代码 430479)是一家以软件开发、GPS 运营为主的高科技公司，其毛利率基本上能体现该行业市场毛利率水平，由于其产品品种、型号与公司相似，因此，选取网阔信息产品毛利率作为公司产品毛利率的比较对象。

由于驾驶培训系统为公司 2013 年出现的新的增长点，公司 2013 年的财务数据与网阔信息没有可比性；2014 年 1-8 月无法获得同期网阔信息财务数据，故只对比分析公司与网阔信息车辆定位系统毛利率。具体分析如下：

广安科技与网阔信息车辆定位系统毛利率比较表

单位：元

| 年度 | 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 毛利率(%) |
|--------|------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 2013 年 | 广安科技 | 4,835,342.44 | 2,394,146.88 | 2,441,195.56 | 50.49 |
| | 网阔信息 | 51,270,713.12 | 17,743,777.84 | 33,526,935.28 | 65.39 |
| 2012 年 | 广安科技 | 2,442,759.72 | 842,905.56 | 1,599,854.16 | 65.49 |
| | 网阔信息 | 39,459,072.26 | 14,155,972.52 | 25,303,099.74 | 64.12 |

注：网阔信息毛利率数据来源于其公开披露的 2013 年年报数据。

经比较，2012 年网阔信息毛利率与广安科技的毛利率相差不大。2013 年网阔信息的毛利率比广安科技高出约 14.91%，主要原因为：2012 年占车辆定位系统收入比重较大的毛利率较高的记录仪系统 在 2013 年经过更新换代升级为卫星定位记录仪系统导致记录仪系统的销售收入下降较多；2013 年度，采取经销模式的卫星定位记录仪系统毛利率较采取直销模式下的记录仪系统的毛利率低。

经比较，广安科技车辆定位系统毛利率与网阔信息的车辆定位系统毛利率存在一定的差异，主要原因为车辆定位系统产品结构不同。另外，网阔信息生产、销售规模较大，规模效益较为突出以及销售区域的差异也会导致毛利率出现差异。

公司与同行业挂牌公司车辆定位系统的毛利率存在差异，但总体毛利率在 50%-65.50% 之间波动，公司的毛利率符合行业具体情况，具有合理性。

(二) 主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 | 2013年度比2012年度增长比例(%) |
|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| 营业收入 | 8,424,265.93 | 6,482,932.59 | 2,442,759.72 | 165.39 |
| 销售费用 | 847,105.57 | 985,568.01 | 406,176.36 | 142.65 |
| 管理费用 | 3,063,171.46 | 3,160,829.90 | 2,220,629.02 | 42.34 |
| 财务费用 | 4,251.23 | -1,450.88 | 2,211.16 | -165.62 |
| 三项费用合计 | 3,914,528.26 | 4,144,947.03 | 2,629,016.54 | 57.66 |
| 销售费用占营业收入比重 | 10.06% | 15.20% | 16.63% | |
| 管理费用占营业收入比重 | 36.36% | 48.76% | 90.91% | |
| 财务费用占营业收入比重 | 0.05% | -0.02% | 0.09% | |
| 三项费用合计占营业收入比重 | 46.47% | 63.94% | 107.62% | |

(1) 报告期内，销售费用主要核算销售人员工资、业务宣传费、运输费、差旅费和驾培设备通讯费等，2013年度销售费用较2012年度有较大幅度的增长，但由于2013年的营业收入较2012年增长了165.39%，增长幅度超过了销售费用的增长幅度，因此销售费用占销售收入的比重较2012年度有所下降。报告期内，销售费用主要构成及占比如下：

单位：元

| 销售费用项目 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|---------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 差旅费 | 169,041.73 | 19.96 | 153,780.40 | 15.60 | 46,353.40 | 11.41 |
| 运输费 | 85,923.00 | 10.14 | 92,135.10 | 9.35 | 21,685.00 | 5.34 |
| 职工薪酬 | 199,571.78 | 23.56 | 290,517.51 | 29.48 | 224,608.36 | 55.30 |
| 会议费 | 11,300.00 | 1.32 | 4,951.00 | 0.50 | 4,170.00 | 1.02 |
| 招待费 | 26,830.00 | 3.17 | 44,061.00 | 4.47 | 32,765.60 | 8.07 |
| 业务宣传费 | 188,525.18 | 22.26 | 218,625.00 | 22.18 | 76,594.00 | 18.86 |
| 驾培设备通讯费 | 116,566.00 | 13.76 | 181,498.00 | 18.42 | | |
| 其他费用 | 49,347.88 | 5.83 | | | | |

| | | | | | | |
|----|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| 合计 | 847,105.57 | 100.00 | 985,568.01 | 100.00 | 406,176.36 | 100.00 |
|----|------------|--------|------------|--------|------------|--------|

2013 年的销售费用较 2012 年增长了 142.65%，主要增加项目为业务宣传费、差旅费、驾培设备通讯费、运输费，主要原因是：①公司为应对激烈的市场竞争和快速提升产品市场占有率，在 2013 年大力加强市场营销力度，在苏州、亳州等省外多城市建立分公司，努力开拓省外市场，同时增加了销售人员的出差次数以及频率，故而业务宣传费和差旅费增加。②公司 2013 年研发出驾驶培训系统并开始投入使用，因该系统需要使用电信运营商流量，故 2013 年度驾培设备通讯费金额较大。③2013 年度公司销售产品数量增加导致公司运费增加。

报告期内，销售费用占营业收入的比例呈下降趋势。

(2) 报告期内，管理费用主要核算管理人员的工资、研发支出、折旧费与摊销及办公费等，2013 年度管理费用较 2012 年度有较大程度的增长，但由于 2013 年的营业收入较 2012 年增长了 165.39%，增长幅度超过了管理费用的增长幅度，因此管理费用占销售收入的比重较 2012 年度有所下降。报告期内，管理费用主要明细情况如下：

单位：元

| 管理费用项目 | 2014 年 1-8 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 差旅费 | 104,269.00 | 3.40 | 162,850.90 | 5.15 | 120,179.20 | 5.41 |
| 招待费 | 68,814.50 | 2.25 | 77,869.30 | 2.46 | 114,790.20 | 5.17 |
| 办公费 | 93,976.80 | 3.07 | 37,385.70 | 1.18 | 78,228.10 | 3.52 |
| 税费 | 5,731.03 | 0.19 | 2,264.34 | 0.07 | 1,146.78 | 0.05 |
| 研发费用 | 905,991.45 | 29.58 | 628,605.51 | 19.89 | 282,952.18 | 12.74 |
| 职工薪酬 | 1,304,272.32 | 42.58 | 1,377,931.97 | 43.59 | 1,067,834.49 | 48.09 |
| 折旧费 | 172,938.59 | 5.65 | 194,499.94 | 6.15 | 100,526.88 | 4.53 |
| 摊销费 | 63,621.12 | 2.08 | 60,465.10 | 1.91 | 12,738.77 | 0.57 |
| 中介服务费 | 27,985.00 | 0.91 | 130,598.11 | 4.13 | 182,922.00 | 8.24 |
| 水电费 | 49,096.20 | 1.60 | 65,991.50 | 2.09 | 38,370.00 | 1.73 |
| 邮电费 | 128,602.47 | 4.20 | 157,269.31 | 4.98 | 86,575.90 | 3.90 |
| 汽车费 | 109,680.39 | 3.58 | 180,809.02 | 5.72 | 74,874.85 | 3.37 |
| 其他费用 | 28,192.59 | 0.92 | 84,289.20 | 2.67 | 59,489.67 | 2.68 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| 合计 | 3,063,171.46 | 100.00 | 3,160,829.90 | 100.00 | 2,220,629.02 | 100.00 |
|----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|

2013年管理费用较2012年增长了42.34%，主要增加项目为研发费用、管理人员薪酬、折旧与摊销费以及差旅费、汽车费等，主要原因是：①2013年度公司继续加大研发投入，引进研发人员，并提高了研发人员、管理人员的待遇导致研发费用、职工薪酬增加。②2013年度公司采购了大量电子设备导致折旧费用增加，2013年度公司无形资产增加摊销费用增加。③汽车费主要为过路过桥费、高速通行费等，由于2013年度公司管理人员出差频率、次数增加导致差旅费和汽车费用增加。

报告期内，管理费用占营业收入的比例呈下降趋势。

(3) 报告期内，公司财务费用主要为存款利息收入及银行手续费等，其增减变动与公司资金变动情况相匹配。

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--------|-----------|-----------|----------|
| 利息支出 | | | |
| 减：利息收入 | 1,957.27 | 4,963.44 | 3,765.84 |
| 汇兑损失 | | | |
| 减：汇兑收益 | | | |
| 手续费支出等 | 6,208.50 | 3,512.56 | 5,977.00 |
| 合计 | 4,251.23 | -1,450.88 | 2,211.16 |

报告期内，公司规模较小，公司的自有资金足以支持公司的业务发展，故公司未发生银行借款事项，未产生利息支出；公司未发生进出口业务，没有汇兑损益。

2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

公司历来注重研发投入与技术创新，近两年一期研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

| 期间 | 研发费用(元) | 主营业务收入(元) | 占主营业务收入比例(%) |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 2014年1-8月 | 905,991.45 | 8,424,265.93 | 10.75 |
| 2013年度 | 628,605.51 | 6,482,932.59 | 9.70 |
| 2012年度 | 282,952.18 | 2,442,759.72 | 11.58 |

(三) 报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司不存在重大投资收益情况。

(四) 报告期内非经常性损益情况

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,174.84 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 314,570.38 | 1,943,839.00 | 300,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -496.23 | 192.80 | -2,964.29 |
| 非经常性损益合计 | 312,899.31 | 1,944,031.80 | 297,035.71 |
| 减：所得税影响数 | 47,012.44 | 486,007.95 | 44,555.36 |
| 非经常性损益净额 | 265,886.87 | 1,458,023.85 | 252,480.35 |
| 净利润 | 678,563.06 | 671,548.62 | -880,623.81 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 412,676.19 | -786,475.23 | -1,133,104.16 |

2014年1-8月份、2013年度、2012年度非经常性损益净额分别为265,889.98元、1,458,023.85元、252,480.35元，占当期净利润的比重分别为39.18%、217.11%、-28.67%，非经常性损益对当期净利润的影响较大。

报告期内公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助。报告期内政府补助明细如下：

2014年1-8月的政府补助：

单位：元

| 项目名称 | 金额 | 项目文号/合同名称 |
|---------------|-------------------|--------------------------------|
| 创新孵化专项资金 | 200,000.00 | 《关于下达中小科技企业创新扶持资金的通知》 |
| 市属高校毕业生见习生活补贴 | 41,250.00 | 《关于报送市属高校毕业生就业见习基地第十次生活补贴的通知》 |
| 见习基金 | 39,000.00 | 《高校毕业生就业见习政策》 |
| 建设补助经费 | 30,000.00 | 《关于拨付2013年度市工程技术研究中心建设补助经费的通知》 |
| 社保补贴 | 4,320.38 | 《社会保险补贴》 |
| 合计 | 314,570.38 | |

2013年的政府补助：

单位：元

| 项目名称 | 金额 | 项目文号/合同名称 |
|--------------|---------------------|--|
| 科技型中小企业创新基金 | 80,000.00 | 《关于下达 2013 年济宁市科技型中小企业创新基金计划项目的通知》 |
| 高新区管委会创新扶持基金 | 200,000.00 | 《关于下达 2013 年度济宁高新区引导型自主创新孵化专项计划(第二批)的通知》 |
| 重点产品专项资金 | 1,000,000.00 | 《关于拨付 2013 年重点产品专项资金的通知》 |
| 军民结合产业发展专项资金 | 500,000.00 | 《关于下达 2013 年军民结合产业发展专项资金预算指标的通知》 |
| 补助上市前期费用 | 150,000.00 | 《关于下达补助企业上市前期费用预算指标的通知》 |
| 职工岗位补贴 | 10,000.00 | 《关于实施更加积极就业政策的若干意见》、《高校毕业生就业见习政策》 |
| 就业补贴 | 3,839.00 | 《关于实施更加积极就业政策的若干意见》、《高校毕业生就业见习政策》 |
| 合计 | 1,943,839.00 | |

2012年的政府补助

单位：元

| 项目名称 | 金额 | 项目文号/合同名称 |
|-----------|-------------------|---------------------------------------|
| 民营经济发专项资金 | 300,000.00 | 《关于下达 2012 年市民营经济(中小企业)发展专项资金预算指标的通知》 |
| 合计 | 300,000.00 | |

报告期内，非经常性损益对公司净利润的影响较大。

非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益确认真实、准确。

（五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、增值税：公司按规定以销售收入的 17%计提销项税，扣除可抵扣的进项税后缴纳。

2、所得税：公司 2010 年被认定为高新技术企业，期限三年，2012 年公司执行 15%的所得税税率，2013 年公司执行 25%的所得税税率。2013 年 12 月公司通过山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和地方税务局联合进行的复审，从 2014 年开始享受高新技术企业所得税税收优惠政策，执行 15%所得税税

率。报告期内，各子公司执行 25%的所得税税率。

3、城建税：按增值税、消费税和营业税额的 7%计缴；苏州分子公司按增值税、消费税和营业税额的 5%计缴，本公司及其余分子公司按增值税、消费税和营业税额的 7%计缴。

4、教育费附加（含地方教育费附加）：按增值税、消费税和营业税额的 5%计缴。

5、其他税项按国家和地方有关规定计缴。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表及分析

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 1,492.51 | 1,360.98 | 1,141.67 |
| 负债总计（万元） | 243.28 | 179.62 | 27.46 |
| 股东权益合计（万元） | 1,249.23 | 1,181.36 | 1,114.21 |
| 归属于申请挂牌公司股东所有者的股东权益合计（万元） | 1,229.97 | 1,159.37 | 1,093.13 |
| 每股净资产（元） | 1.14 | 1.07 | 1.01 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.12 | 1.05 | 0.99 |
| 资产负债率(母公司, %) | 11.47 | 13.08 | 3.03 |
| 流动比率(倍) | 3.71 | 3.77 | 32.32 |
| 速动比率(倍) | 1.45 | 1.71 | 28.21 |
| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
| 营业收入（万元） | 842.43 | 648.29 | 244.28 |
| 净利润（万元） | 67.86 | 67.15 | -88.06 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 70.59 | 66.24 | -84.15 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 36.57 | -127.25 | -117.77 |
| 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） | 44.00 | -79.56 | -109.40 |
| 毛利率（%） | 53.77 | 46.61 | 65.49 |
| 净资产收益率（%） | 5.91 | 5.88 | -7.41 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 3.68 | -7.06 | -9.64 |

| | | | |
|----------------------|--------|-------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 应收账款周转率(次) | 41.41 | 70.72 | 53.81 |
| 存货周转率(次) | 0.85 | 1.43 | 1.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -89.18 | 53.45 | -231.21 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.081 | 0.049 | -0.210 |

注：1、除特别指出外，上述财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算。

2、净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

3、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

具体分析如下：

(一) 盈利能力分析

| 财务指标 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|
| 毛利率(%) | 53.77 | 46.61 | 65.49 |
| 净资产收益率(%) | 5.91 | 5.88 | -7.41 |
| 净资产收益率(扣除非经常性损益)(%) | 3.45 | -6.98 | -9.98 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.064 | 0.060 | -0.076 |
| 基本每股收益(扣除非经常性损益)(元/股) | 0.04 | -0.07 | -0.10 |

注：以上财务指标均以归属于挂牌公司的股东的净利润为基础计算。

公司2014年1-8月、2013年度、2012年度的毛利率分别为53.77%、46.61%和65.49%。公司2014年1-8月份毛利率较2013年度提高了7.15个百分点，2014年1-8月份毛利率增加的原因是公司的收入结构发生变化导致毛利率增加，具体表现为2014年1-8月份作为公司收入主要来源的驾驶培训系统收入较2013年度增加较多，驾驶培训系统增加导致毛利率增加。

公司2014年1-8月、2013年度、2012年度的净资产收益率分别为5.91%、5.88%和-7.41%。2013年度净资产收益率较2012年增加较多的原因主要为公司净利润增幅较大，同时净利润的增幅超过净资产的增幅所致。

公司 2014 年 1-8 月、2013 年度、2012 年度的每股收益为 0.064 元/股、0.060 元/股和-0.076 元/股。2013 年度每股收益较 2012 年增加较多的原因系在公司股本未发生变化的前提下，公司 2013 年度净利润比 2012 年增加较多所致。

随着公司业务的扩展及对新的业务增长点的培育，公司业务的市场占有率将进一步提高，从长远来看，公司盈利能力将不断增强。

（二）偿债能力分析

| 财务指标 | 2014 年 8 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率（母公司，%） | 11.47 | 13.08 | 3.03 |
| 流动比率（倍） | 3.71 | 3.77 | 32.32 |
| 速动比率（倍） | 1.45 | 1.71 | 28.21 |

1、长期偿债能力

2014 年 8 月末、2013 年末、2012 年末的公司资产负债率（母公司）分别为 11.47%、13.08% 和 3.03%。从指标上看资产负债率处于较低的水平，由于公司规模较小，依靠公司自有的资本金足以支持公司的发展，所以公司报告期内未发生向银行借款事项。公司的流动负债主要为应付账款、预收款项、应交税费、应付职工薪酬和其他应付款。综合分析，母公司的资产负债率保持在较低的水平且公司无非流动负债，不存在重大的长期偿债风险。

2、短期偿债能力

从反映公司短期偿债能力的流动比率、速动比率指标上看，流动比率、速动比率处于较高的水平，公司报告期内未发生向银行借款事项，公司不存在短期偿债风险。

3、与同行业公司比较

报告期内，同行业可比公司偿债能力指标具体如下：

| 年度 | 项目 | 资产负债率（%） | 流动比率 | 速动比率 |
|--------|------|----------|-------|-------|
| 2013 年 | 网阔信息 | 33.31 | 2.85 | 2.45 |
| | 广安科技 | 13.08 | 3.77 | 1.71 |
| 2012 年 | 网阔信息 | 31.11 | 2.64 | 2.27 |
| | 广安科技 | 3.03 | 32.32 | 28.21 |

与同行业公司相比，公司的资产负债率较低、流动比率和速动比率较高，主

要原因系公司规模较小，依靠公司自有的资本金足以支持公司的发展，公司报告期内负债项目较小。

总体来看，报告期内，公司不存在偿债风险，偿债能力处于行业较高水平。

（三）营运能力分析

| 财务指标 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次） | 41.41 | 70.72 | 53.81 |
| 存货周转率（次） | 0.85 | 1.43 | 1.05 |

1、营运能力分析

2014年1-8月份、2013年度、2012年度公司应收账款周转率分别为41.41、70.72和53.81，公司的应收账款周转率较高主要原因系公司销售收款模式决定的。公司的销售收款模式主要有现金收款和银行转账收款，报告期内，对于现金收款，公司采取货款两清的销售模式，现金收款所占比重较大，导致公司的应收账款余额较小。

2014年1-8月份、2013年度、2012年度公司存货周转率分别为0.85、1.43和1.05。2013年存货周转率较2012年有所增加，其主要原因为2013年成本增加了310.60%，但2013年平均存货比2012年平均存货增长了201.38%，成本增长幅度远大于平均存货的增长幅度。公司2013年平均存货大幅增长的原因为由于公司主营业务收入增长，公司对各类原材料采购大幅增加。

2014年1-8月份较2013年存货周转率有所降低，其主要原因为公司存货增长幅度大于成本增长幅度所致。2014年1-8月存货大幅增加的原因为2014年3月4日《道路运输车辆动态监督管理办法》颁布，该办法规定道路运输车辆均应安装道路运输车辆卫星定位系统平台或道路运输车辆卫星定位系统平台，该办法自2014年7月1日起施行。随着《道路运输车辆动态监督管理办法》颁布与实施，公司预测市场需求会大幅度增加，为了更好地满足市场需求，公司采购了大量的原材料和库存商品。

存货周转率较低，公司存货余额较大要求公司有较高的存货管理水平。

2、与同行业公司比较

报告期内，同行业可比公司营运能力指标具体如下：

| 年度 | 项目 | 应收账款周转率 | 存货周转率 |
|--------|------|---------|-------|
| 2013 年 | 网阔信息 | 4.37 | 5.68 |
| | 广安科技 | 70.72 | 1.43 |
| 2012 年 | 网阔信息 | 4.29 | 5.27 |
| | 广安科技 | 53.81 | 1.05 |

与同行业公司相比，公司的应收账款周转率较高，主要原因由销售收款模式决定的，与公司的实际情况相符；与同行业公司相比，公司存货周转率较低，对公司的库存管理能力提出了较高的要求。

(四) 现金流量分析

单位：元

| 财务指标 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -891,756.07 | 534,496.94 | -2,312,089.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -254,379.00 | -965,200.35 | -6,782,718.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | 250,000.00 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 2,583,403.19 | 2,545,387.65 | 2,826,091.06 |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 38,015.54 | -280,703.41 | -8,844,807.90 |

(1) 经营活动产生的现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,279,759.78 | 8,207,569.23 | 2,936,943.30 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 625,967.13 | 1,948,995.24 | 497,340.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,905,726.91 | 10,156,564.47 | 3,434,283.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,417,688.99 | 5,349,618.87 | 2,237,340.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,800,493.94 | 1,958,473.47 | 1,601,169.18 |
| 支付的各项税费 | 862,535.72 | 316,363.24 | 728,754.45 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 2,716,764.33 | 1,997,611.95 | 1,179,108.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,797,482.98 | 9,622,067.53 | 5,746,373.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -891,756.07 | 534,496.94 | -2,312,089.44 |

具体明细项目如下：“销售商品、提供劳务收到的现金”全部为公司主营业务对客户的销售收款。“购买商品、接受劳务支付的现金”全部为以现金支付的主营

业务成本。

“收到的其他与经营活动有关的现金”主要内容：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----------|------------|--------------|------------|
| 收到的往来款 | 309,439.48 | | 193,574.43 |
| 收到的政府等补贴 | 314,570.38 | 1,943,839.00 | 300,000.00 |
| 收到的利息收入 | 1,957.27 | 4,963.44 | 3,765.84 |
| 收到的其他 | | 192.80 | 0.15 |

“支付的其他与经营活动有关的现金”主要内容：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 支付的往来款 | 325,000.00 | 10,000.00 | 202,600.00 |
| 支付的销售费用、管理费用 | 2,385,038.90 | 1,984,099.39 | 967,566.22 |
| 支付的手续费 | 6,208.50 | 3,512.56 | 5,977.00 |
| 支付的其他 | 516.93 | | 2,965.48 |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额波动较大。2012年公司经营活动产生的现金流量净额为负，经营活动现金流出主要为购买原材料支出、支付给职工的现金以及支付的其他与经营活动有关的现金。2013年公司经营活动产生的现金流量净额相比2012年增加较多。一方面公司收到销售商品、提供劳务现金较多，而购买商品、接受劳务支付的现金较少；另一方面，公司2013年收到的政府补助较多，导致收到的其他与经营活动有关的现金较多。2014年1-8月经营活动产生的现金流量净额为负数，主要系：一方面公司随着市场的开拓，公司为满足未来市场的需求储备了大量的库存导致购买商品、接受劳务支付的现金较多；另一方面公司2014年1-8月份政府补助金额相比2013年减少较多，导致收到的其他与经营活动有关的现金较少。

公司采用间接法，以当期净利润为起点，通过调整不涉及现金的收入和费用、营业外收支以及经营性应收应付等项目的增减变动，调整不属于经营活动的现金收支项目，编制了现金流量表补充资料。

净利润还原为经营活动产生的流量净额的过程列示如下：

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 678,563.06 | 671,548.62 | -880,623.81 |
| 加：资产减值准备 | 26,607.93 | -211,537.35 | 223,385.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 855,790.14 | 976,368.79 | 100,526.88 |
| 无形资产摊销 | 36,734.08 | 55,101.10 | 12,738.77 |
| 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） | 1,174.84 | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -20,961.06 | 126,812.11 | -171,739.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,797,949.71 | -2,575,216.08 | -655,101.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -209,188.62 | 83,917.20 | -508,820.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -462,526.73 | 1,407,502.55 | -432,455.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -891,756.07 | 534,496.94 | -2,312,089.44 |

从上表可以看出，报告期内，经营活动产生的现金流量净额波动较大。公司 2014 年 1-8 月份净利润为 678,563.06 元，经营活动现金流量净额为-891,756.07 元，相差较大。其中导致经营活动现金流量净额减少的主要原因为一方面随着《道路运输车辆动态监督管理办法》颁布与实施，公司预测市场需求会大幅度增加，为了更好地满足市场需求，公司于 2014 年采购了大量的原材料和库存商品，导致存货占用了大量的现金。另一方面，2014 年 8 月 31 日相比 2013 年末预收账款减少 414,232.26 元所致。导致经营活动现金流量净额增加的事项主要为 2014 年度计提的固定资产折旧及无形资产摊销，2014 年公司固定资产和无形资产均有所增加，导致折旧及摊销金额较大。

公司 2013 年的净利润为 671,548.62 元，经营活动现金流量净额为 534,496.94 元，相差不大。其中导致经营活动现金流量净额减少的主要原因为随着 2013 年销售规模的增加，营业收入增加，公司加大了对各类原材料的采购，导致存货占用了较大的现金。导致经营活动现金流量净额增加的事项一是 2013 年公司计提的折旧及摊销，公司固定资产和无形资产均有所增加，导致折旧及摊销金额较大。一是随着收入的增加，公司预收账款增加 899,555.00 元。

公司 2012 年的净利润为 -880,623.81 元，经营活动现金流量净额为 -2,312,089.44 元，相差较大。其中导致经营活动现金流量净额减少的主要原因为公司 2012 年存货增加导致存货占有较大的现金和公司采购原材料导致预付账款

增加 592,420.00 元。

综上，公司报告期内净利润与经营活动现金流量净额的差异主要是由计提的折旧及摊销、存货占用及应收、预收及应付账款等自发性的负债引起的。

(2) 投资活动产生的现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 收回投资收到的现金 | 900,000.00 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 50,000.00 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 420,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,370,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 954,379.00 | 3,995,200.35 | 2,252,718.46 |
| 投资支付的现金 | | 1,500,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 670,000.00 | 470,000.00 | 10,700,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,624,379.00 | 5,965,200.35 | 12,952,718.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -254,379.00 | -965,200.35 | -6,782,718.46 |

具体明细情况如下：“支付的其他与投资活动有关的现金”主要内容：

“收到其他与投资活动有关的现金”主要内容：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----|------------|--------------|--------------|
| 拆借款 | 420,000.00 | 5,000,000.00 | 6,170,000.00 |

“支付的其他与投资活动有关的现金”主要内容：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年度 |
|-----|------------|------------|---------------|
| 拆借款 | 670,000.00 | 470,000.00 | 10,700,000.00 |

报告期内投资活动产生的现金流量变动较大，2012 年投资活动产生的现金流量净额为 -6,782,718.46 元，主要系一方面公司购买固定资产导致的现金流出 2,252,718.46 元；另一方面收回关联方借款导致现金流入 6,170,000.00 元；支付关联方借款导致现金流出 10,700,000.00 元。2013 年投资活动产生的现金流量净额为 -965,200.35 元，主要系一方面公司外购固定资产导致现金流出 3,995,200.35 元对外股权投资支出现金 1,500,000.00 元；另一方面公司收回关联方借款导致现金流

入 5,000,000.00 元，支付关联方借款导致现金流出 470,000.00 元。2014 年投资活动产生的现金流量净额为-254,379.00 元，其中收回股权投资取得现金 900,000.00 元，处置固定资产取得现金 50,000.00 元；外购固定资产支付现金 954,379.00 元；收回关联方借款导致现金流入 420,000.00 元；支付关联方借款导致现金流出 420,000.00 元。

（3）筹资活动产生的现金流量分析

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | 250,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | 250,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | 250,000.00 |

具体情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-----|--------------|------------|---------|
| 拆借款 | 1,184,150.61 | 150,000.00 | |

2012 年度筹资活动现金流量净额为 250,000.00 元，主要包括深圳子公司吸收少数股东投资导致现金流入 250,000.00 元；2013 年度筹资活动现金流量净额为 150,000.00 元，主要系收回关联方借款导致现金流入 150,000.00 元；2014 年 1-8 月份筹资活动现金流量净额为 1,184,150.61 元，主要系收回关联方借款导致现金流入 1,184,150.61 元。

（4）大额现金流量变动项目与相关会计科目勾稽情况

单位：元

| 主表经营性项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,279,759.78 | 8,207,569.23 | 2,936,943.30 |
| 营业收入 | 8,424,265.93 | 6,482,932.59 | 2,442,759.72 |
| 加：销项税 | 1,317,121.11 | 1,001,234.64 | 410,583.58 |
| 加：预收账款的增加 | -414,232.26 | 899,555.00 | |
| 加：经营性应收账款的减少 | -47,395.00 | -176,153.00 | 83,600.00 |
| 收到的其他与经营性活动有关的现金 | 625,967.13 | 1,948,995.24 | 497,340.42 |
| 加：银行存款利息收入 | 1,957.27 | 4,963.44 | 3,765.84 |

| | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 加: 经营性其他应收款(期初-期末) | 309,439.48 | | 192,550.21 |
| 加: 经营性其他应付款(期末-期初) | | | 1,024.22 |
| 加: 现金性-营业外收入 | 314,570.38 | 1,944,031.80 | 300,000.15 |
| 经营性现金流入小计 | 9,905,726.91 | 10,156,564.47 | 3,434,283.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,417,688.99 | 5,349,618.87 | 2,237,340.83 |
| 营业成本 | 3,894,912.87 | 3,460,998.31 | 842,905.56 |
| 加: 进项税 | 759,697.42 | 613,124.59 | 222,280.19 |
| 加: 存货的增加 | 1,797,949.71 | 2,575,216.08 | 655,101.32 |
| 减: 存货成本中的折旧及摊销 | 657,168.85 | 781,868.85 | |
| 加: 与存货相关的预付账款的增加(期末-期初) | 171,233.10 | -270,070.20 | 592,420.00 |
| 加: 与存货相关的应付账款的减少(期初-期末) | -20,167.52 | -77,116.00 | 82,884.00 |
| 减: 存货成本中的职工薪酬 | 528,767.74 | 170,665.06 | 158,250.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,800,493.94 | 1,958,473.47 | 1,601,169.18 |
| 费用、成本中职工薪酬 | 1,814,264.19 | 2,021,737.52 | 1,647,837.33 |
| 减: 应付职工薪酬(期末-期初) | 13,770.25 | 63,264.05 | 46,668.15 |
| 支付的各项税费 | 862,535.72 | 316,363.24 | 728,754.45 |
| 加: 管理费用中的税金 | 3,995.11 | 2,254.34 | 1,646.78 |
| 加: 已交税费 | 857,569.74 | 314,108.90 | 727,107.67 |
| 加: 固定资产清理税费 | 970.87 | | |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 2,716,764.33 | 1,997,611.95 | 1,179,108.70 |
| 付现销售费用及管理费用 | 2,620,394.27 | 2,233,700.43 | 1,080,831.87 |
| 加: 付现财务费用 | 6,208.50 | 3,512.56 | 5,977.00 |
| 加: 现金性营业外支出 | 516.93 | | 2,965.48 |
| 加: 经营性付现往来 | 325,000.00 | 10,000.00 | 202,600.00 |
| 减: 固定资产折旧 | 198,621.29 | 194,499.94 | 100,526.88 |
| 减: 长期待摊费用、无形资产摊销 | 36,734.08 | 55,101.10 | 12,738.77 |
| 经营性现金流出小计 | 10,797,482.98 | 9,622,067.53 | 5,746,373.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -891,756.07 | 534,496.94 | -2,312,089.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 954,379.00 | 3,995,200.35 | 2,252,718.46 |
| 本期购入固定资产原价增加 | 868,462.31 | 3,686,177.78 | 1,972,033.69 |
| 本期购入固定资产进项税 | 85,916.69 | 35,948.46 | 2,747.89 |
| 加: 本期无形资产增加 | | 273,074.11 | 277,936.88 |

报告期内所有大额现金流量变动项目与相关科目的会计核算勾稽相符。

(5) 期末现金及现金等价物余额

截止 2014 年 8 月 31 日, 公司期末现金及现金等价物余额 2,583,403.19 元, 公司资金充足。报告期内现金及现金等价物净增加额不容乐观, 表明公司获取现金的能力较差, 这与公司所在发展阶段相适应。仅就目前来看, 资金能够满足公司发展的需要; 但从公司长期战略规划来看, 公司未来的发展需要大量的资金,

未来公司存在一定的资金需求。

总体来看，公司的现金流量整体变化情况与公司经营状况相符，从短期看，公司不会发生因现金流短缺而出现财务风险的情形。

六、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

(一) 货币资金

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 现金 | 539,002.26 | 709,807.55 | 326,045.51 |
| 银行存款 | 2,044,400.93 | 1,835,580.10 | 2,500,045.55 |
| 合计 | 2,583,403.19 | 2,545,387.65 | 2,826,091.06 |

1、公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收款项

1、应收账款

(1) ①应收账款按种类列示如下：

单位：元

| 类别 | 2014年8月31日 | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 227,148.00 | 100.00 | 17,567.55 | 7.73 |
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 227,148.00 | 100.00 | 17,567.55 | 7.73 |
| 组合 2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 227,148.00 | 100.00 | 17,567.55 | 7.73 |

续上表

| 类别 | 2013年12月31日 | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 179,753.00 | 100.00 | 8,987.65 | 5.00 |
| 组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 179,753.00 | 100.00 | 8,987.65 | 5.00 |
| 组合2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 179,753.00 | 100.00 | 8,987.65 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 179,753.00 | 100.00 | 8,987.65 | 5.00 |

续上表

| 类别 | 2012年12月31日 | | | |
|------------------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,600.00 | 100.00 | 180.00 | 5.00 |
| 组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 3,600.00 | 100.00 | 180.00 | 5.00 |
| 组合2：采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 3,600.00 | 100.00 | 180.00 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 3,600.00 | 100.00 | 180.00 | 5.00 |

报告期内，公司应收账款余额较小。公司的应收账款余额较小主要原因系公司销售收款模式决定的。公司的销售收款模式主要有现金收款和银行转账收款。报告期内，对于现金收款，公司采取货款两清的销售模式，现金收款所占比重较大，导致公司的应收账款余额较小。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

| | |
|----|------------|
| 账龄 | 2014年8月31日 |
|----|------------|

| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|
| 1年以内 | 102,945.00 | 45.32 | 5,147.25 |
| 1-2年 | 124,203.00 | 54.68 | 12,420.30 |
| 2-3年 | | | |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | | | |
| 5以上 | | | |
| 合计 | 227,148.00 | 100.00 | 17,567.55 |

续上表

| 账龄 | 2013年12月31日 | | |
|-----------|-------------------|---------------|-----------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 179,753.00 | 100.00 | 8,987.65 |
| 1-2年 | | | |
| 2-3年 | | | |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | | | |
| 5以上 | | | |
| 合计 | 179,753.00 | 100.00 | 8,987.65 |

续上表

| 账龄 | 2012年12月31日 | | |
|-----------|-----------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 3,600.00 | 100.00 | 180.00 |
| 1-2年 | | | |
| 2-3年 | | | |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | | | |
| 5以上 | | | |
| 合计 | 3,600.00 | 100.00 | 180.00 |

③公司应收账款坏账计提同行业对比

| 账龄结构 | 网阔信息 | 广安科技 |
|------|-------|-------|
| 1年以内 | 3.00% | 5.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 1-2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2-3 年 | 20.00% | 30.00% |
| 3-4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4-5 年 | 80.00% | 70.00% |
| 5 以上 | 100.00% | 100.00% |

从上表中可以看出，公司账龄在 1 年以内计提比例较网阔信息更为稳健，而账龄为 4-5 年的计提比例网阔信息则更为稳健，除此之外，公司的坏账政策与同行业挂牌公司网阔信息基本一致。

(2) 截至2014年8月31日，应收账款余额前五名明细如下：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额比例 (%) |
|---------------------|--------|-------------------|-------|---------------|
| 中国重汽集团济宁商用车有限公司 | 非关联方 | 64,220.00 | 1 年以内 | 28.27 |
| 上海艾驹汽车销售服务有限公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 1—2 年 | 26.41 |
| 中国移动通信集团山东有限公司济宁分公司 | 非关联方 | 39,843.00 | 1—2 年 | 17.54 |
| 济宁高新安达服务有限公司 | 非关联方 | 24,360.00 | 1—2 年 | 10.72 |
| 东芝泰格信息系统（深圳）有限公司 | 非关联方 | 16,965.00 | 1 年以内 | 7.47 |
| 合计 | | 205,388.00 | | 90.41 |

应收账款期后收款情况：

| 客户名称 | 2014 年 8 月 31 日余额 | 截止 2014 年 11 月 30 日收回款 |
|---------------------|-------------------|------------------------|
| 中国重汽集团济宁商用车有限公司 | 64,220.00 | |
| 上海艾驹汽车销售服务有限公司 | 60,000.00 | |
| 中国移动通信集团山东有限公司济宁分公司 | 39,843.00 | |
| 济宁高新安达服务有限公司 | 24,360.00 | |
| 东芝泰格信息系统（深圳）有限公司 | 16,965.00 | 16,965.00 |
| 合计 | 205,388.00 | 16,965.00 |

截至2013年12月31日欠款金额最大的前五名债务人欠款情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额比例 (%) |
|------|--------|----|------|---------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------------------|------|-------------------|------|--------------|
| 上海艾驹汽车销售服务有限公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 1年以内 | 33.38 |
| 中国移动通信集团山东有限公司济宁分公司 | 非关联方 | 39,843.00 | 1年以内 | 22.17 |
| 东芝泰格信息系统(深圳)有限公司 | 非关联方 | 33,930.00 | 1年以内 | 18.88 |
| 济宁高新安达服务有限公司 | 非关联方 | 24,360.00 | 1年以内 | 13.55 |
| 中国重汽集团济宁商用车有限公司 | 非关联方 | 12,190.00 | 1年以内 | 6.78 |
| 合计 | | 170,323.00 | | 94.76 |

截至2012年12月31日应收账款主要项目情况:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额比例(%) |
|------------|--------|-----------------|------|---------------|
| 山东鲁碧建材有限公司 | 非关联方 | 3,600.00 | 1年以内 | 100.00 |
| 合计 | | 3,600.00 | | 100.00 |

(3) 截止 2014 年 8 月 31 日, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 公司报告期内无已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

2、预付款项

(1) 账龄分析:

单位: 元

| 账龄 | 2014年8月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 493,582.90 | 100.00 | 322,349.80 | 100.00 | 592,420.00 | 100.00 |
| 1-2年 | | | | | | |
| 合计 | 493,582.90 | 100.00 | 322,349.80 | 100.00 | 592,420.00 | 100.00 |

(2) 截至2014年8月31日, 预付款项中预付金额前五名:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |
|-----------------|--------|------------|---------------|------|-------|
| 渭南金蓝盟企业管理咨询有限公司 | 非关联方 | 240,000.00 | 48.62 | 1年以内 | 管理咨询费 |

| | | | | | |
|---------------------|------|-------------------|--------------|------|--------|
| 北京国交信通科技发展公司 | 非关联方 | 99,000.00 | 20.06 | 1年以内 | 货款 |
| 深圳星斗天下信息科技有限公司 | 非关联方 | 55,200.00 | 11.18 | 1年以内 | 货款 |
| 中国石化销售有限公司山东济宁石油分公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 6.08 | 1年以内 | 加油款 |
| 南京搜易信息技术有限公司 | 非关联方 | 20,500.00 | 4.15 | 1年以内 | 服务器托管费 |
| 合计 | | 444,700.00 | 90.09 | | |

截至2013年12月31日，预付款项中预付金额前五名：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |
|-----------------------|--------|-------------------|---------------|------|-------|
| 深圳市华宝电子科技有限公司 | 非关联方 | 112,500.00 | 34.90 | 1年以内 | 货款 |
| 深圳市周立功单片机有限公司 | 非关联方 | 46,878.70 | 14.54 | 1年以内 | 货款 |
| 深圳市深华国电子有限公司 | 非关联方 | 46,821.10 | 14.52 | 1年以内 | 货款 |
| 北京四维图新科技股份有限公司 | 非关联方 | 32,000.00 | 9.93 | 1年以内 | 技术服务费 |
| 中国石油化工股份有限公司山东济宁石油分公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 9.31 | 1年以内 | 加油款 |
| 合计 | | 268,199.80 | 83.20 | | |

截至2012年12月31日，预付款项中预付金额前五名：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 账龄 | 款项性质 |
|-----------------------|--------|-------------------|---------------|------|------|
| 成都道和电子技术有限公司 | 非关联方 | 285,600.00 | 48.21 | 1年以内 | 货款 |
| 深圳市勤创达科技有限公司 | 非关联方 | 180,000.00 | 30.38 | 1年以内 | 加工费 |
| 北京瑞工科技发展有限公司 | 非关联方 | 38,000.00 | 6.41 | 1年以内 | 货款 |
| 中国石油化工股份有限公司山东济宁石油分公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 5.06 | 1年以内 | 加油款 |
| 深圳市深华国电子有限公司 | 非关联方 | 17,259.00 | 2.91 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | | 550,859.00 | 92.97 | | |

(3) 截止 2014 年 8 月 31 日，预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

单位: 元

| 类别 | 2014年8月31日 | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 280,560.52 | 100.00 | 32,608.03 | 11.62 |
| 组合1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 280,560.52 | 100.00 | 32,608.03 | 11.62 |
| 组合2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 280,560.52 | 100.00 | 32,608.03 | 11.62 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 280,560.52 | 100.00 | 32,608.03 | 11.62 |

续上表

| 类别 | 2013年12月31日 | | | |
|------------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 40,000.00 | 100.00 | 14,580.00 | 36.45 |
| 组合1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 40,000.00 | 100.00 | 14,580.00 | 36.45 |
| 组合2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 40,000.00 | 100.00 | 14,580.00 | 36.45 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 40,000.00 | 100.00 | 14,580.00 | 36.45 |

续上表

| 类别 | 2012年12月31日 | | | |
|----|-------------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| | | | | |

| | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,560,000.00 | 100.00 | 234,925.00 | 5.15 |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 4,560,000.00 | 100.00 | 234,925.00 | 5.15 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 4,560,000.00 | 100.00 | 234,925.00 | 5.15 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 4,560,000.00 | 100.00 | 234,925.00 | 5.15 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

| 账龄 | 2014 年 8 月 31 日 | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 250,560.52 | 89.31 | 12,528.03 |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | 2,300.00 | 0.82 | 690.00 |
| 3-4 年 | | | |
| 4-5 年 | 27,700.00 | 9.87 | 19,390.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 280,560.52 | 100.00 | 32,608.03 |

续上表

| 账龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 10,000.00 | 25.00 | 500.00 |
| 1-2 年 | 2,300.00 | 5.75 | 230.00 |
| 2-3 年 | | | |
| 3-4 年 | 27,700.00 | 69.25 | 13,850.00 |
| 4-5 年 | | | - |
| 5 年以上 | | | - |
| 合计 | 40,000.00 | 100.00 | 14,580.00 |

续上表

| 账龄 | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 4,532,300.00 | 99.39 | 226,615.00 |
| 1-2 年 | | | |

| | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|
| 2-3 年 | 27,700.00 | 0.61 | 8,310.00 |
| 3-4 年 | | | |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 4,560,000.00 | 100.00 | 234,925.00 |

(2) 截至 2014 年 8 月 31 日, 其他应收款大额项目情况:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例 (%) | 款项性质 |
|-----------|--------|-------------------|-------|---------------|--------|
| 秦榆 | 关联方 | 250,000.00 | 1 年以内 | 89.11 | 借款 |
| 济宁政府采购中心 | 非关联方 | 30,000.00 | 5 年以内 | 10.69 | 保证金 |
| 社会保险费 | 非关联方 | 560.52 | 1 年以内 | 0.20 | 职工承担部分 |
| 合计 | | 280,560.52 | | 100.00 | |

本公司已于 2014 年 10 月 20 日收到秦榆的还款 250,000.00 元。

截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款大额项目情况:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例 (%) | 款项性质 |
|--------------|--------|------------------|-------|---------------|------|
| 济宁政府采购中心 | 非关联方 | 30,000.00 | 4 年以内 | 75.00 | 保证金 |
| 山东省鲁南工程技术研究院 | 非关联方 | 10,000.00 | 1 年以内 | 25.00 | 培训费 |
| 合计 | | 40,000.00 | | 100.00 | |

其他应收款余额 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日减少 4,520,000.00 元, 减少比例为 11300.00%, 主要原因为收回兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司的款项。

截至 2012 年 12 月 31 日, 其他应收款大额项目情况:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例 (%) | 款项性质 |
|-------------------|--------|---------------------|-------|---------------|------|
| 济宁政府采购中心 | 非关联方 | 30,000.00 | 3 年以内 | 0.66 | 保证金 |
| 兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司 | 关联方 | 4,530,000.00 | 1 年以内 | 99.34 | 借款 |
| 合计 | | 4,560,000.00 | | 100.00 | |

(3) 公司报告期内无已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 截止 2014 年 8 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款中的大额关联方往来:

单位: 元

| 项目 | 2014 年 8 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 秦榆 | 250,000.00 | | |
| 兗州市锡林鲁通货物运输服务有限公司 | | | 4,530,000.00 |

有限公司阶段, 存在关联股东占用公司资金的情况, 与公司股东发生的大额往来款项履行必要的内部程序。股份公司成立后, 为防范控股股东及关联方占用公司资金, 公司制定了公司章程、《关于关联交易管理办法》, 对防止公司资金占用措施做出了具体规定, 并加快催收股东欠款。公司已于 2014 年 10 月 20 日收到秦榆的还款 250,000.00 元。

公司拆借给关联方兗州市锡林鲁通货物运输服务有限公司的款项均了签署协议并按章程等规章制度的规定履行了相应的内部决策程序, 但未向关联方收取资金占用费。公司已对关联方占款作出整改, 并且已于 2014 年 5 月收回全部占款。

(三) 存货

1、存货明细情况

单位: 元

| 项目 | 2014 年 8 月 31 日 | | | |
|-------|-----------------|------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 比重 (%) |
| 原材料 | 2,256,819.93 | | 2,256,819.93 | 41.01 |
| 低值易耗品 | 2,008.54 | | 2,008.54 | 0.04 |
| 产成品 | 3,243,933.91 | | 3,243,933.91 | 58.95 |
| 合计 | 5,502,762.38 | | 5,502,762.38 | 100.00 |

续上表

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|----|------------------|------|------|--------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 比重 (%) |

| | | | | |
|-----------|---------------------|--|---------------------|---------------|
| 原材料 | 2,967,301.75 | | 2,967,301.75 | 80.09 |
| 低值易耗品 | 6,182.19 | | 6,182.19 | 0.17 |
| 产成品 | 731,328.73 | | 731,328.73 | 19.74 |
| 合计 | 3,704,812.67 | | 3,704,812.67 | 100.00 |

续上表

| 项目 | 2012年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 比重(%) |
| 原材料 | 303,194.56 | | 303,194.56 | 26.84 |
| 低值易耗品 | 6,002.19 | | 6,002.19 | 0.53 |
| 产成品 | 820,399.84 | | 820,399.84 | 72.63 |
| 合计 | 1,129,596.59 | | 1,129,596.59 | 100.00 |

公司产品主要由原材料、在产品和产成品构成，其中原材料主要为公司主要原材料包括打印机芯、集成电路、电源等；产成品主要为卫星定位汽车行驶记录仪、学员 IC 卡、机动车驾驶培训主机。

报告期内，公司存货构成合理性分析如下：2012 年末公司存货余额中原材料比重为 72.63%，产成品的比重较约为 26.84%，低值易耗品的比重为 0.53%。2013 年末原材料存货余额的比重较 2012 年末增加了 53.25%，主要原因系于 2012 年研发并推出了新产品卫星定位汽车行驶记录仪，经过市场的检验和反馈，市场情况反映良好，2013 年度卫星定位汽车行驶记录仪收入较 2012 年度大幅增加，随着收入的增加，公司加大了原材料的采购，原材料存货的比重增加。公司 2014 年 8 月末，产成品存货余额的比重较 2013 年末增加了 39.21%，主要原因系公司 2014 年由原来的无偿为驾校提供驾培设备转变为有偿出售驾培设备，公司加大了对驾培设备的采购，采购驾培设备计入成产品，导致产成品存货余额的比重增大。

2、截止 2014 年 8 月 31 日，存货不存在抵押、质押等使用受限情形。
3、2014 年 8 月 31 日存货的可变现净值均高于其账面成本，故期末未计提存货跌价准备。

4、公司主要产品的生产成本构成情况及成本归集、结转、分配方法

(1) 生产成本构成情况

报告期内公司设备终端成本构成情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 直接材料 | 1,261,110.28 | 90.43 | 346,701.24 | 76.75 | 433,047.09 | 71.79 |
| 人工成本 | 92,279.65 | 6.62 | 81,582.53 | 18.06 | 158,250.24 | 26.24 |
| 加工费 | 41,130.00 | 2.95 | 23,472.50 | 5.20 | 11,900.00 | 1.97 |
| 合计 | 1,394,519.93 | 100.00 | 451,756.27 | 100.00 | 603,197.33 | 100.00 |

2014年1-8月、2013年度直接材料占比增加，系公司产品机构变化所致，公司从2013年起开始生产卫星定位汽车行驶记录仪，卫星定位汽车记录行驶记录仪所需的双系统导航定位模块、集成电路等原材料采购价格较为昂贵，且其使用量增加，导致直接材料在成本中的比重增加。报告期内，公司直接人工比重减少的原因为公司进行了工艺改进，减少生产工人人数，直接人工成本降低，人工成本占成本的比重下降。

2) 报告期内，公司成本的归集、分配及结转方法

设备生产成本由直接材料、直接人工和加工费组成，直接材料依据审批过的生产领料单直接归集至各品种生产成本，直接人工依据实际工时进行分配，归集各品种生产成本，加工费为公司委托外单位加工零部件支付的费用。由于月末在产品较小，完工产品与在产品之间费用的分配方法采用不计算在产品成本法，月末公司根据完工产品数量将完工产品成本计入产成品科目。产成品发出根据产成品出库数量采用加权平均法，核算销售产品的实际成本。

(四) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产明细

2014年8月31日

单位：元

| 被投资单位名称 | 投资金额 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|-----------------|------------|------------|------|------------|------------|
| 青岛广通信达电子有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 |
| 滨州北斗电子科技有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 |
| 临沂高新区新亮电子科技有限公司 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | |

| | | | | | |
|---------------|-------------------|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| 菏泽开发区北斗电子有限公司 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | |
| 苏州广隆电子科技有限公司 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | |
| 合计 | 600,000.00 | 1,500,000.00 | | 900,000.00 | 600,000.00 |

公司为了开拓当地市场，对上述公司进行股权投资。后因一直难于进入当地市场。公司对被投资公司的影响力较弱，无法管理被投资公司也无法对其经营、财务决策产生影响，故经公司股东会决议通过将股权投资进行转让。

2013年12月31日

单位：元

| 被投资单位名称 | 投资金额 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|-----------------|---------------------|-----|---------------------|------|---------------------|
| 青岛广通信达电子有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 滨州北斗电子科技有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 临沂高新区新亮电子科技有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 菏泽开发区北斗电子有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 苏州广隆电子科技有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 合计 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |

可供出售金融资产为公司持有的青岛广通信达电子有限公司、滨州北斗电子科技有限公司、临沂高新区新亮电子科技有限公司、菏泽开发区北斗电子有限公司和苏州广隆电子科技有限公司的股权投资。

该类投资不属于公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资及对其合营企业的权益性投资。根据会计准则规定，将其作为可供出售金融资产核算。该类可供出售金融资产属于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的股权投资，故按成本法计量。

（五）固定资产及折旧

1、固定资产及折旧会计政策

本公司固定资产分类：机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产折旧按年限平均法计提。在不考虑减值准备的情况下，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-----------|--------|-------------|
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 19.00—9.50 |
| 电子设备 | 3-5 | 3、5 | 32.33-19.00 |
| 运输设备 | 3-4 | 3、5 | 32.33-23.75 |
| 其他设备 | 3-5 | 3、5 | 32.33-19.00 |

在考虑减值准备的情况下，已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

2、固定资产及累计折旧情况

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年8月31日 |
|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 1、固定资产原值合计 | 6,012,483.65 | 868,462.31 | 80,000.00 | 6,800,945.96 |
| 其中：机器设备 | | 724,764.98 | | 724,764.98 |
| 运输设备 | 261,700.00 | | 80,000.00 | 181,700.00 |
| 电子设备 | 5,722,433.65 | 119,182.46 | | 5,841,616.11 |
| 其他设备 | 28,350.00 | 24,514.87 | | 52,864.87 |
| 2、累计折旧合计 | 1,211,869.47 | 855,790.14 | 29,796.03 | 2,037,863.58 |
| 其中：机器设备 | | 48,131.34 | | 48,131.34 |
| 运输设备 | 108,934.56 | 29,979.10 | 29,796.03 | 109,117.63 |
| 电子设备 | 1,081,446.94 | 776,028.77 | | 1,857,475.71 |
| 其他设备 | 21,487.97 | 1,650.93 | | 23,138.90 |
| 3、账面净值 | 4,800,614.18 | | | 4,763,082.38 |
| 其中：机器设备 | | | | 676,633.64 |
| 运输设备 | 152,765.44 | | | 72,582.37 |
| 电子设备 | 4,640,986.71 | | | 3,984,140.40 |
| 其他设备 | 6,862.03 | | | 29,725.97 |
| 4、固定资产减值准备 | | | | |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 5、固定资产账面价值 | 4,800,614.18 | | | 4,763,082.38 |
| 其中：机器设备 | | | | 676,633.64 |
| 运输设备 | 152,765.44 | | | 72,582.37 |
| 电子设备 | 4,640,986.71 | | | 3,984,140.40 |
| 其他设备 | 6,862.03 | | | 29,725.97 |

续上表

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|-------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 1、固定资产原值合计 | 2,326,305.87 | 3,686,177.78 | | 6,012,483.65 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 261,700.00 | | | 261,700.00 |
| 电子设备 | 2,036,255.87 | 3,686,177.78 | | 5,722,433.65 |
| 其他设备 | 28,350.00 | | | 28,350.00 |
| 2、累计折旧合计 | 235,500.68 | 976,368.79 | | 1,211,869.47 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 46,634.88 | 62,299.68 | | 108,934.56 |
| 电子设备 | 171,485.00 | 909,961.94 | | 1,081,446.94 |
| 其他设备 | 17,380.80 | 4,107.17 | | 21,487.97 |
| 3、账面净值 | 2,090,805.19 | | | 4,800,614.18 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 215,065.12 | | | 152,765.44 |
| 电子设备 | 1,864,770.87 | | | 4,640,986.71 |
| 其他设备 | 10,969.20 | | | 6,862.03 |
| 4、固定资产减值准备 | | | | |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 5、固定资产账面价值 | 2,090,805.19 | | | 4,800,614.18 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 215,065.12 | | | 152,765.44 |
| 电子设备 | 1,864,770.87 | | | 4,640,986.71 |
| 其他设备 | 10,969.20 | | | 6,862.03 |

续上表

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年12月31日 |
|-------------------|-------------------|---------------------|------|---------------------|
| 1、固定资产原值合计 | 354,272.18 | 1,972,033.69 | | 2,326,305.87 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 101,700.00 | 160,000.00 | | 261,700.00 |
| 电子设备 | 237,572.18 | 1,798,683.69 | | 2,036,255.87 |
| 其他设备 | 15,000.00 | 13,350.00 | | 28,350.00 |
| 2、累计折旧合计 | 134,973.80 | 100,526.88 | | 235,500.68 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 3,335.22 | 43,299.66 | | 46,634.88 |

| | | | | |
|-------------------|-------------------|-----------|--|---------------------|
| 电子设备 | 116,638.58 | 54,846.42 | | 171,485.00 |
| 其他设备 | 15,000.00 | 2,380.80 | | 17,380.80 |
| 3、账面净值 | 219,298.38 | | | 2,090,805.19 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 98,364.78 | | | 215,065.12 |
| 电子设备 | 120,933.60 | | | 1,864,770.87 |
| 其他设备 | | | | 10,969.20 |
| 4、固定资产减值准备 | | | | |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 5、固定资产账面价值 | 219,298.38 | | | 2,090,805.19 |
| 其中：机器设备 | | | | |
| 运输设备 | 98,364.78 | | | 215,065.12 |
| 电子设备 | 120,933.60 | | | 1,864,770.87 |
| 其他设备 | | | | 10,969.20 |

(1) 公司固定资产中运输工具的具体情况如下：

单位：元

| 名称 | 购置日期 | 所有权人 | 账面原值 |
|---------------|------------|----------------|-----------|
| 东风牌 EQ6362PF | 2011/10/10 | 山东广安电子科技股份有限公司 | 25,000.00 |
| 东风牌 EQ6361PNF | 2011/10/10 | 山东广安电子科技股份有限公司 | 25,000.00 |
| 东风雪铁龙 DC7163X | 2011/11/21 | 山东广安电子科技股份有限公司 | 50,000.00 |
| 奔腾汽车 | 2012/6/29 | 山东广安电子科技股份有限公司 | 80,000.00 |
| 电动车 | 2011/4/13 | 山东广安电子科技股份有限公司 | 1,700.00 |

(2) 公司 2013 年度购入的电子设备大多为驾培设备。驾驶培训系统为公司 2013 年度新的收入增长点，2013 年公司为了加强与驾校合作，向其提供免费的驾培设备，因此公司 2013 年度采购了大量的驾培设备。

(3) 报告期末，公司固定资产不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备情形。

(4) 截至 2014 年 8 月 31 日本公司固定资产不存在抵押、质押情况。

(六) 无形资产

1、增减变动情况

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年8月31日 |
|---------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 一、原价合计 | 551,010.99 | | | 551,010.99 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | 551,010.99 | | | 551,010.99 |
| 二、累计摊销额合计 | 67,839.87 | 36,734.08 | | 104,573.95 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | 67,839.87 | 36,734.08 | | 104,573.95 |
| 三、无形资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 483,171.12 | | | 446,437.04 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | 483,171.12 | | | 446,437.04 |

续上表

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|---------------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 一、原价合计 | 277,936.88 | 273,074.11 | | 551,010.99 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | 277,936.88 | 273,074.11 | | 551,010.99 |
| 二、累计摊销额合计 | 12,738.77 | 55,101.10 | | 67,839.87 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | 12,738.77 | 55,101.10 | | 67,839.87 |
| 三、无形资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 265,198.11 | | | 483,171.12 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | 265,198.11 | | | 483,171.12 |

续上表

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年12月31日 |
|---------------------|-------------|-------------------|------|-------------------|
| 一、原价合计 | | 277,936.88 | | 277,936.88 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | | 277,936.88 | | 277,936.88 |
| 二、累计摊销额合计 | | 12,738.77 | | 12,738.77 |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | | 12,738.77 | | 12,738.77 |
| 三、无形资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地使用权 | | | | |

| | | | | |
|-------------------|--|--|--|-------------------|
| 软件著作权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值 | | | | 265,198.11 |
| 合计 | | | | |
| 其中：土地使用权 | | | | |
| 软件著作权 | | | | 265,198.11 |

(1) 截止 2014 年 8 月 31 日，软件著作权情况：

单位：元

| 软件名称 | 入账日期 | 摊销月份 | 原值 | 净值 | 剩余摊销月份 |
|-------------------|-----------|------|-------------------|-------------------|--------|
| 广安车辆管理系统 | 2012/6/20 | 120 | 69,484.22 | 52,113.16 | 93 |
| 广安记录仪数据分析软件 | 2012/7/17 | 120 | 70,643.66 | 56,167.78 | 94 |
| 广安机动车驾驶培训计时计程管理系统 | 2012/9/10 | 120 | 73,210.45 | 59,892.64 | 96 |
| 广安公交车乘车卡充值管理系统 | 2012/8/17 | 120 | 64,598.55 | 50,701.70 | 95 |
| 广安新国标记录仪数据分析软件 | 2013/1/21 | 120 | 273,074.11 | 227,561.76 | 100 |
| 合计 | | | 551,010.99 | 446,437.06 | |

(七) 递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|------------------|------------------|-------------------|
| 应收款项坏账准备 | 4,624.10 | 2,822.38 | 58,776.25 |
| 应付职工薪酬 | 24,952.06 | 23,079.26 | 24,874.43 |
| 可弥补亏损 | 48,702.71 | 31,416.17 | 100,479.24 |
| 合计 | 78,278.87 | 57,317.81 | 184,129.92 |

2、公司报告期内未确认的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日 暂时性差异金额 | 2013年12月31日 暂时性差异金额 | 2012年12月31日 暂时性差异金额 |
|-----------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 应收款项 | 2,902.24 | 709.45 | |
| 应付职工薪酬 | 1,527.75 | 1,335.00 | |
| 未弥补亏损 | 19,200.33 | 13,629.14 | 36,726.56 |
| 合计 | 23,630.32 | 15,673.59 | 36,726.56 |

深圳广安兴业科技有限公司 2012-2013 年及 2014 年 1-8 月份净利润分别为：

-156,612.12 元、36,404.65 元、-109,475.36 元，并且估计未来盈利的可能性很小，出于会计谨慎性原则，未确认递延所得税资产。

3、暂时性差异明细情况

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项 | 30,827.33 | 18,838.00 | 235,105.00 |
| 应付职工薪酬 | 166,347.00 | 153,861.75 | 99,497.70 |
| 可弥补亏损 | 319,257.99 | 209,441.17 | 401,916.96 |
| 合计 | 516,432.32 | 382,140.92 | 736,519.66 |

(八) 资产减值准备

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014年8月31日 |
|------|------------------|------------------|------|----|------------------|
| | | | 转销 | 转回 | |
| 坏账准备 | 23,567.65 | 26,607.93 | | | 50,175.58 |
| 合计 | 23,567.65 | 26,607.93 | | | 50,175.58 |

续上表

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2013年12月31日 |
|------|-------------------|-----------------|-------------------|----|------------------|
| | | | 转销 | 转回 | |
| 坏账准备 | 235,105.00 | 8,807.65 | 220,345.00 | | 23,567.65 |
| 合计 | 235,105.00 | 8,807.65 | 220,345.00 | | 23,567.65 |

续上表

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2012年12月31日 |
|------|------------------|-------------------|-----------------|----|-------------------|
| | | | 转销 | 转回 | |
| 坏账准备 | 11,720.00 | 231,925.00 | 8,540.00 | | 235,105.00 |
| 合计 | 11,720.00 | 231,925.00 | 8,540.00 | | 235,105.00 |

七、公司报告期内各期末主要负债情况

(一) 应付账款

1、账龄分析：

单位：元

| 账龄 | 2014年8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 | 146,167.52 | 85.39 | 110,000.00 | 81.48 | | |
| 1-2年 | | | | | 6,884.00 | 11.89 |
| 2-3年 | | | | | 51,000.00 | 88.11 |
| 3年以上 | 25,000.00 | 14.61 | 25,000.00 | 18.52 | | |
| 合计 | 171,167.52 | 100.00 | 135,000.00 | 100.00 | 57,884.00 | 100.00 |

2、截至 2014 年 8 月 31 日应付账款金额前五名情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例(%) | 款项性质 |
|---------------|--------|-------------------|------|--------------|-------|
| 青岛速科评测实验室有限公司 | 非关联方 | 70,000.00 | 1年以内 | 40.90 | 技术服务费 |
| 深圳市勤创达科技有限公司 | 非关联方 | 26,185.00 | 1年以内 | 15.30 | 加工费 |
| 上海乾隆网络科技公司 | 非关联方 | 25,000.00 | 3年以上 | 14.61 | 货款 |
| 深圳市绿嘉华科技有限公司 | 非关联方 | 15,000.00 | 1年以内 | 8.76 | 货款 |
| 上海喜联贸易有限公司 | 非关联方 | 12,714.52 | 1年以内 | 7.43 | 货款 |
| 合计 | | 148,899.52 | | 87.00 | |

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款大额项目情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例(%) | 款项性质 |
|----------------|--------|-------------------|------|---------------|------|
| 成都网阔信息技术股份有限公司 | 非关联方 | 110,000.00 | 1年以内 | 81.48 | 货款 |
| 上海乾隆网络科技公司 | 非关联方 | 25,000.00 | 3年以上 | 18.52 | 货款 |
| 合计 | | 135,000.00 | | 100.00 | |

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款大额项目情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例(%) | 款项性质 |
|---------------|--------|------------------|------|---------------|------|
| 长沙蓝色因子数码科技公司 | 非关联方 | 26,000.00 | 2-3年 | 44.92 | 货款 |
| 上海乾隆网络科技公司 | 非关联方 | 25,000.00 | 2-3年 | 43.19 | 货款 |
| 山东英克莱光电技术有限公司 | 非关联方 | 6,884.00 | 1-2年 | 11.89 | 货款 |
| 合计 | | 57,884.00 | | 100.00 | |

3、截止 2014 年 8 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以

上表决权股份的股东单位款项。

(二) 预收账款

1、账龄分析：

单位：元

| 账龄 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------|
| 1年以内 | 16,981.74 | 899,555.00 | |
| 1-2年 | 468,341.00 | | |
| 2-3年 | | | |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 485,322.74 | 899,555.00 | |

2、公司 2014 年 8 月 31 日预收账款金额前五名情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例(%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|-------------------|-------|--------------|------|
| 苏州广隆电子科技有限公司 | 非关联方 | 201,309.00 | 2 年以内 | 41.48 | 服务费 |
| 滨州北斗电子科技有限公司 | 非关联方 | 118,209.00 | 1-2 年 | 24.36 | 服务费 |
| 临沂高新区新亮电子科技有限公司 | 非关联方 | 103,811.00 | 1-2 年 | 21.39 | 服务费 |
| 菏泽开发区北斗电子有限公司 | 非关联方 | 51,612.00 | 1-2 年 | 10.63 | 服务费 |
| 兗州市德信众驾驶员培训有限公司 | 非关联方 | 9,860.00 | 1 年以内 | 2.03 | 货款 |
| 合计 | | 484,801.00 | | 99.89 | |

公司 2013 年 12 月 31 日预收账款金额前五名情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例(%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|-------------------|-------|--------------|------|
| 苏州广隆电子科技有限公司 | 非关联方 | 194,709.00 | 1 年以内 | 21.65 | 服务费 |
| 滨州北斗电子科技有限公司 | 非关联方 | 194,709.00 | 1 年以内 | 21.65 | 服务费 |
| 菏泽开发区北斗电子有限公司 | 非关联方 | 159,612.00 | 1 年以内 | 17.74 | 服务费 |
| 青岛广通信达电子有限公司 | 非关联方 | 136,214.00 | 1 年以内 | 15.14 | 服务费 |
| 临沂高新区新亮电子科技有限公司 | 非关联方 | 126,311.00 | 1 年以内 | 14.04 | 服务费 |
| 合计 | | 811,555.00 | | 90.22 | |

3、截止 2014 年 8 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以

上表决权股份的股东单位款项。

(三) 应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年8月31日 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,900.00 | 1,323,075.00 | 1,315,990.00 | 15,985.00 |
| 二、职工福利费 | | 44,702.00 | 44,702.00 | |
| 三、社会保险费 | | 390,702.94 | 390,702.94 | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 153,861.75 | 55,784.25 | 49,099.00 | 160,547.00 |
| 合计 | 162,761.75 | 1,814,264.19 | 1,800,493.94 | 176,532.00 |

续上表

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013年12月31日 |
|---------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 1,335,090.00 | 1,326,190.00 | 8,900.00 |
| 二、职工福利费 | | 252,359.00 | 252,359.00 | |
| 三、社会保险费 | | 379,924.47 | 379,924.47 | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 99,497.70 | 54,364.05 | | 153,861.75 |
| 合计 | 99,497.70 | 2,021,737.52 | 1,958,473.47 | 162,761.75 |

续上表

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2012年12月31日 |
|---------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 1,224,120.00 | 1,224,120.00 | |
| 二、职工福利费 | | 67,112.70 | 67,112.70 | |
| 三、社会保险费 | | 309,936.48 | 309,936.48 | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 52,829.55 | 46,668.15 | | 99,497.70 |
| 合计 | 52,829.55 | 1,647,837.33 | 1,601,169.18 | 99,497.70 |

(四) 应交税费

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应交增值税 | -25,806.51 | 76,984.00 | -53,229.99 |
| 企业所得税 | 152,411.16 | 192,340.83 | -3,130.27 |
| 个人所得税 | 15.00 | | |
| 印花税 | 65.73 | | |
| 城市维护建设税 | 4,814.87 | 4,573.44 | 1,392.44 |
| 教育费附加 | 2,084.51 | 1,991.71 | 596.76 |
| 地方教育费附加 | 1,389.68 | 1,327.80 | 397.84 |
| 应交堤围费 | 21.91 | | |
| 水利基金 | 670.33 | 626.96 | 198.92 |
| 合计 | 135,666.68 | 277,844.74 | -53,774.30 |

公司税目正常申报缴纳，不存在因违反税收法律法规而受到税务机关处罚的情形。

（五）其他应付款

1、账龄分析：

单位：元

| 账龄 | 2014年8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 | 1,184,150.61 | 80.88 | 150,000.00 | 46.73 | | |
| 1-2年 | 150,000.00 | 10.24 | | | 155,000.00 | 90.64 |
| 2-3年 | | | 155,000.00 | 48.29 | | |
| 3年以上 | 130,000.00 | 8.88 | 16,000.00 | 4.98 | 16,000.00 | 9.36 |
| 合计 | 1,464,150.61 | 100.00 | 321,000.00 | 100.00 | 171,000.00 | 100.00 |

2、截至2014年8月31日，其他应付款大额项目情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例（%） | 款项性质 |
|-----------|--------|---------------------|------|---------------|-------|
| 黄小川 | 关联方 | 800,000.00 | 1年以内 | 54.64 | 借款 |
| 孔凡杰 | 关联方 | 534,150.61 | 2年以内 | 36.48 | 借款 |
| 齐鲁证券有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 3年以上 | 6.83 | 财务顾问费 |
| 山东泉运律师事务所 | 非关联方 | 30,000.00 | 3年以上 | 2.05 | 律师费 |
| 合计 | | 1,464,150.61 | | 100.00 | |

截至2013年12月31日，其他应付款大额项目情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例 (%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|-------------------|-------|---------------|-------|
| 孔凡杰 | 关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 46.73 | 借款 |
| 齐鲁证券有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 2-3 年 | 31.15 | 财务顾问费 |
| 山东泉运律师事务所 | 非关联方 | 30,000.00 | 2-3 年 | 9.35 | 律师费 |
| 山东天恒信有限责任会计师事务所 | 非关联方 | 25,000.00 | 2-3 年 | 7.79 | 审计费 |
| 何兆广 | 关联方 | 16,000.00 | 3 年以上 | 4.98 | 借款 |
| 合计 | | 321,000.00 | | 100.00 | |

截至2012年12月31日，其他应付款大额项目情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 比例 (%) | 款项性质 |
|-----------------|--------|-------------------|-------|---------------|-------|
| 齐鲁证券有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 1-2 年 | 58.48 | 财务顾问费 |
| 山东泉运律师事务所 | 非关联方 | 30,000.00 | 1-2 年 | 17.54 | 律师费 |
| 山东天恒信有限责任会计师事务所 | 非关联方 | 25,000.00 | 1-2 年 | 14.62 | 审计费 |
| 何兆广 | 关联方 | 16,000.00 | 3 年以上 | 9.36 | 借款 |
| 合计 | | 171,000.00 | | 100.00 | |

八、报告期股东权益情况

(一) 股本

单位：元

| 股东名称 | 2014 年 1-8 月 | | | | |
|------|------------------|------|------|-----------------|----------|
| | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 8 月 31 日 | 持股比例 (%) |
| 何兆广 | 4,972,000.00 | | | 4,972,000.00 | 45.20 |
| 孔艳红 | 5,093,000.00 | | | 5,093,000.00 | 46.30 |
| 岳宪雷 | 143,000.00 | | | 143,000.00 | 1.30 |
| 杜清英 | 121,000.00 | | | 121,000.00 | 1.10 |
| 谭清文 | 99,000.00 | | | 99,000.00 | 0.90 |
| 刘建 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | 0.50 |
| 张越 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | 0.50 |
| 吴吉平 | 33,000.00 | | | 33,000.00 | 0.30 |
| 丛纹弨 | 99,000.00 | | | 99,000.00 | 0.90 |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|--|--|----------------------|---------------|
| 陈加乔 | 137,500.00 | | | 137,500.00 | 1.25 |
| 段晓琴 | 137,500.00 | | | 137,500.00 | 1.25 |
| 姬丽 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | 0.50 |
| 合计 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | 100.00 |

续上表

| 股东名称 | 2013 年度 | | | | |
|-----------|----------------------|------------------|------------------|----------------------|---------------|
| | 2012 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 | 持股比例 (%) |
| 何兆广 | 5,027,000.00 | | 55,000.00 | 4,972,000.00 | 45.20 |
| 孔艳红 | 5,093,000.00 | | | 5,093,000.00 | 46.30 |
| 岳宪雷 | 143,000.00 | | | 143,000.00 | 1.30 |
| 杜清英 | 121,000.00 | | | 121,000.00 | 1.10 |
| 谭清文 | 99,000.00 | | | 99,000.00 | 0.90 |
| 刘建 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | 0.50 |
| 张越 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | 0.50 |
| 吴吉平 | 33,000.00 | | | 33,000.00 | 0.30 |
| 从纹弨 | 99,000.00 | | | 99,000.00 | 0.90 |
| 陈加乔 | 137,500.00 | | | 137,500.00 | 1.25 |
| 段晓琴 | 137,500.00 | | | 137,500.00 | 1.25 |
| 姬丽 | | 55,000.00 | | 55,000.00 | 0.50 |
| 合计 | 11,000,000.00 | 55,000.00 | 55,000.00 | 11,000,000.00 | 100.00 |

续上表

| 股东名称 | 2012 年度 | | | | |
|------|------------------|------------|-----------|------------------|----------|
| | 2011 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 | 持股比例 (%) |
| 何兆广 | 4,500,000.00 | 527,000.00 | | 5,027,000.00 | 45.70 |
| 孔艳红 | 4,630,000.00 | 463,000.00 | | 5,093,000.00 | 46.30 |
| 岳宪雷 | 130,000.00 | 13,000.00 | | 143,000.00 | 1.30 |
| 杜清英 | 110,000.00 | 11,000.00 | | 121,000.00 | 1.10 |
| 谭清文 | 90,000.00 | 9,000.00 | | 99,000.00 | 0.90 |
| 董其 | 70,000.00 | 7,000.00 | 77,000.00 | | |
| 刘建 | 50,000.00 | 5,000.00 | | 55,000.00 | 0.50 |
| 张越 | 50,000.00 | 5,000.00 | | 55,000.00 | 0.50 |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------|
| 吴吉平 | 30,000.00 | 3,000.00 | | 33,000.00 | 0.30 |
| 丛纹弨 | 90,000.00 | 9,000.00 | | 99,000.00 | 0.90 |
| 陈加乔 | 125,000.00 | 12,500.00 | | 137,500.00 | 1.25 |
| 段晓琴 | 125,000.00 | 12,500.00 | | 137,500.00 | 1.25 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 1,077,000.00 | 77,000.00 | 11,000,000.00 | 100.00 |

有关公司股本变动情况详见“第一节、五、申请挂牌公司股本形成及变化”。

(二) 资本公积

2014年1-8月

单位: 元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年8月31日 |
|------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 772,752.28 | | | 772,752.28 |
| 合计 | 772,752.28 | | | 772,752.28 |

2013年度

单位: 元

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 772,752.28 | | | 772,752.28 |
| 合计 | 772,752.28 | | | 772,752.28 |

2012年度

单位: 元

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年12月31日 |
|------------|-------------|-------------------|------|-------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | | 772,752.28 | | 772,752.28 |
| 合计 | | 772,752.28 | | 772,752.28 |

2012年3月，有限公司股东会通过决议，根据山东天恒信有限责任会计师事务所于2012年2月9日出具的天恒信审报字(2012)12008号《审计报告》，以截至2011年12月31日经审计的账面净资产11,772,752.28元为基准，将净资产中的1,100.00万元按1:1折合为1,100.00万股，作为山东广安电子科技股份有限公司股本总额，净资产额超过股本的部分772,752.28元计入资本公积。

(三) 盈余公积

2014年1-8月份

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年8月31日 |
|--------|-----------------|------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 5,464.67 | | | 5,464.67 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 5,464.67 | | | 5,464.67 |

2013年度

单位：元

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|--------|-------------|-----------------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | | 5,464.67 | | 5,464.67 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | | 5,464.67 | | 5,464.67 |

2012年度

单位：元

| 项目 | 2011年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年12月31日 |
|--------|-------------------|------|-------------------|-------------|
| 法定盈余公积 | 177,275.23 | | 177,275.23 | |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 177,275.23 | | 177,275.23 | |

2012 年减少法定盈余公积 177,275.23 元，系本公司以截至 2011 年 12 月 31 日经审计的账面净资产 11,772,752.28 元为基准进行股改计入资本公积的金额。

(四) 未分配利润

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|--------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 本年年初余额 | -184,487.99 | -841,470.78 | 1,595,477.05 |
| 本年增加额 | 705,931.90 | 662,447.46 | -841,470.78 |
| 其中：本年净利润转入 | 705,931.90 | 662,447.46 | -841,470.78 |
| 其它增加 | | | |
| 本年减少额 | | 5,464.67 | |
| 其中：本年提取盈余公积数 | | 5,464.67 | |
| 分配股利 | | | |

| | | | |
|---------|------------|-------------|--------------|
| 转增股本 | | | 1,000,000.00 |
| 转作资本公积 | | | 595,477.05 |
| 年末未分配利润 | 521,443.91 | -184,487.99 | -841,470.78 |

九、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方关系

1、关联方认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、存在控制关系的关联方

| 关联方 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) | 与本公司关系 |
|-----|----------|---------|--------|
| 孔艳红 | 509.30 | 46.30 | 董事长 |
| 何兆广 | 497.20 | 45.20 | 董事、总经理 |
| 合计 | 1,006.50 | 91.50 | |

注：公司股东孔艳红与何兆广系夫妻关系，合计持有公司总股本的 91.50% 股份，为公司的共同实际控制人。

3、本公司的子公司相关信息见本节一、审计意见类型及会计报表编制基础

4、不存在控制关系的关联方

(1) 持有公司 5% 以上股份的股东及其持股情况

无

(2) 公司董事、监事、高级管理人员及其持股情况

| 关联方 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) | 与公司关系 |
|-----|----------|---------|-----------|
| 岳宪雷 | 26.00 | 1.30 | 董事、技术销售总监 |
| 丛纹弨 | 9.90 | 0.495 | 董事 |
| 陈加乔 | 25.00 | 1.25 | 董事 |
| 张越 | 5.50 | 0.275 | 监事会主席 |
| 谭清文 | 9.90 | 0.495 | 监事 |
| 周彦景 | | | 职工监事 |

| | | | |
|-----|--------------|--------------|------------|
| 杜清英 | 22.00 | 1.10 | 财务总监、董事会秘书 |
| 合计 | 98.30 | 4.915 | - |

注：控股股东及持有公司 5%以上股份股东同时是公司董事、监事或高级管理人员的，未在上表中列示。

(3) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员：包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

(4) 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业：

1) 兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司

兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司系由何成雨、孔艳红和何翠英共同出资设立的有限责任公司，其中何成雨系何兆广之兄弟、何翠英系何兆广之姐妹。何成雨出资 520 万元，持股 52.00%；孔艳红出资 25 万元，持股 2.50%；何翠英出资 455 万元，持股 45.50%。

2) 梁山县华信二手车服务有限公司

梁山县华信二手车服务有限公司系由何兆广出资设立的有限责任公司，其中何兆广出资 10 万元，持股 100.00%。

3) 山东梁山广通机动车检测有限公司

山东梁山广通机动车检测有限公司系由孔艳红、孔凡杰、孔燕、房国庆、齐先登、马成社和孟庆亮共同出资设立的有限责任公司。其中孔凡杰、孔燕为孔艳红之姐妹。其股权结构如下：

| 股东 | 股本(万元) | 持股比例 |
|-----|-----------------|----------------|
| 孔艳红 | 405.00 | 40.50% |
| 孔凡杰 | 350.00 | 35.00% |
| 孔燕 | 95.00 | 9.50% |
| 房国庆 | 50.00 | 5.00% |
| 齐先登 | 50.00 | 5.00% |
| 马成社 | 30.00 | 3.00% |
| 孟庆亮 | 20.00 | 2.00% |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00% |

4) 山东华通二手车信息技术有限公司

山东华通二手车信息技术有限公司系锡林郭勒盟鲁华旧机动车交易有限公司与孔艳红、房国庆、齐先登共同出资设立的有限责任公司，法定代表人：何兆广。其中锡林郭勒盟鲁华旧机动车交易有限公司出资 2200.18 万元，持股 47.83%；孔艳红出资 1939.82 万元，持股 42.17%；房国庆出资 230.00 万元，持股 5%；齐先登出资 230.00 万元，持股 5%。

5) 梁山县华通物资再生利用有限公司

梁山县华通物资再生利用有限公司系山东梁山华通二手车交易有限公司、何兆广、孔艳红共同出资设立的有限责任公司，法定代表人：何兆广。其中山东梁山华通二手车交易有限公司出资 800 万元，持股 80%；何兆广出资 150 万元，持股 15%；孔艳红出资 50 万元，持股 5%。

(5) 公司控股子公司的股东

秦榆、黄小川系公司之子公司深圳广安兴业科技有限公司股东，分别持有深圳广安 12.50% 股权。

(二) 关联方交易及其合规性、公允性分析

1、经常性关联交易

无

2、偶发性关联交易

无

(三) 关联方往来余额

(1) 截至资产负债表日，应收关联方情况如下：

单位：元

| 项目 | 关联方名称 | 2014 年 8 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|---------------|-------------------|-----------------|------|------------------|------|------------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他 应收 款 | 秦榆 | 250,000.00 | | | | | |
| | 兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司 | | | | | 4,530,000.00 | |

注：本公司已于 2014 年 10 月 20 日收到秦榆的还款 250,000.00 元。

有限公司阶段，存在关联股东占用公司资金的情况，与公司股东发生的大额往来款项履行必要的内部程序。股份公司成立后，为防范控股股东及关联方占用公司资金，公司建立健全了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》等规章制度，对公司关联交易的内部决策权限和程序进行规范，并加快催收股东欠款。公司已于 2014 年 10 月 20 日收到秦榆的还款 250,000.00 元。

公司拆借给关联方兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司的款项均了签署协议并按章程等规章制度的规定履行了相应的内部决策程序，但未向关联方收取资金占用费。公司已对关联方占款作出整改，并且已于 2014 年 5 月收回全部占款。

应收关联方兖州市锡林鲁通货物运输服务有限公司明细如下：

单位：元

| 借款方名称 | 出借日 | 金额 | 归还日 |
|---------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
| 兖州市锡林鲁通 货物运输服务有 限公司 | 2012/1/10 | 10,700,000.00 | 2012/3/28 至 2013/5/24 |
| | 2013/12/28 | 470,000.00 | 2013/12/31 |
| | 2014/1/28 | 230,000.00 | 2014-3-4 至 2014-5-30 |
| | 2014/2/27 | 190,000.00 | |
| 合计 | | 11,590,000.00 | |

(2) 截至资产负债表日，应付关联方情况如下：

单位：元

| 项目 | 关联方名称 | 2014 年 8 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------|---------------------|-------------------|------------------|
| 其他应付 款 | 何兆广 | | 16,000.00 | 16,000.00 |
| | 孔凡杰 | 534,150.61 | 150,000.00 | |
| | 黄小川 | 800,000.00 | | |
| 合计 | | 1,334,150.61 | 166,000.00 | 16,000.00 |

报告期内，公司存在因建立分公司发生的开办费而由相关关联方垫付资金的情形，公司未因此支付资金使用费。

公司应付子公司广安兴业股东黄小川的款项 80 万元为子公司股东黄小川垫付的原材料采购资金。公司已于 2014 年 10 月 21 日归还了 25 万元，公司已于 2014

年 11 月 17 日归还了 55 万元。

（四）关联交易决策权限、程序及定价机制

《公司章程》及《关联交易管理办法》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

1、公司的控股股东及实际控制人不得利用其关联关系或其他各种方式损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和公司其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和公司其他股东的利益。

2、对公司股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

3、股东大会审议公司与股东及其关联方之间提供资金、商品、服务或者其他资产的关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作详细说明。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中均对关联交易进行了相关规定，另外，针对关联交易，公司专门制定了《关联交易管理办法》，公司在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范和减少关联方交易与资金往来。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

（二）资产负债表日后事项

公司原作为可供出售金融资产核算的青岛广通信达电子有限公司、滨州北斗电子科技有限公司的股权投资，已于 2014 年 10 月 31 日之前完成了可供出售金融资产的转让、投资款的收回，并变更了工商登记。

（三）其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按净利润的 10%提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配利润。

（二）具体分配政策

1、《公司章程》第一百四十五条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

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

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配

利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司章程第一百四十六条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

3、公司章程第一百四十七条 公司股东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。

4、公司章程第一百四十八条公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（三）公司报告期内利润分配情况

公司报告期内未进行利润分配。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）公司申报报告期内纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

| 单位名称 | 2014年1-8月 | 2013年度 | 2012年 |
|----------------|-----------|--------|-------|
| 深圳广安兴业科技有限公司 | √ | √ | √ |
| 河南广安电子科技有限公司 | √ | | |
| 贵州广安兴业电子科技有限公司 | √ | | |
| 湖北广安兴业电子科技有限公司 | √ | | |
| 嘉兴广通电子科技有限公司 | √ | | |
| 上海通斗电子科技有限公司 | √ | | |
| 广西中导电子科技有限公司 | √ | | |
| 福州通斗电子科技有限公司 | √ | | |

（二）子公司的基本信息

有关子公司的基本信息详见“本节、一、审计意见类型及会计报表编制基础”。

（三）报告期内，子公司的财务数据如下：

深圳广安兴业科技有限公司

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日/2014年1-8月 | 2013年12月31日/2013年度 | 2012年12月31日/2012年度 |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 资产总额 | 2,000,317.40 | 899,200.32 | 770,265.89 |
| 负债总额 | 1,230,000.23 | 19,407.79 | -73,121.99 |
| 净资产 | 770,317.17 | 879,792.53 | 843,387.88 |
| 营业收入 | 511,277.81 | 2,748,423.30 | 472,119.73 |
| 营业利润 | -109,496.06 | 36,404.65 | -156,613.16 |
| 净利润 | -109,475.36 | 36,404.65 | -156,612.12 |

河南广安电子科技有限公司

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日/2014年1-8月 | 2013年12月31日/2013年度 | 2012年12月31日/2012年度 |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 资产总额 | 48,822.50 | | |
| 负债总额 | 50,000.00 | | |
| 净资产 | -1,177.50 | | |
| 营业收入 | | | |
| 营业利润 | -1,570.00 | | |
| 净利润 | -1,177.50 | | |

湖北广安兴业电子科技有限公司

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日/2014年1-8月 | 2013年12月31日/2013年度 | 2012年12月31日/2012年度 |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 资产总额 | 1,505.00 | | |
| 负债总额 | 6,020.00 | | |
| 净资产 | -4,515.00 | | |
| 营业收入 | | | |
| 营业利润 | -6,020.00 | | |
| 净利润 | -4,515.00 | | |

嘉兴广通电子科技有限公司

单位：元

| 项目 | 2014年8月31日/2014年1-8月 | 2013年12月31日/2013年度 | 2012年12月31日/2012年度 |
|----|----------------------|--------------------|--------------------|
| | | | |

| | | | |
|------|---------|--|--|
| 资产总额 | 137.50 | | |
| 负债总额 | 550.00 | | |
| 净资产 | -412.50 | | |
| 营业收入 | | | |
| 营业利润 | -550.00 | | |
| 净利润 | -412.50 | | |

报告期内，母公司对子公司上海通斗电子科技有限公司、广西中导电子科技有限公司、福州通斗电子科技有限公司和贵州广安兴业电子科技有限公司的投资尚未到位、子公司未开展业务且其相关的开办费用由母公司承担，故子公司的无相关财务数据。

十三、报告期内评估情况

本公司报告期内的评估情况

公司委托北京中天华资产评估有限责任公司，以 2011 年 12 月 31 日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的资产出资不存在高估的情形，并出具了《山东济宁广安科技有限公司拟整体改制为股份有限公司所涉及的净资产价值资产评估报告》（中天华资评报字〔2012〕第 1025 号）。

截止评估基准日，山东济宁广安科技有限公司资产账面价值 1,248.26 万元，评估价值 1,269.11 万元，增值 20.85 万元，增值率 1.67%；负债账面价值 70.98 万元，评估价值 70.98 万元，无增减值变化；净资产账面价值 1,177.28 万元，评估价值 1,198.13 万元，增值 20.85 万元，增值率 1.77%。经资产基础法评估，山东济宁广安科技有限公司股份制改造项目的净资产评估值确认为 1,198.13 万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十四、公司主要风险因素及自我评估

（一）产业政策变化风险

软件和电子信息技术服务业属于国家鼓励发展的产业，国家陆续出台了一系列政策。具体到车载终端、车辆定位系统及驾驶培训系统运营服务行业，近几年

政府加大了政策扶持力度，2010年7月，国务院发布了《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》(国发【2010】23号)，要求“两客一危”车辆在两年之内安装使用具有行驶记录功能的卫星定位装置。2014年1月，交通运输部、公安部、国家安全生产监督管理总局联合发布了《道路运输车辆动态监督管理办法》(2014年第5号)，该《办法》的颁布和实施，不仅是贯彻落实国家有关法律法规的需要，更是为充分发挥动态监控手段在事故预防方面的积极作用提供了强大的制度保障。这些政策与文件的出台对公司业务发展起到了积极的促进作用。如果未来行业政策发生不利变化，将对公司经营产生不利影响。

为此，公司将密切关注行业政策走向，加强公司业务方向的前瞻性。

（二）业务经营区域性风险

我国的交通运输行业及驾驶培训行业均须接受当地公安、交通部门的监管和指导，因此，车辆定位系统业务及驾驶培训系统业务均具有较强的地域特征。行业的区域性市场监管体系一定程度上束缚了业务的横向发展，也加剧了公司经营的区域风险。目前，公司绝大部分收入来自于山东、安徽市场，一旦区域市场的政府政策、竞争环境发生不利变化，公司经营将受到重大影响。

一方面，公司为布局全国市场，已在全国各地共建有15家子公司及9家分公司，通过在全国范围内建立完整的营销网络，深挖下游市场潜力，将公司业务拓展至全国范围。公司将加强与区域市场政府监管部门的沟通，密切关注地方政策走向，继续维护、稳固现有区域市场的竞争优势；另一方面，公司将拓展车辆动态监控服务在其他专业领域的应用，将业务拓展至不具区域限制的其他市场，比如开展与大型车辆制造企业的合作，大力开拓前装市场。

（三）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人何兆广持有公司46.46%股份，孔艳红持有公司46.30%股份，两者系夫妻关系，双方合计持有公司92.76%的股份；依其持股比例所享有的表决权足以对股东大会和董事会实施控制和重大影响，有能力影响董事和高级管理人员的任用，从而对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制。若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。

针对上述风险，公司可采用股权激励的方式，对股权结构进行适当调整，一方面可以更好的发挥股东大会的作用，另一方面也可以留住公司核心人员，增强企业员工凝聚力，增加他们为公司贡献的积极性，从而增强公司的市场竞争力；或者引入战略投资者，适当增加公司董事会外部董事比例，如投资者委派董事或者独立董事等，从而通过董事会来影响何兆广、孔艳红的绝对控制地位。

（四）无偿租赁办公场所对净利润影响较大

公司办公场所位于济宁市高新区创业园（三期）一层。该厂房为济宁高新技术创业服务中心所有，公司与创业中心签订房屋租赁合同，无偿租赁该场地，租赁合同约定租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。2014 年度、2013 年度公司租赁房屋场地面积 789 平米，2012 年租赁房屋场地面积 755 平米。

根据公司办公场所所在地市场租赁价格（每平方米 288 元/年）及公司租赁的面积计算，2014 年 1-8 月份、2013 年度、2012 年度租赁价格分别为 151,488.00 元、227,232.00 元和 217,440.00 元，分别占当期利润总额 18.31%、22.91% 和 -21.71%，如创业中心对公司按照市场价格收取租赁费，将对公司利润造成较大影响。

针对此风险，公司将不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，进一步降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

（五）对政府补助依赖的风险和不能享受所得税税收优惠政策的风险

1、公司是国家级高新技术企业，报告期内，公司先后获得民营经济发展专项资金、重点产品专项资金、军民结合产业发展专项资金、创新孵化专项资金等多项政府补助。公司取得的政府补助占当期净利率的比如下：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1-8 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 政府补助合计 | 314,570.38 | 1,943,839.00 | 300,000.00 |
| 减：所得税影响数 | 47,185.56 | 485,959.75 | 45,000.00 |
| 政府补助净额 | 267,384.82 | 1,457,879.25 | 255,000.00 |
| 净利润 | 678,563.06 | 671,548.62 | -880,623.81 |
| 政府补助净额占净利润的比重(%) | 39.40 | 217.09 | -28.96 |

如上表所述，报告期内政府补助净额占净利润的比重分别为：39.40%、217.09%和-28.96%，占比较高。

2、公司2010年被认定为高新技术企业，期限三年，2013年公司执行25%的所得税税率。2013年12月公司通过山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和地方税务局联合进行的复审，从2014年开始继续享受高新技术企业所得税税收优惠政策，执行15%所得税税率。如果公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受所得税的税收优惠政策，进而对公司盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，进一步降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。此外，公司将进一步增加对研发的投入，提升产品的竞争力，使公司在《高新技术企业证书》有效期限届满前，达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业的优惠政策。

（六）存货比重较高所导致的风险

公司2014年8月31日、2013年12月31日、2012年12月31日存货分别为550.28万元、370.49万元和112.96万元。分别占公司总资产的比例为36.74%、27.15%和9.89%，存货所占比重较高。如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。另外，若市场需求发生变化，公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。

针对此风险，公司将充分利用目前的政策，加大营销投入，努力拓展市场，扩大销售规模，以尽快消化公司存货。除此之外，公司将加大存货管理的投入，提高存货管理水平。

（七）公司销售现金结算比例较大导致的内控风险

报告期内，公司销售现金结算比例较大，具体情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2014年1-8月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|----|-----------|-------|--------|-------|--------|-------|
| | 金额 | 占比（%） | 金额 | 占比（%） | 金额 | 占比（%） |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 现金收款 | 5,619,317.51 | 66.00 | 4,336,374.94 | 67.00 | 1,912,223.93 | 78.00 |
| 银行转账收款 | 2,804,948.42 | 34.00 | 2,146,557.65 | 33.00 | 530,535.79 | 22.00 |
| 合计 | 8,424,265.93 | 100.00 | 6,482,932.59 | 100.00 | 2,442,759.72 | 100.00 |

报告期内，公司现金交易的比例较大，如相关内部控制不能有效运行，将导致现金交易的内部控制风险。

为规范公司现金交易行为，公司专门制定了货币资金管理制度，要求原则上由客户通过银行直接将货款汇至公司开户银行，特殊情况下客户需缴纳现金的，必须由销售人员陪同客户至财务部办理交款手续，严禁销售人员直接向客户收取货款后再交至公司财务部，以加强对现金交易的管理。

公司为进一步降低现金收款比例，于 2014 年 10 月开始规范现金交易，规定向各驾校出售计时卡时，必须采用银行转账的方式进行收款。

第五节 有关声明

一、主办券商声明

二、律师事务所声明

三、会计师事务所声明

四、评估机构声明

五、公司声明

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（签字）：

姚志平

项目小组成员（签字）：

王树伟

马长友

郑翠

法定代表人（签字）：

王伟



律师事务所声明

本律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律所出具的法律意见书无矛盾之处。本律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（签字）：

\1287
朱兴

李波

机构负责人（签字）：

\1287
朱兴

会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所执行事务合伙人签字: 张敬鸿

签字注册会计师签字: 张敬鸿 赵军



评估声明

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“中天华资评报字[2012]第 1025 号”《山东济宁广安科技有限公司拟整体改制为股份有限公司所涉及的净资产价值资产评估报告》无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人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。

评估机构负责人（签字）：



注册评估师（签字）：



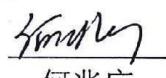

北京中天华资产评估有限责任公司

2015 年 4 月 1 日

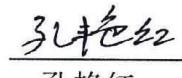
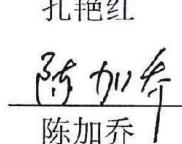
山东广安电子科技股份有限公司声明

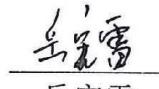
本公司及全体董事、监事、高级管理人承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个人和连带的法律责任。

董事（签字）：


何兆广

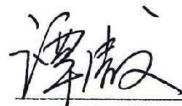
丛文强

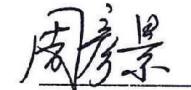

孔艳红

陈加乔


岳宪雷

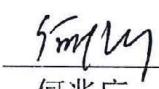
监事（签字）：

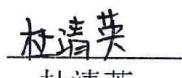

张越

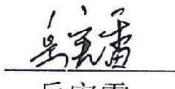

谭清文


周彦景

高级管理人员（签字）：


何兆广


杜清英


岳宪雷

山东广安电子科技股份有限公司

2015年4月1日

第六节 附件

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