

广东新时空科技股份有限公司  
公开转让说明书  
(申报稿)

主办券商



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一六年二月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

### 一、供应商依赖风险

公司的供应商数量较少，采购较为集中。2013年、2014年及2015年1-8月前五大供应商占公司采购总额比重分别为96.90%、99.13%、96.80%。公司采购较为集中主要是为了保证产品的质量和稳定性。如果原有供应商自身经营情况出现较大波动或者供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，公司将面临短期内无法找到合适的供应商的风险。因此，公司存在一定的供应商依赖风险。

深圳市有为信息技术发展有限公司为公司位置信息终端设备主要供应商，公司两年及一期对其采购金额分别为1,929,000.00元、2,409,000.00元及1,337,781.70元，占总采购金额比为65.23%、69.56%及64.14%，占比较高。公司主要向其采购GPS终端，对该供应商存在一定的业务依赖性，虽然向该供应商采购的产品系通用产品，市场上存在数量众多价格稳定、符合行业标准的同质产品，具有替代性，但是仍存在该供应商终止供货或者大幅提高供货价格，公司短期内无法找到替代供应商而遭受经营损失的风险。

### 二、业务经营区域性风险

我国的交通运输行业须接受当地交通部门、行业协会的监管和指导，因此，公司的主营业务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广东省内市场，一旦区域市场的政府政策、竞争环境发生不利变化，公司经营将受到不利影响。

### 三、租赁办公场所权属瑕疵风险

目前，公司的办公场所是清远市清城区锦霞西路5号5楼及7楼，该两处办公场所所在楼房因历史遗留问题没有产权证明，因此，该等租赁关系存在被第三方主张无效或被有权机关认定无效的法律瑕疵，届时，公司将面临因办公场所拆迁、出租方单方面违约等多种因素而被迫搬迁所导致的正常经营暂时性中断的风险，进而

对公司的经营活动产生不利影响。

对此，该栋楼房所属的清远市清城区洲心居委会及暂时代管该栋楼房的清远市交通运输行业协会已开具证明：该栋楼房未获取产权，截至证明开具之日未列入拆迁范围，若因办公场所被拆迁或其他原因致使无法继续使用，将给予企业合理时间进行搬迁。公司控股股东及实际控制人承诺：如公司因办公场所被拆迁或其他原因致使无法继续使用，导致正常经营受损，本人承担因办公场所搬迁而造成的全部损失。

#### **四、公司经营规模较小、抗风险能力较弱的风险**

公司整体经营规模较小，抗风险能力相对较弱。2013年、2014年及2015年1-8月公司营业收入分别为8,902,979.47元、10,877,778.28元、9,303,230.18元，营业利润分别为41,850.53元、993,554.97元、519,846.97元；净利润分别为261,112.06元、771,362.42元、404,671.51元。报告期内，虽然公司营业额和利润保持稳定增长，但是公司规模仍然较小，整体抗风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，将对公司的经营业绩造成不利影响。

#### **五、技术更新换代的风险**

公司所处的卫星导航与位置信息服务行业正处在高速发展的阶段，行业内的技术正以日新月异的速度发展。如果公司不能持续保持技术的领先性，有可能会因为新技术的出现而被迅速淘汰，其市场份额将被其他公司迅速侵蚀。

#### **六、高新技术企业认定复审结果不确定的风险**

公司2013年10月21日取得高新技术企业证书，因此在三年内享受15%的企业所得税优惠税率。然该证书将于2015年末到期，目前公司已向有关部门提交复审中，但是复审结果尚不确定。如果复审通过则公司继续享受15%的所得税优惠税率，如果复审不通过则公司须按照25%的税率缴纳所得税，所得税负增加66.67%，将导致公司税务成本大幅增加，加之公司规模较小，有可能导致公司净利润大幅下降。公司面临一定的高新技术企业复审不通过税务成本增加的风险。

#### **七、公司治理机制不能有效发挥作用的风险**

股份公司成立后，已经建立《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会

议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等规章制度，进一步规范、完善了公司治理机制，但由于股份公司成立年限较短，建立的公司治理机制尚未经过完整的实践检验，在运行过程中难免会遇到一些偏差，而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需一个过程，因此短期内公司存在治理机制不能有效发挥作用而给公司带来不利影响的风险。

公司实际控制人为杨惠平、杨惠昌两兄弟，其二人合计直接持有公司 100% 的股权，因此公司存在治理机制不能有效发挥作用，实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等重大事项进行控制，从而损害公司或公众投资者利益的风险。

# 目 录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目录 .....	5
释义 .....	7
<b>第一节基本情况 .....</b>	<b>11</b>
一、公司基本情况 .....	11
二、挂牌股份的基本情况 .....	11
三、公司股权基本情况 .....	13
四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况 .....	15
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	21
六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	23
七、本次挂牌的有关机构 .....	25
<b>第二节公司业务 .....</b>	<b>28</b>
一、公司的主要产品及业务收入 .....	28
二、公司组织结构、主要业务流程及方式 .....	38
三、公司关键资源要素情况 .....	47
四、公司的环境保护情况 .....	53
五、公司业务具体情况 .....	54
六、公司商业模式 .....	61
七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	68
<b>第三节公司治理 .....</b>	<b>83</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况 .....	83
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果 .....	84
三、公司及主要股东最近两年及一期违法违规及受处罚情况 .....	86
四、公司独立性情况 .....	86
五、同业竞争情况 .....	88
六、公司最近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况 .....	91
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....	91
八、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因 .....	94
<b>第四节公司财务 .....</b>	<b>95</b>
一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表 .....	95
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 .....	104
三、公司最近两年及一期主要的财务指标 .....	117
四、报告期利润形成的有关情况 .....	122
五、公司的主要资产情况 .....	132
六、公司重大债务情况 .....	153
七、股东权益情况及现金流量情况 .....	163
八、关联方关系及关联交易 .....	168

九、需提醒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 .....	173
十、资产评估情况 .....	173
十一、股利分配政策和最近两年及一期分配及实施情况 .....	173
十二、控股子公司或联营企业的基本情况 .....	174
十三、可能影响公司持续经营的风险因素 .....	175
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>178</b>
一、申请挂牌公司签章 .....	178
二、主办券商声明 .....	179
三、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	180
四、律师事务所声明 .....	181
五、承担资产评估业务的评估机构声明 .....	182
<b>第六节附件 .....</b>	<b>183</b>

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

### 一、一般术语

公司、本公司、股份公司、新时空、新时空股份	指	广东新时空科技股份有限公司
新时空导航、有限公司	指	广东新时空导航科技有限公司
清远市新时空	指	清远市新时空导航科技有限公司
河源市新时空	指	河源市新时空投资咨询有限公司
<b>有为信息</b>	<b>指</b>	<b>深圳市有为信息技术发展有限公司</b>
天泽信息	指	江苏天泽信息产业股份有限公司
长宝科技	指	广东长宝信息科技股份有限公司
普适导航	指	上海普适导航科技股份有限公司
本次挂牌	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让的行为
股东大会	指	广东新时空科技股份有限公司股东大会
股东会	指	广东新时空导航科技有限公司股东会
董事会	指	广东新时空科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东新时空科技股份有限公司监事会
三会一层	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会和高级管理层
《公司章程》	指	《广东新时空科技股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	《广东新时空导航科技有限公司章程》

清远市新时空《公司章程》	指	《清远市新时空导航科技有限公司章程》
《审计报告》	指	《广东新时空科技股份有限公司审计报告》
《法律意见书》	指	《广东法制盛邦律师事务所关于广东新时空科技股份有限公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让的法律意见书》
报告期、两年及一期	指	2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安信证券/主办券商	指	安信证券股份有限公司
律师/法制盛邦	指	广东法制盛邦律师事务所
会计师/中审华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入所致		

## 二、专业术语

GPS	指	Global Positioning System 的英文缩写，全球定位系统，主要指美国的卫星导航定位系统
IC 卡	指	Integrated Circuit 的英文缩写，集成电路的芯片
车载终端	指	安装在车辆上，用于采集车辆及随车人、物状态信息的移动信息终端
电子地图	指	通过数字方式表示的存储在计算机的硬盘、软盘、光盘或磁带等介质上，通过专用的导航软件进行显示、读取、检索、分析的数字化的地图

GIS	指	Geographic Information System 的英文缩写，地理信息系统是一种基于计算机的工具，它可以对在地球上存在的事物和发生的事件进行成图和分析
GSM	指	Global System for Mobile Communications 的英文缩写，全球移动通讯系统，本文主要指由中国移动通信公司和中国联合通信公司运营的 GSM 通信网络
GPRS	指	General Packet Radio Service 的英文缩写，通用分组无线服务技术
CDMA	指	Code Division Multiple Access 的英文缩写，本文主要指由中国联合通信公司运营的 CDMA 通信网络
LBS	指	Location Based Service，基于位置的服务
TTS	指	Text To Speech 的英文缩写，即“从文本到语音”，是人机对话的一部分，让机器能够说话
DVR	指	Digital Video Recorder，即数字视频录像机，相对于传统的模拟视频录像机，采用硬盘录像，故常常被称为硬盘录像机
OBD	指	On-Board Diagnostic 的英文缩写，中文翻译为车载诊断系统“，这个系统随时监控发动机的运行状况和尾气后处理系统的工作状态，一旦发现有可能引起排放超标的情况，会马上发出警示
APP	指	Application，指的是智能手机的第三方应用程序
mapinfo	指	MapInfo 含义是“Mapping + Information（地图+信息）”，是美国 MapInfo 公司的桌面地理信息系统软件，是一种数据可视化、信息地图化的桌面解决方案
Google	指	是一家美国的跨国科技企业，致力于互联网搜索、云计算、广告技术等领域，开发并提供大量基于互联网的产品与服务
EVDO	指	是三个单词的缩写：Evolution（演进）、Data Only，其全称为：CDMA2000 1xEV-DO，是 CDMA2000 1x 演进（3G）的一条路径的一个阶段

WCDMA	指	Wideband Code Division Multiple Access 的英文缩写，是一种利用码分多址复用方法的宽带扩频 3G 移动通信空中接口
TD-SCDMA	指	英文 Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access(时分同步码分多址)的简称，中国提出的第三代移动通信标准（简称 3G），也是 ITU 批准的三个 3G 标准中的一个，以我国知识产权为主的、被国际上广泛接受和认可的无线通信国际标准
APP 客户端	指	application 的缩写，通常专指手机上的应用软件，或称手机客户端
PND	指	Portable Navigation Devices 的英文缩写，便携式自动导航系统
3G	指	是第三代移动通信技术，是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术
4G	指	是第四代移动电话行动通信标准
JT/T 796	指	《道路运输车辆卫星定位系统平台技术要求》
JT/T 808	指	《道路运输车辆卫星定位系统终端通讯协议及数据格式》
JT/T 809	指	《道路运输车辆卫星定位系统平台数据交换》
JT/T 794	指	《道路运输车辆卫星定位系统车载终端技术要求》
GB7258	指	《机动车运行安全技术条件》
GB/T 19056	指	《汽车行驶记录仪》
北斗	指	中国北斗卫星导航系统（BeiDou Navigation Satellite System, BDS）是中国自行研制的全球卫星导航系统
ICD	指	Interface Control Document 的英文缩写，在线调试器

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：广东新时空科技股份有限公司

注册资本：1,000.00 万元

法定代表人：杨惠昌

有限公司成立日期：2005 年 12 月 1 日

股份公司设立日期：2015 年 8 月 4 日

公司地址：清远市清城区锦霞西路 5 号 7 楼

邮编：511500

电话：0763-3387922

传真：0763-3387933

电子邮箱：xskgps@163.com

互联网网址：<http://www.xskgps.com>

董事会秘书：潘洁贞

组织机构代码：78296857-6

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“I6520 信息系统集成服务”。根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6520 信息系统集成服务”。

主营业务：提供与位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营于一体的服务，并销售与之配套的软件及硬件设备。

### 二、挂牌股份的基本情况

#### （一）挂牌股份的基本情况

股份代码	【】
股份简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00元
股票数量	10,000,000股
挂牌日期	【】年【】月【】日
转让方式	协议转让

## （二）股东所持股份的限售情况

### 1、相关法律法规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）》第二章第八条规定，“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限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“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。公司股份进入全国中小企业股份转让系统

挂牌并进行转让，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。”

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2015 年 8 月 4 日，根据上述规定，股份公司成立未满一年，发起人股东所持股份不得转让。公司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	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在 质押或冻结	本次可进行转让 股份数量（股）
1	杨惠昌	6,500,000	65.00	否	-
2	杨惠平	3,500,000	35.00	否	-
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	-	-

### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

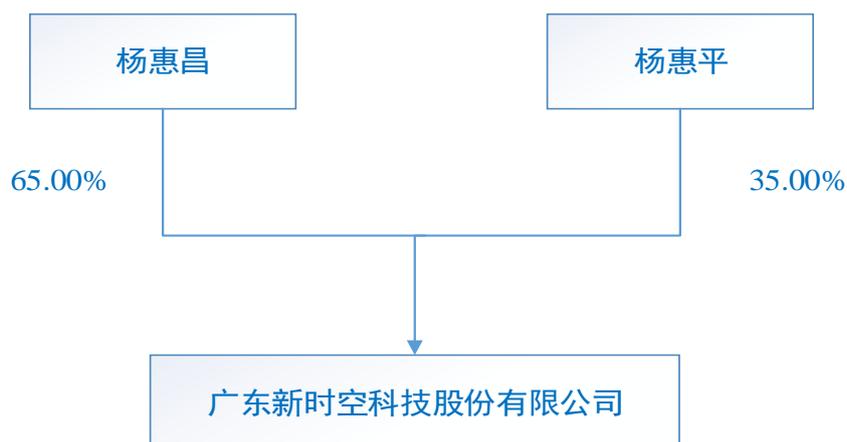
### （四）股票转让方式

公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后采取协议转让方式进行股票转让。

2015 年 8 月 5 日，公司召开第一届董事会第二次会议，决议通过《关于提议公司股票挂牌时采取协议转让方式进行转让的议案》；2015 年 8 月 20 日，公司召开第一次临时股东大会，决议通过《关于提议公司股票挂牌时采取协议转让方式进行转让的议案》。

## 三、公司股权基本情况

### （一）公司股权结构图



## （二）控股股东、实际控制人的认定

### 1、控股股东、实际控制人的认定

杨惠昌持有新时空股份 65.00%的股份，系新时空股份的控股股东。

公司股东杨惠昌持有新时空股份 65.00%的股份，杨惠平持有新时空股份 35.00%的股份，同时杨惠平与控股股东杨惠昌为兄弟关系，杨惠昌、杨惠平兄弟合计持有公司 100.00%股份，对本公司股东大会决议有实质性影响，能够实际支配本公司行为，对本公司构成实际控制。因此，杨惠昌、杨惠平兄弟系公司实际控制人。

### 2、控股股东、实际控制人的基本情况

杨惠昌，男，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA 学员、华南理工大学工商管理学院 EMBA 学员。1998 年 3 月至 2002 年 4 月任广州市五洲建材有限公司副总经理；2002 年 5 月至 2005 年 10 月任澳大利亚 Tristar Australia 有限公司，担任驻华首席代表；2005 年 12 月至 2010 年 6 月任清远市新时空导航科技有限公司总经理；2010 年 7 月至 2015 年 7 月任广东新时空导航科技有限公司法人代表兼总经理；2015 年 8 月至今任股份公司董事长兼法定代表人。杨惠昌先生曾被评为广东省优秀企业家、广东省诚信企业家，广东省杰出民营企业家、中华职业教育社“同心·爱心老师”。

杨惠平，男，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年 9 月至 1988 年 5 月任职于原河源县广播电视局；1988 年 6 月至 1993 年 9 月任职于原河源市郊区计划委员会；1993 年 10 月至 2001 年 9 月任河源市扶贫开发技术开发区管委会副科长；2001 年 9 月至 2003 年 3 月任广东省新天元交通资讯有限公司东莞分公司总经理；2003 年 6 月至 2015 年 7 月任河源市新时空投资咨询有限

公司法定代表人、执行董事兼总经理；2005年12月至2010年6月任清远市新时空导航科技有限公司法定代表人；2015年8月至今任河源市新时空投资咨询有限公司法定代表人、执行董事；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司董事兼总经理。

### 3、公司实际控制人变动情况

报告期内，公司实际控制人一直为杨惠昌、杨惠平兄弟，未发生变化。

### （三）前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况

前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结	本次可进行转让股份数量（股）
1	杨惠昌	6,500,000	65.00	否	-
2	杨惠平	3,500,000	35.00	否	-
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	-	-

上述自然人股东的具体情况如下：

杨惠昌，男，1972年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：440107197207XXXXXX，住所为广州市天河区燕都路XXXX。

杨惠平，男，1965年11月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：441602196511XXXXXX，住所为广东省河源市源城区兴源路XXXX。

### （四）公司股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司现有股东杨惠昌与杨惠平系兄弟关系。

## 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）2005年12月，有限公司成立

新时空股份前身为清远市新时空，由河源市新时空导航科技有限公司和清远市交通运输协会于2005年12月共同出资设立。

2005年11月17日，河源市新时空导航科技有限公司与清远市交通运输协会签订了《清远市新时空导航科技有限公司合作协议书》，就组建清远市新时空导航

科技有限公司达成合作协议。

2005年11月25日，清远市中衡合伙会计师事务所出具了编号为“清中会验字（2005）186号”的《验资报告》。经审验，截至2005年11月25日止，清远市新时空导航科技有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币50.00万元。

2005年12月1日，清远市新时空获取了清远市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为4418001002414。

有限公司设立时，股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
河源市新时空导航科技有限公司	35.00	35.00	货币	70.00
清远市交通运输协会（注）	15.00	15.00	货币	30.00
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>	-	<b>100.00</b>

注：根据民社发【1995】14号《民政部、国家工商行政管理局关于社会团体开展经营活动有关问题的通知》第三条：“社会团体开展经营活动，可以投资设立企业法人，也可以设立非法人的经营机构，但不得以社会团体自身的名义进行经营活动。”及《国家工商行政管理局关于企业登记管理若干问题的执行意见》（该意见2006年6月失效，但公司成立之时仍适用该意见）第六条规定：“社会团体（含工会）、事业单位及民办非企业单位，具备法人资格的，可以作为公司股东或投资开办企业法人，但依照中共中央、国务院的规定不得经商办企业的除外”，清远市交通运输协会作为依法设立具备独立法人资格的社会团体，在无“但书”情形下可以作为公司股东，具备出资设立企业的资格。

## （二）2008年4月，有限公司第一次股权转让

2008年4月10日，清远市交通运输协会与杨惠昌签订了《股权转让合同》，清远市交通运输协会同意将持有的清远市新时空导航科技有限公司30.00%的股份，以15.00万元转让给杨惠昌。转让价格以转让前各股东的出资金额为基础，经各方协商确定。

同日，清远市新时空全体股东通过《股东会决议》，同意清远市交通运输协会以协议的方式将原出资15.00万元（占注册资本30.00%）转让给杨惠昌，并对清远市新时空《公司章程》作出修改。

2008年4月29日，清远市新时空完成了本次股权转让的工商变更登记，并获取了清远市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为：441800000013649。

本次股权转让后，有限公司各股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
河源市新时空导航科技有限公司	35.00	35.00	货币	70.00
杨惠昌	15.00	15.00	货币	30.00
合计	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>	-	<b>100.00</b>

### （三）2010年7月，有限公司第一次增资

2010年7月13日，清远市新时空召开股东会，会议通过了股东会决议，同意增加注册资本50.00万元，新增注册资本50.00万元由原股东按同比例追加，其中股东河源市新时空增资35.00万元，股东杨惠昌增资15.00万元，并对清远市新时空《公司章程》作出修改。本次增资完成后，有限公司注册资本为100.00万元，其中河源市新时空出资70.00万元，占注册资本的70.00%，杨惠昌出资30.00万元，占注册资本30.00%。

2010年8月4日，清远市中衡合伙会计师事务所出具了编号为“清中会验字（2010）269号”的《验资报告》，经审验，截至2010年7月28日，清远市新时空导航科技有限公司已收到河源市新时空导航科技有限公司和杨惠昌缴纳的新增注册资本合计人民币50.00万元整，出资方式为货币。

2010年8月13日，清远市新时空完成了本次增资的工商变更登记，获取了清远市工商行政管理局签发的《企业法人营业执照》，注册号为441800000013649。

本次增资后，有限公司各股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
河源市新时空导航科技有限公司	70.00	70.00	货币	70.00
杨惠昌	30.00	30.00	货币	30.00

合计	100.00	100.00	-	100.00
----	--------	--------	---	--------

#### (四) 2014年4月，有限公司第二次增资

2014年4月20日，清远市新时空召开股东会，会议通过了股东会决议，同意增加注册资本200.00万元，由股东河源市新时空全额认缴，并于2020年4月20日前缴清；同意就增资事宜对清远市新时空《公司章程》作出修改。本次增资完成后，有限公司注册资本为300.00万元，其中河源市新时空出资270.00万元，占注册资本90.00%，杨惠昌出资30.00万元，占注册资本10.00%。

2014年5月16日，清远市新时空完成了本次增资的工商变更登记，获取了清远市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号为441800000013649。

本次增资后，有限公司各股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
河源市新时空导航科技有限公司	270.00	70.00	货币	90.00
杨惠昌	30.00	30.00	货币	10.00
合计	300.00	100.00	-	100.00

#### (五) 2014年10月，有限公司第三次增资

2014年10月15日，新时空导航召开股东会，会议通过了股东会决议，同意增加注册资本1,700.00万元，其中股东杨惠昌增资570.00万元，股东河源市新时空增资1,130.00万元，并对有限公司《公司章程》作出修改。本次增资完成后，有限公司注册资本为2,000.00万元，其中河源市新时空认缴1,400.00万元，占注册资本70.00%；杨惠昌认缴600.00万元，占注册资本30.00%。

2014年11月20日，新时空导航完成了本次增资的工商变更登记，获取了清远市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号为441800000013649。

本次增资后，有限公司各股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
河源市新时空导航科技有限公司	1,400.00	70.00	货币	70.00

杨惠昌	600.00	30.00	货币	30.00
<b>合计</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>100.00</b>

### （六）2015年4月，有限公司第一次减资

2015年4月，新时空导航计划进行股份制改造工作及启动全国中小企业股份转让系统挂牌工作，为满足资本充足性及股份制改制要求，新时空导航决定进行减资。

2015年4月2日，新时空导航召开股东会，会议通过了股东会决议，同意公司减资1,000.00万元。

2015年4月3日，新时空导航在《清远日报》上刊登了《减资公告》，公告披露了公司拟向清远市工商行政管理局申请办理减资登记，注册资本由2,000.00万元人民币减少为1,000.00万元人民币，并通知债权人见报后于公告刊登之日起45日内向公司申报债权或提出债权担保。

本次减资完成后，有限公司的注册资本由2,000.00万元变更为1,000.00万元，其中河源市新时空导航科技有限公司出资700.00万元，占注册资本的70.00%，杨惠昌出资300.00万元，占注册资本的30.00%。

本次减资后，有限公司各股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
河源市新时空导航科技有限公司	700.00	70.00	货币	70.00
杨惠昌	300.00	30.00	货币	30.00
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>100.00</b>

### （七）2015年5月，有限公司第二次股权转让及缴足注册资本

2015年5月26日，河源市新时空导航科技有限公司与杨惠昌签订《股份转让合同》，同意将其持有的新时空导航35.00%的股份以35.00万元的价格转让给杨惠昌。同日，河源市新时空导航科技有限公司与杨惠平签订《股份转让合同》，同意将其持有的新时空导航35.00%的股份以35.00万元的价格转让给杨惠平。转让价格以转让前各股东的出资金额为基础，经各方协商确定。

2015年5月26日，新时空导航召开股东会，会议通过了股东会决议，同意河源市新时空导航科技有限公司将其持有的70.00%的股份转让，其中35.00%的股份转让给杨惠昌，35.00%的股份转让给杨惠平。本次股权转让后，杨惠昌以货币出资650.00万元，已实缴出资65.00万元；杨惠平以货币出资350.00万元，已实缴出资35.00万元。

2015年6月29日，广州而翔会计师事务所出具了编号为“穗翔验字【2015】第1F015号”的《验资报告》。经审验，截至2015年5月29日止，有限公司已收到原股东杨惠昌、新股东杨惠平缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币1,000.00万元整，占注册资本总额的100.00%，其中，杨惠昌以货币出资人民币650.00万元整，占注册资本总额的65.00%；杨惠平以货币出资人民币350.00万元整，占注册资本的35.00%。

2015年5月27日，新时空导航完成了本次股权转让及缴足注册资本的工商变更登记，获取了清远市工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号为441800000013649。

本次股权转让后，有限公司各股东出资情况如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例（%）
杨惠昌	650.00	650.00	货币	65.00
杨惠平	350.00	350.00	货币	35.00
合计	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00</b>

#### （八）2015年8月，有限公司整体变更为股份公司

2015年6月17日，中审华寅五洲会计事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“CHW专字【2015】0086号”的《广东新时空导航科技有限公司审计报告》，依据该报告，新时空导航截至2015年5月31日经审计的账面净资产为人民币11,184,975.88元。

2015年6月17日，湖北众联资产评估有限公司出具了编号为“鄂众联评报字【2015】第1100号”的《广东新时空导航科技有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目评估报告》，确认新时空导航评估基准日（2015年5月31日）净资产

的评估价值为人民币 1,190.58 万元。

2015 年 6 月 17 日，广东新时空导航科技有限公司召开股东会，决议以 2015 年 5 月 31 日为基准日，以基准日经审计的账面净资产为基础进行折股，将新时空导航由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 7 月 17 日，新时空股份召开创立大会，会议审议通过了《关于广东新时空科技股份有限公司筹办情况的议案》、《关于广东新时空科技股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价及出资情况的议案》、《关于广东新时空科技股份有限公司章程（草案）的议案》、《关于选举广东新时空科技股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于选举广东新时空科技股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于选举广东新时空科技股份有限公司监事会议事规则的议案》等议案。

2015 年 7 月 17 日，中审华寅五洲会计事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“CHW 验字【2015】0044 号”的《验资报告》，经审验，截至 2015 年 7 月 17 日止，股份公司（筹）已收到全体股东缴纳的股本合计人民币 10,000,000.00 元。各股东均以其持有的新时空导航截至 2015 年 5 月 31 日止经审计的账面净资产合计人民币 11,184,975.88 元出资，其中人民币 10,000,000.00 元计入股本，1,184,975.88 元计入资本公积。

2015 年 8 月 4 日，清远市工商行政管理局向新时空股份核发了《营业执照》，注册号为 441800000013649。

整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）	是否存在 质押或冻结
1	杨惠昌	6,500,000	净资产折股	65.00	否
2	杨惠平	3,500,000	净资产折股	35.00	否
合计		<b>10,000,000</b>	-	<b>100.00</b>	-

### （九）重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

杨惠昌，董事长，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

杨惠平，总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

陈耀基，董事，男，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年2月至1995年3月任深圳市日高化工有限公司销售人员；1995年5月至2000年4月待业；2000年5月至2003年6月任深圳赛格导航科技有限公司市场区域经理；2003年7月至2004年10月任佛山赛格导航科技有限公司市场部部长；2004年12月至2008年5月任佛山星启电子科技有限公司市场部部长；2008年7月至2015年7月历任广东新时空导航科技有限公司市场部经理、市场总监、副总经理等职；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司副总经理、董事，任期三年。

张慧俊，董事，女，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、审计师。1993年7月至1999年12月任清远市审计师事务所审计员；2000年1月至2006年3月任清远市清正会计师事务所有限公司审计员；2006年3月至今任清远职业技术学院外聘教师；2007年5月至2015年7月历任广东新时空导航科技有限公司财务经理、财务总监、副总经理等职；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司副总经理、董事，任期三年。

潘洁贞，董事，女，1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年12月至2015年7月历任广东新时空导航科技有限公司出纳、财务部副经理、财务部经理等职；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司财务总监、董事兼董事会秘书，任期三年。

## （二）监事基本情况

黄金池，监事会主席，男，1950年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1970年10月至1974年3月任职于原清远县鱼坝镇；1974年4月至1984年2月任清郊区办公室副主任；1984年3月至1991年12月任清远新区副区长；1992年1月至2010年11月任清远市交通委员会副主任；2010年12月至今任清远市交通运输行业协会会长；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司监事

会主席，任期三年。

白紫徽，监事，女，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年12月至2015年7月历任广东新时空导航科技有限公司客服中心主任、办公室主任等职；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司办公室主任、监事，任期三年。

彭英发，监事，男，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年7月至2015年7月历任广东新时空导航科技有限公司网络管理员、技术运行部经理等职；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司技术运行部经理、监事，任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

杨惠平，总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、（二）、2、控股股东及实际控制人基本情况”。

陈耀基，副总经理，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

张慧俊，副总经理，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

潘洁贞，财务总监兼董事会秘书，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

## 六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	1,763.28	628.47	314.03
股东权益合计（万元）	1,136.03	195.56	118.43
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	1,136.03	195.56	118.43
每股净资产（元）	1.14	1.96	1.18
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.14	1.96	1.18
资产负债率（%）	35.57	68.88	62.29

流动比率（倍）	4.26	1.18	0.87
速动比率（倍）	4.06	0.86	0.82
<b>项目</b>	<b>2015年1-8月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入（万元）	930.32	1,087.78	890.30
净利润（万元）	40.47	77.14	26.11
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	40.47	77.14	26.11
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	41.42	78.09	0.57
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）	41.42	78.09	0.57
毛利率（%）	58.80	52.19	45.75
净资产收益率（%）	7.31	49.13	24.78
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	7.49	49.74	0.54
基本每股收益（元/股）	0.04	0.77	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.77	0.26
应收账款周转率（次）	5.51	12.17	16.08
存货周转率（次）	4.46	18.12	258.00
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-67.14	225.79	60.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	2.26	0.61

注1：表中相关指标的计算公式如下：

- (1) 销售毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- (2) 销售净利率=净利润/营业收入
- (3) 净资产收益率和每股收益根据中国证监会《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》（2010年修订）要求计算。
- (4) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (5) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- (6) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (7) 流动比率=流动资产/流动负债
- (8) 速动比率=(流动资产-存货-预付账款-待摊费用)/流动负债
- (9) 应收账款周转率=营业收入/[(应收账款期初余额+应收账款期末余额)/2]
- (10) 存货周转率=营业成本/[(存货期初余额+存货期末余额)/2]

注2：为了保持各期会计指标的可比性，各期的每股收益、每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额计算过程中所使用的股份数，有限公司阶段按期末实收资本进行模拟计算，股份公司阶段以改制后股份数10,000,000.00股为基础计算。

## 七、本次挂牌的有关机构

### （一）挂牌公司

挂牌公司：广东新时空科技股份有限公司

法定代表人：杨惠昌

董事会秘书：潘洁贞

住所：清远市清城区锦霞西路5号7楼

邮编：511500

电话：0763-3387922

传真：0763-3387933

### （二）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：袁野

项目小组成员：付允、袁野、韩风金

住所：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元

邮政编码：518026

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

### （三）会计师事务所

会计师事务所：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：李建强

经办注册会计师：李建强、林彤

住所：天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

邮政编码：300042

电话：022-23193866

传真：022-23559045

#### （四）律师事务所

律师事务所：广东法制盛邦律师事务所

负责人：吕越瑾

经办律师：张飞鹏、程思涵

住所：广州市天河区天河路 385 号太古汇 1 座 31 楼

邮政编码：510620

电话：020-38870111

传真：020-38870222

#### （五）资产评估机构

名称：湖北众联资产评估有限公司

法定代表人：胡家望

经办资产评估师：师彦芳、陈寿千

联系地址：武汉市武昌区东湖路 169 号 1 栋 4 层

邮政编码：430077

电话：027-85856921

传真：027-85856921

#### （六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮编：100033

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### （七）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司的主要产品及业务收入

#### （一）主营业务情况

公司经清远市工商行政管理局核准的经营范围为：电子计算机软件开发、应用及技术服务，卫星监控系统研制、开发，地理信息系统及车载导航系统的技术开发和相关技术服务，电子产品、通信设备、机械设备、保安器材及监控系统的研发、生产、销售、租赁，计算系统集成，智慧交通技术研究、技术开发、技术服务、技术推广、技术转让、科研项目开发，技术成果转让，增值电信业务（按增值电信业务经营许可证经营）。

公司的主营业务为：提供与位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营于一体的服务，并销售与之配套的软件及硬件设备。

#### （二）公司的主要产品或服务

##### 1、公司的主要产品

产品名称	产品样图	说明
3G 多媒体汽车行驶记录仪		<p>基于数字化视频压缩存储和 3G 无线传输技术、结合 GPS/北斗定位监控、车载 DVR、信息显示屏、汽车行驶记录仪、SD 卡大容量存储、驾驶员 IC 卡身份识别、多路数据接口、语音通话功能。符合国标 GB-T 19056-2012/部标 JT/T794-2011/广东 DB44/T578 标准的要求、是全功能型多媒体汽车行驶记录仪。</p>

<p>3G 车载数字视频录像机</p>		<p>基于数字化视频压缩存储和 3G 视频无线传输技术，SD 卡大容量存储，内置备用电池，多路数据接口和报警接口，可扩展卫星定位监控。是全功能型车载 3G 数字视频录像机。</p>
<p>北斗卫星定位汽车行驶记录仪</p>		<p>该产品采用 BD2 B1/GPS L1 双模模块，实现北斗/GPS 联合卫星定位监控，结合汽车行驶记录仪，信息显示屏，TF/SD 卡存储，打印机，驾驶员 IC 卡身份识别，语音通话，多媒体监控存储，多种数据接口。汽车标准安装嵌入式结构设计，一体化结构。符合国标 GB-T 19056-2012/部标 JT/T 794-2011/广东 DB44/T578 标准的要求。是新一代经济实用的北斗卫星定位汽车行驶记录仪产品系列。</p>
<p>蓝精灵部标 GPS 车载无线终端</p>		<p>符合国标 GB-T 19056-2012/部标 JT/T794-2011/广东 DB44/T578 标准的要求，专业设计定制扩展信号输入。配置的多功能调度大屏具有驾驶员 IC 卡身份识别、打印机功能及 USB 接口，具有完全的汽车行驶记录仪功能。</p>
<p>小精灵/小精灵增强型 GPS 车载监控终端</p>		<p>小精灵/小精灵增强型 GPS 车载监控终端车载终端是相对蓝精灵车载终端的精简版产品，它秉承了蓝精灵车载终端的设计精华，可实现语音通话、监听、预置语音提示、图像拍照、文本语音播报（TTS）、汽车故障诊断 OBD、油量检测等功能，是一款最小巧的全功能型 GPS 车载终端。</p>

<p>GPS 车载监控磁铁终端</p>		<p>“磁铁”终端是一款全新设计理念的 GPS 监控产品，采用内置集成设计技术，无需外接电源线和 GPS、GSM 天线；外壳采用防水设计，配合独特的磁铁设计，只要能吸附上位置都可以牢固安装。</p>
---------------------	---	---

## 2、公司的主要服务

公司专注于车辆动态位置信息技术研究，基于自主研发的 NSN 卫星定位监控服务平台向客户提供车辆动态位置信息服务，并以位置信息技术服务为基石，衍生出重点车辆卫星定位监控平台服务和交通服务热线等增值服务。

通过 GPS、北斗卫星导航系统，公司将车辆及密切相关的人、物的状态信息进行采集、传输、存储、分析、处理和展现，帮助客户实现控制成本、透明管理、保障安全、提升效益的目标，使企业提高运营效率、保障运输安全、实现调度便利，改变货源信息不对称、车辆运输过程不透明等状况，最终将车辆管理、供应链管理、售后资源管理、商业智能管理等领域进行有机串联，变传统交通管理为智能交通管理。



新时空导航信息平台互联互通框架图

**(1) 基础服务****1) 服务内容**

公司基于 NSN 卫星定位监控服务平台提供的车辆动态位置信息服务的服务内容主要有：

序号	服务名称	服务内容
1	线路、区域管理服务	GPS 软件可以对车辆或船舶行驶的线路和区域进行编辑和管理。对于不按照规定线路和区域行驶的车辆，平台会有偏航报警和区域报警提示。
2	历史轨迹回放	查看车辆或船舶的任意时间段的历史轨迹，并能选择任意时间段进行播放，掌握车辆的行驶路线。
3	地图服务功能	GPS 系统支持 mapinfo 地图和 Google 地图两种地图，其中 Google 地图包含卫星地图，为使用者提供详细的地图服务。
4	车距管理服务	系统自动计算路上同一方向的公交车或船舶之间的相互距离，出现前后班次车辆间距过大或过小时系统生成报警下发到车载智能终端，提醒司机保持车距，避免大间隔或小间隔，如果司机未能及时处理，系统自动向监控平台报警，提示监控人员处理，并生成报警记录。
5	超速报警服务	通过车辆行驶速度监控功能对车辆或船舶的合法行驶速度进行设置和监督，根据设定的超速阈值、时长和路段信息自动判别是否超速，系统判断到车辆或船舶超速时在车内以特定警告音和指示灯的方式触发出来，自动提示驾驶员，并记录超速信息。
6	车辆信息管理	强大的车辆或船舶资料录入功能，系统可记录车辆的车牌、车辆类型、发动机型号、机架号、保险单号等信息。并可以将车辆按照条件分成不同的组，方便管理者统一管理。
7	指挥调度服务	系统支持监控中心与终端进行实时语音对讲通话和文字调度通

		知，对多个终端下达广播通知信息、任务信息、危险通知信息、道路信息、天气信息等，发生紧急情况时，可以随时远程指挥与安排。
8	车辆运营统计	包括行驶状况统计（含里程和油耗统计）、短信流量统计、GPRS流量统计、营运数据。
9	视频监控服务	全方位的对车内进行视频监控，并将视频储存在 SD 卡，这样可有效监管司机行车过程的不良驾驶习惯；有效对车辆的前门乘客上下投币情况进行录像监控；平时利用典型录像有效的对司机进行安全教育；出现纠纷或事故可以公平公正还原车辆前进方向与后面车身的真实情况。

## 2) 服务行业

公司在基于 NSN 卫星定位监控服务平台提供的基础服务的基础上，衍生出对监控对象的状态信息进行采集、传输、存储、分析、处理和展现，实现了路线监控、速度监控、距离监控到指挥调度管理最终到智能交通管理，帮助客户实现控制成本、透明管理、保障安全、提升效益的目标。目前公司在下面五个行业实现了服务应用：

### ① 客运行业

长途客运车监控调度系统，通过集成图像处理技术，利用 GPRS 通信网络，通过车载终端的定时拍照、条件拍照、紧急报警拍照和手动拍照等多种拍照方式，实现对车内情况的实时图像监控，防止非司机驾驶，提高车辆运行的安全性和处理突发事件的能力，加强对车辆运营和司机的管理，为长途客运行业提供了一种全新的车辆管理手段。

### ② 公交行业

根据企业运营监控管理需求，开发公交场站管理系统、企业资源计划管理系统、运行监测系统、综合办公管理系统、综合统计分析系统等，企业运营管理平台依托城市公交客运集团已建设的应用系统，对现有的智能公交运营调度系统进行建设、升级和完善。系统根据公交运营管理的实际需求，实现公交运行智能计划排班——多线路智能监测——营运调度——统计分析——辅助决策——评价考核的闭环管

理，提高企业运营管理的效率和信息化水平。



公交监控系统实时画面

平台通过信息化系统实现公交运行的实时监测，采用 GIS 电子地图联动车内实时 3G 视音频监控、模拟线路监控同时将实时状态监控与车辆运行异常监控和任务执行监控相结合，实现一个调度人员同时监控多条线路、实时监控和运营任务监控同步、日常监控和异常处理协同的实时监控效果。

### ③出租车行业

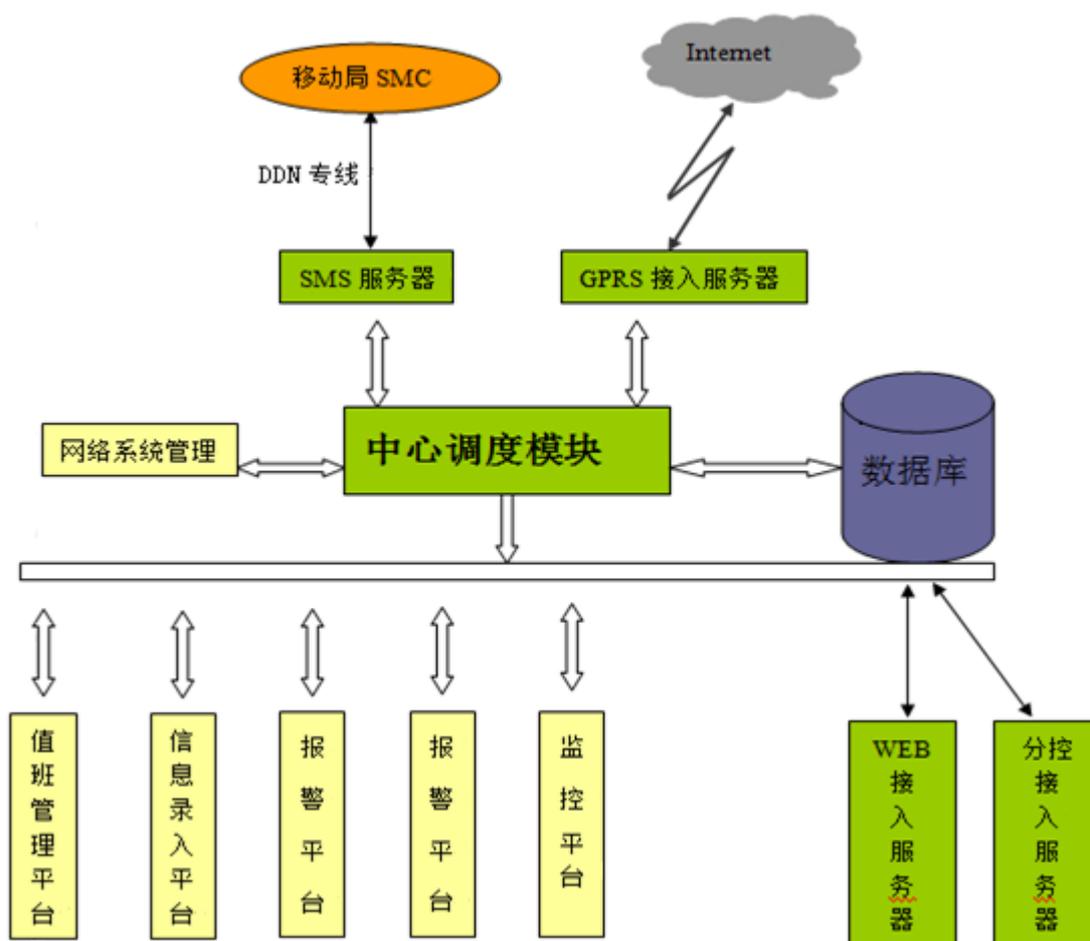
出租车安装 GPS/北斗全球卫星定位系统，可实现对出租车使用情况实时全程监控，实现车辆、人员定位监控管理功能、调度与信息服务功能、安全管理功能、远程监控、辅助决策、信息发布。



系统功能实现拓扑图

#### ④水泥等运输行业

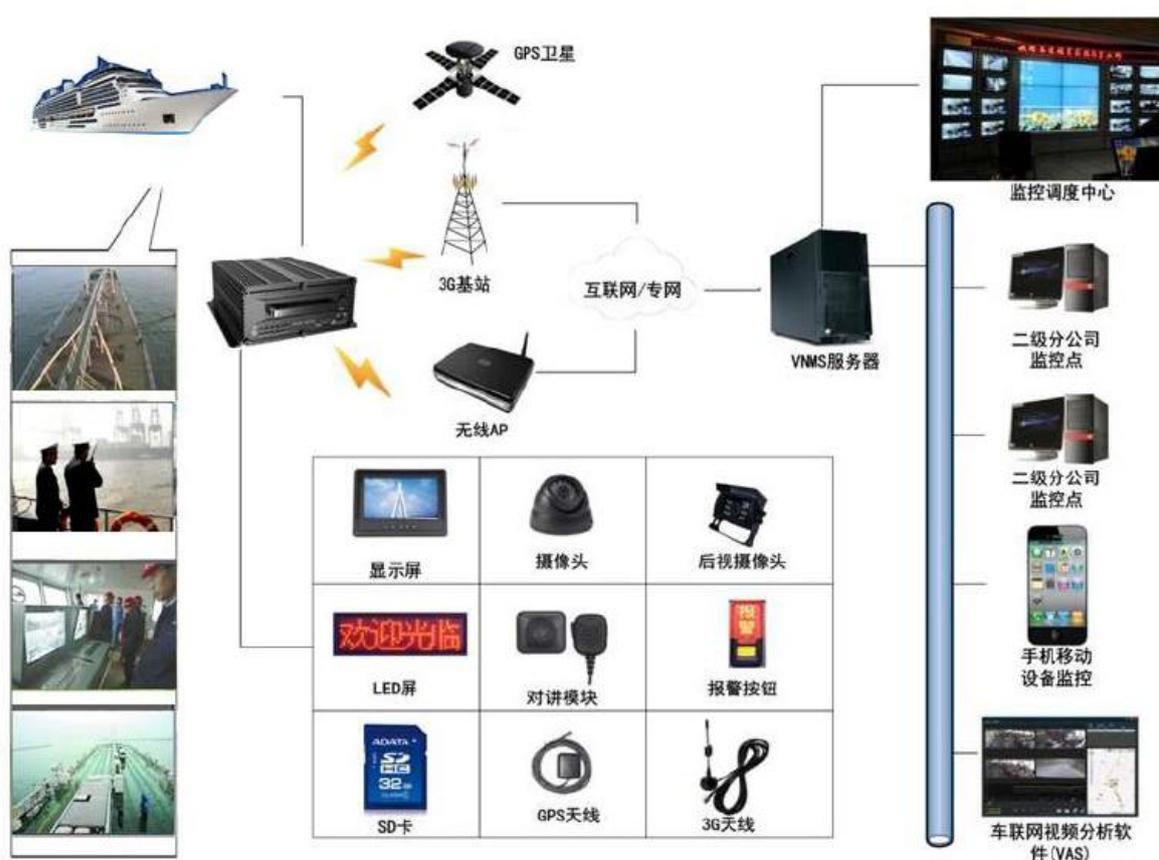
长期以来，水泥运输行业中疯狂的超速、超员、超载的“三超”、“水泥串货”（将运往 A 地的货物运送到 B 地去销售）现象一直无法找到有效的控制手段，严重地侵害了企业财产安全，影响了企业的形象。针对水泥运输车辆动态运行的特点，公司利用成熟的 3G 技术，完成了车辆卫星定位北斗/GPS 监控系统、智能调度指挥决策系统以及与此密切相关的车辆信息管理系统、综合查询系统的建设，实现对现有车辆的实时跟踪定位监控和车辆调度指挥决策优化，使企业能提高信息化和科学管理水平，强化安全监督管理，解决“三超”及“水泥串货”问题，降低运输成本及运输车辆空载率，保证公路运输的安全性、可靠性，提高运输服务的质量，为企业带来效益。



水泥运输行业系统拓扑图

### ⑤船舶行业

整个智能监控系统分为前端监控系统、通讯线路、管理平台，前端监控系统又包括智能终端、监控摄像机、拾音器、报警按钮、多功能调度屏、语音对讲设备、GPS 等，通讯线路包含前端移动传输（EVDO/WCDMA/TD-SCDMA）和后台指挥中心，以太网网络管理平台基于无线网络对各类船舶进行集中管理、监控及调度。该系统以高品质、高效率的集中化、分布式网络管理为架构，以视频、音频、数据等多媒体信息的网络传输为基础，为用户执行实时监视、GPS 定位、录像存储、船舶调度及报警预警的安全防范工作，可实现无线远程实时视频监控、GPS 地图定位、船舶历史行驶轨迹回放、语音对讲、报警联动、远程录像存储、查看报警信息等功能。



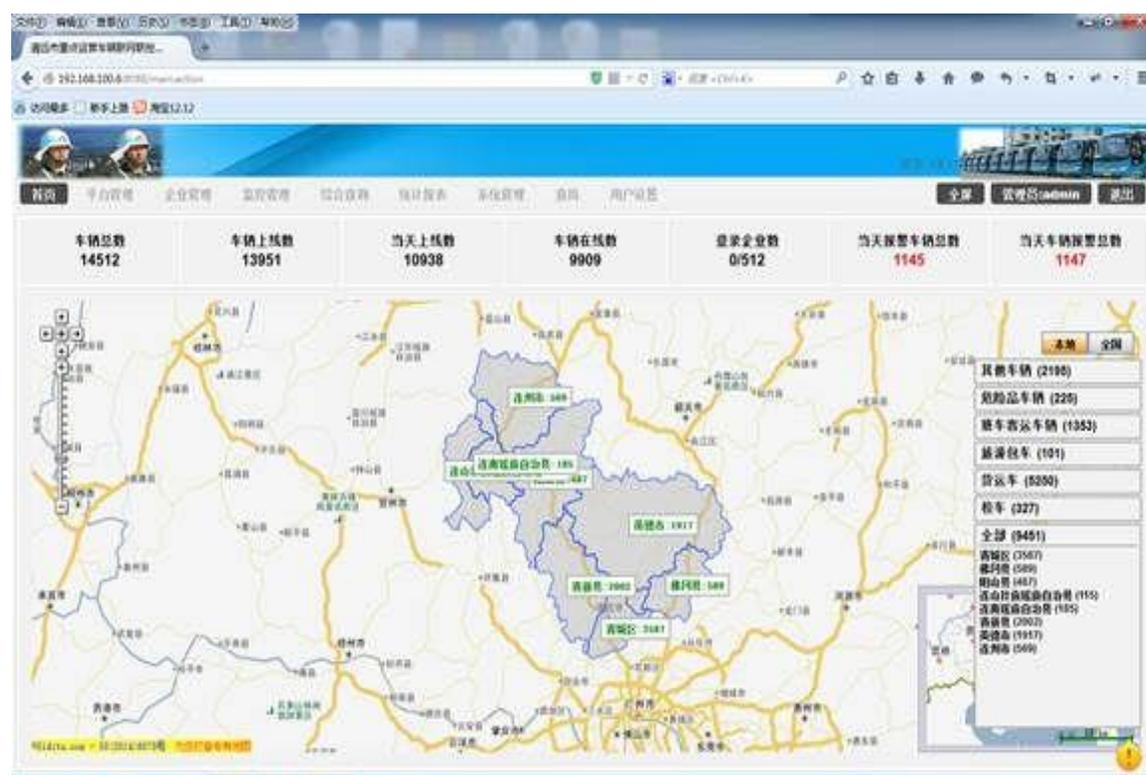
船舶行业系统拓扑图

## (2) 增值服务

### ①重点车辆卫星定位监控平台服务

重点车辆卫星定位监控平台是广东省强制推广应用卫星定位行驶记录仪监控体系中市一级组成部分，是为了构建安全保障型道路交通动态防控体系，强化对重点营运车辆的实时监管，变“被动管理”为“主动管理”，有效预防重特大交通事故的发生；同时，通过车载终端的信息采集，实现清远市各主要道路交通流分析，为交通管理决策提供依据。广东省内重点车辆，主要包括：县（区）际以上客运班车、旅游包车、重型货车和汽车列车、建设施工单位散装物料车、驾驶培训教练车、道路危险货物运输车辆等。

该平台从 2010 年开始建设，截止报告期末，清远市已建起各类监控分平台 400 多个，共有 14,000 多辆重点车辆的监控数据接入了省市级平台统一监管，实时动态监控网络基本形成，实现省、市、监管部门、企业四级同步监管。



重点车辆卫星定位监控平台系统图

## ②交通服务热线服务

交通服务热线服务平台项目是无偿为市民提供 24 小时出租车电召、交通法规咨询、交通执法监督投诉、出租车违规经营投诉、受理 110 指挥中心转接过来关于交通方面的投诉、出租汽车乘客失物查找、交通实时路况信息查询、车辆紧急救援等服务。该平台从 2009 年 12 月正式上线服务，2011 年度服务人次超过 50 万次，截止报告期末，服务人次总数已超过 290 万次。

## (3) 公司新研发的服务

公司利用云计算、大数据、物联网、GIS、卫星定位与导航等先进技术，对整个交通行业进行信息化管理、智能化应用和智慧化服务。

公司基于已建设好的重点车辆卫星定位监控平台、调度指挥平台、交通服务热线平台等智能交通集成系统，全面收集公交车、出租车、客运班车等公共交通实时运行数据，通过云服务端自动进行数据采集工作，并上传到数据中心，对数据进行采集、挖掘和分析，可以完整反映清远市公共交通运行的实时状况，实现状况跟踪、预报预警和分级自动报警等功能，实现对清远市公共交通车辆指挥调度，优化出行方案。

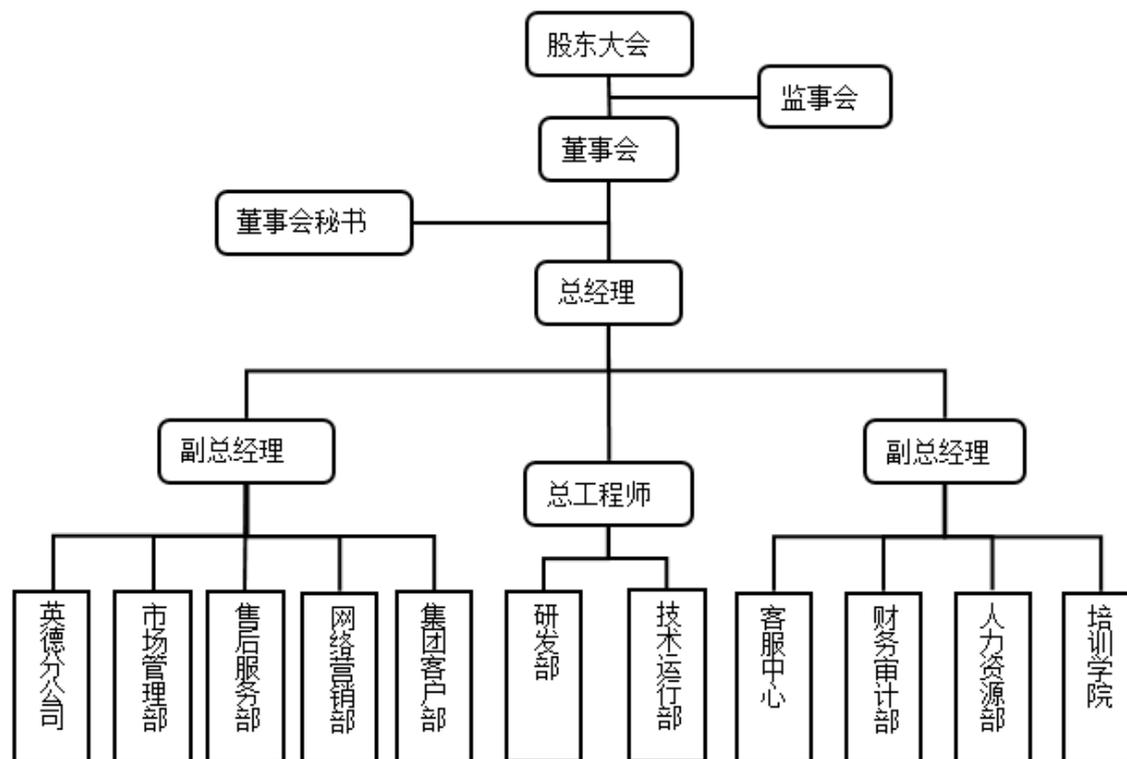
市民可以通过手机下载 APP 客户端“清远出行易”，实时了解清远市实时公交、出租车查询、客运信息、驾培信息、航班信息、高铁信息、物流信息、交通信息等多元立体化交通信息。



## 二、公司组织结构、主要业务流程及方式

### (一) 组织结构及其职能

#### 1、公司内部组织架构图



## 2、公司职能部门的主要职责

公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。公司各部门的主要职能如下：

序号	部门	主要职责
1	市场管理部	开发新客户，完成销售任务，协调代理商管理业务；组织进行广泛的市场调查，制定公司的市场计划，提高销售业绩，拓展公司业务及公关活动；负责公司的广告方案策划与制作，负责与广告公司及相关媒体进行联络，对内推动销售工作的开展，对外加强公司形象的宣传力度，不断扩大公司的知名度与美誉度；协助财务部门催、收服务费工作。
2	售后服务部	负责为客户安装、检修、维修 GPS 终端设备；实施车辆 GPS 终端的归厂检查维护制度；实施车辆 GPS 终端设备的定期或不定期检修制度，配合仓管员对损坏的终端及时更换并将故障设备返厂维修，测试维修备用机；协助监控中心培训新员工车辆知识。
3	网络营销部	负责公司网站的日常维护及优化；制订公司网站网络营销计划，制订网

		络宣传发展目标。
4	集团客户部	根据公司的总体规划，开拓省级集团客户；负责大客户服务与关系维护的管理工作，同大客户建立良好的关系；主动收集客户对公司的意见或建议，建立大客户资料档案；研究掌握大客户的需求，做好大客户满意度回访。
5	研发部	负责产品研发的全过程管理，包括收集用户需求、进行市场和竞争分析、制定产品规划、设计系统功能、升级产品组合等；通过需求分析及提炼，形成特色产品，改善产品形态，提升消费者认知度；对业务运营给予支持，通过数据分析定位业务发展的的问题，挖掘业务发展潜力；行业、产品的动态关注和分析。
6	技术运行部	负责测试、应用公司新产品、新技术，管理与监督中心设备使用的情况；负责公司系统总体运行的技术维持工作；负责对系统后台程序及数据库的运行维护和技术升级，车辆当前及历史行驶数据的管理与维护，中心机房服务器日常检查与维护；负责检查、维护和管理下级分中心系统使用情况；协助公司相关部门进行产品、系统和技术等知识的培训工作；负责市平台重点车辆数据报表统计、整理和核查工作，负责省厅通报数据报表的核查，通知相应企业，并配合整理相关材料工作。
7	客服中心	负责 9667333 交通服务热线、省 96990 咨询投诉热线、市政 12345 热线、公司客服热线 4000-763-228、12328 交通运输服务热线业务；受理客户电话咨询、查车服务、失车查找服务、出租车电召、交通服务咨询与投诉等服务；交通热线咨询、投诉的登记，并用报表形式存档及发送给有关处理部门。
8	财务审计部	制订公司财务、预算管理制度，建立和完善财务管理和会计核算体系；负责公司会计核算、财务预算和决算；负责公司资金调度和管理，办理各类结算业务，办理银行账户的开销户，办理公司纳税申报和内部费用报销工作；定期汇总上报经营成果、财务状况并分析潜在风险。
9	人力资源部	制定完善公司行政规章制度，并监督贯彻制度的执行；依据公司的发展状况、经营战略，制订公司的 HR 战略和人力资源总体规划方案；全面负责公司人力资源运营工作管理，规划、指导、协调公司的人力资源管理与组织建设；执行和修订公司绩效考核管理制度，统计考评结果，推

		进绩效与工资挂钩，提高员工的绩效水平；其他工作。
10	培训学院	公司内设部门，负责公司各部门业务技术、专业技能等方面的培训。

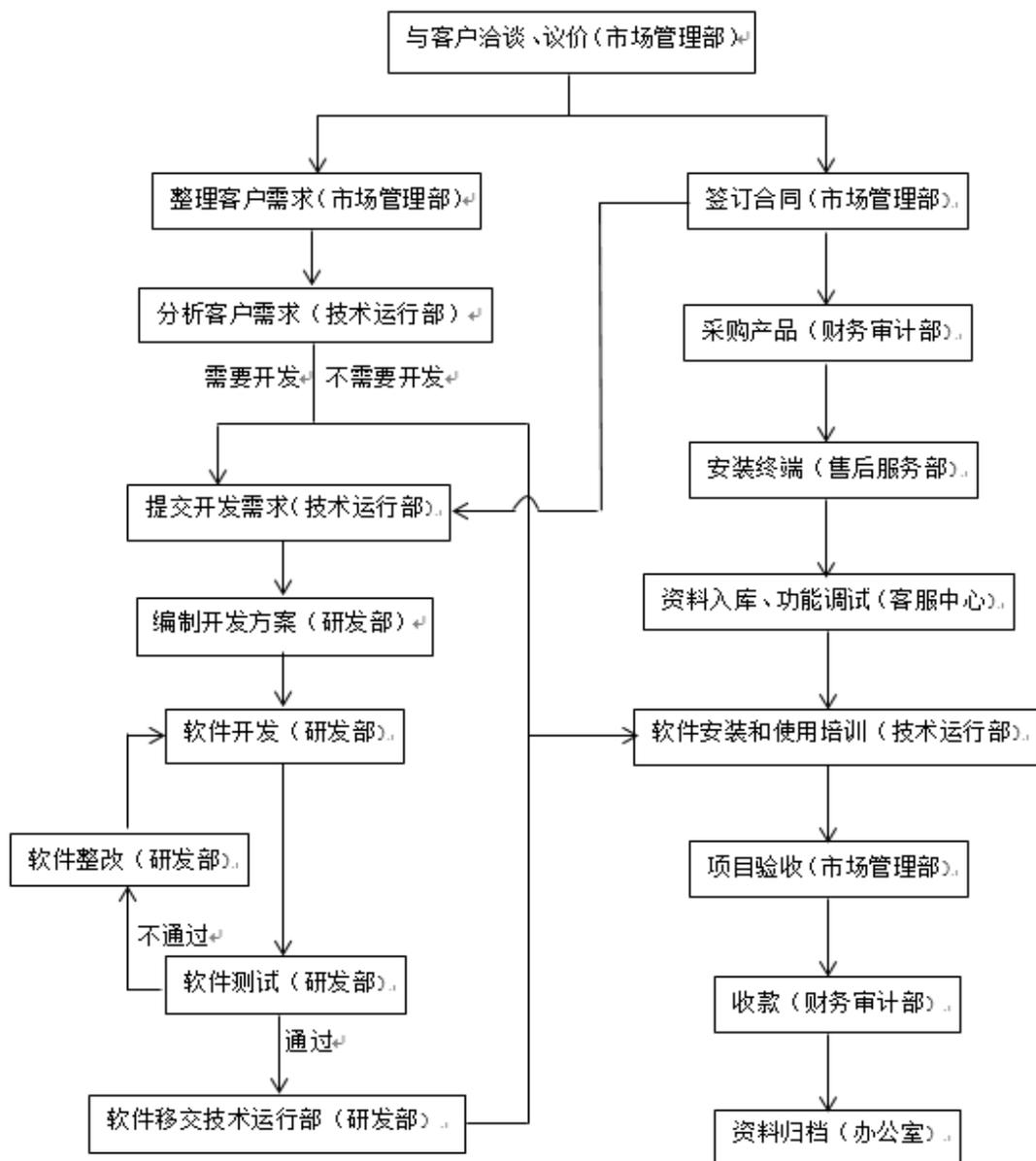
## （二）子公司、分公司情况

截至本公开转让书签署日，本公司无子公司，下设 1 家分公司，具体信息如下：

序号	分公司名称	注册号	经营地	负责人	成立日期
1	广东新时空科技股份有限公司英德分公司	441881000032375	广东省英德市	丘东成	2012.12.20

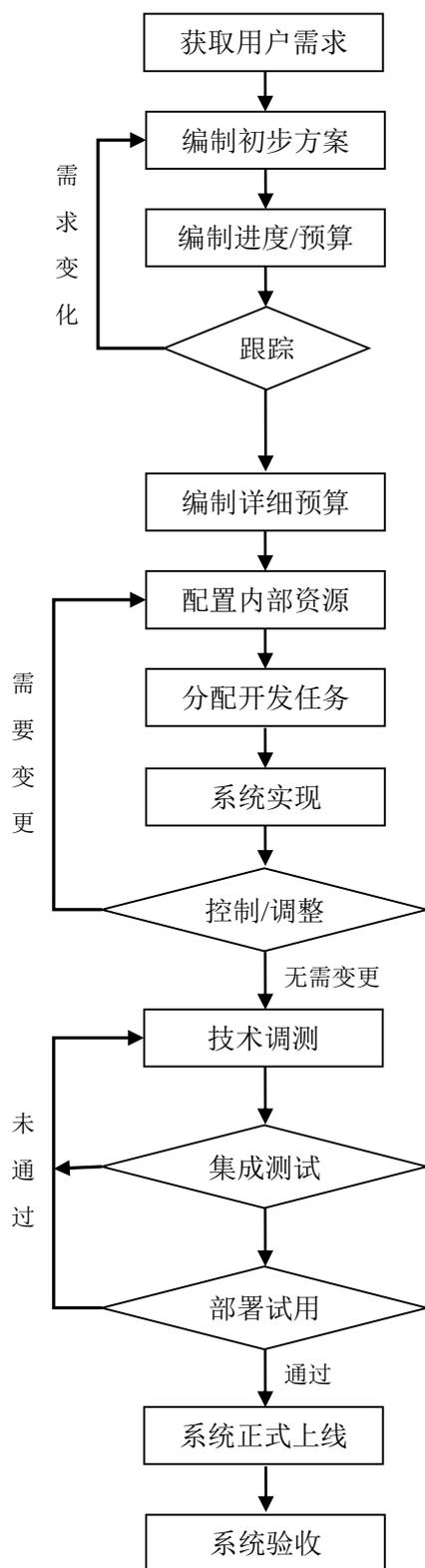
## （三）主要业务流程

### 1、公司整体业务流程

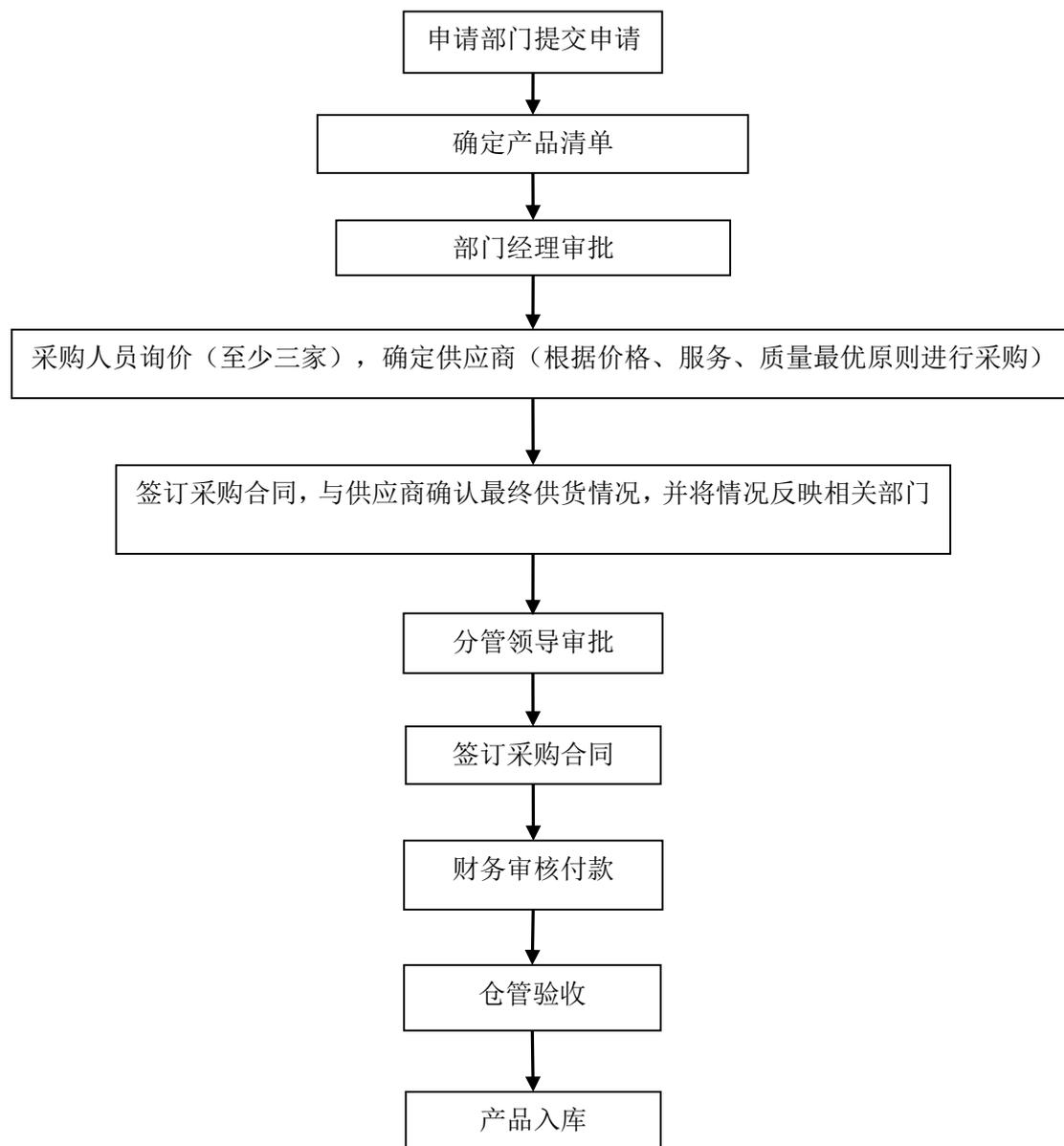


注：办公室属于公司人力资源部下设部门

## 2、研发流程

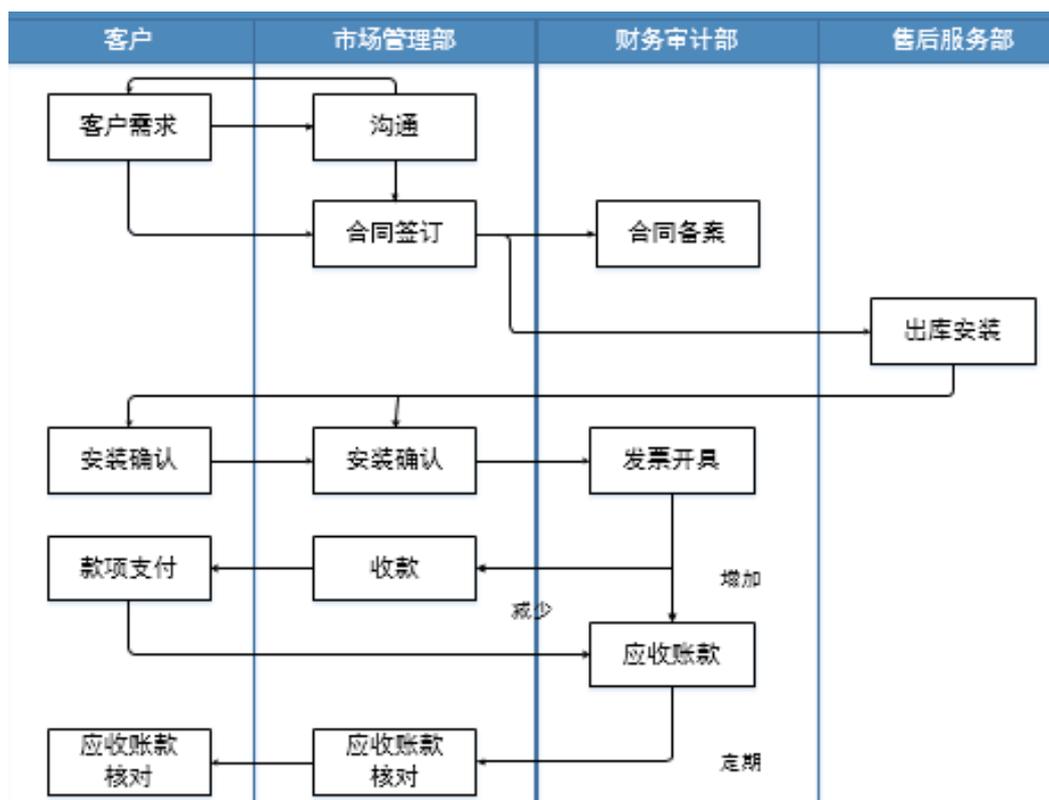


### 3、采购流程



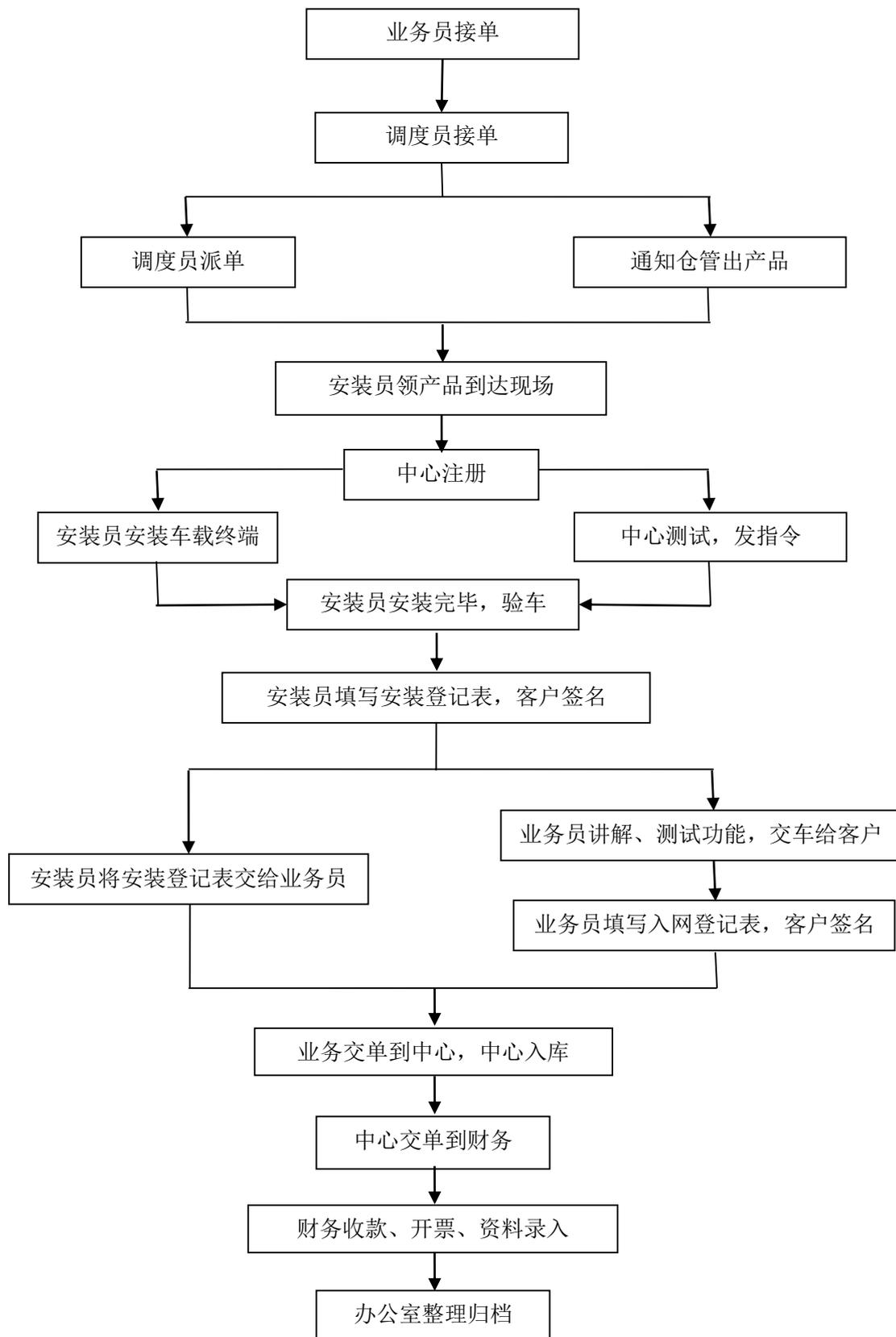
注：由于公司的供应商比较固定，且公司与各供应商合作多年，现已形成一套完整、成熟的采购体系，采购价格相对透明，因此，公司未设立专门的采购部，公司采购职能由人力资源部的采购专员承担。

#### 4、销售流程



### 5、服务流程

公司车载设备新装、换装流程图如下：



### 三、公司关键资源要素情况

#### (一) 公司的核心技术

序号	名称	特色技术	取得方式
1	车辆轨迹优化算法	利用转弯角度、速度、位置等信息，通过特殊算法实现位置信息在车辆转弯、盲区点的平滑处理、补偿和滤波等，使轨迹更实用且减少漂移	自主研发
2	数据处理负载均衡技术	将海量车载终端上传的数据通过技术分配到多台服务器，以实现数据处理的高效性和可靠性，和同行业类似技术相比，本技术对服务器硬件要求较低，处理效率和可靠性更高	自主研发
3	位置区域线路算法	通过该算法可以在减少占用处理器资源的同时实现快速准确定位车辆多区域，多路线位置	自主研发
4	位置辅助算法	采用GPS和传感器相结合的多种算法，极大提高了GPS的准确度	自主研发
5	海量数据处理技术	通过该方法软件可接入用户数大量提升，通过海量数据处理技术降低硬件成本	自主研发
6	定时定点车辆定位技术	通过该方法，可以迅速查询出某个时间段，经过此路段的车辆信息；可保证乘客失物找回及相关部门确认车辆	自主研发

#### (二) 公司的无形资产

##### 1、注册商标

公司现拥有 2 项注册商标，均已取得《商标注册证》，具体情况如下：

序号	商标图形/文字	注册人	注册/申请号	有效期	类别
1		清远市新时空导航科技有限公司	第 11443409 号	2014.07.14-2024.07.13	9
2		清远市新时空导航科技有限公司	第 11443429 号	2014.02.07-2024.07.13	39

##### 2、专利

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	获得方式	申请日	有效期	发明人
----	------	-----	------	------	------	-----	-----	-----

1	车载蓝牙装置	ZL 2013 2 0206900.2	清远市新时空导航科技有限公司	实用新型专利	继受取得	2013.04.22	2023.04.22	杨惠昌
---	--------	---------------------	----------------	--------	------	------------	------------	-----

### 3、软件著作权

序号	授权项目名称	著作权人	类别	授权日期	授权号	获得方式	所属项目编号
1	公共交通服务平台软件 V1.9.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2010年9月17日	软著登字第0237653号	自主研发	2010SR049380
2	新时空可视化运输监控平台 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月22日	软著登字第0499609号	自主研发	2012SR131573
3	新时空卫星定位监控管理系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月26日	软著登字第0503071号	自主研发	2012SR135035
4	新时空追踪器伴侣系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月25日	软著登字第0501447号	自主研发	2012SR133411
5	清远市重点车辆卫星定位监控平台 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月22日	软著登字第0499671号	自主研发	2012SR131635
6	新时空多媒体车辆行驶分析软件 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月24日	软著登字第0500578号	自主研发	2012SR132542
7	新时空云服务在线系统	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月22日	软著登字第0499825号	自主研发	2012SR131789
8	新时空车载GPS软件	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月25日	软著登字第0501575号	自主研发	2012SR133539
9	新时空GPS软件(Web版) V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2012年12月25日	软著登字第0501591号	自主研发	2012SR133555
10	NSN卫星定位监控服务平台	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年3月19日	软著登字第0935646	自主研发	2015SR048560

		司			号	发	
11	清远出行易服务系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月21日	软著登字第1026304号	原始取得	2015SR139218
12	基于北斗定位技术的现代物流管理系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月21日	软著登字第1025970号	原始取得	2015SR138884
13	基于4G传输技术下的北斗定位监管平台 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月21日	软著登字第1025966号	原始取得	2015SR138880
14	基于北斗物联网技术下的智慧公共服务平台 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月21日	软著登字第1025752号	原始取得	2015SR138666
15	基于北斗定位技术的船舶监控管理系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月17日	软著登字第1023059号	原始取得	2015SR136873
16	基于北斗物联网技术下的智慧农业公共服务平台 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月17日	软著登字第1023964号	原始取得	2015SR136878
17	新时空公务车辆调度管理系统	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月16日	软著登字第1022468号	原始取得	2015SR135382
18	新时空水泥运输行业透明管理系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月16日	软著登字第1022485号	原始取得	2015SR135399
19	基于北斗定位技术的集装箱运输监管系统 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月16日	软著登字第1022487号	原始取得	2015SR135401
20	基于北斗定位技术的智慧社区公共服务平台 V1.0	广东新时空导航科技有限公司	计算机软件著作权登记证书	2015年7月17日	软著登字第1023566号	原始取得	2015SR136470

截止本公开转让说明书出具之日，公司正着手处理注册商标、专利、软件著作权等各项无形资产权利人由有限公司变更为股份公司的更名事宜。

### (三) 公司的固定资产

公司的固定资产包括运输工具、电子设备、其他设备等，截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产情况如下：

项目	原值	累计折旧	净值	成新率 (%)
运输设备	1,069,708.48	842,279.13	227,429.35	21.26
电子设备	2,332,817.57	1,941,066.90	391,750.67	16.79
其他设备	216,510.34	142,604.36	73,905.98	34.14
合计	<b>3,619,036.39</b>	<b>2,925,950.39</b>	<b>693,086.00</b>	<b>19.15</b>

运输设备是公司经营用的车辆；电子设备包括公共交通服务平台服务器、新时空可视化运输监控平台服务器、清远市重点车辆卫星定位监控平台服务器、交通云数据系统服务器等。公司的其他设备包括其他服务器、路由器、电脑、打印机、防火墙、空调机、CPU 电源办公设备等。

#### （四）租赁房产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司租赁的房产信息如下：

序号	出租方	承租方	地址	起止日期	履行情况
1	清远市交通运输行业协会	新时空股份	清远市清城区锦霞西路 5 号 5 楼	2014.10.01 至 长期	正在履行
2	清远市交通运输行业协会	新时空股份	清远市清城区锦霞西路 5 号 7 楼	2014.10.01 至 长期	正在履行

公司的办公场所是清远市清城区锦霞西路 5 号 5 楼及 7 楼，该两处办公场所所在楼房因历史遗留问题没有产权证明，因此，该等租赁关系存在被第三方主张无效或被有权机关认定无效的法律瑕疵。对此，该栋楼房所属的清远市清城区洲心居委会及暂时代管该栋楼房的清远市交通运输行业协会已开具证明：该栋楼房未获取产权，截至证明开具之日未列入拆迁范围，若因办公场所被拆迁或其他原因致使无法继续使用，将给予公司合理时间进行搬迁并采取适当措施避免因此导致公司遭受不必要的损失。公司控股股东及实际控制人也做出承诺：公司如因办公场所被拆迁或其他原因致使无法继续使用，导致正常经营受损，本人承担因此而造成的全部损失。因此，上述房屋的产权瑕疵对公司的实际经营不存在重大不利影响。

#### （五）业务许可资格与质量体系认证

公司拥有的许可资格和体系认证如下：

### 1、卫星定位系统平台标准符合性审查

公司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，交通运输部道路运输司在其网站上进行了公布（www.ctis.cn），具体信息见下表：

序号	平台名称	平台类别	申请单位	平台编号	公布批次
1	NSN 卫星定位监控服务平台	经营性企业监控平台	广东新时空导航科技有限公司	51261	第 12 批

### 2、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，发证机关为清远公安局，具体情况如下表所示：

序号	备案内容	编号	发证日期	等级
1	NSN 卫星定位监控服务平台	44180100051001	2015 年 3 月 19 日	第三级

### 3、增值电信业务经营许可证

公司拥有 1 项增值电信业务经营许可证，发证机关分别为广东省通信管理局，具体情况如下表所示

序号	认证名称	认证单位	证书编号	获得日期	有效期限
1	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	广东省通信管理局	粤 B2-20120552	2012.09.28	2017.09.28

注：信息服务具体是指通过信息采集、开发、处理和信息平台的建设，通过固定网、移动网或因特网等公众通信网络直接向终端用户提供语音信息服务（声讯服务）或在线信息和数据检索等信息服务的业务。

### 4、其他认证或资质

序号	认证名称	认证单位	证书编号	获得日期	有效期限
1	ISO9001 认证证书	北京世标认证中心有限公司	03815Q22516R1S	2012.06.26	2018.06.10
2	高新技术企业证书	广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局	GR201344000495	2013.10.21	2016.10.20

## （六）公司员工基本结构

截至 2015 年 8 月 31 日，公司在册员工共 62 人，均已与公司签订了正式劳动合同，公司已为 53 人购买了社保，未买的 9 人中有 1 人放弃在本公司购买，自己在外地购买社保，其余 8 人当月新入职尚未购买；公司已为 20 名员工购买了住房公积金。股份公司成立后，公司建立健全了各项制度，为全员办理了社会保险参保手续。对于住房公积金，公司计划于 2015 年 12 月开始按照相关法律法规为在册正式员工购买。同时，公司实际控制人已作出承诺，承诺自 2015 年 12 月开始公司将持续为全体在职正式员工购买社保和公积金，并承担由于此前未为员工购买社保和公积金而可能产生的一切现实或潜在纠纷、处罚及经济损失。公司已取得清远市人力资源和社会保障局证明，证明公司从成立至本年度 8 月未有违反劳动、社保法律法规而受到行政处罚的记录。

公司员工工作岗位、学历结构、年龄、工龄等具体情况如下：

### (1) 按岗位结构划分

项目		2015 年 8 月 31 日	
		人数 (人)	比例 (%)
任职构成	管理人员	5	8.06
	技术人员	3	4.84
	客服人员	28	45.16
	研发人员	12	19.36
	营销人员	6	9.68
	财务人员	3	4.84
	综合人员	5	8.06
合计		<b>62</b>	<b>100.00</b>

### (2) 按受教育程度划分

项目		2015 年 8 月 31 日	
		人数 (人)	比例 (%)
学历结构	研究生及以上	1	1.61
	本科	3	4.84
	本科以下	58	93.55
合计		<b>62</b>	<b>100.00</b>

### (3) 按年龄结构划分

项目		2015年8月31日	
		人数(人)	比例(%)
年龄分布	30岁以下	46	74.20
	31-40岁	11	17.74
	41-50岁	5	8.06
合计		<b>62</b>	<b>100.00</b>

## (七) 核心技术人员情况

### 1、核心技术人员基本情况

苏艳萍，女，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1998年7月至2004年8月任深圳华强信息产业有限公司软件部经理、总监；2004年9月至2008年7月任深圳市深阳电子有限公司技术总监、副总经理；2008年8月至2015年7月任广东新时空导航科技有限公司总工程师；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司总工程师。

彭英发，男，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年7月至2015年7月历任广东新时空导航科技有限公司网络管理员、技术运行部经理等职；2015年8月至今任广东新时空科技股份有限公司监事、技术运行部经理。

### 2、核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司核心技术人员未持有公司股份。

### 3、核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队保持稳定。

## 四、公司的环境保护情况

根据中华人民共和国环境保护部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市公司进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）与《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发〔2007〕105号）的规定，重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。

根据环保部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》（环发[2013]150号）的规定，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012），公司属于“I65软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“I6520信息系统集成服务”。根据股转公司2015年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6520信息系统集成服务”。

因此，公司所处行业不属于重污染行业。

按照《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》相应规定，公司所属行业不属于重污染行业，无需办理环评批复、环保验收、排污许可证以及配置污染处理设施等相应环保手续。

## 五、公司业务具体情况

### （一）销售情况

#### 1、销售产品/提供服务的类别

报告期内，公司主要产品和服务的销售情况如下：

业务	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
位置信息技术服务	7,295,940.61	79.08	8,313,478.56	77.16	6,250,771.60	70.88
位置信息终端设备销售	1,929,654.24	20.92	2,461,201.43	22.84	2,567,806.16	29.12
合计	<b>9,225,594.85</b>	<b>100.00</b>	<b>10,774,679.99</b>	<b>100.00</b>	<b>8,818,577.76</b>	<b>100.00</b>

#### 2、报告期内向前五名客户销售情况

2013年、2014年、2015年1-8月公司前五大客户收入占营业收入比重分别为39.86%、33.06%、30.36%，公司客户数量较多，销售分布较为均匀，不存在明显

的客户依赖的情况。

2015年1-8月，公司向前五大客户销售的情况：

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
清远市海螺运输集团公司	757,877.36	8.15
达通（贵港）国际物流有限公司	692,744.87	7.45
广东电网有限责任公司清远供电局	420,341.31	4.52
清远市粤运汽车运输集团公司	595,875.67	6.41
贵港市达和船务有限责任公司	381,751.68	4.10
<b>合计</b>	<b>2,848,590.89</b>	<b>30.63</b>

2014年公司前五大客户情况：

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
广东电网有限责任公司清远供电局	1,506,565.92	13.85
清远市汽车运输集团公司	892,788.29	8.21
清远市二运公司客运分公司	415,641.54	3.82
清新县安达汽车检测有限公司	409,118.85	3.76
连州市松利小汽车出租有限公司	371,658.17	3.42
<b>合计</b>	<b>3,595,772.77</b>	<b>33.06</b>

2013年公司前五大客户情况：

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
清远市汽车运输集团公司	1,313,118.45	14.75
清远市交通运输局	701,519.15	7.88
清远市江淮汽车销售服务有限公司	574,554.11	6.45

清远市二运公司客运分公司	539,163.04	6.06
清远市金字小汽车出租有限公司	420,011.51	4.72
<b>合计</b>	<b>3,548,366.26</b>	<b>39.86</b>

## （二）采购情况

公司在报告期内向供应商采购的商品包括：GPS终端、摄像头、SD卡等。由于对产品的质量和稳定性要求较高，公司的供应商数量较少，采购较为集中。2015年1-8月、2014年、2013年公司总采购额分别为2,085,800.55元、3,463,132.99元、2,957,284.64元，前五大供应商占公司总采购额比重分别为96.80%、99.13%、96.90%。公司采购较为集中主要是为了保证产品的质量和稳定性。但如果原有供应商自身经营情况出现较大波动或者供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，公司将面临短期内无法找到合适的供应商的风险。因此，公司存在一定的供应商依赖风险。

2015年1-8月，公司向前五大供应商采购的情况如下：

供应商名称	采购金额（元）	占公司采购总额的比例（%）
深圳市有为信息技术发展有限公司	1,337,781.70	64.14
深圳市赛诺威视科技有限公司	273,472.53	13.11
深圳市东运科技有限公司	185,099.10	8.87
深圳市青青子木科技有限公司	143,188.03	6.86
清远市新城华浦电脑服务部	79,590.00	3.82
<b>合计</b>	<b>2,019,131.36</b>	<b>96.80</b>
<b>总采购额</b>	<b>2,085,800.55</b>	<b>100.00</b>

2014年，公司向前五大供应商采购的情况如下：

供应商名称	采购金额（元）	占公司采购总额的比例（%）
深圳市有为信息技术发展有限公司	2,409,000.00	69.56

深圳市东运科技有限公司	617,000.00	17.82
深圳市赛诺威视科技有限公司	241,000.00	6.96
深圳市青青子木科技有限公司	115,000.00	3.32
北京中斗科技股份有限公司	51,000.00	1.47
合计	<b>3,433,000.00</b>	<b>99.13</b>
总采购额	<b>3,463,132.99</b>	<b>100.00</b>

2013年，公司向前五大供应商采购的情况如下：

供应商名称	采购金额（元）	占公司采购总额的比例（%）
深圳市有为信息技术发展有限公司	1,929,000.00	65.23
深圳市东运科技有限公司	671,000.00	22.69
深圳市青青子木有限公司	159,000.00	5.38
深圳市赛诺威视科技有限公司	95,900.00	3.24
深圳华强信息产业有限公司	10,500.00	0.36
合计	<b>2,865,400.00</b>	<b>96.90</b>
总采购额	<b>2,957,284.64</b>	<b>100.00</b>

#### 1、深圳市有为信息技术发展有限公司采购情况

报告期内，公司向深圳市有为信息技术发展有限公司的采购金额分别为1,929,000.00元、2,409,000.00元及1,337,781.70元，占当期公司采购总额的比例均在60%以上。

报告期内，公司向有为信息采购的具体情况如下：

存货品名	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一体机	459,491.88	1,148,917.91	909,227.38
基本型终端	340,273.51	205,649.58	
增强型终端	304,273.50	71,192.81	
安防型终端	134,239.32	370,835.90	469,230.78
长考仪	44,444.44		
小精灵终端	19,084.69	397,400.13	489,003.44

摄像头	8,333.33		
长考屏	7,264.96		
喇叭	6,410.26		
显示屏	6,068.38	5,911.11	
1分2拍照线	4,102.56		
3G-DVR	2,051.28		
北斗GPS双模天线	1,230.77		
手柄	512.82		
200B			61,538.40
行车记录仪		5,246.41	
200A终端		21,367.52	
咪头		161,965.81	
执法仪		20,512.82	
合计	1,337,781.70	2,409,000.00	1,929,000.00

报告期内，公司销售的位置信息终端设备主要向有为信息采购，公司与有为信息签订战略合作协议，公司作为有为信息产品在清远地区的唯一代理商，有为信息承诺以最优惠价格向公司提供位置信息终端产品。公司每次订货均向有为信息另行发送采购订单，预付采购商品60%货款后，有为信息向公司发货，有为信息每月15日前向公司发送上月发货清单，双方核实上月供货情况，每月月末前结清上月货款。有为信息为其提供的位置信息终端产品自销售之日起非人为因素产品质量问题1个月包换，12个月保修及终身维修服务，保质期后维修费用有为公司仅向公司收取材料、人工及运输成本。由于公司销售的成套位置信息终端设备均系有为信息提供或者由有为信息提供该成套设备的主要部分，公司对有为信息存在一定程度的依赖性。

公司终端设备主要向有为信息采购，其原因系集中采购能保持产品质量稳定，有利于公司提升服务质量，供货及时质量稳定，集中采购还有利于公司在进行采购价格谈判时处于优势地位。公司为确保有为信息产品供应价格低廉，不定期对市场上其他同类产品供应商进行询价及比较，由于市场上存在数量众多、价格稳定且质量符合行业标准的位置信息终端设备供应商，公司可以在较短期限内低成本更换供应商，供应价格较有为信息产品价格无明显差异。公司采购的终端设备属于通用产品，并非专门定制，市场上同质产品较多，可替代性高。因此，综上所述公司对有为信息的采购不构成重大依赖。

公司与有为信息系战略合作关系，不存在任何关联关系，未向有为信息或者接受有为信息利益输送，不存在因关联关系对原材料采购及毛利率造成重大影响。

公司与有为信息签订了战略合作协议，协议约定有为信息承诺以最优惠供应价格向公司提供位置信息终端产品，公司承诺位置信息终端设备年采购量达到3,000套。公司作为有为公司在清远市场的唯一代理商，承诺在合作期限内将有为信息位置信息终端产品作为公司在清远市场主要推广产品。公司每次订货另行签订采购合同，由采购合同约定具体商品价格、采购数量、交货时间等。公司预付采购产品60%货款后，有为信息向公司发货，有为信息每月15日前向公司发送上月发货清单，双方核实上月供货情况，每月月末前结清上月货款。有为信息为其提供的位置信息终端产品自销售之日起非人为因素产品质量问题1个月包换，12个月保修及终身维修服务，保质期后维修费用有为信息仅向公司收取材料、人工及运输成本。

## 2、原材料价格的波动情况

公司主要存货包括：一体机、基本型终端、增强型终端、安防型终端及小精灵终端。公司两年一期向有为信息采购上述五种存货占向有为信息采购所有存货比例均超过85%。2014年度、2015年1-8月该五种设备采购价格较上年波动情况如下：

存货品名	2015年1-8月采购单价较 2014年度波动比例	2014年度采购单价较2013 年度波动比例
一体机	-15.47%	-17.01%
安防型终端	-20.47%	1.88%
小精灵终端	1.12%	-1.91%
基本型终端(注)	0.89%	-
增强型终端	-56.30%	-

注：2013年公司未采购基本型终端及增强型终端，因此无相应的波动比例数据。

公司不同主要材料的波动情况不同，价格向上波动的原材料价格上涨幅度显著微小；而价格向下波动的原材料价格下跌幅度均达到15%以上，主要由于：1) 国家政策扶持，国务院《国家卫星导航产业中长期发展规划》和交通运输部五号令强制重点车辆安装，使我国卫星定位产业应用规模持续高速增长，相应定位终端生产成本随着产量大而价格下调。2) 行业竞争加剧，进入定位终端厂家数量多，原来只有华强、雅迅、有为等几家厂家生产定位终端，现在通过交通运输部资格性审查公示的厂家超过百家，导致定位终端利润随着竞争而价格下调。3) 我国北斗系统自2013年正式运行，通过政策引导和示范项目工程，推进北斗规模化和规范化应用，形成了在国内具有一定优势的北斗卫星导航产业链，国产芯片随

着产量增加而价格下调。

受到上述因素影响，公司主要原材料的总体采购价格无论长期还是短期主要原材料供应价格呈现下跌趋势，原材料价格波动未对公司经营产生重大不利影响。

公司通过实施各种不同策略应对原材料波动：①不定期向市场上同类产品的其他供应商进行询价，了解最新市场行情，保证较低的采购价格；②与其他供应商保持较低采购量以便需要时能及时更换供应商；③与供应商形成战略合作关系，保证供货及时、质量稳定，保证价格合理性。

### （三）重大合同情况

报告期内，公司履行完毕和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同情况如下：

#### 1、销售合同

公司与客户签订的均为框架式合同，合同内容对安装产品名称、型号/规格、单价、付款方式、服务及保修等关键要素做了约定，具体安装数量、规格以订单或清单方式约定。报告期内，公司正在履行的对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

序号	合同名称	合同相对方	签订日期	履行情况
1	购买社会组织公共服务项目合同(9667333交通服务热线)	清远市交通运输局	2015.05.26	正在履行
2	清远供电局车辆 GPS 车载终端采购合同	广东电网有限责任公司清远供电局	2014.11.27	正在履行
3	船舶卫星监控系统服务合同	贵港市达和船务有限责任公司	2014.08.20	正在履行
4	车辆卫星监控系统服务合同	达通（贵港）国际物流有限公司	2014.08.20	正在履行
5	新时空 GPS 合作伙伴终端销售、年终销售返利协议	清远市安车汽车维修有限公司	2014.02.01	正在履行
6	新时空 GPS 合作伙伴终端销售、年终销售返利协议	清远市骏威汽车贸易有限公司	2014.01.20	正在履行
7	合作协议	清新县安达汽车检测有限公司	2014.01.07	正在履行
8	产品使用服务合同	清远市汽车运输集团公司公共汽车分公司	2012.06.18	正在履行

9	产品销售和使用服务合同	清远市金字小客车出租车有限公司	2011.12.08	正在履行
10	视频型卫星定位汽车行驶记录仪终端机安装协议	清远市二运公司客运公司	2011.06.17	正在履行

## 2、采购合同

公司与供应商签订的采购合同为框架合同，合同条款对产品名称、型号/规格、单价、付款方式、保修及售后等关键要素做了规定，具体采购数量及采购金额以订单或清单方式约定。报告期内，对公司持续经营有重大影响的采购合同如下：

序号	合同名称	合同相对方	签订日期	履行情况
1	采购订单	深圳市有为信息技术发展有限公司	2008.08	正在履行
2	采购订单	深圳市赛诺威视科技有限公司	2013.11	正在履行
3	采购订单	深圳市东运科技有限公司	2011.05	正在履行
4	采购订单	深圳市青青子木科技有限公司	2014.07	正在履行
5	采购订单	北京中斗科技股份有限公司	2014.05	正在履行
6	采购订单	深圳华强信息产业有限公司	2006.12	正在履行

## 3、租赁合同

序号	合同名称	合同相对方	地址	起止日期	履行情况
1	办公场所租赁合同（公司承租）	清远市交通运输行业协会	清远市清城区锦霞西路5号5楼	2014.10.01 至 长期	正在履行
2	办公场所租赁合同（公司承租）	清远市交通运输行业协会	清远市清城区锦霞西路5号7楼	2014.10.01 至 长期	正在履行

## 4、授权合同

序号	合同名称	合同相对方	授权内容	起止日期	履行情况
1	授权书	北京四维图新科技股份有限公司	正版地图：GS (2012) 6024 号	2015.03.11—2016.03.10	正在履行

## 六、公司商业模式

### （一）经营模式

公司致力于为政府、企业、个人用户提供基于北斗、GPS 技术的硬/软件产品、位置信息及相关增值服务。服务实现方式为：公司自建 GPS 数据信息监控管理平台，通过该平台的收集、监控、实施管理等功能，将安装在各种移动目标上的终端设备发射的信息通过 GPRS 无线网络或 CDMA 无线网络等传输回监控平台。GPS 终端自动收集监控目标的信息（如地理位置、车速、油耗、行走路线等），监控中心工作人员通过监控平台的电子地图可以看到移动目标的直观位置，通过移动网络对目标进行远程监控，也可对移动目标的设备进行远程设置（如报警、断油、断电等）。

具体功能及实现方式、收费方式等信息如下：

客户分类	主要功能	实现方式	收费方式
个人及私车车主	车辆定时定位、防盗、反劫、行驶路线监控及语音导航、个人位置定位。	跟踪定位，行走路线轨迹回放；非法点火/开门自动报警；向监控中心/警方/服务公司发送求救信号；直接与监控中心进行语音交流等。由监控中心下发指令远程对车辆进行锁车、开锁、断电、断油等。	一次性设备购置费+按年收取定期服务费
企业用户	对营运车辆进行调配、监管，提供车辆使用效率及安全性。	设定并监控车辆行驶路线、实时监测油量油耗、指定地点开厢卸货、定期回放车辆运行数据等；用户直接登录新时空监控中心网站，监控车辆，获取信息。	一次性设备购置费+按年收取定期服务费
政府机构	出租汽车电召、清远市交通服务热线、交通厅 96990，交通运输部 12328 特服号相关服务	通过服务中心平台为市民提供 24 小时电话服务，为市民提供法规咨询；受理市民对交通问题投诉，解决市民出行问题。	按年收取定期服务费

## （二）采购模式

公司本身不进行生产制造活动，向几家重点供应商采购硬件设备。公司与深圳市有为信息技术发展有限公司、深圳市华强信息产业有限公司、深圳市东运科技有限公司等几家重点供应商签订了采购框架协议，约定了产品单价、交货方式、售后服务等。之后每次需要采购时，公司向供应商提供详细的订货清单，详细说明订购产品型号、数量，对终端功能有特殊要求、需要供应商定制的，需提供包括技术、功能要求等详细信息。对于需要在采购的终端上安装公司开发的软件系统的，公司在与供应商的《采购协议》中还会约定安装软件系统的相关条款。

## （三）销售模式

## 1、按类别划分，公司的销售可以分为产品销售和服务销售

报告期内，公司的商业模式为“产品销售+运营服务”。公司的收入及利润来源主要有两部分，一部分来自于销售系统产品，包括系统平台和终端设备；另一部分来自于为客户提供运营服务而收取的服务费。

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，终端设备从外部购得。公司的自主研发内容为设计终端的标准及指标，厂商根据公司制定的参数、指标、标准，将采购的各种模块、配件进行组装。公司对各种终端参数及指标的制定保证了终端能够适应客户车辆运营环境的要求，保证了采集的数据能够满足客户的需求。

对于系统平台的销售，公司采取与当地经销商进行合作的模式；对于终端设备的销售，公司采取安装后一次性收费的销售方式，在各区域建立业务联络处，通过业务联络处的营销团队对区域内客户进行需求分析，在此基础上为客户提供个性化的服务方案，并依此获得订单。

具体划分如下：

### (1) 位置信息技术服务

根据广东省《关于强制推广应用带有卫星定位功能的汽车行驶记录仪的通知》（粤安监[2009]69号）及广东省安委办《广东省推广应用卫星定位汽车行驶记录仪工作实施方案》（粤安办[2009]31号）的要求，广东省内六类重点车辆，包括：县（区）际以上客运班车、旅游包车、重型货车和汽车列车、建设施工单位散装物料车、驾驶培训教练车、道路危险货物运输车辆，必须全部安装和应用符合国家标准和省地方标准的卫星定位汽车行驶记录仪。

除广东省外，其他省份也陆续出台类似的文件，要求重点车辆安装符合国家和地方标准的卫星定位汽车行驶记录仪。

因此，向上述重点车辆销售汽车行驶记录仪及后续向其提供卫星定位相关的服务是公司最稳定的收入来源之一。

位置信息技术服务收入主要是重点列管车辆及其他安装了公司的终端设备的车辆每年缴纳的服务费。

## (2) 位置信息技术终端设备销售

位置信息技术终端设备销售是“位置信息技术服务”收入的前提条件，即公司首先向客户销售终端设备，之后再收取每年的服务费。

公司开展此类业务的方式包括与汽车客运公司、运输公司等大客户签订销售协议并为其下属的车辆统一安装终端设备，以及通过营业网点及销售人员进行个人车主一对一进行销售等。

### 2、按渠道划分，分为直销和代销两种方式

按渠道划分，公司实行直销为主、代销为辅，直销与代销相结合的销售模式。

#### (1) 直销模式

公司设有专门的市场部门负责公司的销售业务。直销模式下，销售人员需要开发客户，直接与客户对接，根据客户的需求提供服务，完成销售后，公司与客户直接进行销售收入结算。

#### (2) 代销模式

##### 1) 代销合作模式

公司2013年度、2014年度位置信息终端设备销售业务全部采用直销模式开展，2015年开始增加代销模式推广位置信息终端设备，公司与所有代销商的合作模式统一，具体情况如下：

每个代销商本身并未持有公司产品，仅在其营业展厅摆放不同型号的位置信息终端设备样品，供客户选择，客户下单后，代销商将订单信息传递给公司业务员，公司派出安装员从公司仓库申领设备到现场为客户执行安装、系统录入、测试、验车作业，客户确认无误后，在入网登记表签字确认，由公司向客户开具销售发票。公司主要代销商基本稳定，对于销售数量较多的代销商，货款采用月结方式结算；对于销售数量较少的代销商，采用即时结算方式当面结清货款，代销手续费每半年与代销商结算一次。由于每笔销售均由公司安装员申领设备现场安装完毕并现场验收合格，属于买断式销售，不存在销售退回情况。

##### 2) 代销模式的收入确认情况

代销模式下，公司确认收入的依据及时点情况如下：客户下单后，代销商将订单信息传递给公司业务员，公司派出安装员从公司仓库申领设备到现场为客户

执行安装、系统录入、测试、验车作业，客户确认无误后，在入网登记表签字，由公司向客户开具销售发票。安装员安装完毕，客户验收签订入网登记表后，位置信息终端设备相关风险与报酬已转移，公司确认位置信息终端设备销售收入。

### 3) 报告期内，代销收入情况

公司 2013 年度、2014 年度无代销收入，2015 年 1-8 月位置信息终端设备代销收入及直销收入数据如下表：

位置信息终端设备销售收入（元）			代销收入占终端设备销售比	代销收入占总收入比
代销收入	直销收入	合计		
387,880.34	1,541,773.90	1,929,654.24	20.10%	4.20%

公司业务员与潜在代销商就业务合作、销售价格、销售佣金、产品安装调试及结算方式进行洽谈，协商一致后公司与代销商签订协议，约定所有产品安装调试均由公司人员负责，代销商收到客户款项后，以月结方式与公司结算，销售佣金由公司与代销商核对无误后，每半年结算一次。由于代销商并未持有公司产品，产品的安装调试也全部由公司人员负责，销售发票由公司向终端客户开具，货款结算、销售佣金按协议约定执行，公司通过控制产品、销售价格、销售佣金等交易要素实现代销商管理，代销商仅负责业务接单。

### 4) 报告期内，公司前五大代销商情况

公司 2013 年度、2014 年度无代销收入，2015 年 1-8 月位置信息终端设备代销收入前五名代销商销售及占销售收入比例情况如下：

代销商	销售金额	占终端设备销售比	占总收入比
清远市骏风汽车销售服务有限公司	93,264.96	5.65%	1.01%
清远市三友汽车服务有限公司	55,299.15	3.35%	0.60%
佛冈县华城汽车修理厂	43,247.86	2.62%	0.47%
连州市平盛汽车经销店	31,709.40	1.92%	0.34%
清远市宏远杰狮汽车销售有限公司	30,598.29	1.86%	0.33%
合计	254,119.66	15.41%	2.75%
代销收入总额	387,880.34	20.10%	4.24%

上述代销商的基本情况如下：

清远市骏风汽车销售服务有限公司成立于 2003 年 7 月 18 日，经营期限至长期，注册资本人民币 800 万元，法定代表人：龙付彬，住所：清远市新城西 26 号区，经营范围：销售：广汽本田小轿车及进口本田汽车；销售：汽车零配件、汽车装饰用品；汽车清洗护理服务；一类机动车维修（小型车辆维修）（《道路运

输经营许可证》有效期至 2016 年 12 月 31 日)；保险兼业代理业务(机动车辆险,有效期至 2016 年 03 月 27 日)；汽车牌证业务咨询；二手车交易,二手车信息咨询服务。(法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的经营项目,凭批准文件、证件经营。)

清远市三友汽车服务有限公司成立于 2015 年 1 月 5 日,经营期限至长期,注册资本人民币 20 万元,法定代表人:谭建钊,住所:清远市新城西三十七号区综合楼北幢首层临 107 国道商铺左起第十卡,经营范围:代理汽车年审、过户、入户服务。(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)

佛冈县华城汽车修理厂成立于 2009 年 6 月 25 日,属于个体户,经营者:陈国和,住所:佛冈县石角镇城南工业区 106 国道边,经营范围:二类机动车维修(大中型货车维修、小型车辆维修)、洗车服务;批发、零售:汽车零配件。(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)

连州市平盛汽车经销店成立于 2013 年 5 月 22 日,属于个体户,经营者:邝立高,住所:连州市连州镇城南 107 国道边(前幢)铺面之一,经营范围:销售:汽车(不含汽车品牌销售)、农用车及其配件。(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)

清远市宏远杰狮汽车销售有限公司成立于 2013 年 11 月 11 日,经营期限至长期,注册资本人民币 200 万元,法定代表人:朱家活,住所:清远市清城区横荷街道办事处青山村民委员会企岭二村民小组首层 3-4 卡铺位,经营范围:销售:汽车、汽车零配件、摩托车、农业机械、建筑材料、五金交电;汽车维修;汽车咨询服务。(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)

#### (四) 公司未来经营目标及计划

##### 1、总体经营目标

公司专注于北斗位置信息服务,基于自主研发的 NSN 卫星定位监控服务平台向客户提供车辆远程动态位置信息服务,通过北斗位置动态数据的收集、储存和分析,建立智慧城市交通云数据平台,打通城市公共交通出行链条,为政府、企业、市民提供准确的交通出行信息相关服务;公司以位置信息技术服务为基石,针对车辆管理、供应链管理、售后资源管理、商业智能等领域具有需求的客户,对车辆与机械及与之密切相关的人、物的状态信息进行采集、存储、分析、处理和展现,帮

助客户实现控制成本、透明管理、保障安全、提升效益为目的，使企业提高运营效率、保障运输安全、实现调度便利，改变货源信息不对称、车辆运输过程不透明等状况，变传统交通管理为智能交通管理。

以打造基于物联网/互联网+便捷交通、高效物流行业的一流专业公司为目标，为政府和企业提供低成本、及时性、透明化、证据链的动态位置信息服务，让出行不再难，为员工创造幸福，为股东奉献投资效益，全新演绎人、车、新生活。

## 2、总体发展计划

根据总体发展规划，公司将成为物联网/互联网+便捷交通、高效物流行业的一流专业公司，实现集研发、销售、运营为一体的北斗物联网上市公司。实现这一目标，除了市场因素外，公司将采用“引进来”和“走出去”相结合的方式，组建符合新时空企业文化的经营队伍。

### （1）引进来计划

积极引进 IT 技术人才，重点打造两个平台三个服务（智慧交通服务平台、高效物流服务平台、呼叫中心服务、互联网服务、APP 移动互联网服务），开发智慧城市、物联网、云服务、大数据相关技术，积极寻求新的业务来源和增长点，持续提高公司的业务规模和盈利能力。

积极引进运营人才，通过人才的储备及梯队建设，建立企业的人才配套体系；通过职业生涯的建设，稳定人才队伍；通过公司股权结构进行改造，实施员工持股计划，进行股权激励。调动员工积极性，保证公司可持续发展。

### （2）走出去计划

在保证现有位置信息服务和智慧交通服务的销售稳步提升，积极拓展其他地市销售网络，深挖建材行业监控服务平台，打造一流的货物流向监控管理系统，车货配送平台，继续提升公司的市场地位和规模。

通过在新三板挂牌，为公司提供融资平台、整合平台。积极寻找市场机会，进行同行业兼并收购，快速实现资源整合，抱团发展，打造成北斗位置信息服务的百亿级企业，提高公司的规模和竞争力。

## 七、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司所从事的业务主要为：提供与动态位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营于一体的位置信息服务，并销售与之配套的软硬件设备。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012），公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“I6520 信息系统集成服务”。根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6520 信息系统集成服务”。

### （一）行业概况

#### 1、卫星导航定位系统介绍

GPS 是英文 Global Positioning System（全球定位系统）的简称，由于 GPS 的先发优势和普及程度较高，GPS 一度成为了卫星定位导航系统的代称。GPS 起始于 1958 年美国军方的一个项目，1964 年投入使用。20 世纪 70 年代，美国陆海空三军联合研制了新一代卫星定位系统 GPS。到 1994 年，全球覆盖率达 98% 的 24 颗 GPS 卫星已布设完成。

实质上，全球目前较为成熟的卫星导航定位系统共有 4 套，分别是：美国的 GPS、欧盟的“伽利略”、俄罗斯的“格洛纳斯”（GLONASS）、中国的北斗卫星导航系统。

以下以 GPS 为代表，介绍卫星导航定位系统的各部件构成情况：

（1）空间部分：GPS 的空间部分是由 24 颗卫星组成（21 颗工作卫星；3 颗备用卫星），它位于距地表 20200km 的上空，运行周期为 12h。卫星均匀分布在 6 个轨道面上（每个轨道面 4 颗），轨道倾角为 55°。卫星的分布使得在全球任何地方、任何时间都可观测到 4 颗以上的卫星，并能在卫星中预存导航信息。

（2）地面控制系统：地面控制系统由监测站、主控制站、地面天线所组成，主控制站位于美国科罗拉多州春田市。地面控制站负责收集由卫星传回之讯息，并计算卫星星历、相对距离、大气校正等数据。

（3）用户设备部分：用户设备部分即 GPS 信息接收机。其功能是能够捕获到按一定卫星截止角所选择的待测卫星，并跟踪这些卫星的运行。当接收机捕获到跟

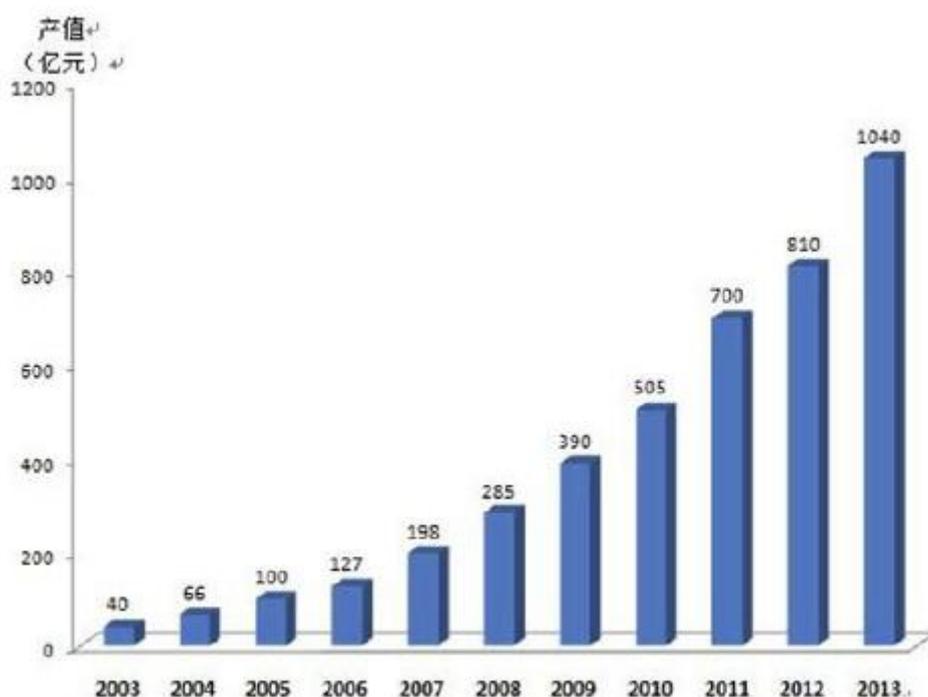
踪的卫星信号后，就可测量出接收天线至卫星的伪距离和距离的变化率，解调出卫星轨道参数等数据。根据这些数据，接收机中的微处理计算机就可按定位解算方法进行定位计算，计算出用户所在地理位置的经纬度、高度、速度、时间等信息。

## 2、卫星导航与位置服务行业

随着 GPS、北斗等卫星定位导航系统的不断完善，相关应用产品也在迅速发展。目前，卫星导航定位技术和应用已广泛渗透到经济发展和人民生活的各个领域，产业规模快速壮大，已经逐渐成长为战略新兴产业。根据《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书》（2013 年度）的数据显示，我国导航定位终端的总销量突破 3.48 亿台，其中带导航功能的智能手机销售量达到 3.3 亿台。汽车导航后装市场终端销量大约 760 万台，汽车导航前装市场终端销量大约 185 万台，监控终端销量 600 万台左右，PND、个人导航仪销量大约 100 万台，各类高精度定位接收机销量超过 8 万台。2013 年我国卫星导航与位置服务产业总体产值超过 1,040 亿元，相比 2012 年增加了 28.4%，市场空间非常广阔。

### （二）行业所处的生命周期和行业规模

#### 1、行业生命周期



2003-2013 年中国卫星导航与位置服务产业产值分布图<sup>4</sup>

数据来源：《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书》（2013年度）

从上图可看出，自 2003 年以来，我国的卫星导航与位置服务产业一直保持了高速的发展，近年来，增幅与增速也呈现出明显的上扬态势。根据《国家卫星导航产业中长期发展规划》的预测，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 4,000 亿元。

由此可见，目前我国的卫星导航与位置服务行业仍处在生命周期的成长期，具有较大的成长空间和较快的成长速度。

## 2、行业市场规模

2013 年我国卫星导航与位置服务产业总体产值超过 1,040 亿元，与 2012 年相比增加了 28.4%，增速比 2012 年增加了约 12.69 个百分点，其中北斗产值(含投资)超过 100 亿元，占比 9.8%。

截至 2013 年底，我国北斗终端社会持有量已超过 130 万套。现阶段我国涉足卫星导航与位置服务产业的企事业单位数量超过 1.1 万家，从业人员数量接近 33 万人。

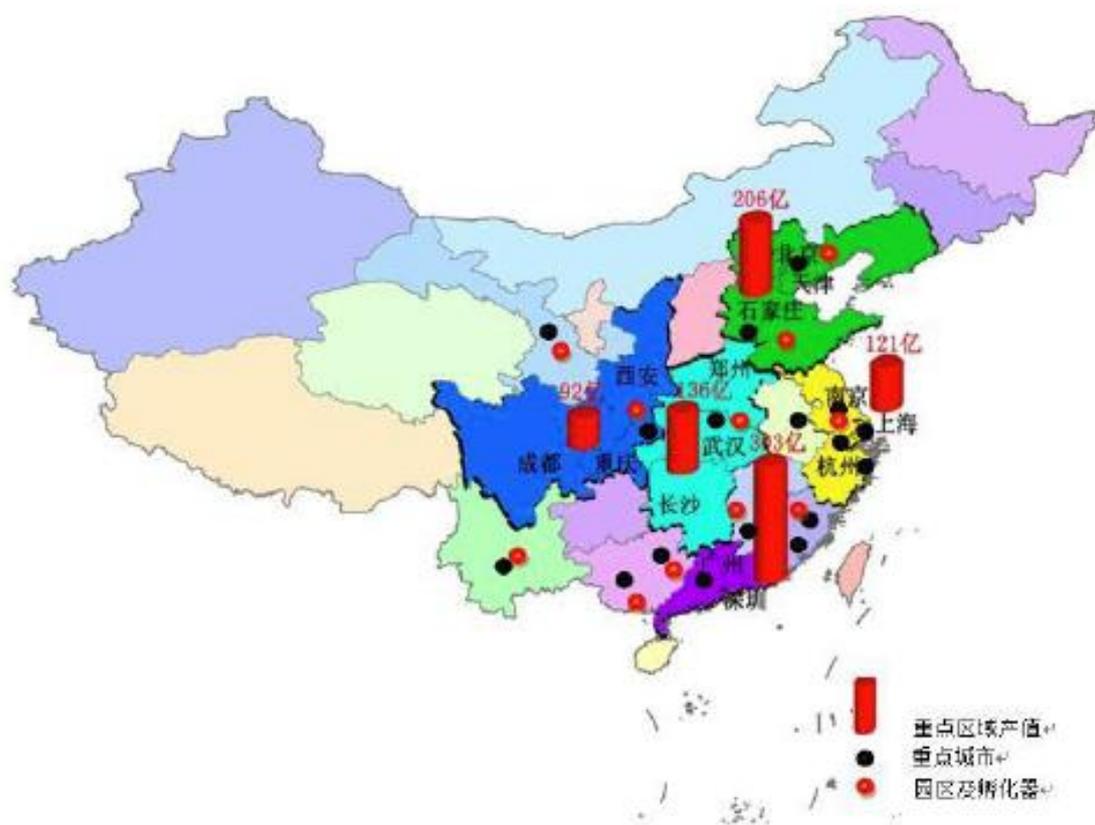
从应用市场角度看，2013 年国内需求有所上升，总体销售收入快速增长。在大众应用市场中，随着智能手机销量的快速增长，带导航功能的终端用户数量激增，但对产业总体销售额贡献不大；同时受智能手机替代效应的影响，PND 终端销量明显下降，但与之相关的位置服务市场成长迅速；汽车前装、后装用户及终端数量保持稳定增长。行业应用市场增长明显，伴随北斗正式运行、ICD2.0 文件公布和国家一系列政策或专项的出台，2012 年受到抑制的需求和 2013 年的新增需求一并得到释放。随着军队持续提升现代化装备建设水平、军事信息化水平，在北斗系统正式运行的大背景下，特殊市场（军用、警用、应急等）正迸发出巨大的市场需求潜力。

2013 年 9 月 26 日，国务院办公厅印发关于《国家卫星导航产业中长期发展规划》的通知，这是到目前为止，国家针对新兴的信息产业发布的第一个中长期发展规划，勾划出至 2020 年的产业发展蓝图，而且计划部署包括基础工程、创新工程、安全工程、大众工程和国际化工程等五大工程。该规划还提出要落实的五项保障措施，它们是：加强统筹协调，形成发展合力；发布国家政策，推广应用服务；完善

政策法规，优化发展环境；加强标准建设，提升发展水平；加大公共投入，鼓励产业创新。同时规划又再次强调至 2020 年产业的总产值达到 4,000 亿元的目标。

2013 年珠三角地区卫星导航与位置服务产业的产值达 303 亿元，全国占比为 29.2%，较上年增长 71.4 亿，增幅 30.8%。以深圳、广州为代表的珠三角地区是国内最主要的卫星导航接收终端设备生产集散地，是国内卫星导航与位置服务产业起步最早、市场化最好的地区。

珠三角地区的卫星导航产业发展环境良好，广东省政府对卫星导航与位置服务产业非常重视。在产业政策上，广东省制定了《关于贯彻落实国务院加快培育和发展战略性新兴产业决定的意见》，将卫星导航产业纳入战略性新兴产业重点领域予以扶持；在产业顶层设计上，着手编制了《广东省北斗卫星导航产业发展专项规划》，明确了发展思路和发展目标，确定了发展重点和重大工程，为“十二五”期间广东省北斗产业的全面发展提供了指导和依据。在广东省政府及各地区的引导和扶植下，通过政策引导和示范项目工程，大力推进北斗规模化和规范化应用，已经形成了在国内具有一定优势的北斗卫星导航产业链。

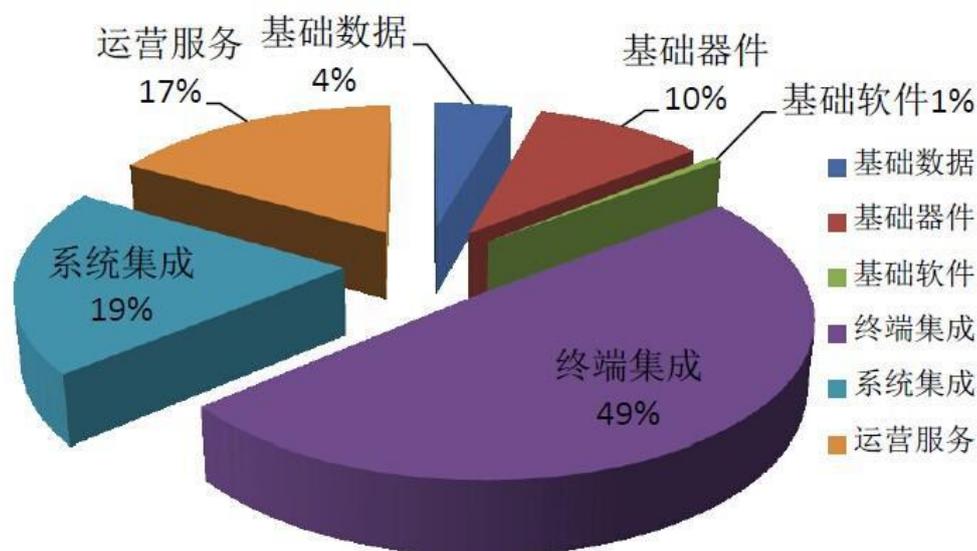


数据来源：《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书》（2013年度）

### （三）行业内产业链情况

卫星导航与位置服务行业内的细分领域大致包括：1、基础数据；2、基础器件；3、基础软件；4、终端集成；5、系统集成；6、运营服务。其中，基础数据、基础器件、基础软件属于产业链的上游；终端集成、系统集成属于产业链的中游；运营服务属于产业链的下游。

2013年，我国卫星导航与位置服务产业产业链产值分布图如下：



数据来源：《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书》（2013年度）

目前，我国卫星导航与位置服务产业链产值主要集中在中游，占比为68%，其中终端集成环节最大，其次是系统集成环节。中游产值占比较去年同期下降4%，虽然整体产值规模较上年有明显提升，但因终端价格大幅下降，产值增速弱于上游和下游，导致中游产值占比有所下滑。中游的终端集成和系统集成属于产业链低附加值环节，中游一端独大，说明产业仍处于发展初级阶段。

产业链上游的产值相对较少，基础数据、基础器件和基础软件的占比总额仅为15%，相比去年变化不大，但产值增速明显。

下游运营服务产值占比17%，较去年提升5%。随着移动互联网迅猛发展，位置服务业务正逐步成为移动互联网的基础性业务，导致卫星导航与位置服务产业链下游运营服务环节的产值增长迅速。下游产值占比的增加，符合一般产业的发展规

律，这说明我国卫星导航与位置服务产业正在从初级阶段迈向成熟。

#### （四）行业基本风险特征

##### 1、产业政策变化风险

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，如《国家“十二五”科学和技术发展规划》、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》。具体到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，同时也出台诸多文件规范行业的发展，这些在《物流业调整和振兴规划》、《交通运输“十二五”发展规划》、《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》、《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》、《关于加强道路交通安全工作的意见》等都有所体现。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。

##### 2、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。

##### 3、业务经营区域性风险

我国的交通运输行业须接受当地公安、交通部门、行业协会的监管和指导，因此，车辆定位系统业务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清远及周边市县，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。

##### 4、增值电信业务实行许可经营的风险

根据《电信业务经营许可证管理办法》规定，我国对增值电信业务实行许可经营。《跨地区增值电信业务经营许可证》由工业和信息化部审批。省、自治区、直

辖市范围内的《增值电信业务经营许可证》由省、自治区、直辖市通信管理局审批。如果国家主管部门对增值电信业务许可经营政策发生变化，如大幅提高本行业内的企业进入增值电信业务领域的门槛，可能导致一定的行业风险。

## （五）公司在行业中的竞争情况

### 1、行业竞争格局

国内的卫星定位系统平台运营商主要分为以下几类，第一类是以代理销售车载终端及运营服务的独立运营商；第二类是以系统软件开发及系统集成为主并兼顾运营的软件开发商；第三类是集车载终端产品以及系统软件开发、生产、销售、运营为一体的车载终端厂商；第四类是大型交通公司，其中有自主监控自身车辆兼做行业车辆的运营，如出租车公司、长途客运公司、公交公司及物流公司；第五类是通信运营商，如移动公司的地方分公司。

在国内道路交通运输领域，定位服务运营商数量多、规模小，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。随着未来客运出租车和货运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，各地的客运出租车和货运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。

在运营服务的细分市场，各个运营商基本依托本地优势占领本地市场为主，竞争较为激烈。公司在行业中的主要竞争对手包括深圳市赛格导航科技股份有限公司、深圳市伊爱高新技术开发有限公司、广东长宝信息科技股份有限公司等。其中，深圳市赛格导航科技股份有限公司立足于深圳，服务于全国，服务范围及规模均处行业第一梯队，且深圳市赛格导航科技股份有限公司逐渐施行业务多元化战略，短期内，公司难以逾越赛格导航；深圳市伊爱高新技术开发有限公司主要从事全球卫星定位系统应用终端及配套、扩展系统的研发、制造、销售、服务和网络运营，该公司不仅从事与公司相同的运营业务，而且还涉猎硬件设备的制造与销售业务；广东长宝信息科技股份有限公司是一家位于广东省中山市的企业，该公司主营与位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营等服务，与公司主营业务基本类同，且同属广东省，目前已经在新三板挂牌，因此，该公司是公司强有力的竞争对手。

### 2、公司在行业中的竞争地位

公司车辆定位系统主要服务于道路运输领域，涉及客运、货运、危险品、公交车等各个行业。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。

公司业务以运营服务为基础，并在此基础上衍生出软硬件销售、系统集成、技术开发服务等业务。在竞争激烈的运营服务细分市场中，公司能够保持持续、高速的发展。

### **3、公司竞争优势及劣势**

#### **(1) 竞争优势**

##### **①研发及技术优势**

截至 2015 年 8 月 31 日，公司拥有 15 名研发及技术人员，占员工总数约为 19.36%。公司的研发及技术人员采用内部培养的方式，人员稳定性非常高。

公司领导层非常重视公司技术研发及升级，研发投入持续增长，2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月公司研发投入分别为 632,227.13 元、1,206,528.42 元、1,101,090.01 元。未来公司将继续加大研发投入力度，打造一支强大又专业的技术团队。

##### **②品牌优势**

公司长期从事道路运输车辆定位系统的研发与运营，积累了丰富的项目经验，具有较强的 IT 应用开发水平，并通过搭建车辆定位系统政府监管平台与清远市行业主管部门建立了广泛、稳定的合作。同时，公司通过自有核心技术研发团队和专业营销团队，为客户提供个性化的车辆定位系统运营服务，从而树立起专业的品牌形象，在区域内已形成一定的品牌知名度。

##### **③经营团队优势**

公司奉行“以人为本”的人才培养文化，实现员工价值和公司价值共同增长，给予员工发展所需要的空间和支持，满足员工实现自我价值的需要，专门提供定期培训服务，采取内部培训、外部培训等多种措施，提高管理团队的整体素质。公司经营团队极为稳定，核心技术人员绝大部分是公司内部培养出的人才。公司创始人杨惠昌先生是国内最早进入汽车导航行业的人士之一，有丰富的技术和产品积累历程。

#### ④人才优势

公司自成立之初就形成了一支技术精湛、经验丰富、结构合理、团结合作的管理和技术团队，对市场发展拥有前瞻性的认识和把握，能够敏锐把握行业发展机会并作出准确决策，在长期实践中积累了丰富的行业经验，为公司业务的发展提供了有力的支撑和保障。

#### ⑤产品和服务优势

公司车辆定位系统平台操作简单、功能完善。其中，车辆定位监控系统平台可迅速定制客户需求，为客户提供整体解决方案。公司具有稳健的服务团队、周到的服务理念和成熟的服务模式，公司在省内主要客户分布区域建立了服务团队，能够为客户提供快速、全面、持续的服务。

### (2) 竞争劣势

#### ①融资能力不足劣势

公司面临的竞争劣势在于融资途径受限。经过多年的发展，公司已经具备了一定的规模和实力，目前正处于快速发展阶段，为实施发展战略，拓展广西和湖南外的区域市场，需要大量资金来引进专业技术人才、提高产品和服务质量、扩展服务和销售网络。但是，公司作为民营高新技术企业具有典型的轻资产运营特点，较难获得大量银行贷款支持，而如果单纯依靠公司自有盈利积累又相对较慢，资金的缺乏在一定程度上制约公司的快速发展。

#### ②业务经营区域性劣势

由于交通运输行业须接受当地交通部门、行业协会的监管和指导，因此，公司的主营业务主要集中于清远地区，具有较强的地域特征，此种区域性市场体系一定程度上束缚了公司业务的横向发展，不利于公司的发展壮大，与行业内龙头企业如天泽信息等相比，公司存在明显的业务经营区域性劣势。

#### ③经营规模较小劣势

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月营业收入分别为 8,902,979.47 元、10,877,778.28 元、9,303,230.18 元，营业利润分别为 41,850.53 元、993,554.97 元、519,846.97 元；净利润分别为 261,112.06 元、771,362.42 元、404,671.51 元。报告

期内，虽然公司营业额和利润保持稳定增长，但是公司规模仍然较小，与业内大型公司不能同台竞争，且一旦未来市场需求发生较大变化或行业竞争加剧，公司将会没有足够的能力去应对。

## （六）国家对行业的监管体制及行业相关政策

### 1、主管部门及监管体制

公司目前所在的行业由国家发改委、工信部、交通部等多部门管理。

国家发改委为宏观管理部门，主要通过研究制定产业政策、提出中长期产业发展导向和指导性意见等履行宏观调控、宏观管理等职能。

工信部负责拟定工业发展行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作；拟订并组织实施工业、通信业的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策，参与拟订能源节约和资源综合利用、清洁生产促进规划，组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用等。

工信部具体监管部门主要包括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。

国家实施软件企业认定和软件产品登记备案的双软认定制度。软件著作权登记的主管部门是国家版权局，中国版权保护中心为国家版权局认定的软件著作权登记机构。

### 2、行业相关法律法规及政策

与卫星导航与位置服务行业相关的法律法规及政策如下表所示：

名称	发布时间	发布单位	相关内容
----	------	------	------

道路运输车辆动态监督管理办法	2014年7月1日	交通运输部	<p>道路运输车辆卫星定位系统平台应当符合以下标准要求：</p> <p>（一）《道路运输车辆卫星定位系统平台技术要求》（JT/T 796）；</p> <p>（二）《道路运输车辆卫星定位系统终端通讯协议及数据格式》（JT/T 808）；</p> <p>（三）《道路运输车辆卫星定位系统平台数据交换》（JT/T 809）；</p> <p>在道路运输车辆上安装的卫星定位装置应符合以下标准要求：</p> <p>（一）《道路运输车辆卫星定位系统车载终端技术要求》（JT/T 794）；</p> <p>（二）《道路运输车辆卫星定位系统终端通讯协议及数据格式》（JT/T 808）；</p> <p>（三）《机动车运行安全技术条件》（GB7258）；</p> <p>（四）《汽车行驶记录仪》（GB/T 19056）；</p>
《国家卫星导航产业中长期发展规划》	2013年10月	国务院	<p>深入贯彻落实科学发展观,紧紧抓住和用好卫星导航产业发展的战略机遇,以未来经济社会工业化、信息化、城镇化、农业现代化发展的重大需求为导向,以企业为主体,以掌握核心关键技术、培育服务新业态、扩大市场应用、提升国际竞争力为核心,构建产业体系,夯实产业基础,完善政策环境,创新发展模式,推动我国卫星导航产业快速发展,为经济社会可持续发展提供支持。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。</p>
《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	2013年8月	国务院	<p>拓展新兴信息服务业态。发展移动互联网产业,鼓励企业设立移动应用开发创新基金,推进网络信息技术与服务模式融合创新。积极推动云计算服务商业化运营,支持云计算服务创新和商业模式创新。面向重点行业和重点民生领域,开展物联网重大应用示范,提升物联网公共服务能力。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。完善北斗导航基础设施,推进北斗导航服务模式和产品创新,在重点区域和交通、减灾、电信、能源、金融等重点领域开展示范应用,逐步推进北斗导航和授时的规模化应用。大力发展地理信息产业,拓宽地理信息服务市场。</p>

《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	2013年 2月	国务院	加快技术研发,突破产业瓶颈。以掌握原理实现突破性技术创新为目标,把握技术发展方向,围绕应用和产业急需,明确发展重点,加强低成本、低功耗、高精度、高可靠、智能化传感器的研发与产业化,着力突破物联网核心芯片、软件、仪器仪表等基础共性技术,加快传感器网络、智能终端、大数据处理、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。充分利用和整合现有创新资源,形成一批物联网技术研发实验室、工程中心、企业技术中心,促进应用单位与相关技术、产品和服务提供商的合作,加强协同攻关,突破产业发展瓶颈。
《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》	2012年 12月	交通运输部	为确保北斗兼容车载终端安装进度,进一步支持国家北斗导航战略,自2013年1月1日起,各示范省份在用的“两客一危”车辆(旅游包车、三类以上班线客车和危险品运输车)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,并接入全国道路货运车辆公共监管与服务平台;鼓励农村客运车辆安装北斗兼容车载终端。自2013年6月1日起,所有新进入示范省份运输市场的“两客一危”车辆及重型载货汽车和半挂牵引车,在车辆出厂前应安装北斗兼容车载终端,重型载货汽车和半挂牵引车应接入全国道路货运车辆公共监管与服务平台。凡未按规定安装或加装北斗兼容车载终端的车辆,不予核发或审验道路运输证。
《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》	2012年 8月	科技部	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,加强创新能力和技术支撑体系建设;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。
《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》	2012年 6月	国务院	增强信息产业核心竞争力。加大国家科技重大专项对信息产业核心基础产品、网络共性关键技术开发的支持力度,加快推动新一代移动通信、基础软件、嵌入式软件以及制造执行系统、工业控制系统、大型管理软件等技术的研发和应用。加强统筹规划,积极有序促进物联网、云计算的研发和应用。实施工业电子产品提升工程,推进信息技术与工业技术融合创新,提高汽车、船舶、机械等产品智能化水平。推动电子信息产品制造企业由单纯提供产品向提供综合解决方案和信息服务转变。

《物联网“十二五”发展规划》	2011年 11月	工信部	以形成和完善物联网产业链为目标,引入多元化的竞争机制,协调发展与物联网紧密相关的制造业、通信业与应用服务业。重点突破感知制造业发展瓶颈,推进物联网通信业发展,加快培育应用服务业,形成产业链上下游联动、协调可持续的发展格局。
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010年 10月	国务院	重点发展以干支线飞机和通用飞机为主的航空装备,做大做强航空产业。积极推进空间基础设施建设,促进卫星及其应用产业发展。
《关于强制推广应用带有卫星定位功能的汽车行驶记录仪的通知》	2009年 3月	广东省安全生产监督管理局、省公安厅、省法制办等八部门	通过强制推广应用卫星定位汽车行驶记录仪,建立我省较为完整的车辆实时监管体系,变“被动管理”为“主动管理”,有效预防重特大交通事故的发生;同时通过车载终端的信息采集,实现我省各主要道路交通流分析,为交通管理决策提供依据。
《关于促进卫星应用产业发展的若干意见》	2007年 11月	发改委、国防科工委	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。

## (七) 影响行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### (1) 国家产业政策的推动

2013年9月26日,国务院办公厅印发关于《国家卫星导航产业中长期发展规划》的通知,这是国家针对新兴的信息产业发布的第一个中长期发展规划,勾划出至2020年的产业发展蓝图。该规划计划部署包括基础工程、创新工程、安全工程、大众工程和国际化工程等五大工程,还提出要落实的五项保障措施:加强统筹协调,形成发展合力;发布国家政策,推广应用服务;完善政策法规,优化发展环境;加强标准建设,提升发展水平;加大公共投入,鼓励产业创新。同时规划又再次强调至2020年产业的总产值达到4,000亿元的目标。

此外,国家还先后出台了一系列相关政策,包括《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》、《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》、《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》等,通过各种方式对卫星定位与位置服务行业进行有力支持。

国家产业政策的大力支持是卫星定位与位置服务行业良好有序发展的坚实基础。

### **(2) 产业链优化有利于运营服务的进一步发展**

根据《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书》（2013 年度）的预测，在国家相关扶持政策带动及市场逐步拓宽发展下，到 2020 年产业总产值达 4,000 亿的目标有望顺利实现。从当前产业链产值分布趋势看，未来几年，我国卫星导航与位置服务产业链产值的构成仍将会发生持续变化，至 2020 年下游的运营服务产值贡献预计达到总产值的 50%，应用服务水平大幅度提高；中游系统集成及终端集成产值在整个产业链的占比约为 40%，终端产品质量和用户量将有巨大飞跃，产业国际竞争力将大幅增强。上游数据、芯片、模块类产值在整个产业链的占比达到 10% 左右，产业链结构逐步趋于稳定成熟。

公司业务所处的细分行业为运营服务，因此随着运营服务在产业链中所占比例不断提高，公司所在的细分行业也将迎来快速的增长。

### **(3) LBS 等基于卫星导航与位置服务技术的应用领域不断扩大**

除了公司和行业内主流公司提供的现有服务外，基于卫星导航与位置服务基础技术的应用领域仍在不断扩大。

LBS 是 Location Based Service 的缩写，即基于位置信息的服务，其独特之处在于其拥有很强的拓展性。它不是简单地通过 GPS 或北斗等系统取得定位信息，它的魅力在于在此基础上衍生的丰富的增值服务。比如，当顾客走到一个商场附近的时候，LBS 可以告诉他这个商场有哪些商品在打折，附近有哪些餐厅，购物之后可以去哪里吃饭休息。对于用户来说，这样的业务同时兼具了实用性和便捷性。

除此之外，车辆保险公司还可通过卫星导航与位置服务技术准确获知驾驶员驾驶习惯、驾驶时间等信息，进而针对不同的驾驶员评估制定不同保费金额。

随着 3G、4G 等通信技术的不断发展，以及智能导航终端的逐渐普及，将有越来越多的基础卫星导航和位置服务技术的应用被不断开发出来。

### **(4) 移动通信技术的不断完善**

移动通信技术近年来发展迅速，目前 3G 通信技术已较为普及，4G 通信技术

也已开始市场化运营。移动通信技术的进步将有利于运营内容的丰富、同时降低运营商和终端用户的成本。

## 2、不利因素

### (1) 行业集中度较低，竞争较为无序

目前卫星导航和位置服务行业的集中度较低，市场参与者较多，行业内企业普遍规模较小，市场竞争较为无序，一定程度上影响了行业的发展。

### (2) 部分地区的保护政策

在部分地区还存在着一定的地方保护政策，使得技术实力和价格水平占有优势的运营商无法与当地的受地方保护政策保护的运营商充分竞争。抬高外地产品和服务进入本地的“门槛”；对外地产品或服务提出比本地产品或服务更高的技术要求，或以重复检验、重复认证等技术措施，增加外地产品进入本地市场的成本，来限制外地产品或服务进入本地市场；增加歧视性收费项目，对外地商品或服务的进入规定歧视性价格，以削弱外地商品在本地的竞争力。地方保护政策的存在不利于行业内技术进步和产业整合。

### (3) 相关法规、产品质量与行业标准的缺失和不完善

GPS 产品本身不但面临着标准缺失、电子地图法规不明、前后装市场需求不太明朗等问题，而且仿冒产品大量充斥市场，GPS 产品的服务问题已经凸现。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，有限公司依据《公司法》的规定制订了有限公司《公司章程》，构建了适应有限公司发展的组织结构。有限公司依据有限公司《公司章程》的规定建立了股东会，股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构。有限公司未设董事会，设执行董事一名，对股东会负责，执行股东会的决定；有限公司未设监事会，设监事两名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规等行为进行监督。有限公司设总经理一名，由执行董事聘任和解聘，总经理对执行董事负责，主持公司的日常生产经营管理工作。在股权转让、变更经营范围、变更公司住所、增加注册资本、整体变更等事项上，有限公司股东能够按照《公司法》、有限公司《公司章程》的相关规定，召开股东会，并形成相应的股东会决议。

股份公司成立后，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。

2015年7月17日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《关于广东新时空科技股份有限公司筹办情况的议案》、《关于广东新时空科技股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价及出资情况的议案》、《关于确认、批准广东新时空导航科技有限公司的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由广东新时空科技股份有限公司承继的议案》、《关于广东新时空科技股份有限公司章程(草案)的议案》、《关于聘任中审华寅五洲会计师事务所为广东新时空科技股份有限公司2015年度财务机构的议案》等议案。股份公司创立大会选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员。此外，创立大会还通过了《关于选举广东新时空科技股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于选举广东新时空科技股份有限公司董事会议事规则》、《关于选举广东新时空科技股份有限公司监事会议事规则》等相关管理制度。

2015年7月17日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；根据股份公司董事长提名，聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。同日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。股份公司召开的股东大会、董事会、监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司董事、监事及高级管理人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司的《公司章程》规定了公司股东享有利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

股份公司成立后，先后制订的《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》及《重大投资管理制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公

司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

### 1、投资者关系管理

为了加强与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决。依据章程，公司可以起诉股东；股东可以起诉公司董事、监事、总经理其他高级管理人员；股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、总经理和其他高级管理人员。

### 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十五条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

《公司章程》第一百一十八条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

### 4、财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《财务会计制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》等，对公司财务管理、资金管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节进行了规范，确保各项工作

都能规范、有序的进行。

## （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 三、公司及主要股东最近两年及一期违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年及一期，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、质量技术监督局等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

2015年7月，公司取得了工商、税务、社保、质量技术监督局等管理部门开具的合规证明，证明公司报告期内未发生重大违法违规情况，亦不存在被相关主管机关处罚且情节严重的情况。

公司主要股东遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法生产经营，最近两年及一期未发生重大违法违规情况，亦不存在被相关主管机关处罚且情节严重的情况。

公司主要股东出具了书面说明，承诺最近两年及一期无重大违法违规行为，亦未因重大违法违规行为受到相关主管部门的处罚。

## 四、公司独立性情况

### （一）业务独立性

公司主营业务为提供与位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营于一体的服务，并销售与之配套的软硬件设备。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的研发系统、供应系统和销售系统，公司具有直接面向市场的独立经营

能力，在业务上已与主要股东控制的其他企业完全分开、相互独立，不存在可能影响其独立性的重大或频繁关联交易。

## （二）资产独立性

截至本公开转让说明书签署日，公司运营所使用的资产主要包括车辆、软件技术、电子设备等，除办公楼为租赁获取外，其他各项资产的所有权均由公司所拥有，并由公司实际控制。

公司办公楼为向清远市交通运输协会租赁使用的房产，2014年9月23日，清远市交通运输协会召开会长办公扩大会议，会议确定新时空导航从2014年10月1日开始每月向协会缴付物业管理费共15,000.00元。第一年合计180,000.00元，第二年开始按每年递增2%缴付。缴交年限暂定为五年（从2014年10月1日起至2019年9月30日止）。

因此，公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东及实际控制人占用的情形。

## （三）人员独立性

根据公司的《公司章程》，公司董事会由5名董事组成；公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在主要股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

公司共有62名员工，公司依法独立与员工签署劳动合同，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

## （四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户

的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

### （五）机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并制定了完善的议事规则。公司具有独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于主要股东的组织机构，不存在与主要股东及其控制企业机构混同的情形。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

#### 1、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业的情况

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司外，公司控股股东及实际控制人控制的其他企业情况如下：

关联方名称	关联方与本公司关系	主营业务
广东安信交通技术服务有限公司	公司股东杨惠昌持有广东安信交通技术服务有限公司（以下简称“安信交通”）40.00%股份，杨惠昌实际控制安信交通。	交通技术咨询及服务，企业管理、信息化，企业行业技术培训及咨询服务
河源市新时空投资咨询有限公司（前身为河源市新时空导航科技有限公司）	杨惠昌持股 65.00%，杨惠平持股 35.00%	投资咨询、企业营销策划、市场调查
河源市源城区新时空商务酒店	杨惠平持有新时空酒店股权 100.00%	旅馆业（酒店）

## 2、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

### (1) 广东安信交通技术服务有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，安信交通的登记经营范围与公司在“智慧交通技术研究、技术开发、技术服务、技术推广、技术转让”上有重合，但安信交通主要从事交通运输领域的各项培训咨询，现有业务为清远地区的机动车驾驶员培训理论面授工作。两者实际经营业务没有重叠，不存在同业竞争。

### (2) 河源市新时空投资咨询有限公司

河源市新时空投资咨询有限公司前身为河源市新时空导航科技有限公司。河源市新时空导航科技有限公司原为新时空导航的母公司。2015年5月26日，河源市新时空导航科技有限公司将其持有新时空导航的股权全部转让给杨惠平和杨惠昌。2015年6月24日，河源市新时空导航科技有限公司名称变更为河源市新时空投资咨询有限公司，同时，经营范围由计算机软件、计算机设备、通讯设备、GPS车载终端、PDA自动导航仪销售服务变更为投资咨询、企业营销策划、市场调查。河源市新时空投资咨询有限公司现持有注册号为441600000020055号的《企业法人营业执照》，住所为河源市源城区滨江路碧水居D区7-8号，法定代表人为杨惠平，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股）。

河源市新时空投资咨询有限公司的经营范围与公司业务没有重叠，二者之间不存在同业竞争的情形。

### (3) 河源市源城区新时空商务酒店

河源市源城区新时空商务酒店成立于2010年12月29日，现持有注册号为441602000004059的《营业执照》，住所为河源市源城区东环路汇通商业街H2D-30.31，法定代表人为杨惠平，企业类型为个人独资企业，主要从事旅馆业。

报告期内，河源市源城区新时空商务酒店的经营范围及实际经营业务与公司业务没有重叠，二者之间不存在同业竞争的情形。

综上所述，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情况。

## (二) 公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的

## 同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人的近亲属未控制其他企业，因此公司不存在与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

### （三）关于避免同业竞争的措施

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的股东以及董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺具体内容如下：

1、除已经披露的情形外，截至本承诺函前述之日，本人未投资于任何与新时空从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与新时空相同或类似的业务，与新时空不存在同业竞争的情形。

2、本人承诺，除新时空外，本人自身将不从事与新时空生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与新时空有相同或类似的业务的经营机构。

3、不再中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与新时空业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与新时空的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

4、本人不会利用新时空主要股东地位或其他关系进行可能损害新时空及其他股东合法权益的经营活动，严格遵守新时空公司章程、关联交易管理制度等规范未见中关联交易的规定。

5、如新时空进一步拓展业务员范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与新时空拓展后的业务员产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争业务、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

6、本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给新时空造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归新时空所有。

该避免同业竞争承诺函具有法律约束力。

## 六、公司最近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司存在资金被控股股东及其他关联方占用的情况。公司报告期内与关联方资金往来情况，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

报告期内，公司逐步规范了资金使用及关联交易，加强了相关规定的制定和执行，并逐步清理存在的资金占用行为。截至本公开转让说明书签署之日，公司已清理完不规范的资金占用问题，全部收回了不符合规定的占用资金，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### （三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大财务决策制度》等内部管理制度，对关联交易、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份的情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
----	----	---------	---------

杨惠昌	董事长	6,500,000	65.00
杨惠平	董事、总经理	3,500,000	35.00
张慧俊	董事、副总经理	-	-
陈耀基	董事、副总经理	-	-
潘洁贞	董事、财务总监、董事会秘书	-	-
黄金池	监事	-	-
彭英发	监事	-	-
白紫徽	监事	-	-
合计		10,000,000	100.00

## （二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事长杨惠昌与董事杨惠平系兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事杨惠昌、杨惠平、陈耀基、张慧俊、潘洁贞，监事白紫徽、彭英发、黄金池和所有高级管理人员与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了上述董事、监事、高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范减少关联交易承诺函》、《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》，并按照全国中小企业股份转让系统要求出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。

除本公开转让说明书披露的协议或承诺之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有其他与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

## （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在其他单位的兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职情况		兼职单位与新时空关系
		公司名称	兼职单位担	

			任职务	
杨惠昌	董事长	广东安信交通技术服务有限公司	监事	无
		河源市新时空投资咨询有限公司	监事	无
杨惠平	执行董事	河源市新时空投资咨询有限公司	法定代表人、 执行董事	无
张慧俊	董事、副总经理	清远职业技术学院	外聘讲师	无
陈耀基	董事、副总经理	无	无	无
潘洁贞	董事、财务总监、 董事会秘书	无	无	无
黄金池	监事	清远市交通运输行业协会	会长	无
彭英发	监事	无	无	无
白紫徽	职工监事	无	无	无

#### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

#### （六）最近两年及一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员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）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年及一期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

### （一）董事变动情况

2005年12月至2015年6月，有限公司不设董事会，仅设执行董事一名，由杨惠昌担任，有限公司阶段未发生变动。

2015年7月，股份公司第一届董事会成立，选举杨惠昌、杨惠平、陈耀基、张慧俊、潘洁贞5人为董事，任期三年。

### （二）监事变动情况

2005年12月至2015年6月，有限公司不设监事会，设两名监事，由黄金池、罗伟芳担任，有限公司阶段未发生变动。

2015年7月17日，创立大会暨第一次股东大会召开，审议通过《关于选举广东新时空科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》。会议选举彭英发、黄金池为监事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事白紫徽一同组成公司第一届监事会。

### （三）高级管理人员

2005年12月至2015年6月，有限公司总经理为杨惠昌，副总经理为陈耀基、张慧俊。

2015年7月17日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任杨惠平为总经理，聘任陈耀基、张慧俊为副总经理，聘任潘洁贞为财务总监、董事会秘书。

最近两年及一期公司董事、监事、高管人员没有发生重大变化。股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了三会制度，形成了以杨惠昌为董事长，杨惠平为总经理的经营管理团队。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定，对公司的持续经营不会产生重大影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表

#### （一）最近两年及一期的审计意见

公司执行财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计。中审华寅出具了《广东新时空科技股份有限公司审计报告》（CHW 专字[2015]0179 号），并发表了标准无保留审计意见。

#### （二）最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

##### 1、公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期合并财务报表范围

报告期内，公司无纳入合并报表范围内的子公司，无需编制合并财务报表。

## 2、主要财务报表

## 资产负债表

单位：人民币元

资产	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	10,349,279.43	2,358,453.29	248,206.53
应收票据	-	-	-
应收账款	2,199,693.33	920,485.36	754,328.83
预付款项	279,974.45	1,134,471.42	101,883.00
其他应收款	2,753,385.78	452,382.70	596,858.25
存货	500,720.32	222,968.14	1,152.51
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>16,083,053.31</b>	<b>5,088,760.91</b>	<b>1,702,429.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	693,086.00	656,131.20	838,692.35
在建工程	-	-	-
无形资产	467,755.72	511,250.13	576,491.75
商誉	-	-	-
长期待摊费用	337,480.00	-	-
递延所得税资产	51,430.27	28,590.44	22,666.50
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,549,751.99</b>	<b>1,195,971.77</b>	<b>1,437,850.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>17,632,805.30</b>	<b>6,284,732.68</b>	<b>3,140,279.72</b>

## 资产负债表（续）

单位：人民币元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
应付账款	1,256,931.31	1,134,413.36	399,864.81
预收款项	788,175.03	1,039,730.97	1,077,601.77
应付职工薪酬	247,745.39	529,749.15	230,317.86
应交税费	71,340.21	319,240.14	-8,372.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,408,304.99	1,305,962.20	256,593.66
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>3,772,496.93</b>	<b>4,329,095.82</b>	<b>1,956,005.28</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
递延收益	2,500,000.00	-	-
预计负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>6,272,496.93</b>	<b>4,329,095.82</b>	<b>1,956,005.28</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	10,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	1,184,975.88	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	175,332.49	955,636.86	184,274.44
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,360,308.37</b>	<b>1,955,636.86</b>	<b>1,184,274.44</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>17,632,805.30</b>	<b>6,284,732.68</b>	<b>3,140,279.72</b>

## 利润表

单位：人民币元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>9,303,230.18</b>	<b>10,877,778.28</b>	<b>8,902,979.47</b>
减：营业成本	3,832,886.95	5,200,464.45	4,829,534.52
营业税金及附加	30,282.17	28,193.85	37,548.06
销售费用	765,518.17	581,987.63	359,357.05
管理费用	3,977,005.09	4,025,022.04	3,527,939.04
财务费用	25,425.26	9,062.38	6,432.13
资产减值损失	152,265.57	39,492.96	100,318.14
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>519,846.97</b>	<b>993,554.97</b>	<b>41,850.53</b>
加：营业外收入	-	-	310,931.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	11,218.90	11,196.26	10,400.00
其中：非流动资产处置损失	1,000.00	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>508,628.07</b>	<b>982,358.71</b>	<b>342,381.53</b>
减：所得税费用	103,956.56	210,996.29	81,269.47
<b>四、净利润</b>	<b>404,671.51</b>	<b>771,362.42</b>	<b>261,112.06</b>
<b>五、其他综合收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>	<b>404,671.51</b>	<b>771,362.42</b>	<b>261,112.06</b>

## 现金流量表

单位：人民币元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,451,315.85	11,593,369.04	9,901,747.41
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,217,256.92	1,229,832.45	1,269,462.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>11,668,572.77</b>	<b>12,823,201.49</b>	<b>11,171,210.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,587,824.61	5,413,096.10	3,808,345.25
支付给职工以及为职工支付的现金	2,459,910.51	3,491,751.11	2,461,327.72
支付的各项税费	707,363.75	351,042.04	424,420.37
支付其他与经营活动有关的现金	5,584,838.60	1,309,412.60	3,871,631.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>12,339,937.47</b>	<b>10,565,301.85</b>	<b>10,565,724.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-671,364.70</b>	<b>2,257,899.64</b>	<b>605,485.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	337,809.16	147,652.88	564,144.72
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>337,809.16</b>	<b>147,652.88</b>	<b>564,144.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-337,809.16</b>	<b>-147,652.88</b>	<b>-564,144.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	9,000,000.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	7,990,826.14	2,110,246.76	41,340.68
加：期初现金及现金等价物余额	2,358,453.29	248,206.53	206,865.85
六、期末现金及现金等价物余额	10,349,279.43	2,358,453.29	248,206.53

所有者权益（股东权益）变动表

单位：人民币元

项目	2015年1-8月								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	955,636.86	-	1,955,636.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	955,636.86	-	1,955,636.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	1,184,975.88	-	-	-	-	-780,304.37	-	9,404,671.51
（一）综合收益总额							404,671.51		404,671.51
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1.所有者投入资本	9,000,000.00								9,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	1,184,975.88	-	-	-	-	-1,184,975.88	-	-
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	-	1,184,975.88	-	-	-	-	-1,184,975.88	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	1,184,975.88	-	-	-	-	175,332.49	-	11,360,308.37

所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项目	2014 年度								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00		-	-	-	-	184,274.44	-	1,184,274.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	184,274.44	-	1,184,274.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	771,362.42	-	771,362.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	771,362.42	-	771,362.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	955,636.86	-	1,955,636.86

所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项目	2013 年度								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-76,837.62	-	923,162.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-76,837.62	-	923,162.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	261,112.06	-	261,112.06
（一）综合收益总额							261,112.06		261,112.06
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	184,274.44	-	1,184,274.44

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 6、应收款项坏账准备

##### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项余额占100万元以上的款项；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未发生减值的应收款项，连同单项金额不重大的应收款项公司

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，按账龄分析法计提坏账准备。应收关联方款项不计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按照账龄分析法计提坏账准备

本公司与同一控股股东的关联方之间发生的应收款项不计提坏账准备，与内部员工之间发生的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	20.00	20.00
3-4年（含4年）	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项，例如：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务超过3年且有明显特征

表明无法收回的应收款项。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## **7、存货**

### **(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5.00%	3.17%
运输设备	4	5.00%	23.75%
电子设备	3	5.00%	31.67%
其他设备	3、5	5.00%	19%、31.67%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### **（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### **9、借款费用**

#### **（1）借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

## （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建

或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
专利权	10 年	预计的受益年限
系统软件	5-10 年	预计的受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会

计期间不再转回。

## 11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

## 12、职工薪酬

### (1) 短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

### (2) 辞退福利

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

### (3) 离职后福利

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### 13、收入

公司的营业收入主要包括终端产品销售收入和提供信息技术服务取得的收入两部分。

根据会计制度的规定，公司确认收入、成本的具体方法是：

#### (1) 销售终端产品：

公司根据与客户签订的合同中所约定的供货日期及时发出终端产品，产品由公司安装员在指定地点安装并测试后，由客户填写安装登记表，公司在安装员将安装登记表交回公司时确认收入，同时结转成本。

代销模式收入确认具体方法：公司在经销商处摆放位置信息服务设备样品，经销商接单后，通知公司，公司业务人员带上设备上门安装，安装完毕客户确认后，业务员将相关单据提交财务部，财务确认相关收入，结转相关成本，同时记录经销商应收款项，待经销商与公司结算时，冲减应收账款。

#### (2) 提供信息技术服务：

财务人员月末根据服务平台在线客户车辆数据统计本月提供服务的车辆明细，根据向车辆收取的期间服务费，在约定服务期限内按月分摊，确认收入，结转成本。

财务人员每月月末统计次月到期需要续缴服务年费的客户，与客户核对确认，由业务部负责收款事宜。

### 14、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### **(3) 确认时点**

政府补助在同时满足以下两个条件时予以确认：

(1) 能够满足政府补助所附条件； (2) 能够收到政府补助。

## **15、延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **16、关联方**

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同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键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。

## 17、利润分配

本公司章程规定，公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行。实际执行中按以下顺序及规定分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 按 10% 提取法定盈余公积金；
- (3) 按股东会决议支付股利。

## 18、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%， 6%

堤围费	按照收入金额缴纳	0.1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
房产税	出租房产按照租金收入计算缴纳	12%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%（注）

注：公司于 2013 年 10 月 21 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局共同颁发的国家高新技术企业证书，证书编号为 GR201344000495，有效期三年。因此，实际经营中公司在资格证书有效期内享受企业所得税 15% 的优惠税率。

## （二）重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

2014 年 1 月 26 日起，中国财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自 2014 年 7 月 1 日起施行。公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。

2014 年 6 月 20 日，中国财政部对《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》进行了修订，执行企业会计准则的企业应当在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照修订后准则要求对金融工具进行列报。

上述会计政策变更对公司无影响。

报告期内，公司没有无重大会计估计变更。

## （三）重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响

报告期内公司重大会计政策、会计估计与可比公司天泽信息产业股份有限公司（代码：300209），广东长宝信息科技股份有限公司（代码：831922），上海普适导航科技股份有限公司（831330）基本一致。

## 三、公司最近两年及一期主要的财务指标

序号	指标	2015年1-8月/ 2015年8月31日	2014年度/ 2014年12月31日	2013年度/ 2013年12月31日
一	<b>盈利能力</b>			
1	销售毛利率	58.80%	52.19%	45.75%
2	销售净利率	4.35%	7.09%	2.93%
3	归属于公司股东的加权 平均净资产收益率	7.31%	49.13%	24.78%
4	扣除非经常性损益后归 属于公司股东的加权平 均净资产收益率	7.49%	49.74%	0.54%
5	基本每股收益（元）	0.04	0.77	0.26
6	稀释每股收益（元）	0.04	0.77	0.26
7	每股净资产（元/股）	1.14	1.96	1.18
二	<b>偿债能力</b>			
1	资产负债率（母公司）	35.57%	68.88%	62.29%
2	流动比率（倍）	4.26	1.18	0.87
3	速动比率（倍）	4.06	0.86	0.82
三	<b>营运能力</b>			
1	应收账款周转率（次）	5.51	12.17	16.08
2	存货周转率（次）	4.46	18.12	258.00
四	<b>现金获取能力</b>			
1	每股经营活动产生的现 金流量净额（元）	-0.07	2.26	0.61

注1：表中相关指标的计算公式如下：

- (1) 销售毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- (2) 销售净利率=净利润/营业收入
- (3) 净资产收益率和每股收益根据中国证监会《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》（2010年修订）要求计算。

- (4) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (5) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- (6) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (7) 流动比率=流动资产/流动负债
- (8) 速动比率=(流动资产-存货-预付账款-待摊费用)/流动负债
- (9) 应收账款周转率=营业收入/[应收账款期初余额+应收账款期末余额]/2]
- (10) 存货周转率=营业成本/[存货期初余额+存货期末余额]/2]

注2: 为了保持各期会计指标的可比性, 各期的每股收益、每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额计算过程中所使用的股份数, 有限公司阶段按期末实收资本模拟计算, 股份公司阶段以改制后股份数10,000,000.00股为基础计算。

## 1、盈利能力分析

### (1) 毛利率分析

公司2013年度、2014年度及2015年1-8月的综合毛利率分别为45.75%、52.19%及58.80%。公司自设立以来一直深耕清远地区的市场, 在清远地区积累了一定的品牌信任度, 公司业务以毛利率较高的位置信息服务为主, 因此综合毛利率处于较高水平。公司综合毛利率持续增长, 主要由于以下三个原因: ①2013年度毛利较高的位置信息服务收入占公司总收入比例达到70.21%, 2014年度该比例达到76.43%, 2015年1-8月该比例达到78.42%, 毛利率较高的位置信息服务收入占比持续增长; ②位置信息服务业务规模经济效应显著, 由于公司通过信息中心及计算机软件提供位置信息服务, 营业成本主要系通讯费、员工薪酬、办公场所租金、固定资产折旧等相对固定的费用, 营业成本相对于业务量呈现边际递减效应, 新增的位置信息服务收入远大于新增的成本, 因此随着业务量的增大, 综合毛利率也在增加。上述三个因素共同导致了公司综合毛利率持续增长。

最近两年公司同行业可比公司的综合毛利率情况如下:

综合毛利率	2014年度	2013年度
天泽信息	56.89%	58.88%
长宝科技	52.49%	54.73%
普适导航	54.52%	51.27%
均值	54.63%	54.96%
新时空	52.19%	45.75%

数据来源：wind 资讯

同行业可比公司从事的主营业务基本上与公司一致，但由于 2013 年度公司位置信息服务业务规模不大，高毛利的位置信息服务业务规模显著小于上述可比公司，无法获得较大的规模经济效应，因此综合毛利率也低于可比公司；2014 年公司的营业收入有所增长，而位置信息服务业务占比大幅提高，业务规模的增加使得毛利率大幅提高，因此公司综合毛利率也接近行业平均毛利率。其中，天泽信息主营业务为运营服务、车载信息终端及配件和软件服务，三者收入合计占比超过 90.00%；长宝科技主营为位置信息技术服务等技术服务类和位置信息终端设备等信息技术终端设备，两类业务收入占比超过 99.00%；普适导航主营导航及周边产品和运营服务，两者收入合计占比超过 90.00%。2014 年度上述三家可比公司位置信息服务业务规模均远大于公司，但位置信息服务占比却比公司低，受到两个因素的综合影响，平均综合毛利率略高于公司。

## （2）销售净利率分析

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月销售净利率分别为 2.93%、7.09% 和 4.35%。

2014 年度的净利率较 2013 年度上升了 4.16 个百分点，增长幅度达 141.98%，净利率的上涨，一方面得益于公司毛利率较高的位置信息技术服务收入增加，2014 年位置信息技术服务收入较 2013 年增长 33.00%，其占营业收入的比例也由 2013 年度的 70.21% 上升到 2014 年度的 76.43%，位置信息服务收入的提升使得 2014 年公司整体毛利获得了增长。另一方面，净利率上涨也得益于公司良好的费用控制，2014 年度期间费用较 2013 年度增长了 722,343.83 元，增长率为 18.55%，占营业收入的比例为 42.44%，较 2013 年度下降了 1.30 个百分点；2014 年度营业收入增长率为 22.18%，高于期间费用增长率，公司一方面提高了销售毛利率，另一方面控制了 2014 年度期间费用率，使得销售净利率有较大幅度增长。

## （3）净资产收益率及每股收益分析

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月净资产收益率分别为 24.78%、49.13% 和 7.31%。2014 年度公司净资产收益率较 2013 年度上升了 24.35 个百分点，主要原因是公司通过提高毛利率较高的位置信息技术服务收入占比来优化公司收入结

构，同时公司严格控制费用的支出，公司利润上涨，净资产收益率上升。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月每股收益分别为 0.26、0.77 和 0.04。每股收益的变化趋势与上述销售净利率变化趋势基本一致。

## 2、偿债能力分析

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月资产负债率分别为 62.29%、68.88% 和 35.57%。2013 年度、2014 年度公司负债总额大部分由经营活动产生的应付账款、预收账款及其他应付款等商业信用负债构成。2013 年度、2014 年度公司资产负债率较高，主要系公司实收资本较小，商业信用负债高于净资产。2015 年 8 月 31 日公司资产负债率降为 35.57%，主要是公司实收资本增加了 9,000,000.00 元，同时公司偿还了部分应付款项所致。

公司同行业可比公司的资产负债率情况如下：

资产负债率	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
天泽信息	5.21%	6.15%
长宝科技	78.35%	80.41%
普适导航	29.28%	83.59%
均值	37.61%	56.72%
新时空	68.88%	62.29%

数据来源：wind 资讯

同行业可比公司的资产负债率差异较大，其中长宝科技由于存在大量付息银行借款，因此总体资产负债率偏高，而普适导航由于短期融资较多和存在较大规模的亏损，因此 2013 年度资产负债率偏高。新时空总体资产规模较小且 2013 年末及 2014 年末实收资本较小，商业信用负债较大，因此资产负债率较高，且高于同行业可比公司资产负债率平均水平。但截至 2015 年 8 月 31 日，公司股本增加至 10,000,000.00 元，资产负债率大幅下降，且负债主要是商业信用负债及政府补助产生的递延收益，长期偿债压力较小。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 8 月 31 日公司流动比率分别为 0.87、1.18 和 4.26，速动比率分别为 0.82、0.86 和 4.06，公司流动比率逐年增大，公司短期偿债压力逐年减少。截至 2015 年 8 月 31 日，公司流动比率与速动比

率均远大于 1.00，公司短期偿债压力较小。

综上所述，公司长、短期偿债风险均较小。

### 3、营运能力分析

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率	5.51	12.17	16.08
存货周转率	4.46	18.12	258.00

从公司近两年及一期的营运指标来看，2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月应收账款周转率分别为 16.08、12.17 及 5.51。公司采用预付运营费用的形式，销售对象大多为现付款客户，因此应收账款余额较低，周转率较高。

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月存货周转率分别 258.00、18.12、4.46。存货周转率持续下降，主要是因为随着销售量的增大，公司为了更快地供应商品给客户，因此增加库存商品以用于备货，平均存货增加，存货周转率下降。

### 4、现金流量分析货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-671,364.70	2,257,899.64	605,485.40
投资活动产生的现金流量净额	-337,809.16	-147,652.88	-564,144.72
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	-	-
现金及现金等价物净增加额	7,990,826.14	2,110,246.76	41,340.68

#### (1) 经营活动现金流量分析

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额分别为 605,485.40 元、2,257,899.64 元、-671,364.70 元。2014 年度经营活动现金流量净额增加主要系公司经营性往来款项为现金净流入 1,155,777.25 元。2015 年 1-8 月经营活动现金流量净额减少主要原因为：①支付股东往来款项导致现金净流出 2,185,700.29 元；②支付的期间费用较 2014 年度增加 1,446,523.99 元；③2015 年 1-8 月比 2014 年全年购买商品接受劳务支付的现金减少 1,825,271.49 元；④收到政

府补助金额 2,500,000.00 元；⑤2015 年 1-8 月比 2014 年全年销售商品提供劳务收到的现金减少 3,142,053.19 元；前述因素的影响共同导致了 2015 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额下降。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月收到其他与经营活动有关的现金分别为 1,269,462.79 元、1,229,832.45 元、3,217,256.92 元。公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月支付其他与经营活动有关的现金分别为 3,871,631.46 元、1,309,412.60 元、5,584,838.60 元。主要系经营性往来款的收支金额、支付的期间费用以及收到的政府补助款。

## (2) 投资活动现金流量分析

2013 年度投资活动现金流出主要系购建固定资产和无形资产支付的现金形成，其中，公司购入监控设备等电子设备 270,569.77 元、电脑、空调、硬盘等办公设备 37,110.00 元和软件 256,464.95 元；公司 2014 年度及 2015 年 1-8 月投资活动现金流出主要系购建固定资产支付的现金形成，其中，2014 年度公司购入一辆运输设备丰田轿车 105,025.25 元、监控设备等电子设备 18,193.88 元、电脑等办公设备 9,497.00 元，2015 年 1-8 月公司购入监控设备等电子设备 215,038.64 元和空调 8,854.70 元。

## (3) 筹资活动现金流量分析

2015 年筹资活动现金流入是吸收投资收到的现金 9,000,000.00 元形成。

# 四、报告期利润形成的有关情况

## (一) 营业收入、利润和毛利率情况

### 1、收入、成本具体确认方法

公司的营业收入主要包括终端产品销售收入和提供信息技术服务取得的收入两部分。

根据会计制度的规定，公司确认收入、成本的具体方法是：

#### (1) 销售终端产品：

公司根据与客户签订的合同中所约定的供货日期及时发出终端产品，产品由公

司安装员在指定地点安装并测试后，由客户填写安装登记表，公司在安装员将安装登记表交回公司时确认收入，同时结转成本。

代销模式收入确认具体方法：公司在经销商处摆放位置信息服务设备样品，经销商接单后，通知公司，公司业务人员带上设备上门安装，安装完毕客户确认后，业务员将相关单据提交财务部，财务确认相关收入，结转相关成本，同时记录经销商应收款项，待经销商与公司结算时，冲减应收账款。

## （2）提供信息技术服务：

财务人员月末根据服务平台在线客户车辆数据统计本月提供服务的车辆明细，根据向车辆收取的期间服务费，在约定服务期限内按月分摊，确认收入，结转成本。

财务人员每月月末统计次月到期需要续缴服务年费的客户，与客户核对确认，由业务部负责收款事宜。

公司每月月末根据实际发生的费用结转服务成本。

## 2、收入、成本及利润的主要构成情况

报告期内，公司经营成果具体如下：

货币单位：元

项目	金额		
	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入	9,303,230.18	10,877,778.28	8,902,979.47
其中：主营业务收入	9,225,594.85	10,774,679.99	8,818,577.76
营业利润	519,846.97	993,554.97	41,850.53
利润总额	508,628.07	982,358.71	342,381.53
净利润	404,671.51	771,362.42	261,112.06

报告期内，公司的业务收入主要为提供与动态位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营于一体的位置信息服务，并销售与之配套的软硬件设备。报告期内，公司在深耕清远市场的基础上逐步开拓周边市场，业务也逐步涉及如湖南、广西等省份，此外加上多年来积累了良好的品牌信任度，与英德市海螺水泥有限责任公司、清远市交通运输局等客户形成了长期服务合作关系，公司营业收入得到稳步增长。

### （1）按产品类别划分

报告期内，公司营业收入按产品类别划分如下：

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
营业收入:	9,303,230.18	100.00	10,877,778.28	100.00	8,902,979.47	100.00
主营业务收入	9,225,594.85	99.16	10,774,679.99	99.05	8,818,577.76	99.05
其中:位置信息技术服务	7,295,940.61	78.42	8,313,478.56	76.43	6,250,771.60	70.21
位置信息终端设备销售	1,929,654.24	20.74	2,461,201.43	22.62	2,567,806.16	28.84
其他业务收入	77,635.33	0.84	103,098.29	0.95	84,401.71	0.95
合计	9,303,230.18	100.00	10,877,778.28	100.00	8,902,979.47	100.00

最近两年及一期公司主营业务收入为位置信息技术服务收入和位置信息终端设备销售收入，主营业务收入占比均为 99.00% 以上，公司主营业务突出。其他业务收入占比非常低，均为车辆租赁收入。报告期内，公司产品未外销，销售收入全部来自国内。

2014 年度信息技术服务收入在公司营业收入的占比增大了 6.22 个百分点，主要系公司保持原有客户继续使用公司技术服务的同时，积极开拓新客户，信息技术服务业务的收入增加。产品粘性较强，老客户不会轻易更换公司服务，因此公司服务客户群体在不断增加预计 2015 年全年信息技术服务收入在公司营业收入的占比将继续增大。

### 3、主营业务成本构成情况

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
位置信息技术服务	2,148,585.89	57.10	3,077,275.95	60.25	2,446,655.09	51.48
位置信息终端设备销售	1,614,323.75	42.90	2,030,093.76	39.75	2,306,404.43	48.52
合计	3,762,909.64	100.00	5,107,369.71	100.00	4,753,059.52	100.00

公司的主营业务成本由位置信息技术服务成本和位置信息终端设备销售成本构成。具体而言，对于技术服务业务，成本主要包括通讯费、安装材料费、修理费、员工薪酬等费用成本；对于终端设备销售业务，成本主要是向供应商采购终端设备的成本。报告期内，公司位置信息终端设备销售以月末一次加权平均法结转成本，

位置信息技术服务月末根据实际发生的费用结转服务成本。

由于公司加大位置信息技术服务的销售，主营业务成本的结构也随之变动。2014年度位置信息技术服务成本占总成本比例较2013年度上涨8.77个百分点，主要是因为位置信息技术服务的毛利率远大于位置信息终端设备销售的毛利率，公司加大了位置信息技术服务的销售，服务成本也相应大幅增加。主营业务成本的变动趋势与主营业务收入的变动基本一致。

#### 4、按成本性质划分

项目	2015年1月-8月	2014年度	2013年度
直接材料	1,834,295.41	2,990,960.59	3,105,901.02
直接人工	784,541.02	789,586.24	669,381.68
直接费用	1,144,073.21	1,326,822.88	977,776.82
合计	<b>3,762,909.64</b>	<b>5,107,369.71</b>	<b>4,753,059.52</b>

成本中直接资料占比较大，主要由于公司主营业务中有一部分系位置信息服务终端设备销售业务，该类业务成本系设备的采购成本，属于直接材料；位置信息服务业务成本中，存在设备安装耗材成本。直接材料呈现递减趋势，与位置信息服务终端设备销售业务占主营业务比例相匹配。与直接费用主要是通信费及修理费。

#### 5、毛利率分析

报告期内，主营业务按业务类别区分的公司毛利率构成情况具体如下：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
位置信息技术服务	70.55%	62.98%	60.86%
位置信息终端设备销售	16.34%	17.52%	10.18%
主营业务综合毛利率	<b>59.21%</b>	<b>52.60%</b>	<b>46.10%</b>

公司位置信息技术服务的毛利率在报告期内稳步提高，主要由于位置信息服务业务规模经济效应显著，由于公司通过信息中心及计算机软件提供位置信息服务，营业成本主要系通讯费、安装材料费、修理费、员工薪酬、办公场所租金、固定资产折旧等相对固定的费用，营业成本相对于业务量呈现边际递减效应，新增的位置信息服务收入远大于新增的成本，因此随着业务量的增大，毛利率也在增加。

公司2014年度位置信息终端设备销售的毛利率较2013年度上涨了7.34个百分点，主要由于公司与供应商建立了良好的长久合作关系，供应商给出更低的商品

采购价格，2014 年度供应商给出的采购价格较 2013 年度下降了约 15.00%。在销售价格保持基本稳定的情况下，成本降低导致了 2014 年度的终端设备销售的毛利率上升。

## （二）主要费用及变动情况

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	9,303,230.18	10,877,778.28	8,902,979.47
销售费用（元）	765,518.17	581,987.63	359,357.05
管理费用（元）	3,977,005.09	4,025,022.04	3,527,939.04
财务费用（元）	25,425.26	9,062.38	6,432.13
期间费用合计	4,767,948.52	4,616,072.05	3,893,728.22
销售费用占营业收入比例	8.23%	5.35%	4.04%
管理费用占营业收入比例	42.75%	37.00%	39.63%
财务费用占营业收入比例	0.27%	0.08%	0.07%
期间费用合计占营业收入比例	51.25%	42.44%	43.74%

### 1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月期间费用合计占营业收入的比例分别为 43.74%、42.44%和 51.25%，公司总体期间费用控制较好，2013 年度、2014 年度未出现大幅波动的情况。

### 2、报告期内，公司销售费用的情况

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月销售费用分别为 359,357.05 元、581,987.63 元和 765,518.17 元。公司 2014 年度销售费用较 2013 年度增长了 222,630.58 元，增长幅度达 61.95%，主要系公司加大宣传力度，积极开拓新客户导致的广告宣传费与销售员工工资上涨带来的。公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月销售费用占营业收入的比重分别为 4.04%、5.35%和 8.23%，呈上升趋势。公司在 2015 年小幅提高位置信息终端设备的销售价格，属于代理商营销的产品提价部分作为对代理商销售人员佣金，以激励代理人员扩大销售，因此产生代销手续费；公司于 2015 年 1 月成立了大客户部，该部门是专为公司的集团用户、较大项目的开拓而设立的，公司 2015 年加大对集团用户的扩展，同时公司提高销售人

员工工资，预计 2015 年度销售费用进一步上涨。

报告期内销售费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
工资	377,371.71	285,374.07	207,080.85
差旅费	14,778.00	22,493.00	3,593.00
交通费	39,626.66	42,790.48	50,206.38
业务招待费	57,780.80	69,078.00	84,846.82
广告宣传费	171,740.00	151,932.08	13,630.00
代销手续费	87,400.00		
其他	16,821.00	10,320.00	
<b>合计</b>	<b>765,518.17</b>	<b>581,987.63</b>	<b>359,357.05</b>

### 3、报告期内，公司管理费用的情况

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月管理费用占营业收入的比重分别为 39.63%、37.00%和 42.75%。2013 年度、2014 年度管理费用占营业收入的比重较为平稳。报告期内，管理费用中研发费用增长较快，主要因为公司近年来加大研发力度，研发推出“出行易”APP、“重点车辆监控系统”等项目。

聘请中介机构费用较以前年度有大幅度上升，主要为本公司申报“《2015 年省级信息产业发展专项资金（物联网技术应用等专题）》（粤财工[2015]189 号）的财政拨款”项目发生的咨询费支出 470,000.00 元及本公司拟挂牌新三板项目的前期中介费用。

报告期内，公司管理费用中的固定资产折旧费用分别为 359,615.28 元、109,323.90 元和 43,113.26 元。2013 年度计入管理费用中的固定资产折旧费较高，主要系公司对运营系统进行升级，购入的新设备，将原有系统及设备提前报废，这部分固定资产的账面余额全部计入当期损益。2014 年度计入管理费用中的固定资产折旧费较 2013 年度较少 250,291.38 元，主要系 2014 年度公司新购入的固定资产用于项目的研发，相应的固定资产折旧计入研发支出，2014 年度固定资产折旧计入研发费用的金额为 127,795.39 元，2015 年 1-8 月计入的研发费用的固定资产折

旧金额为 186,763.79 元。

2013 年度聘请中介机构费为 98,100.00 元，其中 78,000.00 元为 2013 年申请高新技术企业支付的中介费。2013 年度培训费为 210,850.00 元，其中 187,000.00 元为股东杨惠昌和杨惠平参加广东省民营企业合作交流协会组织的赴厄瓜多尔、智利、巴西等地进行考察与培训发生的培训费。

报告期内管理费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
研发费	1,101,090.01	1,206,528.42	632,227.13
工资	432,035.61	1,219,896.49	1,256,009.84
职工福利	302,042.48	273,211.83	60,796.37
社会保险	212,411.20	273,993.62	268,058.98
住房公积金	11,446.00	-	-
业务招待费	248,382.61	85,316.60	59,418.10
办公费	576,160.14	512,805.67	236,714.79
交通费	104,256.70	193,488.47	236,183.77
差旅费	81,384.60	86,322.50	92,303.20
折旧	43,113.26	109,323.90	359,615.28
股东会务费	23,953.00	-	-
税费	18,045.26	6,606.54	3,551.58
聘请中介机构费	795,687.84	5,600.00	98,100.00
ISO 认证费	9,433.96	-	-
培训费	2,096.40	34,380.00	210,850.00
卫星协会会费	1,000.00	8,200.00	12,500.00
其他	14,466.02	9,348.00	1,610.00
<b>总计</b>	<b>3,977,005.09</b>	<b>4,025,022.04</b>	<b>3,527,939.04</b>

管理费用中研发费用有较大幅度的增加，根据生产经营的需要，在国家政策导向指引下，加大研发力度，增强企业自主创新能力，研发费明细如下：

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
直接投入	364,090.72	220,896.69	632,227.13

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
工资	472,642.11	649,688.86	-
折旧	186,763.79	127,795.39	-
无形资产摊销	43,494.41	65,241.62	-
交通费	23,287.98	92,667.36	-
差旅费	10,811.00	50,238.50	-
<b>合计</b>	<b>1,101,090.01</b>	<b>1,206,528.42</b>	<b>632,227.13</b>

直接投入主要系向第三方购买嵌入软件产生的费用。

#### 4、报告期内，公司财务费用的情况

公司2013年度、2014年度和2015年1-8月财务费用占营业收入的比重分别为0.07%、0.08%和0.27%，占比较小。公司2015年1-8月利息支出系公司拆入股东杨惠昌748,000.00元产生的利息。

报告期内财务费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
利息支出	11,361.37	-	-
减：利息收入	743.29	645.97	837.27
汇兑损失	-	-	-
银行手续费	14,807.18	9,708.35	7,269.40
<b>合计</b>	<b>25,425.26</b>	<b>9,062.38</b>	<b>6,432.13</b>

综上所述，公司在报告期内销售费用、管理费用、财务费用等期间费用占营业收入的比重总体变化情况与实际经营情况相符。

### （三）重大投资收益和非经常性损益

#### 1、重大投资收益

报告期内，公司不存在重大投资收益。

#### 2、非经常性损益

公司非经常性损益明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-1,000.00	-	-
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）	-	-	80,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,218.90	-11,196.26	220,531.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益小计	-11,218.90	-11,196.26	300,531.00
所得税影响额	1,682.84	1,679.44	-45,079.65
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-9,536.07</b>	<b>-9,516.82</b>	<b>255,451.35</b>

注 1：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

注 2：本公司对非经常性损益项目的确认参照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43 号）的规定执行。

公司最近两年及一期的非经常性损益主要为营业外收支。2013 年度非经常性损益主要为公司收到的政府扶持资金 80,000.00 元；因深圳深阳电子科技有限公司已注销无需支付其账龄在 5 年以上应付款项 230,931.00 元，结转到损益；对河源慈善总会的捐款 10,000.00 元；2014 年度的非经常性损益主要是对捐款支出 10,000.00 元；2015 年 1-8 月非经常性损益主要是赞助贫困山区教育事业支出 10,000.00 元。

报告期内，公司获得的政府补助具体如下：

### 2015 年度

货币单位：元

项目	金额	依据
政府扶持资金	2,500,000.00	《关于下达 2015 年省省级信息产业发展专项资金（物联网技术应用等专题）的通知》
<b>合计</b>	<b>2,500,000.00</b>	

注：1.取得的《2015 年省级信息产业发展专项资金（物联网技术应用等专题）》（粤财工[2015]189 号）的财政拨款，收款日期为 2015 年 6 月 10 日，金额为 2,500,000.00 元，该拨款用于“基于北斗物联网技术的智慧交通公共服务平台”项目设备购置费及设备维修、改造支出，属于与资产相关的政府补助，计入递延收益，实行专款专用，截至 2015 年 8 月该拨款尚未使用；

2.本期取得的政府补助为与资产相关的政府补助，计入当期损益的政府补助金额 0.00 元；

3. 本期返还的政府补助金额 0.00 元。

### 2013 年度

货币单位：元

项目	金额	依据
政府扶持资金	80,000.00	《关于下达省道路运输一号通 2013 年专项扶持资金的请示》
合计	80,000.00	

#### （四）公司主要税项及相关税收优惠政策

##### 1、公司享受税收优惠政策的有关情况

公司自 2013 年 10 月 21 日起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

##### 2、本公司适用的主要税（费）种和税（费）率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
堤围费	按照收入金额缴纳	0.1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
房产税	出租房产按照租金收入计算缴纳	12%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%（注）

注：公司于 2013 年 10 月 21 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局共同颁发的国家高新技术企业证书，证书编号为 GR201344000495，

有效期三年。因此，实际经营中公司在资格证书有效期内享受企业所得税 15% 的优惠税率。

## 五、公司的主要资产情况

报告期各期末，公司资产构成及其占资产总额的比例如下：

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
货币资金	10,349,279.43	58.69	2,358,453.29	37.53	248,206.53	7.90
应收账款	2,199,693.33	12.47	920,485.36	14.64	754,328.83	24.02
预付款项	279,974.45	1.59	1,134,471.42	18.05	101,883.00	3.24
其他应收款	2,753,385.78	15.62	452,382.70	7.20	596,858.25	19.01
存货	500,720.32	2.84	222,968.14	3.55	1,152.51	0.04
<b>流动资产合计</b>	<b>16,083,053.31</b>	<b>91.21</b>	<b>5,088,760.91</b>	<b>80.97</b>	<b>1,702,429.12</b>	<b>54.21</b>
固定资产	693,086.00	3.93	656,131.20	10.44	838,692.35	26.71
无形资产	467,755.72	2.65	511,250.13	8.14	576,491.75	18.36
长期待摊费用	337,480.00	1.92	-	-	-	-
递延所得税资产	51,430.27	0.29	28,590.44	0.45	22,666.50	0.72
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,549,751.99</b>	<b>8.79</b>	<b>1,195,971.77</b>	<b>19.03</b>	<b>1,437,850.60</b>	<b>45.79</b>
<b>总资产</b>	<b>17,632,805.30</b>	<b>100.00</b>	<b>6,284,732.68</b>	<b>100.00</b>	<b>3,140,279.72</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司总资产持续增加。2014年12月31日资产总额较2013年12月31日增加3,144,452.96元，主要系货币资金、预付款项和存货的增加；2015年8月31日资产总额较2014年12月31日增加11,348,072.62元，主要系货币资金、应收账款、其他应收款和长期待摊费用的增加。

### (一) 货币资金

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	34,491.89	91,902.98	179,597.57
银行存款	10,314,787.54	2,266,550.31	68,608.96
其他货币资金	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10,349,279.43</b>	<b>2,358,453.29</b>	<b>248,206.53</b>

货币资金 2015 年 8 月 31 日余额较 2014 年年末余额增加 7,990,826.14 元，增长幅度为 338.82%，主要是因为 2015 年 5 月本公司股东缴足剩余认缴出资 9,000,000.00 元，具体情况详见“第一节基本情况”之“四、（七）有限公司第二次股权转让及缴足注册资本”。

## （二）应收账款

### 1、应收账款分类

货币单位：元

类别	2015 年 8 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,389,851.56	100.00	190,158.23	7.96	2,199,693.33
<b>合计</b>	<b>2,389,851.56</b>	<b>100.00</b>	<b>190,158.23</b>	<b>7.96</b>	<b>2,199,693.33</b>

(续上表)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	987,568.14	100.00	67,082.78	6.79	920,485.36
<b>合计</b>	<b>987,568.14</b>	<b>100.00</b>	<b>67,082.78</b>	<b>6.79</b>	<b>920,485.36</b>

(续上表)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	799,423.77	100.00	45,094.94	5.64	754,328.83

合计	799,423.77	100.00	45,094.94	5.64	754,328.83
----	------------	--------	-----------	------	------------

## 2、账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年8月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	1,635,673.42	68.44	81,783.67	5.00
1年-2年(含2年)	424,610.75	17.77	42,461.08	10.00
2年-3年(含3年)	329,567.39	13.79	65,913.48	20.00
合计	<b>2,389,851.56</b>	<b>100.00</b>	<b>190,158.23</b>	

(续上表)

账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	635,880.75	64.39	31,794.04	5.00
1年-2年(含2年)	350,487.39	35.49	35,048.74	10.00
2年-3年(含3年)	1,200.00	0.12	240.00	20.00
合计	<b>987,568.14</b>	<b>100.00</b>	<b>67,082.78</b>	

(续上表)

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	732,748.77	91.66	36,637.44	5.00
1年-2年(含2年)	48,775.00	6.10	4,877.50	10.00
2年-3年(含3年)	17,900.00	2.24	3,580.00	20.00
合计	<b>799,423.77</b>	<b>100.00</b>	<b>45,094.94</b>	

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，账龄在1年以内的应收账款占比分别为91.66%、64.39%和68.44%。公司与大多客户有长期服务合作，且客户信誉较好，应收账款不可收回风险小。账龄较长客户主要系前期车载

系统对个人客户提供位置信息服务产生的应收款项，目前公司正在加紧催收。

### 3、公司应收账款前五名单位情况

货币单位：元

2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款账面余额的比例(%)
清远市海螺运输集团公司	非关联方	1,032,300.00	1年以内： 803,350.00元； 1-2年：228,950.00元	43.20
广东电网清远市英德供电局	非关联方	170,200.00	1年以内	7.12
连州市宏达汽车运输公司公共汽车分公司	非关联方	124,950.00	1年以内	5.23
连州市松利小汽车出租有限公司	非关联方	75,600.00	1年以内	3.16
清远市粤运汽车运输集团公司连山分公司	非关联方	37,700.00	1年以内	1.58
<b>合计</b>	--	<b>1,440,750.00</b>	--	<b>60.29</b>

(续上表)

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款账面余额的比例(%)
清远市海螺运输集团公司	非关联方	228,950.00	1年以内	23.18
广东电网清远市连南供电局	非关联方	40,700.00	1年以内	4.12
连州市宏达汽车运输公司公共汽车分公司	非关联方	75,300.00	1年以内	7.62
连州市唐家运输有限公司	非关联方	20,040.00	1年以内	2.03
阳山县万通出租车汽车有限公司	非关联方	36,000.00	1年以内	3.65
<b>合计</b>	--	<b>400,990.00</b>	--	<b>40.60</b>

(续上表)

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款账面余额的比例 (%)
英德市通利达汽车运输有限责任公司	非关联方	49,200.00	1 年以内	6.15
清远市清城区新城恒大经营部	非关联方	27,200.00	1 年以内	3.40
清远市汽车运输集团公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	5.00
清远市二运公司胜通分公司	非关联方	33,140.00	1 年以内	4.15
阳山县万通出租车汽车有限公司	非关联方	36,000.00	1 年以内	4.50
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>185,540.00</b>	<b>--</b>	<b>23.21</b>

报告期内，应收账款中无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

公司应收账款前五名客户占应收账款比例呈上升趋势，主要系公司与上述信誉较好客户保持良好合作关系，产生应收账款。

### （三）预付账款

#### 1、预付账款余额与账龄分析

货币单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年（含）以内	151,039.03	53.95	1,063,105.42	93.71	39,522.00	38.79
1-2 年（含 2 年）	128,935.42	46.05	15,569.00	1.37	62,361.00	61.21
2-3 年（含 3 年）	-	-	55,797.00	4.92	-	-
<b>合计</b>	<b>279,974.45</b>	<b>100.00</b>	<b>1,134,471.42</b>	<b>100.00</b>	<b>101,883.00</b>	<b>100.00</b>

2014 年预付账款余额大幅增加主要由于预付了中国移动清远分公司 600,000.00 元的流量费、深圳市领航欣科技有限公司 100,700.00 元采购“车智通”贷款和深圳华强信息产业有限公司的贷款 79,178.00 元。

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 8 月 31 日账龄在 1 年

以内的预付账款占比分别为 38.79%、93.71%及 53.95%。2015 年 8 月 31 日公司账龄在 1-2 年的预付账款主要为预付深圳市领航欣科技有限公司 100,700.00 元“车智通”采购款，公司预付后暂未向领航欣科技有限公司取货。

## 2、预付账款前五名单位情况

货币单位：元

2015 年 8 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
深圳市领航欣科技有限公司	非关联方	100,700.00	1-2 年	35.97	未提货
中国移动通信集团广东有限公司清远分公司	非关联方	56,953.32	1 年以内	20.34	未到结算期
中国移动通信集团北京有限公司平谷营业厅	非关联方	45,377.00	1 年以内	16.21	未到结算期
中国太平洋财产保险股份有限公司清远分公司	非关联方	22,635.71	1 年以内	8.08	未到结算期
中国电信股份有限公司清远分公司	非关联方	20,360.42	1-2 年	7.27	未到结算期
<b>合计</b>		<b>246,026.45</b>		<b>87.87</b>	

(续上表)

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
中国移动通信集团广东有限公司清远分公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	52.89	未到结算期
深圳市领航欣科技有限公司	非关联方	100,700.00	1 年以内	8.88	未提货
深圳华强信息产业有限公司	非关联方	79,178.00	1 年以内	6.98	未到结算期
林佑坤	非关联方	58,500.00	1 年以内	5.16	未到结算期
深圳市佳雄科技有限公司	非关联方	50,880.00	1 年以内	4.48	未到结算期
<b>合计</b>		<b>889,258.00</b>		<b>78.39</b>	

(续上表)

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	款项内容
深圳华强信息产业有限公司	非关联方	77,698.00	1年以内： 15,337.00元； 1-2年： 62,361.00元	76.26	未到结算期
中国太平洋财产保险股份有限公司清远分公司	非关联方	21,977.00	1年以内	21.57	未到结算期
广东省中国旅行社股份有限公司	非关联方	1,360.00	1年以内	1.34	未到结算期
广州百强电子科技有限公司	非关联方	848.00	1年以内	0.83	未到结算期
合计		<b>101,883.00</b>		<b>100.00</b>	

截至2015年8月31日，预付深圳市领航欣科技有限公司100,700.00元款项，账龄为1-2年，主要因为“车智通”产品因单价较高至今未被市场广泛接受，因此公司延迟取货时间。

报告期末，预付账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

报告期内，公司自然人供应商仅有林佑坤一个人，仅在2014年度发生一笔向其采购服务器的业务，其他采购业务均与法人供应商合作。2014年公司经总经理审批与林佑坤签订了服务器采购合同，于2015年最终验收产品入库。由于向自然人供应商采购，公司未取得该笔交易的采购发票，未抵扣该笔交易应交增值税进项税额，公司收到该服务器后，作为固定资产使用，相关折旧费用未抵减应纳税所得额，未抵扣企业所得税。该笔交易通过银行账户转账结算，公司全额预付服务器采购款。

公司销售循环主要控制节点为：针对个人客户，业务员接单成功后，将销售合同公司审核，由总经理审批合同，合同审核完毕，安装员凭已审核合同向仓库申领设备，预约客户提供上门安装服务，客服中心注册新客户信息，登记车辆入网，安装完毕客户现场验收确认，填写车辆入网申请表并签字确认，财务部门开具销售发票，安装人员收款并在三天内将款项交回财务部。公司通过安装人员领取的设备及客服中心登记入网信息确定收款金额，按期收回款项。针对集团客户，收款环节由财务部与客户确认缴费信息，客户直接转账收款，财务部在年末与客

户对账。通过设备出库记录及车辆入网记录控制销售收入及收款。

公司采购循环主要控制节点为：由董事长确定供应商名单，针对每笔采购根据供应商报价及产品质量确定供应商，仓管员根据销售情况、库存情况填写申购表，位置信息终端设备采购由副总经理负责合同审批，财务经理负责付款事宜，产品耗材采购单笔1,000元以下由财务经理审批，1,000元至3,000元由副总经理审批，3,000元以上由总经理审批，仓管员负责产品验收，财务经理负责付款事宜。位置信息终端设备采购价格由董事长确定，仓管员确保产品的数量准确、质量符合要求。产品耗材采购单笔超过3,000元以上均由总经理审批，采购付款循环控制有效。

公司销售的所有产品均通过外购方式取得，没有生产过程，未设置生产循环相关的内部控制。

公司在终端设备安装完毕，车辆信息登记入网，收到货款或者服务款项后，向客户开具发票，根据相关税收法规规定缴纳税款。存货采购均取得采购发票，根据增值税专用发票税额计提增值税进项税额，部分零星采购交易未取得发票的，计算应纳税所得额时不予抵扣该笔成本费用，根据相关税收法律法规的规定计算每个纳税年度的应纳税额，按时交纳流转税及所得税款。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类

货币单位：元

类别	2015年8月31日				账面价值
	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其他应收款	1,969,025.30	67.75	-	-	1,969,025.30
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合1:账龄分析法计提坏账准备组合	563,502.40	19.39	152,710.24	27.10	410,792.16
组合小计	563,502.40	19.39	152,710.24	27.10	410,792.16

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	373,568.32	12.86	-	-	373,568.32
<b>合计</b>	<b>2,906,096.92</b>	<b>100.00</b>	<b>152,710.24</b>	<b>5.25</b>	<b>2,753,385.78</b>

(续上表)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
按组合计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-
组合1:账龄分析法计 提坏账准备组合	450,102.40	78.16	123,520.12	27.44	326,582.28
组合小计	450,102.40	78.16	123,520.12	27.44	326,582.28
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	125,800.42	21.84	-	-	125,800.42
<b>合计</b>	<b>575,902.82</b>	<b>100.00</b>	<b>123,520.12</b>	<b>21.45</b>	<b>452,382.70</b>

(续上表)

类别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
按组合计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-
组合1:账龄分析法计 提坏账准备组合	220,300.00	31.34	106,015.00	48.12	114,285.00
组合小计	220,300.00	31.34	106,015.00	48.12	114,285.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	482,573.25	68.66	-	-	482,573.25
<b>合计</b>	<b>702,873.25</b>	<b>100.00</b>	<b>106,015.00</b>	<b>15.08</b>	<b>596,858.25</b>

## 2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

货币单位：元

账龄	2015年8月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	113,400.00	20.12	5,670.00	5.00
1年-2年(含2年)	229,802.40	40.78	22,980.24	10.00
2年-3年(含3年)	120,300.00	21.35	24,060.00	20.00
3年-4年(含4年)	-	-	-	50.00
4年(含)以上	100,000.00	17.75	100,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>563,502.40</b>	<b>100.00</b>	<b>152,710.24</b>	

(续上表)

账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	229,802.40	51.05	11,490.12	5.00
1年-2年(含2年)	120,300.00	26.73	12,030.00	10.00
2年-3年(含3年)	-	-	-	20.00
3年-4年(含4年)	-	-	-	50.00
4年(含)以上	100,000.00	22.22	100,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>450,102.40</b>	<b>100.00</b>	<b>123,520.12</b>	

(续上表)

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年(含)以内	120,300.00	54.61	6,015.00	5.00
1年-2年(含2年)	-	-	-	10.00
2年-3年(含3年)	-	-	-	20.00
3年-4年(含4年)	-	-	-	50.00

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
4年(含)以上	100,000.00	45.39	100,000.00	100.00
合计	220,300.00	100.00	106,015.00	

其他应收款主要由押金、保证金、往来款构成。2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日,组合中1年以内的其他应收款占账龄组合比重分别为54.61%、51.05%和20.12%。

2015年1-8月账龄1年-2年其他应收款比例上升到40.78%,主要原因是2014年英德市海螺水泥有限责任公司保证金因尚未完成交易未退回,该笔保证金为售后质量保证金,存在坏账风险,已按账龄分析法计提了坏账准备。账龄4年以上其他应收款是2006年清远市交通运输协会与公司的往来款项,账龄时间长,收回可能性低,因此全额计提了坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款全部是员工备用金、押金、关联方往来款以及筹办英德办事处员工借支的资金,不存在坏账风险,不计提坏账准备。

### 3、其他应收款金额前五名单位情况

货币单位:元

2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
杨惠昌	关联方	1,969,025.30	1年以内	67.75	往来款
英德市海螺水泥有限责任公司	非关联方	463,502.40	1年以内: 113,400.00元; 1-2年: 229,802.40元; 2-3年: 120,300.00元	15.95	售后质保金
河源市新时空投资咨询有限公司	关联方	326,316.94	1年以内	11.23	关联往来
清远市交通运输协会	非关联方	100,000.00	4年以上	3.44	往来款
岳浩	非关联方	30,000.00	1年以内	1.03	往来款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
合计		2,888,844.64		99.41	

(续上表)

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
英德市海螺水泥有限责任公司	非关联方	350,102.40	1年以内: 229,802.40元; 1-2年: 120,300.00元	60.79	售后质保金
河源市新时空投资咨询有限公司	关联方	116,316.94	1年以内	20.20	关联往来
清远市交通运输协会	非关联方	100,000.00	4年以上	17.36	往来款
杨健涛	非关联方	3,350.48	1年以内	0.58	员工借支备用金
清远市深联招标有限公司	非关联方	3,000.00	1-2年	0.52	保证金
合计		572,769.82		99.45	

(续上表)

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
杨惠昌	关联方	344,470.75	1年以内	49.01	关联往来
河源市新时空投资咨询有限公司	关联方	130,000.00	1年以内	18.50	关联往来
英德市海螺水泥有限责任公司	非关联方	120,300.00	1年以内	17.12	售后质保金
清远市交通运输协会	非关联方	100,000.00	4年以上	14.23	往来款
清远市深联招标有限公司	非关联方	3,000.00	1年以内	0.43	押金
合计		697,770.75		99.27	

4、报告期内，其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上股份的股东及其

## 他关联方单位欠款

其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况如下：

货币单位：元

时间	单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例（%）
2015年8月31日	河源市新时空投资咨询有限公司	关联方	126,316.94	7.30
2015年8月31日	杨惠昌	控股股东	1,969,025.30	67.75
2014年12月31日	河源市新时空投资咨询有限公司	关联方	116,316.94	4.84
2013年12月31日	杨惠昌	控股股东	344,470.75	49.01
2013年12月31日	河源市新时空投资咨询有限公司	关联方	130,000.00	5.59

报告期末股东欠公司款项已于 2015 年 12 月归还，截至本公开转让说明书签署日，公司无股东欠款。

## （五）存货

公司最近两年及一期的存货情况如下：

货币单位：元

## 2015年8月31日

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	500,720.32	-	500,720.32
合计	500,720.32	-	500,720.32

## 2014年12月31日

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	222,968.14	-	222,968.14
合计	222,968.14	-	222,968.14

## 2013年12月31日

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
----	------	------	------

库存商品	1,152.51	-	1,152.51
<b>合计</b>	<b>1,152.51</b>	<b>-</b>	<b>1,152.51</b>

公司库存商品由终端机、行车记录仪、3G 视频机、车载录像机、导航仪、显示屏等构成。

报告期内,库存商品逐年增加,主要因为销售收入逐年增长,客户也逐年增多,公司为了缩短交货期,提高服务质量,公司增加库存商品的数量,达到备货目的。

## (六) 固定资产

货币单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,914,047.77</b>	<b>337,809.16</b>	<b>632,820.54</b>	<b>3,619,036.39</b>
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	1,089,708.48	-	20,000.00	1,069,708.48
办公设备	137,227.00	79,283.34	-	216,510.34
电子设备	2,687,112.29	258,525.82	612,820.54	2,332,817.57
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>3,257,916.57</b>	<b>299,854.36</b>	<b>631,820.54</b>	<b>2,925,950.39</b>
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	790,841.69	70,437.44	19,000.00	842,279.13
办公设备	104,765.53	37,838.83	-	142,604.36
电子设备	2,362,309.35	191,578.09	612,820.54	1,941,066.90
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>656,131.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>693,086.00</b>
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	298,866.79	-	-	227,429.35
办公设备	32,461.47	-	-	73,905.98
电子设备	324,802.94	-	-	391,750.67
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
电子设备	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>656,131.20</b>	-	-	<b>693,086.00</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	298,866.79	-	-	227,429.35
办公设备	32,461.47	-	-	73,905.98
电子设备	324,802.94	-	-	391,750.67

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,766,394.89</b>	<b>147,652.88</b>	-	<b>3,914,047.77</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	969,746.48	119,962.00	-	1,089,708.48
办公设备	127,730.00	9,497.00	-	137,227.00
电子设备	2,668,918.41	18,193.88	-	2,687,112.29
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,927,702.54</b>	<b>330,214.03</b>	-	<b>3,257,916.57</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	684,580.28	106,261.41	-	790,841.69
办公设备	82,945.74	21,819.79	-	104,765.53
电子设备	2,160,176.52	202,132.83	-	2,362,309.35
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>838,692.35</b>	-	-	<b>656,131.20</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	285,166.20	-	-	298,866.79
办公设备	44,784.26	-	-	32,461.47
电子设备	508,741.89	-	-	324,802.94
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
电子设备	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>838,692.35</b>	-	-	<b>656,131.20</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	285,166.20	-	-	298,866.79
办公设备	44,784.26	-	-	32,461.47
电子设备	508,741.89	-	-	324,802.94

(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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,224,393.31</b>	<b>542,001.58</b>	-	<b>3,766,394.89</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	969,746.48	-	-	969,746.48
办公设备	90,620.00	37,110.00	-	127,730.00
电子设备	2,164,026.83	504,891.58	-	2,668,918.41
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,490,394.28</b>	<b>437,308.26</b>	-	<b>2,927,702.54</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	586,026.81	98,553.47	-	684,580.28
办公设备	65,703.29	17,242.45	-	82,945.74
电子设备	1,838,664.18	321,512.34	-	2,160,176.52
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>733,999.03</b>	-	-	<b>838,692.35</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	383,719.67	-	-	285,166.20
办公设备	24,916.71	-	-	44,784.26
电子设备	325,362.65	-	-	508,741.89
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
电子设备	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>733,999.03</b>	-	-	<b>838,692.35</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	383,719.67	-	-	285,166.20
办公设备	24,916.71	-	-	44,784.26
电子设备	325,362.65	-	-	508,741.89

截至2015年8月31日，公司固定资产账面价值中，电子设备占比较高，为56.52%，运输工具占比为32.82%，办公设备占比为10.66%。电子设备主要包括监控设备、智能化交通运输系统、电召中心通信平台等。

公司固定资产不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响；同时，公司固定资产均在正常使用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

截至本公开转让说明书签署日，持有待售的固定资产，也无未办妥产权证书的固定资产。公司通过经营租赁租出的固定资产列示如下：

固定资产类别	固定资产名称	规格型号	车牌号	数量	购入年月	原值(元)	固定资产净额	租赁单位
运输设备	丰田小车	GTM648I ASS	粤RJX236	1	2011年11月1日	322,000.00	111,693.74	清远市交通运输协会
运输设备	丰田小车	TV7166GD	粤RJX936	1	2014年5月29日	119,962.00	84,348.28	清远市交通运输协会

### (七) 无形资产

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
<b>1、账面原值合计</b>	<b>652,416.43</b>	-	-	<b>652,416.43</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	652,416.43	-	-	652,416.43
(4) 其他	-	-	-	-

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>141,166.30</b>	<b>43,494.41</b>	-	<b>184,660.71</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	141,166.30	43,494.41	-	184,660.71
(4) 其他	-	-	-	-
<b>3、无形资产账面净值合计</b>	<b>511,250.13</b>	-	-	<b>467,755.72</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	511,250.13	-	-	467,755.72
(4) 其他	-	-	-	-
<b>4、减值准备合计</b>	-	-	-	-
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-
<b>5、无形资产账面价值合计</b>	<b>511,250.13</b>	-	-	<b>467,755.72</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	511,250.13	-	-	467,755.72
(4) 其他	-	-	-	-

(续上)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>1、账面原值合计</b>	<b>652,416.43</b>	-	-	<b>652,416.43</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	652,416.43	-	-	652,416.43
(4) 其他	-	-	-	-
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>75,924.68</b>	<b>65,241.62</b>	-	<b>141,166.30</b>

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	75,924.68	65,241.62	-	141,166.30
(4) 其他	-	-	-	-
<b>3、无形资产账面净值合计</b>	<b>576,491.75</b>	-	-	<b>511,250.13</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	576,491.75	-	-	511,250.13
(4) 其他	-	-	-	-
<b>4、减值准备合计</b>	-	-	-	-
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-
<b>5、无形资产账面价值合计</b>	<b>576,491.75</b>	-	-	<b>511,250.13</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	576,491.75	-	-	511,250.13
(4) 其他	-	-	-	-

(续上)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>1、账面原值合计</b>	<b>722,664.31</b>	<b>256,464.95</b>	<b>326,712.83</b>	<b>652,416.43</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	722,664.31	256,464.95	326,712.83	652,416.43
(4) 其他	-	-	-	-
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>116,995.52</b>	<b>67,286.73</b>	<b>108,357.57</b>	<b>75,924.68</b>

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	116,995.52	67,286.73	108,357.57	75,924.68
(4) 其他	-	-	-	-
<b>3、无形资产账面净值合计</b>	<b>605,668.79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>576,491.75</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	605,668.79	-	-	576,491.75
(4) 其他	-	-	-	-
<b>4、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-
<b>5、无形资产账面价值合计</b>	<b>605,668.79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>576,491.75</b>
(1) 专利权	-	-	-	-
(2) 电子地图	-	-	-	-
(3) 软件	605,668.79	-	-	576,491.75
(4) 其他	-	-	-	-

### (八) 长期待摊费用

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2015年8月31日	其他减少的原因
装修支出	-	343,200.00	5,720.00	-	337,480.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>343,200.00</b>	<b>5,720.00</b>	<b>-</b>	<b>337,480.00</b>	<b>-</b>

长期待摊费用为办公室及职能监控中心装修支出，于2015年8月完工投入使用，原值为343,200.00元，摊销年限为5年，月摊销额5,720.00元，截止2015年8月31日累计摊销总额5,720.00元。

## (九) 递延所得税资产

## 1、已确认的递延所得税资产

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	51,430.27	28,590.44	22,666.50
合计	<b>51,430.27</b>	<b>28,590.44</b>	<b>22,666.50</b>

## 2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	342,868.47	190,602.90	151,109.94
合计	<b>342,868.47</b>	<b>190,602.90</b>	<b>151,109.94</b>

## (十) 资产减值准备

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少		2015年8月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	190,602.90	152,265.57	-	-	342,868.47
合计	<b>190,602.90</b>	<b>152,265.57</b>	-	-	<b>342,868.47</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	151,109.94	39,492.96	-	-	190,602.90
合计	<b>151,109.94</b>	<b>39,492.96</b>	-	-	<b>190,602.90</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期计提	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	50,791.80	100,318.14	-	-	151,109.94

项目	2012年12月31日	本期计提	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
合计	50,791.80	100,318.14	-	-	151,109.94

## 六、公司重大债务情况

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
应付账款	1,256,931.31	20.04	1,134,413.36	26.20	399,864.81	20.44
预收款项	788,175.03	12.56	1,039,730.97	24.02	1,077,601.77	55.09
应付职工薪酬	247,745.39	3.95	529,749.15	12.24	230,317.86	11.78
应交税费	71,340.21	1.14	319,240.14	7.37	-8,372.82	-0.43
其他应付款	1,408,304.99	22.45	1,305,962.20	30.17	256,593.66	13.12
<b>流动负债合计</b>	<b>3,772,496.93</b>	<b>60.14</b>	<b>4,329,095.82</b>	<b>100.00</b>	<b>1,956,005.28</b>	<b>100.00</b>
递延收益	2,500,000.00	39.86	-		-	
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>39.86</b>				
<b>负债合计</b>	<b>6,272,496.93</b>	<b>100.00</b>	<b>4,329,095.82</b>	<b>100.00</b>	<b>1,956,005.28</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司负债主要为流动负债。2014年12月31日负债总额较2013年12月31日增加2,373,090.54元，主要是应付账款和其他应付款的增加；2015年8月31日负债总额较2014年12月31日增加1,943,401.11元，主要是应付职工薪酬、的减少及递延收益增加的综合影响的结果。

### （一）应付账款

#### 1、应付账款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年(含)以内	1,239,470.81	98.61	1,116,952.86	98.46	349,864.81	87.50
1-2年(含2年)	17,460.50	1.39	17,460.50	1.54	50,000.00	12.50

合计	1,256,931.31	100.00	1,134,413.36	100.00	399,864.81	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	------------	--------

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，账龄在1年以内的应付账款占比分别为87.50%、98.46%和98.61%。2014年12月31日应付账款较2013年12月31日上升的原因是公司与供应商建立了良好的长久合作关系，供应商一般为公司提供三个月以内的付款账期，公司能在账期内支付款项。

## 2、应付账款金额前五名单位情况

货币单位：元

### 2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
深圳市有为信息技术发展有限公司	非关联方	505,618.40	1年以内	40.23
深圳市东运科技有限公司	非关联方	441,148.41	1年以内	35.10
广州品红信息科技有限公司	非关联方	170,000.00	1年以内	13.53
湖北众联资产评估有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	3.98
广州尚品宅配家居股份有限公司	非关联方	49,924.00	1年以内	3.97
合计		1,216,690.81		96.81

(续上表)

### 2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
深圳市有为信息技术发展有限公司	非关联方	611,569.45	1年以内	53.91
深圳市东运科技有限公司	非关联方	449,013.41	1年以内	39.58
广州尚品宅配家居股份有限公司	非关联方	55,000.00	1年以内	4.85
深圳市思创宏图科技有限公司	非关联方	17,460.50	1-2年	1.54
深圳市木子知识产权代理有限公司	非关联方	1,010.00	1年以内	0.09
合计		1,134,053.36		99.97

(续上表)

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
深圳市东运科技有限公司	非关联方	169,470.91	1年以内	42.38
深圳市有为信息技术发展有限公司	非关联方	132,933.40	1年以内	33.24
清远市交通局	非关联方	50,000.00	1-2年	12.50
蓝盾信息安全技术股份有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	7.50
深圳市思创宏图科技有限公司	非关联方	17,460.50	1年以内	4.37
<b>合计</b>		<b>399,864.81</b>		<b>100.00</b>

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，公司应付账款前五名金额合计数占应付账款总额比例分别为100.00%、99.97%和96.81%，公司供应商数量少，供应商集中度较高，因此前五名公司的应付账款占比也较高。公司采购较为集中主要是为了保证产品的质量和稳定性。虽然市场上能提供相关产品的供应商数量较多，公司可以引入新的供应商，但是仍然存在短期内无法找到合适的供应商替代原有供应商的风险，因此公司存在一定的供应商依赖风险。

报告期内，应付账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

## （二）预收款项

### 1、预收账款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年(含)以内	788,175.03	100.00	942,422.97	90.64	942,886.68	87.50
1-2年(含2年)	-	-	97,308.00	9.36	62,133.46	5.77
2-3年(含3年)	-	-	-	-	72,581.63	6.73
<b>合计</b>	<b>788,175.03</b>	<b>100.00</b>	<b>1,039,730.97</b>	<b>100.00</b>	<b>1,077,601.77</b>	<b>100.00</b>

## 2、预收账款金额前五名单位情况

货币单位：元

2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
贵港市凯亿贸易有限公司	非关联方	36,400.00	1年以内	3.11
刘芝宗	非关联方	24,760.00	1年以内	2.12
贵港市千秋物流有限公司	非关联方	24,300.00	1年以内	2.08
广西贵港市信隆物流运输有限公司	非关联方	12,500.00	1年以内	1.07
英德市华龙出租车有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	0.85
<b>合计</b>		<b>107,960.00</b>		<b>9.23</b>

(续上表)

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
清远市财政局	非关联方	97,308.00	1-2年	9.36
佛冈县安利通汽车运输有限公司	非关联方	12,000.00	1年以内	1.15
清远市汽运集团连州分公司	非关联方	8,640.00	1年以内	0.83
清远市交通局	非关联方	5,695.75	1年以内	0.55
广东先导稀材股份有限公司	非关联方	2,400.00	1年以内	0.23
<b>合计</b>		<b>338,032.73</b>		<b>12.12</b>

(续上表)

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
清远市交通局	非关联方	271,698.05	1年以内	25.21
清远市财政局	非关联方	97,308.00	1年以内	9.03

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
连州市松利小汽车出租有限公司	非关联方	55,760.02	1-2年	5.17
广东新振建材有限公司	非关联方	51,938.00	1年以内	4.82
英德市通利达汽车运输有限责任公司	非关联方	49,200.00	1年以内	4.57
<b>合计</b>		<b>525,904.07</b>		<b>48.80</b>

预收账款主要是预收大项目客户的定金以及个人客户预收的服务费用,由于位置信息服务收入按月分摊,因此在未提供服务前计入预收款项,大量个人客户单笔预收款项金额较小。

报告期内,预收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### (三) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬明细

货币单位:元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期薪酬	247,745.39	529,749.15	230,317.86
设定提存计划	-	-	-
设定收益计划	-	-	-
辞退福利	-	-	-
<b>合计</b>	<b>247,745.39</b>	<b>529,749.15</b>	<b>230,317.86</b>

#### 2、短期薪酬明细

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年8月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	529,749.15	2,066,590.45	2,348,594.21	247,745.39
(2) 职工福利费	-	169,462.86	169,462.86	-
其中:外商投资企业职工奖福基金	-	-	-	-

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年8月31日
(3) 社会保险费(不含养老保险、失业保险)	-	80,597.28	80,597.28	-
(4) 住房公积金	-	11,446.00	11,446.00	-
(5) 工会经费和教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>529,749.15</b>	<b>2,328,096.59</b>	<b>2,610,100.35</b>	<b>247,745.39</b>

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期支付额	2014年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	230,317.86	2,953,483.94	2,654,052.65	529,749.15
(2) 职工福利费	-	273,211.83	273,211.83	-
其中: 外商投资企业职工奖福基金	-	-	-	-
(3) 社会保险费(不含养老保险、失业保险)	-	102,655.60	102,655.60	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>230,317.86</b>	<b>3,329,351.37</b>	<b>3,029,920.08</b>	<b>529,749.15</b>

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期支付额	2013年12月31日
----	-------------	-------	-------	-------------

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期支付额	2013年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	243,115.17	2,133,312.37	2,146,109.68	230,317.86
(2) 职工福利费	-	60,796.37	60,796.37	-
其中：外商投资企业职工奖福基金	-	-	-	-
(3) 社会保险费（不含养老保险、失业保险）	-	109,100.78	109,100.78	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>243,115.17</b>	<b>2,303,209.52</b>	<b>2,316,006.83</b>	<b>230,317.86</b>

### 3、设定提存计划明细

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年8月31日
基本养老保险费（10%）	-	122,398.64	122,398.64	-
失业保险（1%）	-	9,415.28	9,415.28	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>131,813.92</b>	<b>131,813.92</b>	<b>-</b>

（续上表）

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期支付额	2014年12月31日
基本养老保险费（10%）	-	144,984.56	144,984.56	-
失业保险（1%）	-	17,415.18	17,415.18	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>162,399.74</b>	<b>162,399.74</b>	<b>-</b>

（续上表）

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期支付额	2013年12月31日
基本养老保险费 (10%)	-	138,049.52	138,049.52	-
失业保险(1%)	-	20,068.68	20,068.68	-
合计	-	<b>158,118.20</b>	<b>158,118.20</b>	-

#### (四) 应交税费

货币单位：元

税费项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	21,862.68	14,500.83	-149,772.34
房产税	-	-	-
营业税	-	-	-
城建税	-	1,897.33	-
教育费附加	-	813.14	-
个人所得税	-	6,253.01	-
企业所得税	49,477.53	295,233.73	141,399.52
堤围防护费	-	-	-
地方教育费附加	-	542.10	-
合计	<b>71,340.21</b>	<b>319,240.14</b>	<b>-8,372.82</b>

2013年12月31日应交增值税为负数主要由于2013年支付第三方开发软件费用较高，且购置了较多的固定资产、无形资产，导致进项税大于销项税。

#### (五) 其他应付款

##### 1、其他应付款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年(含)以内	1,068,728.36	75.89	1,137,158.79	87.07	256,593.66	100.00

1-2年(含2年)	227,041.03	16.12	168,803.41	12.93	-	-
2-3年(含3年)	112,535.60	7.99	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,408,304.99</b>	<b>100.00</b>	<b>1,305,962.20</b>	<b>100.00</b>	<b>256,593.66</b>	<b>100.00</b>

其他应付款 2014 年 12 月 31 日余额比 2013 年 12 月 31 日余额增加了 1,049,368.54 元,主要是 2014 年公司收到股东杨惠平往来款 500,000.00 元及丘东成往来款 138,900.00 元。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 8 月 31 日,账龄在 1 年以内的其他应付款占比分别为 100.00%、87.07%和 75.89%。1 年以上其他应付款主要是清远市交通运输行业协会对公司车辆租赁的押金。

## 2、其他应付款金额前五名单位情况

货币单位：元

2015 年 8 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)	性质或内容
丘东成	非关联方	1,176,200.00	1 年以内： 1,037,300.00 元； 1-2 年： 138,900.00 元	83.52	往来款
清远市交通运输行业协会	非关联方	200,676.63	1-2 年： 88,141.03 元； 2-3 年： 112,535.60 元	14.25	车辆租赁押金
中国太平洋财产保险股份有限公司广东分公司	非关联方	23,828.36	1 年以内	1.69	保险款
英德市新协力出租车有限公司	非关联方	7,600.00	1 年以内	0.54	押金
<b>合计</b>		<b>1,408,304.99</b>		<b>100.00</b>	

(续上表)

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司	金额	账龄	占其他应付	性质或内
------	------	----	----	-------	------

	关系			款总额的比 例 (%)	容
杨惠平	关联方	500,000.00	1 年以内	38.29%	关联往来
杨惠昌	关联方	363,909.72	1 年以内	27.87%	关联往来
清远市交通运输 行业协会	非关联方	278,311.96	1 年以内： 109,508.55 元； 1-2 年： 168,803.41 元	21.31%	车辆租赁 押金
丘东成	非关联方	138,900.00	1 年以内	10.64%	往来款
中国太平洋财产 保险股份有限公司 广东分公司	非关联方	23,828.36	1 年以内	1.82%	保险款
<b>合计</b>		<b>1,304,950.04</b>		<b>99.92%</b>	

(续上表)

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)	性质或内 容
清远市交通运输 行业协会	非关联方	253,205.12	1 年以内	98.68	车辆租赁 押金
广东联合电子服 务股份有限公司	非关联方	3,388.54	1 年以内	1.32	预存车辆 通行费
<b>合计</b>		<b>256,593.66</b>		<b>100.00</b>	

公司其他应付款主要是车辆租赁押金、保险卡、关联往来和预存车辆通行费。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 8 月 31 日，公司其他应付款前五名金额合计数占其他应付款总额比例均为 100.00%。

### 3、报告期内，其他应付款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

货币单位：元

单位名称	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
杨惠昌	-	363,909.72	-
杨惠平	-	500,000.00	-
<b>合计</b>	-	<b>863,909.72</b>	-

## 4、报告期内，其他应付款中应付关联方情况

货币单位：元

单位名称	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
杨惠昌	-	363,909.72	-
杨惠平	-	500,000.00	-
合计	-	863,909.72	-

截至2015年8月31日，公司其他应付款余额中不存在应付关联方的款项。

## (六) 递延收益

货币单位：元

项目/类别	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年8月31日	本年返还的原因
政府补助	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	
合计	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	

递延收益为公司取得的《2015年省级信息产业发展专项资金（物联网技术应用等专题）》（粤财工[2015]189号）的财政拨款，收款日期为2015年6月10日，金额为250.00万元，该拨款用于“基于北斗物联网技术的智慧交通公共服务平台”项目设备购置费及设备维修、改造支出，实行专款专用，截至2015年8月该拨款还未使用；本期取得的政府补助为与资产相关的政府补助，计入当期损益的政府补助金额0.00元；本期返还的政府补助金额0.00元；递延收益将采用与其相关资产的折旧期限，按直线法计入当期损益。

## 七、股东权益情况及现金流量情况

## (一) 股东权益情况

## 1、实收资本/股本

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
河源市新时空投资咨询有限公司	700,000.00	-	700,000.00	-
杨惠昌	300,000.00	6,200,000.00	-	6,500,000.00
杨惠平	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
合计	1,000,000.00	9,700,000.00	700,000.00	10,000,000.00

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
河源市新时空投资咨询有限公司	700,000.00	-	-	700,000.00
杨惠昌	300,000.00	-	-	300,000.00
合计	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

(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
河源市新时空投资咨询有限公司	700,000.00	-	-	700,000.00
杨惠昌	300,000.00	-	-	300,000.00
合计	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司已由有限公司整体变更为股份公司，股份公司的股本为 10,000,000.00 元，改制过程详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

## 2、资本公积

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
资本溢价(股本溢价)	-	1,184,975.88	-	1,184,975.88
合计	-	1,184,975.88	-	1,184,975.88

广东新时空导航科技有限公司以 2015 年 8 月 31 日为股改基准日，经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 17 日审验，将原股东拥有经审计的股改基准日净资产 11,184,975.88 元按 1: 0.8941 的比例折合股份总额 1,000.00 万股，每股面值 1 元，由原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分 1,184,975.88 元计入资本公积。

## 3、未分配利润

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	提取比例(%)	金额(元)	提取比例(%)	金额(元)	提取比例(%)
年初未分配利润	955,636.86	-	184,274.44	-	-76,837.62	-
加: 本期净利润	404,671.51	-	771,362.42	-	261,112.06	-
减: 提取法定盈余公积	-	-	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-	-	-
所有者权益内部结转	1,184,975.88	-	-	-	-	-
期末未分配利润	175,332.49	-	955,636.86	-	184,274.44	-

所有者权益内部结转为本单位 2015 年 5 月 31 日整体改制为股份有限公司, 根据折股方案, 将广东新时空导航科技有限公司截至 2015 年 05 月 31 日止经审计的所有者权益(净资产)人民币 11,184,975.88 元, 按 1: 0.8941 的比例折合股份总额 1,000.00 万股, 每股 1 元, 共计股本人民币 1,000.00 万元, 大于股本部分 1,184,975.88 元计入资本公积。

## (二) 现金流量情况

### 1、将净利润调节为经营活动现金流量

货币单位: 元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	404,671.51	771,362.42	261,112.06
加: 资产减值准备	152,265.57	39,492.96	100,318.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,854.36	330,214.03	437,308.26
无形资产摊销	43,494.41	65,241.62	67,286.73
长期待摊费用摊销	5,720.00	-	-
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)	1,000.00	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	11,361.37	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,839.83	-5,923.94	-15,047.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-277,752.18	-221,815.63	15,574.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-728,482.36	-292,833.80	-2,589,408.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-560,657.55	1,572,161.98	2,328,341.88
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-671,364.70	2,257,899.64	605,485.40

根据上表，2013年、2014年和2015年1-8月，公司净利润分别是261,112.06元、771,362.42元和404,671.51元，对应的经营活动现金净流量分别是605,485.40元、2,242,962.89元和-671,364.70元，2013年度、2014年度及2015年1-8月每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.61元、2.26元和-0.07元。

2014年度经营活动现金流量净额增加主要系公司经营性往来款项为现金净流入1,155,777.25元；2015年1-8月经营活动现金流量净额减少主要原因为：①支付股东往来款项导致现金净流出2,185,700.29元；②支付的期间费用较2014年度增加1,446,523.99元；③2015年1-8月比2014年全年购买商品接受劳务支付的现金减少1,825,271.49元；④收到政府补助金额2,500,000.00元；⑤2015年1-8月比2014年全年销售商品提供劳务收到的现金减少3,142,053.19元；前述因素的影响共同导致了2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额下降。

公司2013年度、2014年度和2015年1-8月收到其他与经营活动有关的现金分别为1,269,462.79元、1,229,832.45元、3,217,256.92元。公司2013年度、2014年度和2015年1-8月支付其他与经营活动有关的现金分别为3,871,631.46元、1,309,412.60元、5,584,838.60元，主要系经营性往来款的收支金额以及收到的政府补助款。

## 2、现金流量表主要项目变动

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	8,451,315.85	11,593,369.04	9,901,747.41
收到其他与经营活动有关的现金	3,217,256.92	1,229,832.45	1,269,462.79
购买商品、接受劳务支付的现金	3,587,824.61	5,413,096.10	3,808,345.25
支付给职工以及为职工支付的现金	2,459,910.51	3,491,751.11	2,461,327.72
支付其他与经营活动有关的现金	5,584,838.60	1,309,412.60	3,871,631.46
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	-	-

## (1) 销售商品、提供劳务收到的现金变动分析

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度	2015年1-8月/2014年度变动	2014年度/2013年度变动
①销售商品、提供劳务收到的现金	8,451,315.85	11,593,369.04	9,901,747.41	-3,142,053.19	1,691,621.63
②营业收入	9,303,230.18	10,877,778.28	8,902,979.47	-1,574,548.10	1,974,798.81
占比(①/②)	90.84%	106.58%	111.22%	-	-

根据上表，公司营业收入与销售商品、提供劳务收到的现金基本匹配，部分差额主要由于不同客户收款时间与收入确认时间差异。

## (2) 购买商品、接受劳务支付的现金变动分析

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度	2015年1-8月/2014年度变动	2014年度/2013年度变动
①购买商品、接受劳务支付的现金	3,587,824.61	5,413,096.10	3,808,345.25	-1,825,271.49	1,604,750.85
②营业成本	3,832,886.95	5,200,464.45	4,829,534.52	-1,367,577.50	370,929.93
占比(①/②)	93.61%	104.09%	78.86%	-	-

根据上表，2013年度、2014年度和2015年1-8月公司购买商品支付的现金与营业成本基本一致。2013年度存在差异主要由于公司与供应商保持紧密合作，供应商在2013年开始向公司提供账期，使得公司应付账款增加，当期采购支付金额

减少；公司 2013 年期初存在金额较大的预付款项，2013 年度收到存货并销售，结转了成本，使得营业成本金额大于购买商品、接受劳务支付的现金。

### (3) 经营活动其他现金收、支明细

#### ①收到的其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
政府补贴	2,500,000.00	-	80,000.00
往来款	717,256.92	1,229,832.45	1,189,462.79
<b>合计</b>	<b>3,217,256.92</b>	<b>1,229,832.45</b>	<b>1,269,462.79</b>

#### ②支付的其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
费用	2,681,881.39	1,235,357.40	1,658,108.16
往来款	2,902,957.21	74,055.20	2,213,523.30
<b>合计</b>	<b>5,584,838.60</b>	<b>1,309,412.60</b>	<b>3,871,631.46</b>

## 八、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### (二) 公司主要关联方

#### 1、控股股东、实际控制人

控股股东或实际控制人	关联关系	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
杨惠昌	实际控制人	-	-	-	65.00	65.00
杨惠平	实际控制人	-	-	-	35.00	35.00

杨惠昌直接持有本公司 65.00% 的股权，是本公司的控股股东。本公司的实际控制人为杨惠昌、杨惠平兄弟。

## 2、不存在控制关系的关联方

关联公司及关联关系人名称	持股比例 (%)	与本公司关系
陈耀基	-	董事、副总经理
张慧俊	-	董事、副总经理
潘洁贞	-	董事、财务总监
黄金池	-	监事会主席
彭英发	-	监事
白紫微	-	监事

## 3、其他关联方

关联公司及关联关系人名称	与本公司关系
广东安信交通技术服务有限公司	杨惠昌持有广东安信交通技术服务有限公司 40.00% 股权
河源市源城区新时空商务酒店	杨惠平持有河源市源城区新时空商务酒店 100.00% 股权
河源市新时空投资咨询有限公司	杨惠昌、杨惠平分别持有河源市新时空投资咨询有限公司 65.00%、35.00% 的股权

## (三) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内，公司向关联方销售的情况如下：

货币单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2015年1-8月金额	2014年度金额	2013年度金额
-----	--------	----------	-------------	----------	----------

河源市新时空投资咨询有限公司	销售产品	成本价	259,412.09	418,903.99	130,000.00
----------------	------	-----	------------	------------	------------

报告期内，河源新时空投资咨询有限公司与公司属于同一控制下关联企业，公司按成本价向关联方河源市新时空投资有限公司提供销售终端机，截至公开转让说明书签署日，公司规范了关联交易行为，河源市新时空投资咨询有限公司不再从事该产品销售业务，变更了《企业法人营业执照》的经营范围，相关销售业务统一由公司执行。

## (2) 关联往来

报告期内，公司关联方往来款明细如下：

货币单位：元

### 2015年8月31日

项目名称	关联方	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应收款	河源市新时空投资咨询有限公司	116,316.94	343,000.00	133,000.00	326,316.94
其他应收款	杨惠昌	-	2,400,543.40	431,518.10	1,969,025.30

(续上表)

### 2014年12月31日

项目名称	关联方	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应收款	河源市新时空投资咨询有限公司	130,000.00	238,599.24	252,282.30	116,316.94
其他应付款	杨惠昌	1,623,529.25	2,182,671.90	3,442,291.43	363,909.72
其他应付款	杨惠平	-	-	500,000.00	500,000.00

(续上表)

### 2013年12月31日

项目名称	关联方	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
其他应收款	河源市新时空投资咨询有限公司	-	130,000.00	-	130,000.00
其他应收款	杨惠昌	-	344,470.75	-	344,470.75
其他应付款	杨惠昌	227,455.00	773,237.95	1,000,692.95	

其他关联企业河源市新时空投资咨询有限公司(原河源市新时空导航科技有限公司)对本公司的业务往来欠款余额 326,316.94 元、杨惠昌对本公司业务往来欠款余额 1,969,025.30 元已于 2015 年 12 月还清。

### (3) 关联方资金拆借

其他关联企业河源市新时空投资咨询有限公司(原河源市新时空导航科技有限公司)对本公司的业务往来欠款余额 326,316.94 元、杨惠昌对本公司业务往来欠款余额 1,969,025.30 元已于 2015 年 12 月还清。因此，公司不存在资金被主要股东及其控制的其他企业占用的情况。

公司因经营需要向股东拆借资金，除 2014 年 11 月 30 日向股东杨惠昌资金 748,000.00 元需支付利息外，股东自愿无偿对公司提供经营资金。截至 2015 年 8 月 31 日，公司所有向股东拆入的资金已经归还。

报告期内，公司关联方资产拆借情况如下：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：股东杨惠平	500,000.00	2014-12-31	2015-1-31	不附加任何条件，无需要支付利息，公司已还款
拆入：股东杨惠昌	200,000.00	2015-5-23	2015-5-31	不附加任何条件，无需支付利息，公司已还款
拆入：股东杨惠昌	250,000.00	2015-5-19	2015-5-31	不附加任何条件，无需支付利息，公司已还款
拆入：股东杨惠昌	748,000.00	2014-11-30	2015-5-31	不附加任何条件，需支付利息，公司已还款
拆入：股东杨惠昌	300,000.00	2014-12-31	2015-5-31	不附加任何条件，无需支付利息，公司已还款
拆出：股东杨惠昌	1,968,000.00	2015-1-1	2015-12-31	不附加任何条件，无需支付利息，股东已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	200,000.00	2015-8-31	2015-12-31	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	25,000.00	2015-5-20	2015-11-30	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	30,000.00	2015-4-30	2015-11-30	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	3,316.94	2015-2-28	2015-11-30	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	20,000.00	2015-6-28	2015-11-30	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	18,000.00	2015-7-31	2015-11-30	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款
拆出：河源市新时空投资咨询有限公司	30,000.00	2015-8-31	2015-11-30	不附加任何条件，无需支付利息，关联公司已还款

## 2、关联交易决策执行情况

上述关联交易发生在 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。股份公司成立后，公司全体发起人依法召开创立大会暨第一次股东大会，对广东新时空导航科技有限公司 2013 年 1 月 1 日至公司创立大会召开日期间与其关联方的关联交易情况进行审核，公司的关联交易不存在损害公司及其股东的利益的情形；公司已明确有关关联交易的公允决策程序。

有关关联交易决策执行情况，广东法制盛邦律师事务所律师认为：公司的关联交易不存在损害公司及其股东的利益的情形；公司已明确有关关联交易的公允决策程序。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序。

## 3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况和经营成果影响较小。

以上关联交易未来均不会对公司财务状况和经营成果造成影响。

## 4、减少和规范关联交易的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

## 5、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方和持有公司 5% 以上股份股东均不存在占有主要客户或供应商权益的情况。

## 九、需提醒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）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要调整或者披露的期后事项。

### （二）或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要披露的或有事项及其他重要事项。

## 十、资产评估情况

2015 年 6 月 17 日，湖北众联资产评估有限公司采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的有限公司的股东全部权益价值在 2015 年 5 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了《广东新时空导航科技有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目评估报告》（鄂众联评报字【2015】第 1100 号），评估结论如下：

2015 年 5 月 31 日，新时空导航的总资产账面值 1,281.23 万元，负债账面值 162.73 万元，净资产为 1,118.50 万元。评估后的资产总额为 1,353.31 万元，负债总额为 162.73 万元，净资产为 1,190.58 万元，净资产评估增值 72.08 万元，增值率为 6.44%。

## 十一、股利分配政策和最近两年及一期分配及实施情况

### （一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

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。

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不得少于转增前公司注册资本的25%。

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

公司利润分配政策为：

1) 重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，保持连续性和稳定性；

2) 采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行期利润分配。

## （二）最近两年及一期股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

# 十二、控股子公司或联营企业的基本情况

## （一）控股子公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无子公司。

## （二）联营企业及合营企业的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无联营及合营企业。

## 十三、可能影响公司持续经营的风险因素

### 1、供应商依赖风险

公司的供应商数量较少，采购较为集中。2013年、2014年及2015年1-8月前五大供应商占公司采购总额比重分别为96.90%、99.13%、96.80%。公司采购较为集中主要是为了保证产品的质量和稳定性。如果原有供应商自身经营情况出现较大波动或者供应商不能足量、及时供货，甚至提高采购价格，公司将面临短期内无法找到合适的供应商的风险。因此，公司存在一定的供应商依赖风险。

深圳市有为信息技术发展有限公司为公司位置信息终端设备主要供应商，公司两年及一期对其采购金额分别为1,929,000.00元、2,409,000.00元及1,337,781.70元，占总采购金额比为65.23%、69.56%及64.14%，占比较高。公司主要向其采购GPS终端，对该供应商存在一定的业务依赖性，虽然向该供应商采购的产品系通用产品，市场上存在数量众多价格稳定、符合行业标准的同质产品，具有替代性，但是仍存在该供应商终止供货或者大幅提高供货价格，公司短期内无法找到替代供应商而遭受经营损失的风险。

### 2、业务经营区域性风险

我国的交通运输行业须接受当地交通部门、行业协会的监管和指导，因此，公司的主营业务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广东省内市场，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不利影响。

### 3、租赁办公场所权属瑕疵风险

目前，公司的办公场所是清远市清城区锦霞西路5号5楼及7楼，该两处房因历史遗留问题，其并没有产权证明，因此，该等租赁关系存在被第三方主张无效或被有权机关认定无效的法律瑕疵，届时，公司将面临因办公场所拆迁、出租方单方

面违约等多种因素而被迫搬迁所导致的正常经营暂时性中断的风险,进而对公司的经营活动产生重大不利影响。

对此,公司控股股东及实际控制人承诺:如公司因办公场所被拆迁或其他原因致使无法继续使用,导致正常经营受损,本人承担因办公场所搬迁而造成的全部损失。

#### **4、公司经营规模较小、抗风险能力较弱的风险**

公司整体经营规模较小,抗风险能力相对较弱。2013年、2014年及2015年1-8月公司营业收入分别为8,902,979.47元、10,877,778.28元、9,303,230.18元,营业利润分别为41,850.53元、993,554.97元、519,846.97元;净利润分别为261,112.06元、771,362.42元、404,671.51元。报告期内,虽然公司营业额和利润保持稳定增长,但是公司规模仍然较小,整体抗风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧,将对公司的经营业绩造成不利影响。

#### **5、技术更新换代的风险**

公司所处的卫星导航与位置信息服务行业正处在高速发展的阶段,行业内的技术正以日新月异的速度发展。如果公司不能持续保持技术的领先性,有可能会因为新技术的出现而被迅速淘汰,其市场份额将被其他公司迅速侵蚀。

#### **6、公司高新技术企业认证复审结果不确定的风险**

公司2013年10月21日取得高新技术企业证书,因此在三年内享受15%的企业所得税优惠税率。然该证书将于2015年末到期,目前公司已向有关部门提交复审中,但是复审结果尚不确定。如果复审通过则公司继续享受15%的所得税优惠税率,如果复审不通过则公司须按照25%的税率缴纳所得税,所得税负增加66.67%,将导致公司税务成本大幅增加,加之公司规模较小,有可能导致公司净利润大幅下降。公司面临一定的高新技术企业复审不通过税务成本增加的风险。

#### **7、公司治理机制不能有效发挥作用的风险**

股份公司成立后,已经建立《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等规章制度,进一步规范、完善了公司治理机制,但由于股份公司成立年限较短,建立的公司治理机制尚未经过完整的实践检验,在运行过程

中难免会遇到一些偏差,而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需一个过程,因此短期内公司存在治理机制不能有效发挥作用而给公司带来不利影响的风险。

公司实际控制人为杨惠平、杨惠昌两兄弟,其二人合计直接持有公司 100% 的股权,因此公司存在治理机制不能有效发挥作用,实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权、其他直接或间接方式对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免和利润分配等重大事项进行控制,从而损害公司或公众投资者利益的风险。

## 第五节 有关声明

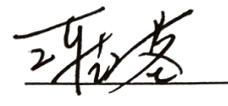
### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事和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，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

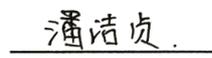
全体董事签字：

  
杨惠昌

  
杨惠平

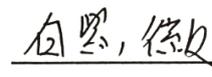
  
陈耀基

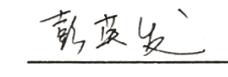
  
张慧俊

  
潘洁贞

全体监事签字：

  
黄金池

  
白紫徽

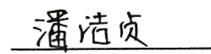
  
彭英发

全体高级管理人员签字：

  
杨惠平

  
陈耀基

  
张慧俊

  
潘洁贞

广东新时空科技股份有限公司



## 二、主办券商声明

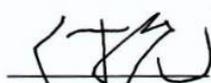
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：   
王连志

项目负责人：   
袁野

项目小组成员：

  
袁野

  
付允

  
韩风金



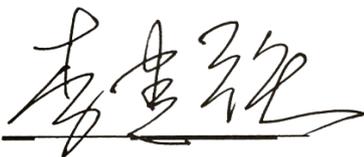
### 三、承担审计业务的会计师事务所声明

本机构及经办签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

机构负责人：\_\_\_\_\_



签字注册会计师：\_\_\_\_\_



中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

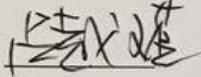


2016 年 2 月 22 日

#### 四、律师事务所声明

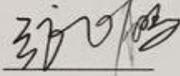
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人:

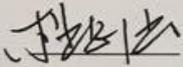


吕越瑾

经办律师:



张飞鹏



程思涵

广东法制盛邦律师事务所  
(签章)  
2016年2月22日



## 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办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评估报告（鄂众联评报字【2015】第 1100 号）无矛盾之处。本机构及经办签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

机构负责人：



中国注册资产评估师：



湖北众联资产评估有限公司

2016年2月22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