

洛阳市大一科技股份有限公司



公开转让说明书  
(申报稿)

主办券商



二零一六年六月

## 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。

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下重大事项：

### 一、公司治理的风险

公司在变更为股份公司前，内部控制的各项制度尚不健全，各项制度的执行尚未完全有效，内部监督有所欠缺。公司在2015年12月变更为股份有限公司后，逐步建立严格规范的公司内控制度。但由于股份公司成立时间较短，股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在内控制度的执行中尚需进一步理解、熟悉。随着公司业务规模的扩大，网络布局和人员团队的不断扩张，公司的内部控制也需要配合进行相应的整改和完善。因此，公司治理存在经营管理和内部控制的风险。

### 二、实际控制人控制不当的风险

实际控制人张永生、张雅丽夫妻二人直接或间接共同持有公司63.3222%的股份，实际控制人张永生的妹妹张永丽直接持有公司1.6129%的股份。张永生、张雅丽及张永丽三人为董事会成员，尽管公司已经建立了法人治理结构和较健全的公司规章制度，但如果公司实际控制人利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。因此，公司存在实际控制人控制不当的风险。

### 三、现金结算风险

报告期内，到公司办理购买安装位置信息终端设备和缴纳位置信息技术服务费用的多为个人司机和车主，由于单笔交易金额较小、所从事业务特征、地域限制及遵循客户交易习惯等原因，销售收入现金交易金额占比较高，2014年度和2015年度分别为84.19%和75.26%。

公司已经建立了相应的发票开具制度、资金管理制度、财务库管收款流程等内部控制制度，并逐渐规范现金交易，谨慎收取现金，鼓励客户直接往公司银行账户汇款或者现金缴存到银行。其次，公司开始逐步设置POS机、支付宝、微信钱包等第三方支付方式，方便车主及司机支付，以降低现金收款金额。

#### **四、供应商依赖风险**

公司的供应商数量较少，采购较为集中。2014年度和2015年度前五大供应商占公司采购总额比重分别为45.36%、56.89%。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。

#### **五、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河南省内市场，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。

#### **六、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。2014年度和2015年度公司

营业收入分别为13,573,029.80元、13,795,159.36元；营业利润分别为2,242,389.57元、2,394,958.36元；净利润分别为1,810,919.66元、1,757,657.00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。

## 七、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。

## 八、公司执行股份支付对当期业绩产生一定影响

公司于2015年确认股份支付事项，根据《企业会计准则第11号—股份支付》的要求，确认相关费用384,740.50元，该年度净利润为1,757,657.00元，股份支付费用对公司当期业绩产生一定的影响。股份支付事项不影响公司的净资产，其产生的费用一次性计入当期损益，对未来公司业绩不产生影响，对公司盈利能力的影响不具有持续性，不影响公司持续经营能力。

## 目录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目录 .....	5
释义 .....	7
<b>第一章基本情况.....</b>	<b>10</b>
一、公司基本情况 .....	10
二、股票挂牌情况 .....	11
三、股权结构情况 .....	14
四、公司成立以来股本的形成及其变化情况 .....	19
五、报告期内公司重大资产重组情况 .....	30
六、分公司、子公司基本情况 .....	30
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	30
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	33
九、与本次挂牌有关的机构 .....	35
<b>第二章公司业务.....</b>	<b>37</b>
一、主营业务、主要产品及用途 .....	37
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式 .....	43
三、业务关键资源要素 .....	50
四、业务经营情况 .....	59
五、公司商业模式 .....	65
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	69
<b>第三章公司治理.....</b>	<b>89</b>
一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况 .....	89
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估 .....	90
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	92
四、公司的独立性 .....	93
五、关联方和同业竞争 .....	95
六、公司最近两年内资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况 .....	98
七、董事、监事、高级管理人员的其他情况 .....	99
八、董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况 .....	103
<b>第四章公司财务.....</b>	<b>105</b>
一、最近两年财务报表和审计意见 .....	105
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 .....	115

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 .....	141
四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	187
五、重要事项 .....	196
六、资产评估情况 .....	197
七、股利分配政策及报告期内的分配情况 .....	197
八、纳入合并报表的子公司情况 .....	198
九、风险因素 .....	198
<b>第五章有关声明.....</b>	<b>202</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	202
二、主办券商声明 .....	203
三、律师事务所声明 .....	204
四、会计师声明 .....	205
五、评估师声明 .....	206
<b>第六章附件 .....</b>	<b>207</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：

普通术语		
公司、本公司、申请人	指	洛阳市大一科技股份有限公司及股改之前有限公司名称的合称
股份公司、大一科技	指	洛阳市大一科技股份有限公司
有限公司、大一科技有限	指	公司变更为股份公司之前的名称，洛阳市大一科技有限公司
济源分公司	指	洛阳市大一科技股份有限公司济源市分公司及其更名之前的合称
大一集团	指	河南大一物流集团有限公司及其更名之前所有名称的合称
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
会计师事务所、会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）：何建平、刘洪亮
律师事务所、律师	指	河南先为律师事务所：李琰、杨新涛
评估机构、评估师	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司：王化龙、薛明亮
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《洛阳市大一科技股份有限公司章程》（2015年第一次临时股东大会审议通过）
《股东大会议事规则》	指	《洛阳市大一科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《洛阳市大一科技股份有限公司董事会议事规则》

《监事会议事规则》	指	《洛阳市大一科技股份有限公司监事会议事规则》
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
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（2013年修订）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年12月）
《挂牌条件指引》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》（2013年6月）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2013年修订）
报告期	指	2014年1月1日至2015年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>专业术语</b>		
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
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
LBS	指	Location Based Service 的英文缩写，基于位置的服务
PND	指	Portable Navigation Devices 的英文缩写，便携式自动导航系统
ECU	指	Electronic Control Unit 的英文缩写，电子控制单元
CAN-BUS	指	Controller Area Network-BUS 的英文缩写，控制器局域网总线技术
SMS	指	Short Messaging Service 的英文缩写，是一种存储和转发服务
Java	指	是一种简单的，跨平台的，面向对象的，分布式的，解释的，健壮的安全的，结构的中立的，可移植的，性能很优异的多线程的，动态的语言
Eclipse		是一个开放源代码的、基于 Java 的可扩展开发平台
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
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
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
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
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 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》

特别说明：本公开转让说明书部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，系小数点四舍五入所为。无特别说明的情况下，币种默认为人民币。

## 第一章基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：洛阳市大一科技股份有限公司

法定代表人：宋志刚

有限公司成立日期：2012年7月16日

股份公司成立日期：2015年12月25日

注册资本：2480万元

住所：洛阳市涧西区西出口路79号

邮编：471000

统一社会信用代码：914103000508611678

电话：0379-64545608

传真：0379-64545608

公司网址：[www.dayigps.cn](http://www.dayigps.cn)

董事会秘书：吴孔先

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

经营范围：电子科技的开发、研制及产品的推广与销售；计算机软硬件的开发与销售；计算机网络工程施工与维护；电子产品配件的安装、维护和销售；电子导航定位仪器、通讯器材、办公用品及耗材的销售；互联网信息服务（覆盖范围河南省，不含互联网电子公告服务）。需经有关部门审核的信息项目，未经审核不得提供；法律、法规禁止的信息内容，不得提供。（含特别规定事项，有效期限至2018年7月26日）。安防监控施工、维护；安防监控器材及配件销售。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：24,800,000.00 股

挂牌日期：年月日

股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

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

根据《业务规则》第二章 2.8 规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发

生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

《公司章程》第二十六条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司控股股东和实际控制人的股份转让还需遵守《业务规则》及其他相关规定。

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25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述限制股份转让的规定外，公司股东未签署其他锁定股份的承诺。

## 3、公司股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份的情况

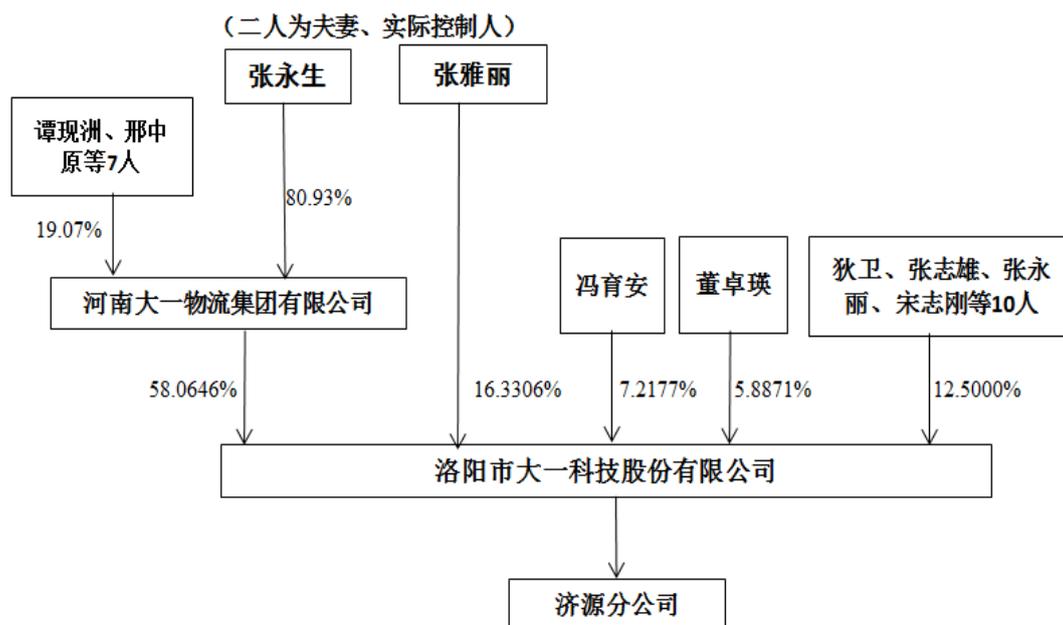
股份公司成立于2015年12月25日，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等法律法规的规定，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份详细情况如下：

序号	股东	职务	总持股数量 (股)	股改后第一次 增资数量 (股)	质押或冻结 数量(股)	此次挂牌后可 转让的股份数 量(股)
1	河南大一物流集团有限公司	--	14,400,000.00	--	--	--
2	张雅丽	董事	4,050,000.00	--	--	--
3	冯育安	--	1,790,000.00	1,790,000.00	--	1,790,000.00
4	董卓瑛	--	1,460,000.00	1,460,000.00	--	1,460,000.00
5	狄卫	--	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
6	张志雄	--	430,000.00	430,000.00	--	430,000.00
7	张永丽	董事	400,000.00	--	--	--
8	宋志刚	董事、 总经理	400,000.00	150,000.00	--	100,000.00
9	赵振宇	董事	300,000.00	--	--	--
10	孙连玉	--	300,000.00	--	--	--
11	袁德安	--	300,000.00	--	--	--

12	孙翠盘	--	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00
13	董小琪	--	110,000.00	110,000.00	--	110,000.00
14	吴孔先	董 事 会 秘 书	60,000.00	60,000.00	--	15,000.00
合计			24,800,000.00	4,800,000.00	--	4,705,000.00

### 三、股权结构情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况

##### 1、控股股东

《公司法》第 216 条（二）的规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

公司的控股股东为河南大一物流集团有限公司。有限公司设立时，洛阳市大一物流有限公司持有公司 40% 股份，其余四名股东各占 15%。2014 年 4 月，公司其余四名股东转让股权，洛阳市大一物流有限公司成为公司的一人股东。2014 年 7 月，洛阳市大一物流有限公司将公司全部股权转让给母公司河南大一物流集团有限公司。经过三次股权变更后，截至 2016 年 2 月 29 日，河南大一物流集团

有限公司直接持有公司 1440 万股股份，占公司总股本的 58.0645%，对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

**河南大一物流集团有限公司**，注册号为 914103003960453518；成立日期为 2014 年 6 月 24 日；住所为洛阳市涧西区西出口路 79 号；法定代表人为张永生；经营范围为货物运输信息服务、货物代理、联运服务；电子导航定位仪器的销售；计算机网络工程施工、维护；计算机软硬件的开发、销售；仓储服务；企业营销策划。

其股权结构如下：

序号	出资人	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资形式
1	张永生	8416.72	8093.00	80.93	货币
2	谭现洲	578.24	556.00	5.56	货币
3	邢中原	443.04	426.00	4.26	货币
4	梁玉芬	192.40	185.00	1.85	货币
5	赵振宇	192.40	185.00	1.85	货币
6	翟进方	192.40	185.00	1.85	货币
7	傅国伟	192.40	185.00	1.85	货币
8	邱思源	192.40	185.00	1.85	货币
合计		<b>10,400.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>	--

## 2、实际控制人

《公司法》第 216 条（三）的规定：实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

张永生持有河南大一物流集团有限公司 80.93% 的股权，间接持有公司 46.9916% 的股份。张雅丽为张永生的妻子，直接持有公司 16.3306% 的股份，夫妻二人直接或间接共同持有公司 63.3222% 的股份，因此，张永生虽不是公司的股东，但通过河南大一物流集团有限公司间接持有公司的股份，其与张雅丽为公司的共同实际控制人。

**张永生**，男，1969 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 7 月毕业于中国人民解放军外国语学院，本科学历。1987 年 5 月至 1991 年 6 月任

中国人民解放军科工委 89911 部队班长；1991 年 7 月至 2001 年 4 月任洛阳市开兴出租汽车公司总经理；2001 年 5 月至 2005 年 6 月任洛阳市第二汽车运输公司总经理；2005 年 7 月至今任河南大一物流集团有限公司董事长；现任公司董事长，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任日期为 2015 年 12 月 23 日，任期三年。

**张雅丽**，女，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年 7 月毕业于洛阳市第 25 中学，高中学历。1987 年 9 月至 1990 年 12 月任洛阳食杂果品公司职员；1991 年 1 月至 2005 年 6 月任洛阳市第二汽车运输有限公司经理；2005 年 7 月至今在洛阳市大一物流有限公司任经理；现任公司董事，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任日期为 2015 年 12 月 23 日，任期三年。

### 3、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

公司控股股东在 2014 年 7 月从洛阳市大一物流有限公司变更为河南大一物流集团有限公司。洛阳市大一物流有限公司的独资股东为河南大一物流集团有限公司，属于内部的股权转让，对公司的运营和管理未发生实质性的变化。

公司共同实际控制人为张永生和张雅丽，最近二年内没有发生任何变化。

## （三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况

### 1、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	河南大一物流集团有限公司	14,400,000.00	58.0645	非国有法人
2	张雅丽	4,050,000.00	16.3306	境内自然人
3	冯育安	1,790,000.00	7.2177	境内自然人
4	董卓瑛	1,460,000.00	5.8871	境内自然人
5	狄卫	500,000.00	2.0161	境内自然人
6	张志雄	430,000.00	1.7339	境内自然人
7	张永丽	400,000.00	1.6129	境内自然人
8	宋志刚	400,000.00	1.6129	境内自然人

9	赵振宇	300,000.00	1.2097	境内自然人
10	孙连玉	300,000.00	1.2097	境内自然人
11	袁德安	300,000.00	1.2097	境内自然人
12	孙翠盘	300,000.00	1.2097	境内自然人
13	董小琪	110,000.00	0.4435	境内自然人
14	吴孔先	60,000.00	0.2419	境内自然人
合计		24,800,000.00	100.00	--

## 2、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况

(1) **河南大一物流集团有限公司**，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(二)公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“1、控股股东”。

(2) **张雅丽**，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、(二)公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“2、实际控制人”。

(3) **冯育安**，男，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 6 月毕业于河南省委党校，大专学历。1986 年 12 月至 2009 年 12 月在洛阳市木材总公司工作，历任保卫处员工、储运公司员工、业务科科员、招商办主任、道北木材市场管理委员会副主任、副总经理；2010 年 1 月至 2010 年 12 月任洛阳市大一物流有限公司物业公司经理；2011 年 1 月至 2014 年 1 月任洛阳市大一物流有限公司总经理助理；2014 年 2 月至今任洛阳市大一物流有限公司总经理。

(4) **董卓瑛**，女，1992 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年 6 月毕业于中国人民解放军军事经济学院，本科学历。2014 年 7 月至今任河南大一物流集团有限公司资金中心出纳主管。

(5) **狄卫**，男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年 8 月毕业于西安交通大学，大学学历。1984 年 8 月至 2002 年 12 月在总参工程兵科研三所工作，历任助理工程师、工程师、高级工程师、计算机室副主席、情报资料研究室副主任；2002 年 12 月至今任深圳益友远投资有限公司副总经理。

(6) **张志雄**，男，1972 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。1991 年 8 月至 2008 年 9 月在河南柴油机集团有限公司工作，历任计量员、人力资源管理员；2008 年 10 月至 2009 年 4 月任纽科伦（新乡）起重机有限公司人力资源部经理；2009 年 5 月至 2011 年 6 月任河柴重工公司培训中心副主任；

2011年7月至2014年6月在洛阳金诺机械工程有限公司工作，历任人力资源部经理、营销部副总经理；2014年7月至今任河南大一物流集团有限公司副总经理。

(7) **张永丽**，女，1975年3月出生，中国国籍，拥有加拿大居留权（2018年3月2日到期）。1994年7月毕业于洛阳财会中等专业学校，中专学历。1994年8月至2005年7月任洛阳市铭腾塑料有限公司会计；2005年8月至2012年6月任洛阳市第二运输公司分公司业务经理；2012年至今任河南大一物流集团有限公司副总裁；现任公司董事，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

(8) **宋志刚**，男，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年6月毕业于郑州大学，本科学历。2004年3月至2008年9月任河南永明导航技术有限公司副总经理；2008年10月至2012年6月任洛阳市鹰眼导航技术有限公司副总经理；2012年7月至今在公司工作，现任公司董事兼总经理，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生并由股份公司第一届董事会第一次会议聘任为总经理，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

(9) **赵振宇**，男，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于华中科技大学，本科学历。1995年1月至1997年8月任中航工业洛阳电光设备研究所员工；1997年9月至2000年10月任洛阳万达燃油添加剂厂副经理；2000年11月至2012年6月任天网电子科技有限公司总经理；2012年7月至今在公司工作；现任公司董事，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

(10) **孙连玉**，女，1963年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年6月毕业于绥化学院，本科学历，1983年7月至1993年8月任海伦市乳品长职员，1993年9月至今经营海伦市龙楠食品批发商店。

#### **(四) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他争议的情况**

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司5%以上股份股东持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

## （五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，股东张雅丽与实际控制人张永生系夫妻关系；股东张永丽与实际控制人张永生系兄妹关系；张雅丽与张永丽系姑嫂关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## （六）公司私募基金登记备案情况

公司机构股东为河南大一物流集团有限公司。

河南大一物流集团有限公司系以其自有资金进行投资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，也未担任任何私募投资基金的管理人。

因此，大一集团不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》中所规定的私募投资基金或私募基金管理人。

## （七）公司股东资格

公司设立或存续期间，股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体瑕疵问题，公司股东适格。

# 四、公司成立以来股本的形成及其变化情况

## （一）2012年7月，有限公司设立

2012年7月11日，洛阳市工商行政管理局核发了受理号为“（洛工商）登记名预核准字[2012]第3204号”的《企业名称预先核准通知书》，同意公司使用名称“洛阳市大一科技有限公司”。

2012年7月13日，公司的发起股东洛阳市大一物流有限公司、洛阳市鹰眼导航技术有限公司、洛阳新坐标电子导航科技有限公司、洛阳天网电子科技有限公司、河南润豪科技有限公司召开首次股东会，一致同意：（1）通过公司章程；（2）聘请韦攀峰为公司执行董事兼经理，任期三年；（3）聘请赵振宇为公司监事，任

期三年；（4）公司注册资本为1000万元人民币，分两期缴纳，第一期实缴500万元人民币，其中洛阳市大一物流有限公司以货币出资200万元人民币，占注册资本20%；洛阳市鹰眼导航技术有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%；洛阳新坐标电子导航科技有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%；洛阳天网电子科技有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%；河南润豪科技有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%。共计500万元人民币，占注册资本50%，并于2012年7月13日前缴纳完毕；（5）第二期缴纳数额和比例与第一期相同，于2014年7月12日前足额缴纳。

2012年7月13日，洛阳德尚联合会计师事务所出具洛德会验字【2012】第438号《验资报告》，证实截至2012年7月13日止，公司（筹）已经收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币500万元，出资方式均为货币出资，实收资本占注册资本50%。其中洛阳市大一物流有限公司以货币出资200万元人民币，占注册资本20%；洛阳市鹰眼导航技术有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%；洛阳新坐标电子导航科技有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%；洛阳天网电子科技有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%；河南润豪科技有限公司以货币出资75万元人民币，占注册资本7.5%。

2012年7月16日，洛阳市工商行政管理局对洛阳市大一科技有限公司依法予以设立登记，并核发了注册号为410305010026854的《企业法人营业执照》。企业名称为洛阳市大一科技有限公司，住所为洛阳市涧西区西出口路79号，法定代表人为韦攀峰，注册资本为人民币1000万元（实收资本：人民币500万元），企业类型为其他有限责任公司，营业期限自2012年7月16日至2022年7月15日。公司经营范围为电子科技的开发、研制及产品的推广与销售；计算机软硬件的开发与销售；计算机网络工程施工与维护；电子产品配件的安装、维护和销售；电子导航定位仪器、通讯器材、办公用品及耗材的销售。

公司设立时，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	持股比例（%）	出资方式	分期出资
1	洛阳市大一物流有限公司	400.00	200.00	40.00	货币	分二期缴纳，首期于2012年7月13日前缴纳完毕；第二期于2014年7
2	洛阳市鹰眼导航技术有限公	150.00	75.00	15.00	货币	

	司					月 12 日前缴纳完毕。
3	洛阳新坐标电子导航科技有限公司	150.00	75.00	15.00	货币	
4	洛阳天网电子科技有限公司	150.00	75.00	15.00	货币	
5	河南润豪科技有限公司	150.00	75.00	15.00	货币	
合计		1000.00	500.00	100.00	--	--

## （二）2013 年 4 月，有限公司第二期注册资本缴纳

2013 年 4 月 12 日，有限公司召开股东会，全体股东一致达成以下决议：（1）变更公司实收资本为 1000 万元；（2）变更后各股东出资额如下：洛阳市大一物流有限公司以货币出资 400 万元，洛阳市鹰眼导航技术有限公司以货币出资 150 万元，洛阳新坐标电子导航科技有限公司以货币出资 150 万元，洛阳天网电子科技有限公司以货币出资 150 万元，河南润豪科技有限公司以货币出资 150 万元；并于 2013 年 4 月 12 日前足额缴纳，共计 1000 万元；（3）修改公司章程。

2013 年 4 月 12 日，洛阳德尚联合会计师事务所出具洛德会验字【2013】第 208 号《验资报告》，证实截至 2013 年 4 月 12 日止，公司（筹）已经收到全体股东缴纳的第二期注册资本合计人民币 500 万元，出资方式均为货币出资，实收资本占注册资本 50%。其中洛阳市大一物流有限公司以货币出资 200 万元人民币，占注册资本 20%；洛阳市鹰眼导航技术有限公司以货币出资 75 万元人民币，占注册资本 7.5%；洛阳新坐标电子导航科技有限公司以货币出资 75 万元人民币，占注册资本 7.5%；洛阳天网电子科技有限公司以货币出资 75 万元人民币，占注册资本 7.5%；河南润豪科技有限公司以货币出资 75 万元人民币，占注册资本 7.5%。连同第一期出资，有限公司实缴注册资本为 1000 万元，占注册资本 100%。

2013 年 4 月，洛阳市工商行政管理局核准了上述变更事项。

第二期出资缴纳后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	洛阳市大一物流有限公司	400.00	400.00	40.00	货币
2	洛阳市鹰眼导	150.00	150.00	15.00	货币

	航技术有限公司				
3	洛阳新坐标电子导航科技有限公司	150.00	150.00	15.00	货币
4	洛阳天网电子科技有限公司	150.00	150.00	15.00	货币
5	河南润豪科技有限公司	150.00	150.00	15.00	货币
合计		1000.00	1000.00	100.00	--

### （三）2014年4月，有限公司第一次股权变更

2014年4月16日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：洛阳市鹰眼导航技术有限公司、洛阳新坐标电子导航科技有限公司、洛阳天网电子科技有限公司、河南润豪科技有限公司分别将所持公司15%的股权以150万元等值转让给洛阳市大一物流有限公司。

2014年4月16日，洛阳市大一物流有限公司分别与洛阳市鹰眼导航技术有限公司、洛阳新坐标电子导航科技有限公司、洛阳天网电子科技有限公司、河南润豪科技有限公司签订《洛阳市大一科技有限公司股权转让协议》，分别协议约定将所持公司15%的股权以150万元等值转让给洛阳市大一物流有限公司。

2014年4月16日，有限公司股东决定，洛阳市大一物流有限公司作出决议：

（1）同意由有限责任公司（自然人投资或控股）变更为法人股东独资；（2）制定洛阳市大一科技有限公司章程；（3）公司决定设执行董事兼经理一名，委派韦攀峰担任执行董事兼经理，并担任法定代表人，任期为三年；（4）聘任赵振宇任公司监事，任期为三年。

2014年4月，洛阳市工商行政管理局对上述事项核准登记。

本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	洛阳市大一物流有限公司	1000.00	1000.00	100.00	货币
合计		1000.00	1000.00	100.00	--

### （四）2014年7月，有限公司第二次股权变更

2014年7月1日，有限公司股东决定：同意洛阳市大一物流有限公司持有100%共计1000万元的出资额等值转让给河南大一物流集团有限公司，转让后河南大一物流集团有限公司持有公司100%股权。

2014年7月1日，洛阳市大一物流有限公司与河南大一物流集团有限公司签订《洛阳市大一科技有限公司股权转让协议》，协议约定洛阳市大一物流有限公司将公司100%股权以1000万元的价格转让给河南大一物流集团有限公司。

同日，有限公司一人股东决定：（1）制定洛阳市大一科技有限公司章程；（2）决定公司设立执行董事，由韦攀峰担任执行董事兼经理，并担任法定代表人，任期为三年；（3）决定公司设立监事一人，由赵振宇担任公司监事，任期为三年。

2014年7月，洛阳市工商行政管理局对上述事项核准登记。

本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	河南大一物流集团有限公司	1000.00	1000.00	100.00	货币
	合计	1000.00	1000.00	100.00	--

### （五）2015年8月，有限公司第一次增资

2015年8月27日，有限公司股东同意：（1）由张雅丽、张永丽、赵振宇、宋志刚成为公司新的股东；（2）决定注册资本由1000万元增资至2000万元，本次增资的1000万元由股东河南大一物流集团有限公司以货币增资500万元、自然人股东张雅丽以货币增资405万元、张永丽以货币增资40万元、赵振宇以货币增资30万元、宋志刚以货币增资25万元，本次增资的1000万元于2015年12月30日之前足额缴纳完毕，增资后的比例为：河南大一物流集团有限公司出资1500万元，占比75%；张雅丽出资405万元，占比20.25%；张永丽出资40万元，占比2%；赵振宇出资30万元，占比1.5%；宋志刚出资25万元，占比1.25%；（3）公司类型由一人有限公司变更为自然人投资的有限公司；（4）重新提交公司新的章程。

2015年8月，洛阳市工商行政管理局核准了上述变更事项。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	河南大一物流集团有限公司	1500.00	1000.00	75.00	货币
2	张雅丽	405.00	0	20.25	货币
3	张永丽	40.00	0	2.00	货币
4	赵振宇	30.00	0	1.50	货币
5	宋志刚	25.00	0	1.25	货币
合计		2000.00	1000.00	100.00	--

### (六) 2015年9月，有限公司第三次股权变更

2015年9月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致决定：（1）同意原股东河南大一物流集团有限公司将持有公司1.5%股份共计30万元转让给孙连玉，孙连玉自愿接受该股份及相应的债权债务，其他股东放弃优先购买权；（2）同意原股东河南大一物流集团有限公司将持有公司1.5%股份共计30万元转让给袁德安，袁德安自愿接受该股份及相应的债权债务，其他股东放弃优先购买权；（3）重新提交公司新的章程。

2015年9月25日，河南大一物流集团有限公司分别与孙连玉和袁德安签订《洛阳市大一科技有限公司股权转让协议》，协议约定河南大一物流集团有限公司将其持有公司的1.5%股权以30万元的价格转让给孙连玉，将持有公司的1.5%股权以30万元的价格转让给袁德安。

2015年9月，洛阳市工商行政管理局对上述事项核准登记。

本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	河南大一物流集团有限公司	1440.00	940.00	72.00	货币
2	张雅丽	405.00	0	20.25	货币
3	张永丽	40.00	0	2.00	货币
4	赵振宇	30.00	0	1.50	货币
5	孙连玉	30.00	30.00	1.50	货币

6	袁德安	30.00	30.00	1.50	货币
7	宋志刚	25.00	0	1.25	货币
合计		2000.00	1000.00	100.00	--

**（七）2015年11月，有限公司注册资本缴纳（实收资本由1000万元增加至2000万元）**

2015年11月23日，洛阳德尚会计师事务所出具洛德会验字[2015]第31号《验资报告》。经其审验，截至2015年10月29日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币1000万元，均为货币出资。其中，河南大一物流集团有限公司以货币增资500万元、张雅丽以货币增资405万元、张永丽以货币增资40万元、赵振宇以货币增资30万元、宋志刚以货币增资25万元，本次变更后的累计注册资本实收金额为2000万元人民币。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	河南大一物流集团有限公司	1440.00	1440.00	72.00	货币
2	张雅丽	405.00	405.00	20.25	货币
3	张永丽	40.00	40.00	2.00	货币
4	赵振宇	30.00	30.00	1.50	货币
5	孙连玉	30.00	30.00	1.50	货币
6	袁德安	30.00	30.00	1.50	货币
7	宋志刚	25.00	25.00	1.50	货币
合计		2000.00	2000.00	100.00	--

**（八）2015年12月，有限公司整体变更股份公司**

2015年12月2日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具[2015]京会兴专字第04010135号《审计报告》，经审计，截至2015年10月31日有限公司的账面净资产为23,749,025.12元。

2015年12月7日，北京国融兴华资产评估有限公司出具国融兴华评报字

[2015]第 030100 号《资产评估报告》，以 2015 年 10 月 31 日为评估基准日，经评估，有限公司净资产账面价值为 2,374.90 万元，净资产评估值为 2,404.99 万元，增值 30.09 万元，增值率 1.27%。

2015 年 12 月 7 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）由有限公司全体股东作为发起人，将有限公司整体变更为股份有限公司，股份有限公司名称为洛阳市大一科技股份有限公司；（2）同意有限公司整体变更为股份公司后，有限公司的债权债务全部由变更后的股份公司承继。

2015 年 12 月 7 日，股份公司的发起人签署了《洛阳市大一科技有限公司整体变更设立洛阳市大一科技股份有限公司发起人协议》，就共同发起设立股份公司的有关事宜达成一致：（1）股份公司发起人股东认购股份公司的全部股份；（2）经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2015 年 10 月 31 日有限公司净资产为 23,749,025.12 元人民币；经北京国融兴华资产评估有限公司评估，截至 2015 年 10 月 31 日有限公司净资产评估值为 2,404.99 万元人民币。净资产折合为股份公司股份 20,000,000 股，每股面值人民币 1 元，股份公司的注册资本为 2,000 万元人民币，各发起人以对有限公司出资比例计算的净资产认购股份公司相应的股份；（3）有限公司净资产值超出股份公司注册资本的部分计入股份公司资本公积金。自 2015 年 10 月 31 日至股份公司工商设立登记日期间，有限公司持续经营所产生的利润，由变更后的股份公司全体股东共同享有。

2015 年 12 月 22 日，公司召开职工代表大会，选举冯毅为职工代表监事。

2015 年 12 月 23 日，股份公司召开第一次临时股东大会，审议通过了股份公司筹办情况报告以及《公司章程》等事项，选举张永生、张雅丽、张永丽、赵振宇、宋志刚担任股份公司第一届董事会成员，选举韦攀峰、翟进方与职工代表监事冯毅担任股份公司第一届监事会成员。

2015 年 12 月 23 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举张永生为公司董事长，聘任宋志刚为公司总经理，聘任苗俊鹏为公司副总经理，聘任张国萍为公司财务负责人，聘任吴孔先为公司董事会秘书。

2015 年 12 月 23 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举韦攀峰担任监事会主席。

2015 年 12 月 23 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具[2015]

京会兴验字第 04010130 号《验资报告》，经审验，截至 2015 年 10 月 31 日止，股份公司已收到全体出资者所拥有的截至 2015 年 10 月 31 日止有限公司经审计的净资产 23,749,025.12 元，净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积。

2015 年 12 月 25 日，洛阳市工商行政管理局核准上述变更事项，并核发了统一社会信用代码为 914103000508611678 的《企业法人营业执照》。公司名称为洛阳市大一科技股份有限公司，住所为洛阳市涧西区西出口路 79 号，法定代表人为宋志刚，注册资本为 2,000 万元，经营期限为长期。经营范围为：电子科技的开发、研制及产品的推广与销售；计算机软硬件的开发与销售；计算机网络工程施工与维护；电子产品配件的安装、维护和销售；电子导航定位仪器、通讯器材、办公用品及耗材的销售；互联网信息服务（覆盖范围河南省，不含互联网电子公告服务）。需经有关部门审核的信息项目，未经审核不得提供；法律、法规禁止的信息内容，不得提供。（含特别规定事项，有效期限至 2018 年 7 月 26 日）。安防监控施工、维护；安防监控器材及配件销售。

股份公司成立时，股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资形式
1	河南大一物流集团有限公司	14,400,000.00	72.00	净资产折股
2	张雅丽	4,050,000.00	20.25	净资产折股
3	张永丽	400,000.00	2.00	净资产折股
4	赵振宇	300,000.00	1.50	净资产折股
5	孙连玉	300,000.00	1.50	净资产折股
6	袁德安	300,000.00	1.50	净资产折股
7	宋志刚	250,000.00	1.25	净资产折股
合计		20,000,000.00	100.00	--

### （九）2016 年 2 月，股份公司第一次增资

2016 年 1 月 10 日，股份公司股东召开 2016 年第一次临时股东大会，一致同意：（1）增加吴孔先、冯育安、董卓瑛、张志雄、董小琪、狄卫、孙翠盘为公司股东；（2）公司注册资本由 2000 万元增资至 2480 万元，本次增资的 480 万元

由宋志刚以货币增资 15 万元；冯育安以货币增资 179 万元；董卓瑛以货币增资 146 万元；张志雄以货币增资 43 万元；董小琪以货币增资 11 万元；吴孔先以货币增资 6 万元；狄卫以货币增资 50 万元；孙翠盘以货币增资 30 万元；（3）相应修改公司章程。

2016 年 1 月 29 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具[2016]京会兴验字第 04010014 号《验资报告》。经审验，截至 2016 年 1 月 29 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 480 万元，本次变更后的累计注册资本实收金额为人民币 2,480 万元。

2016 年 2 月，洛阳市工商行政管理局核准了上述变更事项。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	河南大一物流集团有限公司	14,400,000.00	58.0645	净资产折股
2	张雅丽	4,050,000.00	16.3306	净资产折股
3	冯育安	1,790,000.00	7.2177	货币
4	董卓瑛	1,460,000.00	5.8871	货币
5	狄卫	500,000.00	2.0161	货币
6	张志雄	430,000.00	1.7339	货币
7	张永丽	400,000.00	1.6129	净资产折股
8	宋志刚	400,000.00	1.6129	净资产折股、货币
9	赵振宇	300,000.00	1.2097	净资产折股
10	孙连玉	300,000.00	1.2097	净资产折股
11	袁德安	300,000.00	1.2097	净资产折股
12	孙翠盘	300,000.00	1.2097	货币
13	董小琪	110,000.00	0.4435	货币
14	吴孔先	60,000.00	0.2419	货币
	合计	24,800,000	100.00	--

#### （十）整体变更涉及的税务问题

公司整体变更时，有限公司全体股东作为股份公司的发起人，以其各自按现有出资比例应拥有的相应净资产认购了股份公司股份。公司整体变更时的自然人股东张雅丽、张永丽、宋志刚、赵振宇、孙连玉、袁德安分别向公司出具了《承诺函》，承诺如本人或公司接到税务部门扣缴上述个人所得税的通知，将立即无条件地履行一切纳税义务并承担由此产生的任何费用（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等），若公司因此受到任何处罚，则由其本人承担赔偿责任，以保证不使公司和其他股东因此遭受任何经济损失。

## （十一）公司历次出资情况

### 1、历次出资履行的程序

大一科技经过设立，有限公司增资 1 次、股权转让 3 次和整体变更，股份公司增资 1 次。上述出资均为货币出资，均依照公司法和公司章程按时缴纳了出资款，履行了股东（大）会审议、验资、工商变更登记等手续。

因此，公司的历次出资履行了法律规定的程序，符合法律法规的规定。

### 2、出资形式及比例

有限公司的设立及有限公司的 1 次增资和股份公司的 1 次增资均为货币出资，且出资比例符合法律规定。有限整体变更为股份公司时，股东出资以净资产折股，符合法律的相关规定。

因此，主办券商认为，公司注册资本构成及比例符合公司法等相关法律法规的规定。

## （十二）公司股份发行及股权转让合法合规

公司设立至今，有限公司阶段发生 3 次股权转让，股份公司阶段未发生过股权转让，公司历次股权转让均依法进行。

公司设立至今，有限公司发生了 1 次增资，股份公司于 2016 年 2 月进行了增资，公司历次增资均依法进行。

综上，公司股权明晰，股份发行转让合法合规。

## 五、报告期内公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

## 六、分公司、子公司基本情况

### （一）分公司基本情况

#### 1、洛阳市大一科技股份有限公司济源市分公司

公司名称	洛阳市大一科技股份有限公司济源市分公司
企业类型	有限责任公司分公司
注册号	914190013448863430
经营场所	济源市锦博修理厂院内
负责人	姚少国
成立日期	2013年1月16日
经营范围	电子科技的开发、研制及产品的推广与销售；计算机软硬件的开发与销售；计算机网络工程施工与维护；电子产品配件的安装、维护和销售；电子导航定位仪器、通讯器材、办公用品及耗材的销售。

### （二）子公司基本情况

报告期内，公司没有设立子公司。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

张永生，董事长，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“2、实际控制人”。

张雅丽，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”之“2、实际控制人”。

**张永丽**，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

**赵振宇**，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

**宋志刚**，董事，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

## （二）监事基本情况

**韦攀峰**，监事会主席，男，1977年6月出生，中国国籍，无境外居留权。2006年7月毕业于郑州大学，本科学历。1998年7月至2005年8月任洛阳市吉利区交通局办公室副主任；2005年9月至2008年5月任洛阳市第二汽车运输公司办公室主任；2008年6月至2012年7月任洛阳市大一物流有限公司副总经理；2014年4月至今任河南大一物流集团有限公司副总裁；2012年7月至2014年3月任公司总经理、董事长；现任公司监事，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

**翟进方**，监事，男，1965年12月出生，中国国籍，无境外居留权。1988年7月毕业于中国人民解放军第二炮兵工程学院，本科学历。1988年8月至2003年7月任中国人民解放军96251部队站长；2003年8月至2010年4月为自由职业者；2010年5月至今任洛阳市国通信息科技有限公司总经理；现任公司监事，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

**冯毅**，职工监事，男，1987年1月出生，中国国籍，无境外居留权。2009年毕业于河南牧业经济学院，专科学历。2008年12月至2010年4月任上海宏力半导体有限公司任设备助理工程师；2010年5月至2010年9月为自由职业者；2010年10月至2011年10月任郑州太古可口可乐有限公司洛阳营业部市场代表；2011年11月至2014年6月任洛阳市鹰眼导航技术有限公司市场部经理；2014

年6月至今任在公司工作，现任营销部副经理，由公司职工代表大会选举产生，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

**宋志刚**，总经理，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况”之“2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况”。

**苗俊鹏**，副总经理，男，1988年3月生，中国国籍，无境外居留权。2008年7月毕业于郑州航空工业管理学院，大专学历。2009年8月至2012年6月任洛阳市鹰眼导航技术有限公司技术部经理；2012年7月至今在有限公司工作，历任技术部经理、总经理助理、技术总监。现任公司副总经理，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

**张国萍**，财务负责人，女，1958年5月生，中国国籍，无永久境外居留权。2010年7月年毕业于郑州大学，本科学历。1977年8月至1997年9月任中国一拖集团公司财务部集财科科长；1997年10月至2003年5月任第一拖拉机股份有限公司财务部税政科科长；2003年6月至2006年7月任洛阳福赛特汽车股份有限公司财务部部长、总经理助理；2006年8月至2008年8月任中国一拖集团公司财务部税政科科长；2008年9月至2014年1月任洛阳市大一物流有限公司财务总监；2014年2月至2015年12月任河南大一物流集团公司财务总监。现任公司财务负责人，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

**吴孔先**，董事会秘书，男，1986年8月生，中国国籍，无永久境外居留权。2008年7月毕业于郑州大学，本科学历。2009年6月至2013年6月在北京利尔高温材料股份有限公司工作，历任营销部营销专员、审计部审计专员、包钢利尔财务部长、马鞍山利尔财务部长；2013年7月至2013年8月自由职业者；2013年9月至2015年1月任大一保险经纪有限公司洛阳分公司负责人；2015年1月至2015年12月任河南大一物流集团有限公司财金管理部主办会计；2015年12月至今任洛阳市大一科技股份有限公司财务部部长兼董事会秘书，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为2015年12月23日，任期三年。

## 八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2016]京会兴专字第 04 010135023 号标准无保留意见审计报告，公司最近两年及一期的主要会计数据及经计算后的主要财务指标如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	2,440.30	2,136.37
负债总计（万元）	77.18	987.49
股东权益合计（万元）	2,363.12	1,148.88
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,363.12	1,148.88
每股净资产（元/股）	1.18	1.15
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.18	1.15
资产负债率（%）	3.16	46.22
流动比率（倍）	30.18	2.06
速动比率（倍）	29.54	2.02
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	1,379.52	1,357.30
净利润（万元）	175.77	181.09
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	175.77	181.09
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	208.26	181.02
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）	208.26	181.02
毛利率（%）	71.83	62.03
净资产收益率（%）	11.84	17.11
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.03	17.10
基本每股收益（元/股）	0.14	0.18
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.17	0.18

应收账款周转率（次）	154.67	24.54
存货周转率（次）	13.83	19.51
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	2,034.93	-670.06
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	1.02	-0.67

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：广州证券股份有限公司

法定代表人：邱三发

住所：广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心西塔19、20楼

电话：020-88836999

传真：020-88836624

项目小组负责人：冯森

项目小组成员：冯森、彭丽华、关学能、谢桂华、刘平

### （二）律师事务所：河南先为律师事务所

负责人：李琰

住所：洛阳新区太康路雅香金陵商务楼420室

经办律师：李琰、杨新涛

电话：0379-65992591

传真：0379-65992590

### （三）会计师事务所：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路18号北环中心22层

经办注册会计师：何建平、刘洪亮

电话：010-82250666

传真：010-82250851

### （四）资产评估机构：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路18号2206房间

经办注册资产评估师：王化龙、薛明亮

电话：010-82254322

传真：010-82253743

## （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## （六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二章公司业务

### 一、主营业务、主要产品及用途

#### （一）主营业务

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。

公司的业务重点在于提供增值服务，即利用大一云计算车辆监控数据托管平台提供监控、调度以及服务等功能。公司托管平台的搭建有利于构建安全保障型道路交通动态防控体系，并且强化了对重点运营车辆的实时监控，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，实现道路交通流分析，为交通管理决策提供决策依据。截止到报告期末，共有近6万辆重点车辆通过公司的托管平台接入了省市级主管部门平台予以统一监管。

为充分利用云计算、大数据、物联网、GIS、卫星定位与导航等技术，公司基于已建设好的大一云计算车辆监控数据托管服务平台1.0版本，优化升级至2.0版本，实现公司对交通行业信息化管理、智能化营业和智慧化服务。

报告期内，公司主营业务明确且未发生重大变化。

#### （二）主要产品及服务

公司的主要产品为车辆远程管理信息服务及配套软硬件，主要应用在交通运输行业、个人及物品定位。

##### 1、公司的主要产品

产品类型	产品功能	应用	产品图片
------	------	----	------

<p>北斗部标一体机</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 实时位置查询</li> <li>➤ 定时/定距监控</li> <li>➤ 语音通话/监听</li> <li>➤ 区域管理功能</li> <li>➤ 盲区补传功能</li> <li>➤ 紧急报警</li> <li>➤ 超速报警</li> <li>➤ 信息调度</li> <li>➤ 疲劳驾驶提醒</li> <li>➤ 数据报表统计</li> </ul>	<p>适用于两客一危重点营运车辆、半挂牵引车辆、工程机械车等移动监控领域</p>	
<p>北斗 3G 视频定位终端</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 实时监控，车辆自动上传位置信息</li> <li>➤ 超速报警、停车超长报警</li> <li>➤ 主电源断电报警</li> <li>➤ 进/出电子围栏</li> <li>➤ 报警、历史轨迹回放</li> <li>➤ 报警记录查询</li> </ul>	<p>适用于公交车、客运车、物流车、校车、旅游车、危险货物运输车、船舶等移动监控领域</p>	
<p>基础型车载定位终端</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 实时位置查询</li> <li>➤ 定时/定距视频监控</li> <li>➤ 远程断油电</li> <li>➤ 区域管理功能</li> <li>➤ 盲区补传功能</li> <li>➤ 紧急报警</li> <li>➤ 超速报警</li> <li>➤ 主电源掉电报警</li> <li>➤ 主电源低压报警</li> </ul>	<p>适用于车辆租赁、车贷管理、跟踪侦查、贵重物流运输、货物追踪等相关行业</p>	
<p>免安装超长待机定位终端</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 使用 2 节高性能 CR123A 锂锰电池</li> <li>➤ 内置 u-blox GPS 接收机器，快速稳定，精度高耗电极低</li> <li>➤ 待机时间超长</li> <li>➤ 内置 @Track 通信协议，内置 GSM 天线，内置 GPS 天线</li> <li>➤ 无需安装</li> </ul>	<p>适用于私家车、物流货物、船舶、个人追踪等领域</p>	
<p>智能车载定位终端</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 定位点名</li> <li>➤ 定时/定距监控</li> <li>➤ 碰撞报警</li> <li>➤ 基站定位</li> <li>➤ 盲区补传功能</li> <li>➤ 车辆状态检测</li> </ul>	<p>适用于私家车、出租车、租赁车以及具有 OBD II 标准协议和标准接口的其他乘用车等车辆</p>	

	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 超速报警</li> <li>➢ 点火/熄火状态检测</li> <li>➢ 故障/异常提醒</li> <li>➢ 行驶里程统计</li> <li>➢ 拖车提醒</li> <li>➢ 翻车提醒</li> </ul>		
免安装超长待机定位设备	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 超低功耗超长续航</li> <li>➢ 体积小巧,3秒安装完毕</li> <li>➢ 便于隐藏安装,无需破坏车辆线路</li> <li>➢ 自行设置激活程序,发送位置信息频率和时间</li> <li>➢ 双模定位系统 GPS 和 GSM</li> </ul>	适用于私家车、物流货流、船舶等车辆	
电动车定位设备	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 实时定位防盗</li> <li>➢ 轨迹可回放</li> <li>➢ 电子围栏</li> <li>➢ 可通过电脑、平板、手机设备,随时随地管理设备</li> </ul>	适用于各类电动车、三轮车、四轮车等车辆实时定位追踪	

## 2、公司的主要服务

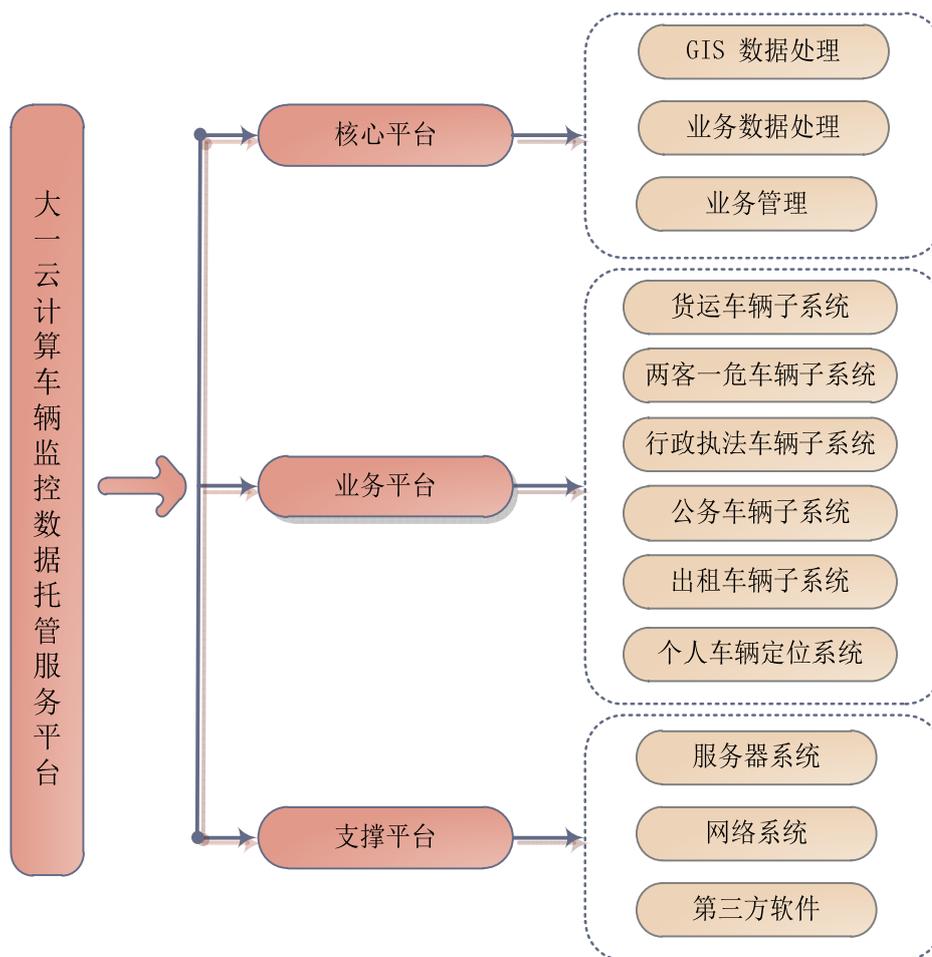
公司基于自主创新的大一云计算车辆监控数据托管服务平台,在提供标准化服务的同时,为客户定制开发个性化的服务,满足客户差异化的需求。大一云计算车辆监控数据托管服务平台是以电子技术、计算机技术、互联网技术、无线传输技术为基础,结合卫星定位、GPRS 等新技术的车辆安全运行监控管理系统。



图：大一云计算车辆监控数据托管服务平台登陆界面图

通过自主研发，公司开发出大一云计算车辆监控数据托管系统手机 APP 客户端，该软件应用于智能交通领域的 GPS 和 GIS 数据的共享交换平台。通过手机客户端，实现车辆动态、位置查询、历史轨迹、年检提醒、里程统计、终端检车等大容量车辆实时位置接入的托管服务，可支持长时间的历史轨迹存储，并提供海量轨迹数据的快速检索服务；本平台同时支持矢量 GIS 数据的共享交换，在统一车辆接入服务的同时提供统一的地理共享服务。

大一云计算车辆监控数据托管服务平台是一个数据存储、分析、处理和展现平台，由软件、硬件、网络、通信、数据等单元有机组成，包括核心平台、业务平台和支撑平台三个关联平台。

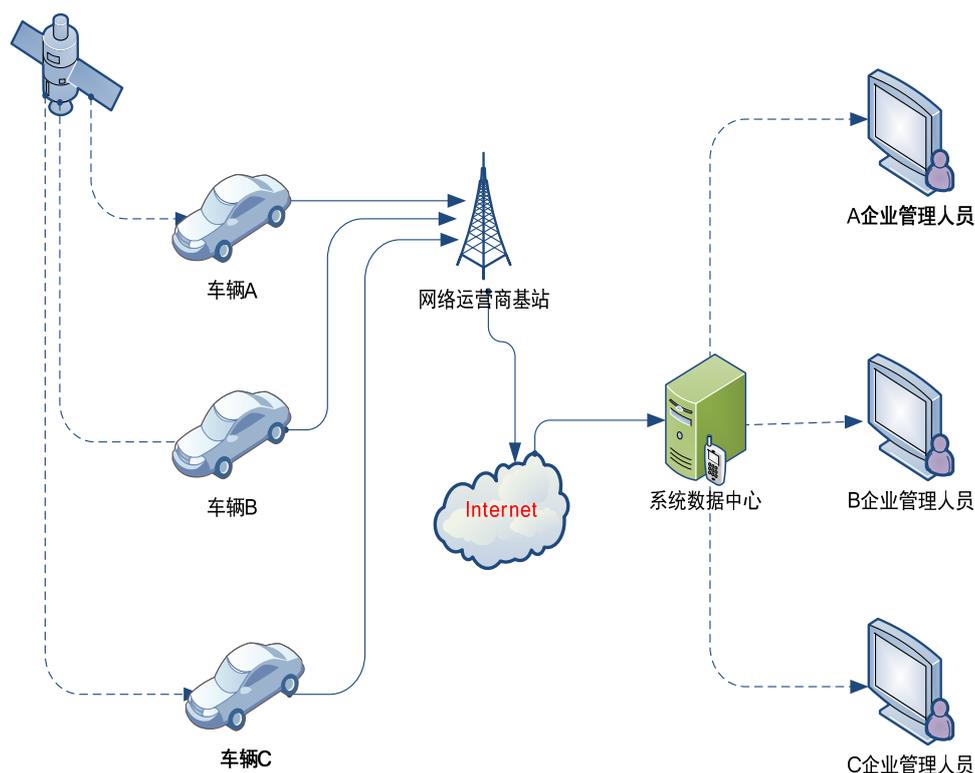


图：大一云计算车辆监控数据托管服务平台的内容

核心平台主要指大一云计算车辆监控数据托管服务平台的基础软件系统，具有 GIS 数据处理、业务数据处理、业务管理三个方面的功能。

业务平台目前主要运营的为货运车辆子系统、两客一危车辆子系统、行政执法车辆子系统、公务车辆子系统、出租车辆子系统、个人或个人车辆定位系统等。业务平台提供的服务与客户的具体行业有关，针对不同行业的客户提供不同功能的服务。

支撑平台由服务器系统、网络系统、第三方软件（数据库、操作系统等）等组成，是核心平台和业务平台运行的基础，决定了核心平台和业务平台的业务容量和可靠性。



图：大一云计算车辆监控数据托管服务平台运行原理图

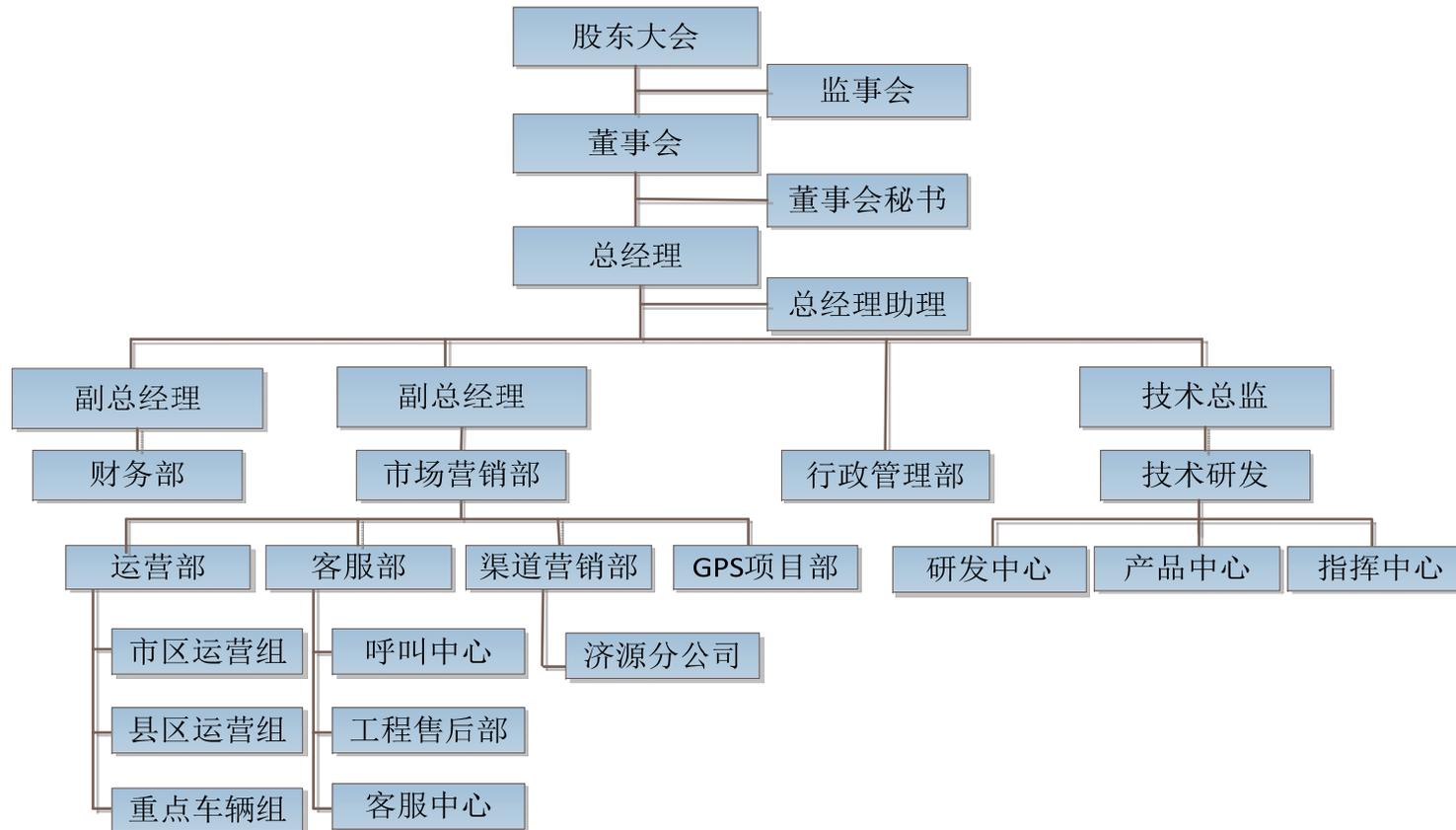
系统设计具有功能强大、架构稳定、兼容性好、扩展丰富，有效的保证系统的稳定和未来升级扩展的方便。不仅可以有效的实现终端设备的远程管理，同时可以方便的将终端数据和其他平台联网，共享数据。系统还有配套使用的手机版客户端适用于移动客户使用。

公司通过大一云计算车辆监控数据托管服务平台为客户提供诸如远程控制、位置数据、状态数据、统计和分析报表、车辆信息管理、配送管理信息、运输成本信息、货物监管、车辆活动监管、驾驶员监管、紧急报警等各项服务。

该服务平台全面实现了对公司所有车辆的档案管理、定位监控、实时调度等多方面综合信息的管理，有效地遏制车辆超速、绕道行驶、应急响应慢等问题，充分实现车辆综合信息的动态管理，进一步提高车辆的动态监控和应急指挥调度能力，有效的提高车辆管理水平和管理效率，为运输企业及道路运输管理部门提供了安全管理的保障。

## 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

### (一) 公司组织结构图



## 2、部门职责

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：

部门	部门职责
行政管理部	在总经理的领导下，负责开展公司的行政、运营与人事管理工作。具体负责公司日常办公事务管理、会务管理、公务车辆管理、文书档案证照印鉴的管理、后勤管理与行政办公管理费用预算的管控工作，协助总经理开展外联公共关系拓展与维护工作；统筹公司人力资源规划、招聘、培训、薪酬、绩效与员工关系的管理工作，指导各部门开展人力资源的管理工作；根据公司年度战略目标计划，指导并监督公司各部门进行目标分解及落实工作；督查公司各项管理制度的执行。
财务部	财务部是企业财务工作的管理、核算、监督指导部门。其管理职能是根据公司战略发展规划和财务管理预算，对战略目标、预算的实施情况进行统计、分析管理；其核算职能是对公司的资产、市场营销、行政、技术管理的费用、业绩、利润情况进行核算；其预警提示职能是对于总经理反馈公司资金的营运预警和提示。
GPS 项目部	主要根据公司中长期战略规划和短期计划，收集 GPS 相关项目及延伸项目的信息收集、分析与评估工作，研究行业政策及发展趋势、动态信息，从中挖掘潜力市场信息；负责管理洛阳地区的非营运车辆市场开发与产品销售工作，定期组织进行市场调研与客户走访工作，收集并分析非营运市场信息、潜在客户的价值信息及设备信息，拟定销售策略为客户提供个性化的产品定制服务，通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施，保障公司战略目标的实现。
渠道营销部	主要负责公司全国渠道市场的开发与产品销售组织工作，维护与区域渠道经销商的工作关系并开展具体对接工作，定期组织进行市场调研与客户走访工作，收集并分析区域市场的政策信息、运营商信息、各省区市场发展趋势与动态信息，拟定区域市场战略合作策略与营销措施，评估市场进入成本与收益，通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施，保障公司战略目标的实现。同时负责管理并指导济源分公司的运营管理工作，督导济源分公司运营计划的执行与落实，并对济源分公司的经营业绩结果负责。
济源分公司	主要负责公司济源地区直销市场的开发与产品销售组织工作，维护与政府交通管理部门的工作关系并开展具体对接工作，定期组织进行市场调研与客户走访工作，收集并分析市场信息、发展趋势，拟定销售策略与政策，评估市场反应，通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施，保障公司战略目标的实现。
运营部	主要负责公司洛阳地区直销市场的开发与产品销售组织工作；维护与政府交通管理部门的工作关系并开展具体对接工作；定期组织进行市场调研与客户走访工作；收集并分析市场信息、发展趋势，拟定销售策略与

	政策, 评估市场反应; 通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施, 保障公司战略目标的实现。
市区运营组	主要负责洛阳市区营运市场的开发与产品销售组织工作; 维护与政府交通管理部门的工作关系并开展具体对接工作; 定期组织进行市场调研与客户走访工作; 收集并分析市场信息、发展趋势, 拟定销售策略与政策, 评估市场反应; 通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施, 保障公司战略目标的实现。
重点车辆运输组	主要负责洛阳地区重点车辆市场的开发与产品销售组织工作; 维护与政府交通管理部门的工作关系并开展具体对接工作; 定期组织进行市场调研与客户走访工作; 收集并分析市场信息、发展趋势, 拟定销售策略与政策, 评估市场反应; 通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施, 保障公司战略目标的实现。
县区运营组	主要负责洛阳市区营运市场的开发与产品销售组织工作; 维护与政府交通管理部门的工作关系并开展具体对接工作; 定期组织进行市场调研与客户走访工作; 收集并分析市场信息、发展趋势, 拟定销售策略与政策, 评估市场反应; 通过落实工作计划及健全客户档案资料库等措施, 保障公司战略目标的实现。
客服部	主要负责提供完善、良好的售后服务, 帮助客户发现问题和解决出现的问题, 保持与不断提升客户对企业的满意度, 提升大一品牌的市场美誉度和知名度, 促进公司销售业务的提高, 为公司创造源源不断的商机。通过对客户服务上的深入研究, 不断为客户提供超值服务, 保障公司与竞争对手在服务能力和服务水平上的优势地位。
客服中心	主要负责归集业务系统信息, 把握业务系统总体情况; 不断提高业务的管理水平和工作效率, 提高客户满意度; 收集和整理公司的新产品或服务使用后的客户反馈信息, 为企业相关部门改进新产品或服务提供可靠的依据; 定期向公司领导和相关部门通报客户意见或者反馈产品销售情况, 为企业制定合理解决方案提供参考信息。
工程售后部	主要负责设备安装调试工作, 包括对公司售出产品进行售后服务和维修; 将服务过程中的信息要及时反馈给相关人员予以解决; 严格按服务流程开展售后维修工作, 树立公司的专业形象, 保证公司的名誉不受到侵害。
呼叫中心	主要负责及时、准确地接听客户电话, 了解终端客户的各类服务需求和问题, 并把客户服务中的问题及时转达到相应的部门, 予以解决; 对客户给予及时的回访, 了解车辆使用情况; 对客户服务需求问题的解决情况进行回访、督促、检查, 考核问题的解决。
技术研发部	主要负责大一云计算平台及位置信息终端产品的研发、设计与技术管理。组织设备选型、技术鉴定、平台运维工作, 严格落实对平台车辆运行情况的监控管理职能; 通过新技术研究、引进和前瞻性产品开发计划的实施, 研发具有行业领先的技术系统解决方案, 引领公司产品销售的发展方向; 定期跟踪、评估、管理供应商, 提供质优价廉的产品、设备; 建立健全物资保管及账务管理制度, 确保账实、账账相符。
研发中心	主要负责大一云计算平台及位置信息终端产品的研发、设计与技术管理; 组织设备选型、技术鉴定、平台运维服务的工作; 通过新技术研究、

	引进和前瞻性产品开发计划的实施，研发具有行业领先的技术系统解决方案，引领公司产品销售的发展方向。
指挥中心	在技术总监的管理与指导下，开展监控平台的运维管理工作，严格落实对平台车辆运行情况的监控管理职能；完成道路运输监管部门下达的各项工作。
产品中心	根据公司的年度战略目标及月度分解目标计划，合理评估产品、设备的库存标准，建立健全物资保管及账务管理制度，确保账实、账账相符；严格遵守公司规章制度，负责制定各项物资的采购计划及预算编制及配送工作；定期评估供应商资质并保持与其良性发展的商业关系维护；协助财务部开展物料账实消耗分析、货款支付等工作，确保公司经济业务的顺利进行。

## （二）公司的业务流程

公司主要流程包括研发流程、采购流程和销售流程。公司各业务流程图示如下：

### 1、研发流程图

①产品立项：根据公司发展要求或用户提出的需要，技术研发部召开讨论会，将开发的项目内容进行逻辑梳理、数据整合，并出具立项报告向公司领导报批。

②项目计划：公司领导审核通过后下达研发任务，技术研发部制定计划任务书，交公司审核批准后，研发部按此制定研发计划，并下达研发计划至相关项目组。

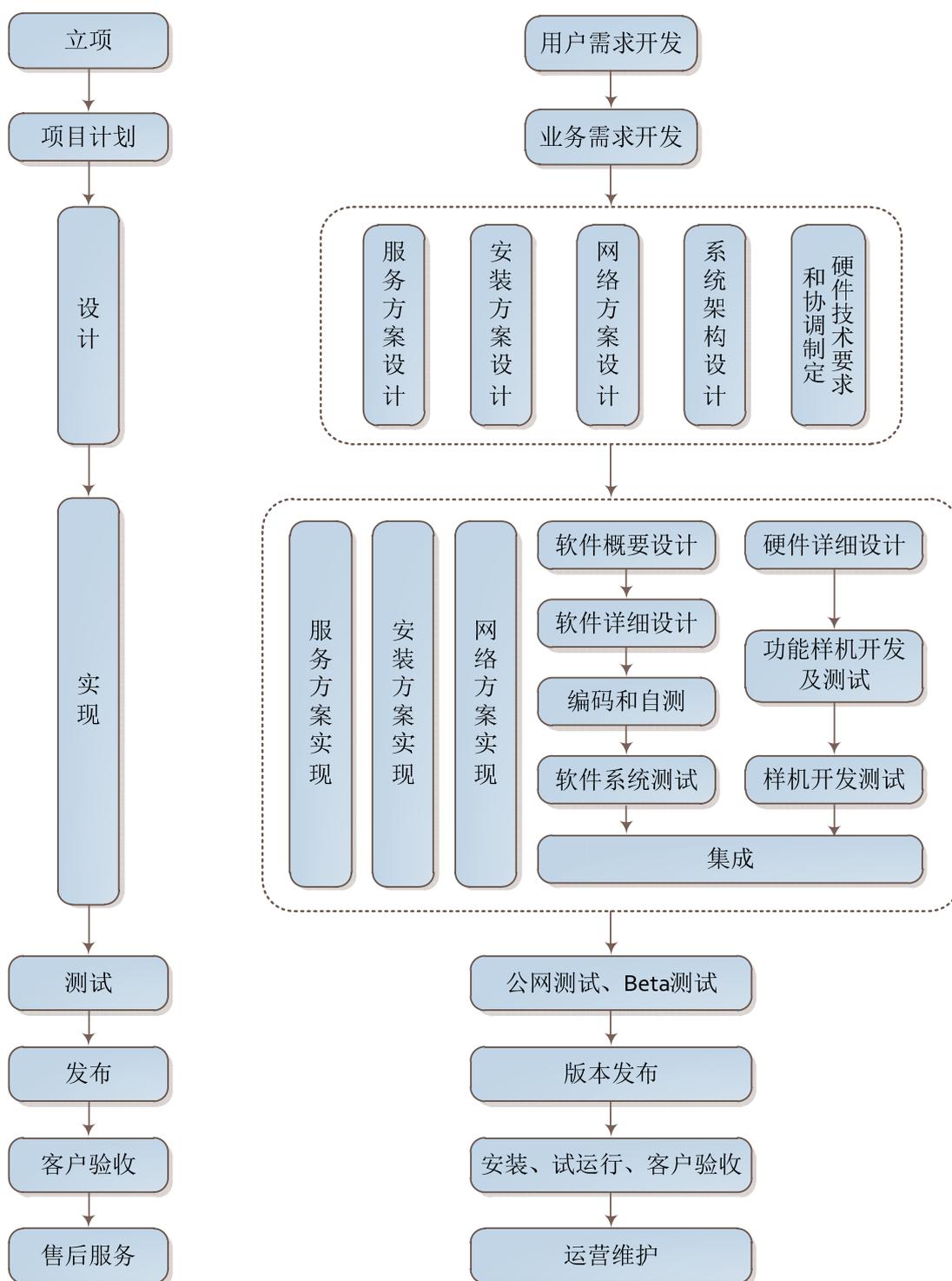
③准备作业：按照研发计划任务书，由研发主管对向相关专业对口人员进行分工，主要有服务端开发、通讯协议开发、集成打包等。

④内测环节：研发实验利用小试实验，探索出合理的实验参数和条件，得出小试结论，研发部及项目组对小试结论进行评审，结论可行、满足放大实验要求则进行下一步中试放大实验，如结论不能满足后续实验要求，则改进小试实验方法和条件继续小试实验。后续中试实验放大实验过程中均按照实验、评审、改进的方式进行。

⑤内部审核：由公司管理层、质检、销售、市场、等部门组成评审小组，对所完成的项目进行评审考核，审核项目开发是否达到公司下达的任务目标。

⑥发布产品：经过公司内部审核通过后，将产品推向用户，公司技术研发部进行跟进运维工作。

公司的研发流程图如下：



## 2、采购流程图

①采购申请：物资需求部门根据生产或经营的需要，走审批流程，填写《请购单》，并详细写明提报部门、提报时间、物资名称、规格型号、品牌约定、需

求数量、计量单位、提报人、在询价过程中供应商（供应商的提报不得低于两家）、是否含税、发票、运费及质保问题（是否需要留取质保金）等详细信息，并由相关负责人审批。

②采购询价：根据物资采购类型的不同，集团行政管理部或公司产品中心接到“请购单”之后，在货比三家的原则下进行采购询价并确定供应商。

③选取合同供应商、合同审批：采购人员拟订采购合同或订单，由公司分管领导审核、总经理批准后签订执行。采购合同或订单需列明物资名称、规格、型号、技术要求、验收准则、数量、价格、交货期等内容。

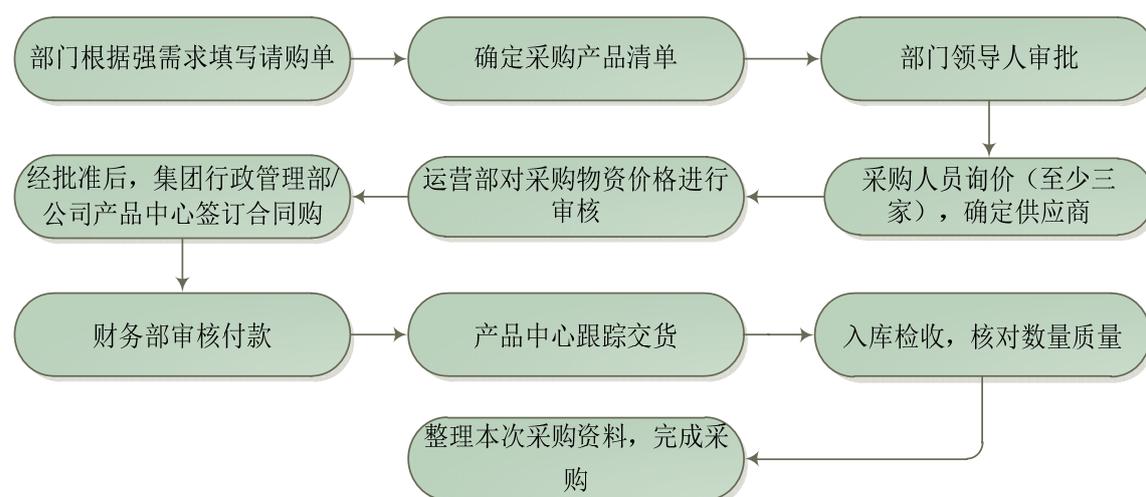
④催收制度：采购合同或订单签订后，采购人员及时督促供应商按期交货。

⑤质量检验：采购的货物运到后，按采购物资类别由公司技术管理部门或固定资产管理部门进行质量检验，必要时需出具质检报告，以确保货物的质量。若发现质量出现问题，应立即向副总经理或总经理报告；采购人员及时退、换货或采用特采程序。

⑥验收入库：货物经质检后，由产品中心对所购物品的品种、规格、数量、质量和其他相关内容进行验收并办理入库。

若发现品名、规格、质量、数量有问题时，产品中心应拒绝接收，并提出书面报告。验收过程中发现的异常情况，负责验收的部门或人员应立即向产品中心反馈，产品中心应查明原因，及时处理。

公司采购流程如下图所示：



### 3、销售流程图

#### (1) 终端设备销售流程

①收集资料：通过利用现有客户资源开发新客户、利用公共信息平台收集全国各地市运输公司及在当地有较大市场影响力、号召力的运营商资料等途径获取潜在客户资源，为建立合作进行充分准备。

②接洽客户：公司销售人员以上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户或渠道商建立对话机制。

③送样测试：根据客户预定的规格型号、技术参数等要求，公司送样品供客户试验和检测。

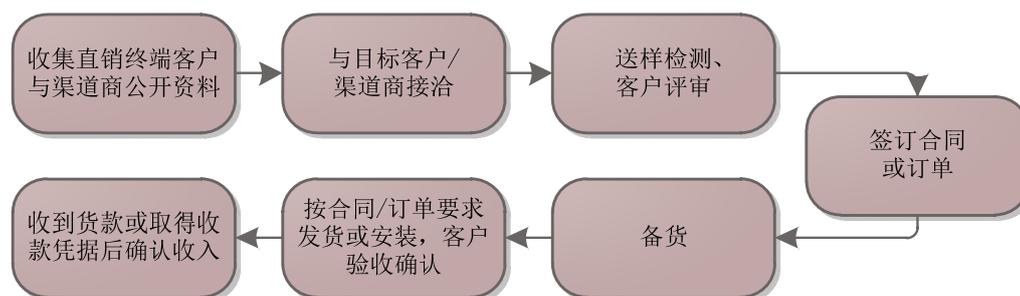
④客户评审：公司接受由客户组织的终端客户的审核，主要包括对技术支持、质量品质、平台系统的稳定性、技术研发能力等方面的审核。

⑤签订合同：公司与客户或渠道商签订合同，约定产品型号规格、数量、单价、安装/交货日期等重要事项。

⑥备货：公司销售部按照客户订单拟定备货计划任务书，产品中心按照采购管理制度并组织备货。

⑦按约发货：公司销售部按照与客户签订的合同要求发货或在约定的地点进行设备安装。

公司终端设备销售流程图如下：



#### (2) 服务流程

①收集资料：通过利用现有客户资源开发新客户，利用公共信息平台收集全国各地有较大市场影响力、号召力的运营商资料等途径获取潜在客户资源，为建立合作进行充分准备。

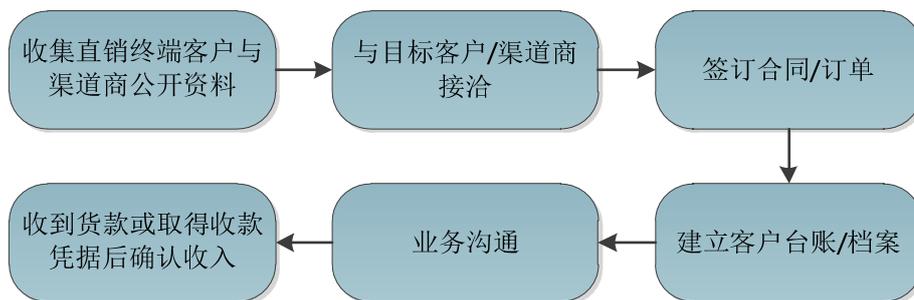
②接洽客户：公司销售人员以上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与潜在客户或渠道商建立对话机制。

③签订合同：公司与客户或渠道商签订合同，约定平台使用费单价、缴费方式、缴费日期等重要事项。

④客户台账/档案：针对直销终端客户，以车辆安装信息为基础建立并完善直销客户平台使用信息台账；针对渠道商以合同约定建立客户档案，为客户缴纳平台使用费提供可靠依据。

⑤业务沟通：公司销售人员依据客户档案信息或合同，以上门拜访、电子邮件、电话传真等形式与客户或渠道商确认平台使用费缴纳金额、方式与时间。

公司的服务流程图如下：



### 三、业务关键资源要素

#### （一）产品及服务应用的主要技术

公司产品及服务涉及的技术主要包括：卫星定位技术、数据采集技术、无线数据传输技术及数据处理和分发技术，并且这些技术成熟度均较高，为公司项目的实施提供了成熟的技术支撑。

公司使用的卫星定位技术成熟度较高。SiRF、Trimble、Garmin、u-blox、泰斗等多家国际知名厂商所提供的卫星定位模块性能稳定，已被市场广泛接受。

公司使用的数据采集技术有两种：一种是通过与 ECU 之间利用 CAN-BUS 等通信方式获取车辆的各种数据；另一种是通过各种传感器（如温度传感器、转速传感器、开关门传感器、压力传感器等）采集车辆的数据。CAN-BUS 等通信方式均有相应的国际标准，技术成熟度高。

公司主要使用 SMS 和 GPRS 两种无线数据传输方式，在中国已经应用多年，技术成熟。公司业务涉及的数据处理、分发利用计算机软件实现，主要通过 Java、

Eclipse 等成熟的开发工具进行开发。

公司在服务、平台、车载信息终端等方面拥有 25 项核心技术和拥有 13 项软件著作权。除了现有的核心技术和专有技术外，公司仍积极进行新技术和新项目的研发和储备。公司通过自主研发、与其他单位合作研发及承担政府研究项目等方式积极探索车辆远程管理信息服务技术发展的新方向，进行充足和广泛的技术储备，从而保证了公司技术的持续先进性。

公司产品在服务、平台、车载信息终端方面拥有 25 项核心技术，具体如下：

序号	名称	特色技术	取得方式
1	SIM 卡测试检验方法	通过该方法可以快速地对 SIM 卡的开通情况、费用情况进行管理	自主研发
2	车载信息终端快速测试技术	在车载信息终端出厂前，通过该技术可以实现批量、快速地对车载信息终端进行测试。	自主研发
3	车载信息终端车辆安装规范	在总结目前车载信息终端安装方法的基础之上，制定的一套标准安装规范，根据该规范可以快速制定出安装效率高、安装质量好的安装作业指导书。	自主研发
4	车载信息终端故障远程诊断方法	通过该方法可以远程对车载信息终端进行检测，并定位故障部位，降低售后服务成本。	自主研发
5	车载信息终端服务费管理办法	通过该方法可以简化服务费管理的流程，提高服务费管理的效率和准确度。	自主研发
6	车载数据处理负载均衡技术	将海量车载信息终端上传的数据通过该技术平均分配到多台服务器，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，处理效率和可靠性较高。	自主研发
7	车载信息终端数据处理高可用性技术	车载信息终端上传的数据将由一个服务器群对其进行处理，该技术可以保证在部分服务器发生故障时，系统可以通过降低处理效率的方法保证继续提供服务直至故障服务器被修理或替换。和同行业类似技术相比，本技术对服务器硬件要求较低，处理效率和可靠性较高。	自主研发
8	海量轨迹数据高效存储、查询技术	通过该技术可以对海量的车载信息终端上传的轨迹数据进行高效的存储和查询。目前同行业广泛使用的数据库存储技术相比，本技术的写入、访问性能较高，存储的可靠性较好。	自主研发
9	应用子系统 SDK	将子系统对车载信息终端的访问方法封装为 ActiveX、Java 包、Web Service 等多种访问实施，方便应用子系统的开发。和同行业类似技术相比，本技术的适应范围、扩展性、易用性较好。	自主研发

10	出租车车辆调度方法	通过该方法，可以高效地计算出叫车乘客附近的空驶出租车，并按照一定的流程在乘客和出租车驾驶员之间进行信息交互，通过该方法可以保证较高的叫车成功率。和同行业类似方法相比，本方法的调度成功率较高，调度时间较短。	自主研发
11	物流车辆使用情况计算方法	根据车载信息终端上传的数据，可以统计出车辆的形式、停止、怠速的时间分布，并通过的形象的图形展现该信息。和同行业类似方法相比，本方法的计算方法较科学，展现形式较直观。	自主研发
12	车载信息终端巡检方法	通过该方法可以自动对车载信息终端上传的数据进行分析，识别出存在故障的车载信息终端。目前在行业内未见类似方法，通过该方法可以快速地找到故障车载信息终端，并对其进行故障分析，方便维修处理，可以极大的提高用户满意度。	自主研发
13	车辆行车路线跟踪方法	利用该办法可以创建车辆在执行任务时行走的路线，跟踪任务的实际开始时间，任务完成时间，途中已行驶里程，剩余里程、剩余时间等。和同行类似方法相比，本方法更能符合用户的需求，提供的统计信息更加全面，准确性更高。	自主研发
14	CP-GT 协议	Communication protocol of GPS terminal，一套传输效率极高，对车载信息终端和中心系统资源占用极低的车载信息终端与中心系统的通信协议标准。相对于同行业的其他协议，本协议具有对传输效率高，消耗无线网络流量较少，扩展性较好，对车载信息终端和中心系统的资源占用率较低的特点。	自主研发
15	CAN-BUS 通信技术	车载信息终端通过 CAN-BUS 控制器局域网与车辆 ECU 进行通讯，获取车辆运输数据的技术。公司的 CAN-BUS 技术与车辆生产厂家合作，获得了多家车辆厂家车辆数据交换协议，在同行业中支持的车辆厂家最多。	自主研发
16	车辆油耗测量技术	通过采集车辆油箱内油位传感器信息获取车辆加/偷油的时间、地点，以及车辆行驶时的耗油量。和同行业的其它技术相比，该技术具有使用成本较低、安装简便的特点。	自主研发
17	无线传感器技术	将传感器技术与短距离无线通信技术结合，利用无线方式动态采集车辆货物的温度、湿度、压力、货舱门开关状态等信息。相对于同行业使用的有线传感器，本技术具有安装简便、灵活、对车辆结构破坏较少的特点。	自主研发
18	GT-DS 协议	Communication protocol between GPS terminal and Dispatch Screen，车载信息终端主机与调度屏间的通信协议标准。和同行业其它类似协议对比，本协	自主研发

		议扩展性较好。	
19	车载信息终端菜单调度方法	一套针对无输入法的车载信息终端调度屏，可以实现车载信息终端操作人员向中心系统发送文字请求的方法。和同行业其它类似方法对比，本方法扩展性较好，流量占用较少。	自主研发
20	车载信息终端表单调度方法	一套针对具备输入法的车载信息终端调度屏，可以实现车载信息终端操作人员与中心系统间通过单选、多选、文字输入的信息交互方法。和同行业其它类似方法对比，本方法扩展性较好，流量占用较少。	自主研发
21	车载信息终端中心导航技术	一种中心系统将目的地信息发送到车载信息终端导航调度屏，即可直接驱动导航软件进行导航的技术。和同行业其它类似技术相比，本技术更加符合物流用户的需求，除了实现中心导航，还与调度业务结合紧密，在驱动导航软件的同时还可以将派车的目的地、联系人、到达时间等信息同步提供给驾乘人员，同时自动对驾乘人员完成任务的情况进行计算，并传输至业务系统。	自主研发
22	车载信息终端手机调度方法	一种中心系统与没有安装调度屏的车载信息终端通过司机手机进行双向信息交互的方法。通过该方法，用户可以利用手机实现司机身份识别以及与中心进行双向信息交互，由于不使用调度屏，车载信息终端的成本大大降低。目前在行业内未见类似方法。	自主研发
23	车载信息终端远程升级技术	车载信息终端利用 GPRS 网络或者 CDMA 网络可以实现远程升级。和同行业其它类似技术相比，对升级协议做了优化，升级的可靠性、升级速度都有大的提高。	自主研发
24	GSM/CDMA 双模自动通讯技术	一种车载信息终端可以根据不同的网络环境动态使用与中心系统进行通信的技术。和同行业类似技术相比，本技术可以更加智能的判断网络状况，降低用户的使用费用，并且技术的可靠性较高。	自主研发
25	道路运输车辆安全锁车方法	通过一系列判断条件，可以安全地锁住道路运输车辆，避免道路运输车辆在施工时被锁，造成事故。和同行业类似方法相比，本方法的安全性较高。	自主研发

## （二）主要无形资产情况

截至本公开转让说明书出具日，公司的主要无形资产包括软件著作权、域名。

### 1、软件著作权

截至本公开转让说明书出具日，公司取得软件著作权如下：

序号	登记号	证书号	软件全称	著作权人	登记日期	取得方式
1	2015SR208358	软著登字第1095444号	大一云计算车辆信息报表系统	有限公司	2015-10-28	原始取得
2	2015SR203755	软著登字第1090841号	大一云计算应用区域管理系统V1.0	有限公司	2015-10-22	原始取得
3	2015SR203754	软著登字第1090840号	大一云计算客户页面定制系统	有限公司	2015-10-22	原始取得
4	2015SR203751	软著登字第1090837号	大一云计算车辆运行规则管理系统V1.0	有限公司	2015-10-22	原始取得
5	2015SR203421	软著登字第1090507号	大一云计算车辆用户管理系统	有限公司	2015-10-22	原始取得
6	2015SR176582	软著登字第1063668号	大一车生活配货助手软件	有限公司	2015-09-11	原始取得
7	2015SR170296	软著登字第1057382号	大一云计算车辆监控数据托管系统移动版[简称:云计算APP]	有限公司	2015-09-01	原始取得
8	2015SR170292	软著登字第1057378号	大一云计算车辆档案管理系统[简称:档案管理系统]	有限公司	2015-09-01	原始取得
9	2015SR170232	软著登字第1057318号	远程修改车辆信息系统	有限公司	2015-09-01	原始取得
10	2015SR170174	软著登字第1057260号	大一云计算车辆GPS油耗系统	有限公司	2015-09-01	原始取得
11	2015SR170096	软著登字第1057182号	大一云计算车辆GPS收费系统[简称:收费系统]	有限公司	2015-09-01	原始取得
12	2015SR170088	软著登字第	大一云计算	有限公司	2015-09-01	原始

		1057174 号	车载终端 3G 视频软件[简称: 3G 视频监控]			取得
13	2015SR170079	软著登字第 1057165 号	大一云计算车辆监控数据托管系统[简称: 大一云计算]	有限公司	2015-09-01	原始取得

注: 截至本公开转让说明书出具日, 公司正在办理上述软件著作权所有人由有限公司变更为股份公司的手续。

## 2、网络域名

截至本公开转让说明书出具日, 公司及其子公司备案的网络域名如下:

域名网址	所有人	注册年限	到期日期	备案编号
dayigps.cn	有限公司	2012.11.01	2016.11.01	豫 ICP 备 12023048 号

注: 截至本公开转让说明书出具日, 公司正在办理上述网络域名持有人由有限公司变更为股份公司的手续。

公司拥有生产经营所需要的无形资产, 且均为公司员工及业务所使用和服务, 上述资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形, 不存在对他方的依赖, 不会影响公司资产、业务的独立性, 亦不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

## (三) 业务许可证资格(资质)情况

公司业务许可证资格(资质)情况如下:

编号	资料名称	证件编号	发证机关	发证日期	有效期至
1	增值电信业务经营许可证	B2-20150674	工业和信息化部	2015.9.7	2020.9.7
2	增值电信业务经营许可证	豫 B2-20130022	河南省通信管理局	2015.10.20	2018.7.26.
3	信用系统安全等级保护备案证明(第三极大一云计算车辆监控数据托管系统)	41031239005-00001	河南省公安厅	2016.4.11	2017.4.10

编号	平台名称	平台类别	申请单位	平台编号	公布批次
1	大一云计算车辆监控数据托管系统	经营性企业监控平台	洛阳市大一科技有限公司	50313	第三批

注：截至本公开转让说明书出具日，公司正在办理上述证照所有人由有限公司变更为股份公司的变更手续。

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书出具日，公司不存在特许经营权。

#### （五）重要固定资产情况

截至 2015 年末，公司拥有原值为 1,561,011.75 元，账面价值为 1,010,207.92 元的固定资产。公司固定资产包括运输工具、办公设备及其他两大类。截至 2015 年末，其账面价值占比分别为 28.31% 和 71.69%。其中办公设备及其他占比较大，合计为 71.69%，构成了公司固定资产的主要部分。

固定资产具体情况如下：

单位：元

项目	原值	账面价值	成新率（%）
运输设备	290,545.60	285,945.30	98.42
办公设备及其他	1,270,466.15	724,262.62	57.01
合计	1,561,011.75	1,010,207.92	64.71

##### 1、房屋建筑物

截至本公开转让说明书出具日，本公司无房屋建筑物。

##### 2、公司拥有的运输工具情况

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号	使用性质	注册日期	发证日期	所有权人
1	豫 C58386	小型普通客车	大众牌 SVW645IKFD	非营运	2015.4.15	2015.4.15	大一科技

## （六）员工情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司共有 76 名员工，员工具体构成如下：

### 1、按岗位结构划分

公司员工中，管理人员 1 人，行政管理部 5 人，研发中心 8 人，产品中心 8 人，指挥中心 7 人，运营部 7 人，渠道营销部 3 人，GPS 项目部 4 人，济源分公司 4 人，客服部 29 人。结构如下图：

项目	人数	占比
管理人员	1	1.32%
行政管理部	5	6.58%
研发中心	8	10.53%
产品中心	8	10.53%
指挥中心	7	9.21%
运营部	7	9.21%
渠道营销部	3	3.95%
GPS 项目部	4	5.26%
济源分公司	4	5.26%
客服部	29	38.16%
合计	76	100.00%

### 2、按受教育程度划分

公司员工中取得本科学历 7 人，大专学历 37 人，中专及以下学历 32 人，共计 76 人，结构如下图：

项目	人数	占比
本科	7	9.21%
大专	37	48.68%
中专及以下	32	42.11%
合计	76	100.00%

### 3、按年龄划分

公司拥有一支年轻的人才队伍，员工中年龄介于 30 岁以下的共 52 人，介于 30-40 岁之间共 14 人，介于 40-50 岁之间共 10 人，结构如下图：

项目	人数	占比
30 岁以下	52	68.42%
30-40 岁之间	14	18.42%
40-50 岁	10	13.16%
合计	76	100.00%

#### 4、核心技术人员情况

丁盛阳，男，1986年2月生，中国国籍，无境外居留权。2008年12月毕业于西安电子科技大学计算机信息管理专业，大专学历。2009年5月至2012年8月任中国电信河南省洛阳电信分公司技术员；2012年10月至2014年2月任河南江河通信工程有限公司技术员；2014年3月至今任洛阳市大一科技股份有限公司技术研发部技术员。

王楠，男，1981年9月生，中国国籍，无境外居留权。2006年12月毕业于中国人民解放军信息工程大学计算机及其应用专业，大专学历。2007年3月至2010年10月任河南西美国际文化发展有限公司程序员；2010年12月至2012年12月任洛阳大一物流有限公司网络部技术员；2012年12月至今任洛阳市大一科技股份有限公司技术研发部经理。

#### 4、公司为员工缴纳社保和公积金的情况

截至2015年12月31日，公司及分公司共有员工76人，公司均与之签署了劳动合同。

股份公司及其分公司已按照国家法律法规及当地的有关规定为44名在册员工办理了养老、失业、工伤、生育、医疗等社会保险，32名员工自愿放弃在公司缴纳社会保险。

2016年3月，公司开设住房公积金账户，为11名员工缴纳住房公积金，65名员工自愿放弃在公司缴纳住房公积金。

公司实际控制人及控股股东作出承诺：如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，本人及本企业将无偿代为补缴和赔偿，并承担公司为此而受到的任何处罚或损失。

#### （七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、业务经营情况

### (一) 公司业务收入构成、主要服务的规模和销售收入

#### 1、按产品和服务类型分类

2015 年度营业收入按产品类别划分如下：

产品名称	收入		成本		毛利率 (%)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	
一、主营业务收入	13,725,100.46	99.49	3,878,906.11	99.82	71.74
位置信息终端设备	5,068,226.42	36.74	3,046,964.41	78.41	39.88
位置信息技术服务	8,656,874.04	62.75	831,941.70	21.41	90.39
二、其他业务收入	70,058.90	0.51	7,006.16	0.18	90.00
维修收入	70,058.90	0.51	7,006.16	0.18	90.00
合计	13,795,159.36	100	3,885,912.27	100.00	71.83

2014 年度营业收入按产品类别划分如下：

产品名称	收入		成本		毛利率 (%)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	
一、主营业务	13,557,328.87	99.88	5,151,094.47	99.96	62.01
位置信息终端设备	6,851,198.72	50.48	4,366,455.55	84.74	36.27
位置信息技术服务	6,706,130.15	49.41	784,638.92	15.23	88.30
二、其他业务	15,700.93	0.11	1,965.22	0.04	87.48
维修收入	15,700.93	0.11	1,965.22	0.04	87.48
合计	13,573,029.80	100	5,153,059.69	100.00	62.03

公司最近两年主营业务收入占的比例均为 99% 以上，其他业务收入占比非常低，公司主营业务突出。

报告期内，公司主营业务收入按产品类别划分为位置信息终端设备销售收入与位置信息技术服务收入。

公司 2015 年度、2014 年度位置信息技术服务收入分别为 8,656,874.04 元、6,706,130.15 元，占比分别为 62.75%、49.41%，毛利率分别为 90.39%、88.30%。

2015 年度、2014 年度信息终端设备销售收入分别为 5,068,226.42 元、6,851,198.72 元，占营业收入的比例分别为 36.74%、50.48%，毛利率分别为 39.88%、36.27%。

报告期内，位置信息技术服务收入增长较为明显。

## 2、按销售区域划分

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入（元）	比例（%）	营业收入（元）	比例（%）
河南省	13,747,533.17	99.65	13,557,173.39	99.88
其他省份	47,626.19	0.35	15,856.41	0.12
合计	<b>13,795,159.36</b>	<b>100.00</b>	<b>13,573,029.80</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司来源于河南省内的收入占比均在 99.00% 以上，即业务绝大部分集中于河南省内。

## （二）报告期内公司的主要客户情况

### 1、产品和服务的主要消费群体

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，公司产品和服务的客户主要以汽车运输公司为主。

### 2、公司前五名客户

公司 2015 年度前五大客户销售收入与占比情况如下：

单位：元

序号	客户名称	交易额（元）	占比
1	南阳市三王电子通讯设备有限公司	721,589.36	5.23%
2	周口市远和电子科技有限公司	302,564.10	2.19%
3	洛阳市威通汽车运输有限公司	228,206.74	1.65%
4	漯河市车联网科技有限公司	197,094.02	1.43%
5	洛阳延辉汽车运输有限公司	161,172.39	1.17%
	合计	<b>1,610,626.61</b>	<b>11.67%</b>

公司 2014 年度前五大客户销售收入与占比情况如下：

单位：元

序号	客户名称	交易额（元）	占比
1	洛阳延辉汽车运输有限公司	674,415.00	4.97%

2	洛阳市银吉汽车运输有限公司	321,150.00	2.37%
3	洛阳万平汽车运输有限责任公司	321,150.00	2.37%
4	安阳宇通电子信息有限公司	271,905.80	2.00%
5	南阳市三王电子通讯设备有限公司	264,488.89	1.95%
	<b>合计</b>	<b>1,853,109.69</b>	<b>13.66%</b>

报告期内公司不存在严重依赖少数销售客户的情形，且上述客户与公司没有任何关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东没有在公司主要客户中享有权益。

### （三）报告期内公司营业成本构成及主要供应商情况

#### 1、采购情况

公司的主营业务成本由位置信息技术服务成本与位置信息终端设备销售成本构成。终端设备销售业务主要为采购终端设备成本；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。

#### 2、公司主营业务成本构成

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
直接材料	3,476,741.42	89.47	4,936,515.87	95.80
直接人工	201,333.85	5.18	176,889.82	3.43
其他成本	207,837.00	5.35	39,654.00	0.77
<b>合计</b>	<b>3,885,912.27</b>	<b>100.00</b>	<b>5,153,059.69</b>	<b>100.00</b>

#### 3、公司前五名供应商

2015 年度前五名供应商及采购金额如下：

序号	供应商	采购额	占比
1	深圳市博实结科技有限公司	2,609,426.50	56.89%
2	河南赢动力电子科技有限公司	797,777.78	17.39%
3	河南鑫甲装饰照明工程有限公司	300,251.38	6.55%
4	深圳市华宝电子科技有限公司	248,290.60	5.41%
5	河南鼎泰丰科技有限公司	155,982.91	3.40%
	<b>合计</b>	<b>4,111,729.16</b>	<b>89.64%</b>

2014 年度前五名供应商及采购金额如下：

序号	供应商	采购额	占比
1	深圳市博实结科技公司	1,852,272.99	45.36%
2	深圳市瑞康通讯发展有限公司	829,914.53	20.32%
3	河南鼎泰丰科技有限公司	682,051.28	16.70%
4	北京中斗科技股份有限公司	194,871.79	4.77%
5	保定市贝尔电子有限公司	112,866.67	2.76%
	合计	<b>3,671,977.26</b>	<b>89.92%</b>

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### （四）重大业务合同及履行情况

截至 2015 年 12 月 31 日，对公司持续经营有重大影响的业务合同（销售合同为报告期内前五大客户的框架合同；采购合同正在履行或履行完毕，合同金额在 10 万元以上）以及全部正在履行的房屋租赁合同等，履行情况如下表所示：

## 1、重大销售合同

序号	合同名称	合同相对方	合同主要内容	签订日期	合同期限(年)	履行情况
1	道路运输车辆卫星定位系统平台和车载终端	周口市远和电子科技有限公司	提供卫星定位车载终端设备和企业经营性平台	2015.7.24	1	正在履行
2	道路运输车辆卫星定位系统平台合作协议	南阳市三王电子通讯设备有限公司	道路运输车辆卫星定位系统平台销售	2013.11.18	3	正在履行
3	道路运输车辆卫星定位系统平台和车载终端战略合作协议	河南宇通电子信息有限公司	行车记录仪、道路运输车辆卫星定位系统平台销售	2014.7.9	3	正在履行
4	洛阳市道路运输车辆卫星定位系统平台和车载终端合作协议	洛阳市银吉汽车运输有限公司	行车记录仪、道路运输车辆卫星定位系统平台销售	2015.6.15	-	正在履行
5	道路运输车辆卫星定位系统平台合作协议	安阳宇通电子信息有限公司	行车记录仪、道路运输车辆卫星定位系统平台销售	2013.12.18	1	正在履行

## 2、重大采购合同

序号	合同名称	合同相对方	合同主要内容	合同金额(元)	签订日期	履行情况
1	建筑装饰工程合同	河南鑫甲装饰照明工程有限公司	按公司施工图纸要求进行水电安装等项目	352,790.00	2014.8.25	履行完毕
2	网络电子产品采购项目合同	河南赢动力电子科技有限公司	服务器、大屏工程、大数据储存、UPS、防火墙采购	500,000.00	-	履行完毕
3	战略合作协议	深圳市博实结科技有限公司	卫星定位车载系列产品销售与服务的采购	-	2014.1.10	履行完毕
4	双模车载终端供货合	北京中斗科技股份有限公司	BD2 B1/GPS L1 双模车载终端	228,000.00	2014.7.2	履行完毕

	同					
--	---	--	--	--	--	--

### 3、租赁合同

序号	出租方	承租方	坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	租金 (元/年)	租赁期限	用途
1	洛阳市大一物流有限公司	公司	洛阳市涧西区出口路 79 号其中 20 间房	-	72,000.00	2015.8.23-2016.8.22	办公
2	洛阳市大一物流有限公司	公司	洛阳市涧西区出口路 79 号其中 1 间房	-	7,560.00	2015.8.23-2016.8.22	办公
3	洛阳市大一物流有限公司	公司	洛阳市涧西区出口路 79 号其中 1 间房	-	600,000.00	2016.1.1-2016.12.31	车载信息终端安装、调试
4	洛阳交通运输集团有限公司王成快捷酒店	公司	洛阳市永顺汽车监测站院内的王城快捷酒店 108 号房	-	21,600.00	2015.10.21-2016.10.20	售后服务点
5	洛阳立兴运输培训有限公司	公司	洛阳立兴运输培训有限公司两间房间	-	21,600.00	2015.7.30-2016.7.30	售后服务点
6	济源市轵城镇石板沟村民委员会	济源分公司	石板沟村民委员会两间房	-	7,000.00	2015.9.1-2016.8.31	办公
7	梁俊高	公司	洛阳捷通二手车交易场所属合法办公室 A17 号房	-	10,000.00	2015.4.1-2016.3.31	售后服务点
8	麻雪霞	公司	光明街车管所斜对	-	3,500.00	2015.6.1-2016.5.31	售后服务点

			面二郎庙村3楼东边第二间				
9	李丽娟	公司	洛栾快速通道二任家汽修厂东旁仓库内一间办公室	-	3,500.00	2015.8.26-2016.2.25	售后服务点
10	侯保强	济源分公司	济源市天坛南路马蓬停车场内的物流园	-	4,200.00	2015.1.1-2016.1.1	办公

#### 4、借款合同

截至本公开转让说明书出具日，公司没有正在履行的借款合同。

## 五、公司商业模式

### （一）商业模式

公司的商业模式主要通过以下几个经营环节加以实现：第一步，由客户根据国家相关规定及自身需求，提出对所安装设备车辆的基本要求，包括设备的技术参数以及车辆管理平台的功能要求等；第二步，公司依据客户要求出具可行性方案，与客户进行讨论，取得一致意见后，双方协商产品报价、后期维护及相关保修条款；第三步，双方在签订正式合同后，客户向公司支付一定比例的预付款，公司按照合同要求，为客户采购相关设备，按照公司设备安装流程为客户车辆安装设备、部署公司自行研发的云计算车辆管理平台并进行功能调试；第四步，通过验收后，客户向公司支付剩余款项，公司为后续一年提供监控、维护、售后、管理等服务。第五步，一年服务期限截止时，公司运营部门主动联系客户，收取第二年的设备维护及监控费用，收费完成后，进入第二年的服务期。并以此类推，按年收费。

基于上述经营方式，公司的平台研发实力、技术水平、采购产品的品质、售后服务等因素成为公司维持较高盈利水平的重要因素：

(1) 在平台研发实力方面：公司拥有一支专业的技术团队，凭借多年的技术开发经验，可以实现短时间内为客户开发专业的定制功能，确保了业务开拓的成功率。

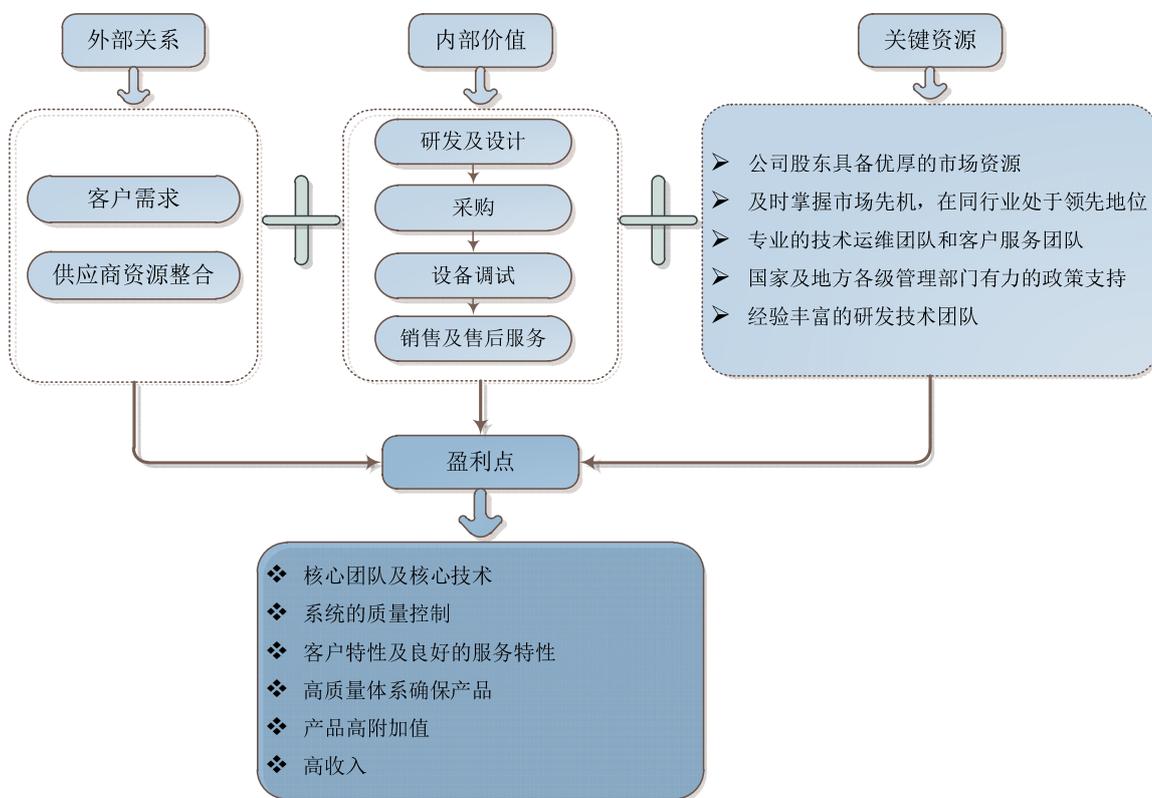
(2) 在技术支持方面：公司的技术支持人员均在公司长期从事本行业，且人员流失率很低，确保了为客户提供及时有效的技术支持。

(3) 在产品品质方面：公司严格按照国家相关技术标准、质量检测标准以及电子产品三包要求进行招标采购，并按照公司完善的检测检验流程进行设备入库验收。确保销售安装的产品合格率达到 100% 及售后率低于 2%。

(4) 在售后服务方面：公司在本地建立了一支完善的售后服务队伍，确保 4 小时内解决本地的售后服务问题。

基于上述分析，公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、技术水平、产品品质及售后服务方面的优势，通过“成本加成”的定价策略，保证了公司在行业内的地位及稳定的盈利能力。

公司具体的商业模式如下图：



## （二）公司主要业务模式

### 1、公司采购模式

公司本身不进行生产制造活动，主要向几家重点供应商采购硬件设备。公司与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、需要供应商定制的，需提供包括技术、功能要求等。对于需要在采购的终端上安装公司开发的软件系统的，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。

### 2、公司销售模式

#### （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，公司的销售模式为“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。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。

#### （2）按渠道划分，分为直销和分销两种方式

公司根据客户群体、区域的实际情况，采取复合式销售方式，分为直销与分销两种方式。

##### ①直销模式

目前公司通过设立直营销机构，对洛阳、济源等地区的客户群体采取直销的销售模式，拉近公司与全国客户的销售距离，以点对点的销售方式直接面对终端客户，更好地为客户提供及时、高效服务，并减少了中间销售环节，降低了销售成本，提高了公司的盈利能力。目前直销的销售模式所产生的收入占公司全部销售额的 82.91%。

在直接销售模式下，公司销售、技术人员与客户开展深层次的交流与互

动，实现公司与客户面对面的沟通。公司能够更加准确地把握客户需求，紧紧围绕客户特定的产品使用环境和技术要求开展研发工作，促进双方建立长期稳定的合作关系。

### ②分销模式

公司对洛阳地区以外的市场采取经销商渠道的分销方式，通过对目标市场、经销商运营实力、环境等方面的评估，确定各地市的渠道代理或者经销商。充分发挥各经销商在所辖区域的运营影响力及良好的公关能力，确保公司在各地分销市场的稳定与发展，实现公司与渠道商的协作共赢。目前公司分销方式所产生的收入占公司全部销售额的 17.09%。

渠道销售模式是公司市场规模快速扩张对产业链下游企业所采用的一种模式。为转移采购风险，尤其是跨行业采购的法律风险，部分下游企业并未直接向供应商采购，而是以渠道商的身份将其全部或部分采购业务交由业务成熟的服务方案供应商来完成。

## 3、公司研发模式

公司的研发工作与公司的整体发展相辅相成。公司研发生产主要涉及企业车辆安全管理、驾驶员营运信息管理、油耗管理、多媒体信息采集、动态数据采集、位置信息（车辆、人员及货物）等领域。公司坚持产品开发以客户和市场需求为导向，使成熟、可靠的技术快速转化为生产力，满足市场的需要。这种研发导向实现了结果可预测、过程可控制，同时有效降低了研发风险。为保障以客户和市场需求的研究导向，公司在各个部门间建立了畅通的沟通协作管道，将研发、设计、加工紧密联系在一起，建立了跨部门协作和过程化管理体系，从而保证了研发工作的质量。

公司的研发模式分为两类，即自主研发与合作研发。

### ①自主研发

公司在研发过程中根据实际需要以及用户在软件使用期间提出的改进意见，针对可研发项目建立项目组上报公司领导，并选聘专家顾问。公司高层批准立项研发后，研发人员着手研究。此类研发多从软件系统的某一运行环节入手，如数据加载或程序的初始化。研发过程中由各相关部门反馈实际应用效果，

项目组针对反馈意见加以改进修正，最终实现项目的可运行，在技术成熟后申报专利。

## ②合作研发

由于用户方自身提升的需要，对我公司不涉及到的专业领域，可通过与第三方软件公司合作共同进行研发。双方共同设立项目组，各自选派专业人员，相互配合，共同完成项目开发。对研发成果的权属分配，通常按照用户方特定功能，开发双方达成统一协议和固定格式进行协作开发。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）公司所处行业概况

#### 1、公司所处行业分类

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”。

#### 2、行业管理体制和主要法律法规、产业政策

##### （1）行业主管部门、监管体制

##### ①行业监管部门

部门	具体职能
国家发改委	国家发改委为宏观管理部门，主要履行宏观调控、宏观管理等职能，即主要负责研究制定产业政策、提出中长期产业发展导向和指导性意见等。
工业和信息化部	主要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。

电子信息司	主要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	主要负责指导软件业发展；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。
国家版权局	软件著作权登记的主管部门
中国版权保护中心	国家版权局认定的软件著作权登记机构

## (2) 行业主要法律法规及政策

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：

发布时间	发布单位	政策法规文件	相关内容
2015年	国家发改委、财政部和国防科工局	《国家民用空间技术设施中长期发展规划（2015-2025年）》	提出“三步走”发展规划，国家将在政策、投资、税收等方面给予全面支持。
2014年	国家发改委和财政部	《关于组织开展北斗卫星导航行业重大应用示范发展专项的通知》	提出了北斗产业在8个行业领域的示范应用，包括电力授时、公安警务、建筑安全监测、海关物流监管、保险综合应用、海洋开发利用、林业生态保护和消费电子。
2014年	交通运输部	《道路运输车辆动态监督管理办法》	<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>

2013 年	国务院	《国家卫星导航产业中长期发展规划》	明确提出，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，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。
2013 年	国务院	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	提出加快推进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。在交通、减灾、电信、能源、金融等重点领域开展示范应用。
2013 年	国务院	《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	提出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。
2013 年	国务院	《“十二五”国家自主创新能力建设规划》	将“卫星移动通信”列入战略性新兴产业进行重点建设。
2012 年	交通运输部	《关于加快推进“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》	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

			<p>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。</p>
2012年	科学技术部	《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》	<p>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。</p> <p>提出初步建立5个高新技术产业化基地，培育30家创新型企业并形成10个左右的示范和试验应用。</p>
2012年	国务院	《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》	<p>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。</p>
2011年	工信部	《物联网“十二五”发展规划》	<p>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、协调可持续发展格局。</p>
2011年	交通运输部	《公路水路交通运输信息化“十二五”规划》	<p>积极推进我国第二代卫星导航系统在交通安全、船舶航行、交通基础设施监控等领域的民用化应用建设。</p>
2010年	国务院	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业	<p>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</p>

		产业的决定》	间基础设施建设，促进卫星及其应用产业发展。
--	--	--------	-----------------------

### 3、行业市场概况

#### (1) 市场概况

##### ①卫星导航定位系统介绍

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。

卫星导航定位系统	总卫星数	民用定位精度	建设进展	优势
中国 BDS	5 颗静止 30 颗非静止	10 米	2020 年完成全球覆盖	开放性和互动性；三频卫星导航系统，提供高精度定位读物；独有的短报文通信服务
美国 GPS	24 颗 其中 3 颗备用	10 米	2018 年推出第三代 GPS 系统，新系统精度可达 0.6 米	成熟，全球认可度高
俄 GLONASS	24 颗正常工作 3 颗维修 3 颗备用 1 颗测试中	10-15 米	与中国合作建立地面基站，推动两国在高、低维度的合作	打破 GPS 垄断，兼容性消除 GPS 的 SA 影响，抗干扰性强
欧 GALILEO	30 颗 其中 3 颗备用	4 米	预计 2016 年启用定位服务，2020 年全部定位入轨	定位精度较高

其中，北斗卫星卫星导航系统建成后，将有空间段、地面段和用户段三部分组成，空间段包括 5 颗静止轨道卫星和 30 颗非静止轨道卫星；地面段包括监控站、主控站和注入站；用户段包括北斗用户终端以及其他卫星导航系统兼容的终端。

##### 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。

## (2) 规模分析

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%, 增长速度也有所提高, 其中北斗产值(含投资)超过 100 亿元, 占比 9.8%。随着北斗的兴起和发展, 产业热度持续升温, 新增投资和新增企业进一步降低了市场集中度, 行业内共有 14 家上市公司, 这 14 家公司的卫星导航相关产值在全行业的占比约为 6%, 产业中绝大多数还是小微型企业, 且没有一个区域或商业联合体能够形成真正意义上的产业集群。

据统计, 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。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 11,000 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, 伴随北斗系统正式运行、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。

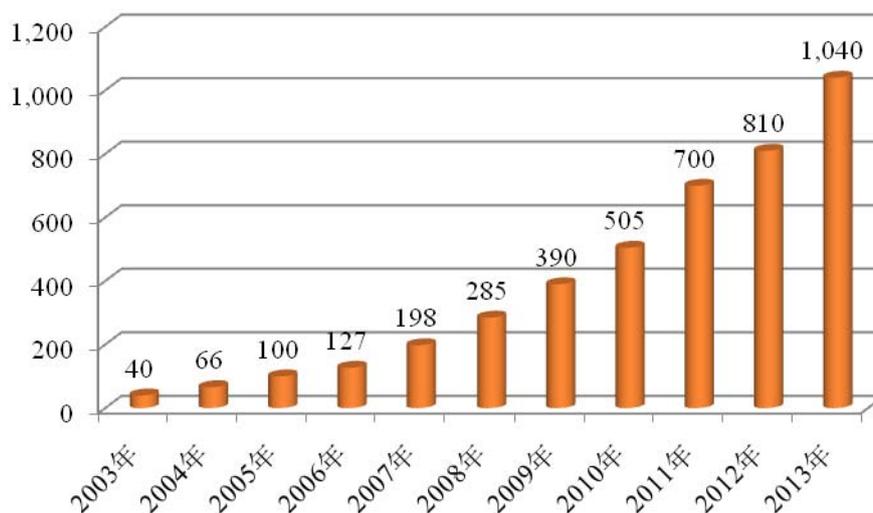
从产业链角度看, 2013 年各环节产值均有明显增长。但横向比较, 上游、中游、下游表现各有不同。随着移动互联网的迅猛发展, 移动互联网巨头纷纷

涉足位置服务，使下游的位置服务业务得到快速发展。得益于终端市场需求的快速增长，上游和中游的产值有很大提升，但规模化应用造成产品价格下降，增速减缓，使上游、中游产值占比略有下降。

从产业聚集角度看，我国卫星导航与位置服务产业有显著的区位特点，环渤海、珠三角、长三角、华中鄂豫湘、西部川陕渝等五大产业聚集区各自向特色化方向发展，以核心城市为中心的产业竞争格局初步形成。北京、上海、深圳、广州、武汉、西安等重点城市相继推出专项产业促进政策，产业群体比较活跃。2013年五大区域的北斗相关产业园区和基地的建设热度不减，但存在同质化现象严重、地产利益驱动、对创业企业缺乏有效支持等问题。

### （3）行业的周期性、区域性特征

#### ①周期性特征



图：2003-2013年我国卫星导航与位置服务产业产值分布图<sup>1</sup>

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。

<sup>1</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）

## ②区域性特征

2013 年我国卫星导航与位置服务的产业分布集中度较 2012 年略有提升，五大区域总产值约为 858 亿元，全国占比约为 83%，较 2012 年提升 1.5%。环渤海、珠三角、长三角、华中鄂豫湘、西部川陕渝等五大产业聚集区初步形成特色发展格局，北京、上海、深圳、武汉、广州、西安等重点城市发展态势良好。

2013 年是北斗正式服务的第一年，受到北斗优惠政策及产业示范工程密集出台的影响，北斗产业园/基地的数量激增，达 18 家之多（不完全统计），园区建设热度不减。其中，五大区域内的新建园区和基地达到 10 个，区域外为 8 个，产业热度已经开始从华中鄂豫湘、西部川陕渝等五大产业聚集区初步形成特色发展格局，北京、上海、深圳、武汉、广州、西安等重点城市发展态势良好。

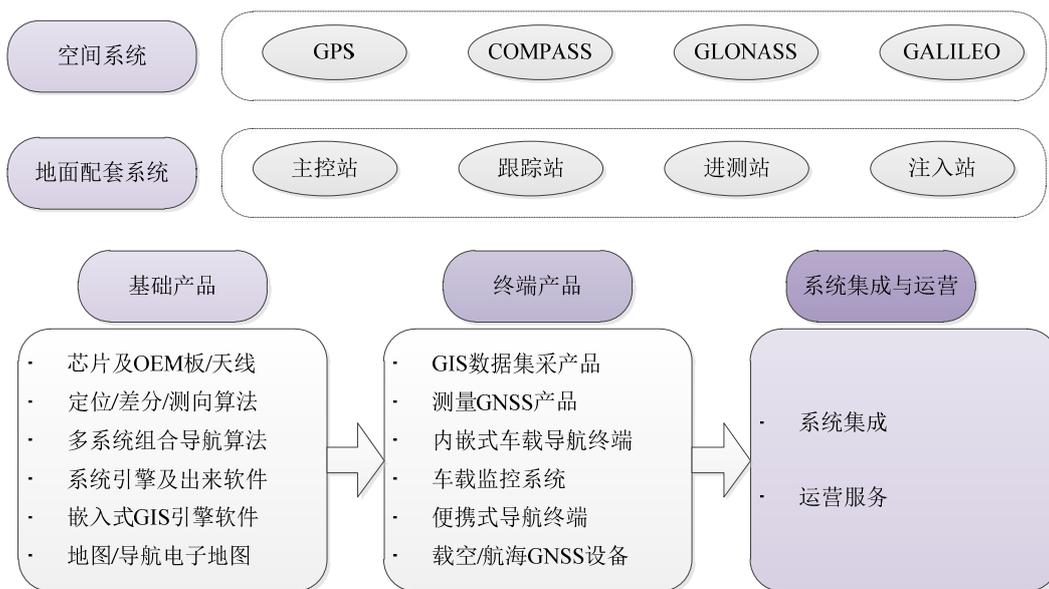
2013 年华中鄂豫湘地区卫星导航与位置服务产业的产值超过 136 亿元，较上年增长 21.2 亿，增幅 18.5%，全国占比约为 13.1%。以武汉、长沙、郑州为代表的华中鄂豫湘地区的科技和人才基础雄厚，具有技术研发优势。华中地区人才汇集、技术领先、研发能力强，特别是在测绘及空间信息领域方面，具有全国乃至全亚洲的领先地位。

## (4) 上、下游产业发展概述

### ①卫星导航与位置服务产业链

卫星导航定位系统主要包括导航卫星、地面台站、用户设备三部分，自从美国 GPS 导航系统正式向全世界开放以来，卫星导航定位（包括北斗导航系统）行业逐步形成完整的产业链，主要包含空间系统、地面配套系统、基础类产品、终端产品、系统集成与运营服务 5 个部分。

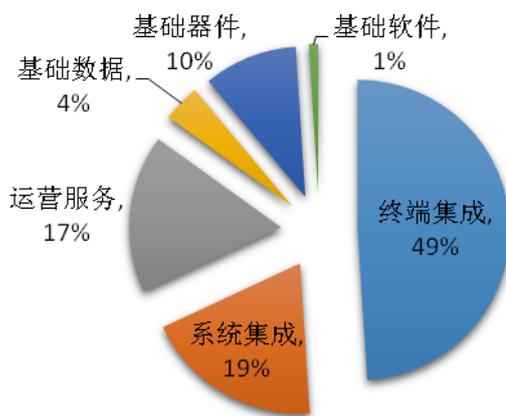
由于卫星导航定位系统主要由政府投资建设与控制，从价值链和市场行为来看，狭义的卫星导航与位置服务产业链一般包括卫星导航定位基础类产品、终端产品、信息系统应用和运营服务四大部分。



图：卫星导航与位置服务产业链

空间系统和地面配套设施：由于投资规模 and 安全性原因主要由国家和政府负责投资建设，主要由央企等少数企业所垄断，如中国空间技术研究院、上海航天技术研究院、中国卫星等。

基础产品、终端产品和系统集成与运营：这部分我国企业规模偏小，整体实力较弱，特别是在导航芯片、板卡、导航天线、算法软件、以及终端上都处于刚刚起步不久，但在国家政策和规划的支持下，基础产品、终端产品和运营服务部分步入快速成长通道，也是北斗导航产业链中最具备投资价值的部分。



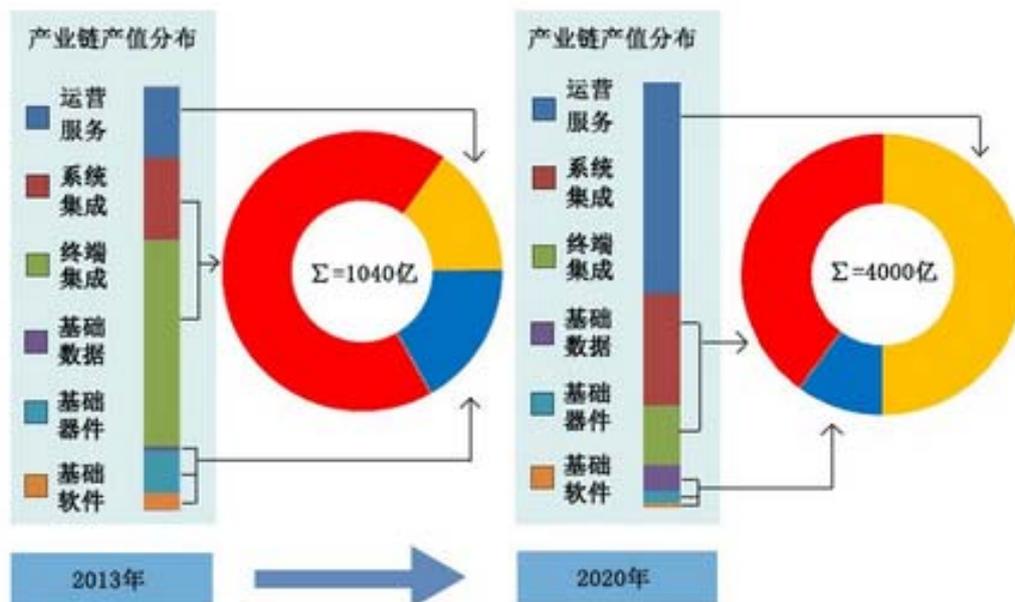
图：2013 年我国卫星导航与位置服务产业产业链产值分布图<sup>2</sup>

<sup>2</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)

从上图可以看到，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（终端集成、系统集成），占比为 68%，其中终端集成环节最大，其次是系统集成与运营环节。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（基础数据、基础器件和基础软件）和下游（运营服务），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。上游产值相对较小，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。其中基础软件占比最小，只有 1%，而受北斗芯片销量突破百万的影响，去年占比最小的基础器件今年已上升到 10%。基础数据环节的用户规模基本维持稳定增长，但价格下滑明显，导致其产值出现下降。

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。

公司提供的服务是与卫星导航与位置服务相关的技术研发、系统集成以及网络运营等，属于卫星导航与位置服务产业链中的系统集成与运营环节，公司销售的产品是与之提供服务相配套的软件及硬件设备，属于卫星导航与位置服务产业链中的终端产品环节。公司提供的产品和服务符合卫星导航与位置服务产业的发展规律，也是属于北斗导航产业链中的最具备投资价值的部分。



图：我国卫星导航与位置服务产业产业链产值分布变化趋势图<sup>3</sup>

从目前产业链产值增长趋势看，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。

到2020年，预期移动互联网将融入我们的日常生活，并深刻地改变我们的生活方式，位置服务将成为大众生活的一部分。得益于移动互联网的长足发展和北斗全球系统的稳步建设成熟，卫星导航与位置服务中游环节将实现跨越式增长。北斗全球系统建成后，北斗的市场国际化和服务全球化将得以实现，北斗的应用深度和广度都将有大幅度提升，北斗的市场潜力将得到极大的释放，我国卫星导航与位置服务产业竞争能力将有质的提升。届时在上游将形成拥有自主知识产权的生产研发体系及配套产业环境，在国际分工中占有重要地

<sup>3</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）

位；在中游将形成一批国际知名企业和民族品牌，在国际市场占据巨大份额；在下游将形成全球化的运营服务体系，培育出全球性位置服务运营商。

## ②公司与上下游企业关系

### A、与上游企业的关系

公司上游企业主要有车载信息终端制造商、电信运营商、电子地图提供商等。车载信息终端制造商行业目前处于充分竞争状态，产品替代性高，公司对车载信息终端制造商行业的议价能力较强，对上游企业的依赖性不强。此外，车载信息终端制造商的技术更新和产品升级会促进公司业务水平的升级。

电信运营商网络覆盖面的完善和移动网络传输速度的扩容有利于运营内容的丰富详实。3G 技术的发展将增加通信的带宽，有利于无线数据的高速传输，从而有利于公司提供更多更高质量的业务，推动公司的服务升级。

电子地图方面，我国已经建立了一系列的行业技术标准，目前处于高速发展期。目前我国共有 12 家机构具有导航电子地图制作资质。主要地图生产厂商具备全面的地图生产技术，在电子地图增量更新技术研究方面与国际基本同步。电子地图行业的发展有助于促进公司提供更精确的位置服务。

### B、公司与下游企业的关系

公司下游企业主要包括汽车销售代理商、车辆租赁机构、车辆使用者、物流车辆制造商、运输企业，公务车等，用户基础广泛。

对于公路运输方面，一系列鼓励政策的出台，为物流业的持续稳定发展提供了保证，同时也增强了物流企业对车辆精细化管理的需求。

根据前瞻产业研究院发布的《2014-2018 年中国汽车整车制造行业需求前景预测与投资战略规划分析报告》数据显示，2013 年全年，我国汽车产量 2,387.00 万辆，汽车销量 2,198.41 万辆。据中国汽车工业协会统计，2014 年中国汽车产销量分别达到 2,372.29 万辆、2,349.19 万辆，连续六年居全球第一。根据国家统计局《2014 年国民经济和社会发展统计公报》，2014 年末全国民用汽车保有量已达到 15,447 万辆，比上年末增长 12.4%。中国社科院发布的《城市蓝皮书：中国城市发展报告 No.7》指出，将来我国汽车保有量或达到 4 亿辆。



图：2008-2014 年汽车销售量<sup>4</sup>

下游客户群体的不断扩展以及对产品和服务需求的持续增长有利于公司的快速发展。

#### 4、影响行业发展的有利因素和不利因素

##### (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4000亿元的目标。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

<sup>4</sup>数据来源：《2014-2018年中国汽车整车制造行业需求前景预测与投资战略规划分析报告》和中国汽车工业协会统计

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4000亿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主要为运营服务，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。

### ③LBS 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 是因为 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件的时候，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市场需求旺盛

经过多年的发展，我国卫星导航定位产业已初具规模，具有较好的产业发展基础。在北斗卫星导航系统加速建设及民用的透明开放政策的应用环境下，

我国卫星导航产业化面临前所未有的机遇，巨大的市场需求逐步显现。卫星导航定位技术广泛应用航空、航海、国防、机械控制、车辆监控、个人导航等诸多领域，市场需求巨大。近年来，我国经济持续保持高速增长，随着国家对装备制造、船舶、汽车、物流、电子信息等行业投入的加大，将会推动以卫星导航技术在测绘、车辆导航、车辆监控、港口、航海等领域的应用。同时，国内巨大的消费市场也为卫星导航产业的发展提供有利的支持。

## **(2) 不利因素**

### **①行业集中度较低，市场竞争较为无序**

目前卫星导航和位置服务行业的市场集中度较低，市场参与者较多，且行业内的企业普遍规模较小，市场竞争处于较为无序的状态，一定程度上影响了行业的健康发展。

### **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受地方保护政策保护的当地运营商充分竞争。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专业技术人才及高层次复合型领军人才匮乏**

卫星导航定位产业属于新兴的高新技术产业，需要对导航定位、电子、通信、地理信息等专业有深入研究的高级复合型人才。而目前国内没有培养卫星导航专业人才的教育体系。尤其在芯片及板卡等基础类产品的研发设计生产领域，受国内芯片、通信、导航信号处理及算法等技术水平的制约，该类人才严重缺乏。

## **5、行业壁垒**

### **(1) 业务模式壁垒**

卫星导航定位行业基于技术特征和发展阶段的特性，其业务模式与一般电子行业不同，该行业需要对客户需求的深入了解并且对客户新需求保持高度敏感、核心技术的积累、个性化产品的研发生产、特定行业销售渠道的积淀等多方面的综合，最终为用户提供满意的产品或解决方案。这是新进入者首先需要解决的问题。此外，新进入者的客户积累的数量值也是制约其与其他企业开展

市场竞争的业务壁垒。

## **(2) 技术壁垒**

作为高新技术行业，卫星导航定位行业具有较高的技术门槛，形成自然的技术壁垒。在卫星导航定位产品方面，对于产品的设计、验证、测试调试等诸多环节均有极高的技术要求；在基于位置的信息系统应用业务方面，一般的卫星导航定位企业不具备相应专业行业的知识和技术，难以准确理解用户需求，并在共性需求分析的基础上开发出适合客户需要的专业应用系统；在基于位置的运营服务业务方面，需要卫星通信、移动通信和互联网等技术的有机融合。所以，在卫星导航定位行业，技术优势尤为明显，新进者很难在短期与先发企业在技术水平层面构成竞争。

## **(3) 人才壁垒**

目前，我国尚未建立完整的卫星导航专业人才的培养和教育体系，该行业的专业人员缺乏，尤其是掌握核心先进技术的高端技术人才，从业人员以电子和测绘专业为主。行业内企业不得不独立培养自己的人才队伍，或者高薪聘请海外高端人才。但卫星导航产业发展迅速，国内企业对高端专业人才的抢夺比较激烈，因此在人才方面对新进入者的障碍也更加突出。

## **(二) 公司所处行业风险特征**

### **1、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河南省内市场，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。

### **2、技术更新换代的风险**

公司所处的卫星导航与位置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。

### **3、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。

### （三）行业竞争格局、竞争对手、行业地位和公司优劣势

#### 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。

#### 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，公司依靠终端设备产品销售与运营服务相结合公司能够保持持续、高速的发展。

### 3、竞争优势

#### (1) 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) 研发及技术领先优势

公司多年持续且专注的研发投入使公司拥有了强大、专业的研发团队，且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。

公司为保持持续竞争力，专门设立了创新技术研发中心，为公司提供创新技术开发支持，除满足大部分用户需求的应用功能以外，最大的优势是自主研发的系统平台，它具有强大的数据分析能力，永远实时在线的系统特性。公司多年来专注于政府重点车辆管理业务，经过与政府的多年合作，已经形成了从产品、技术、管理、营销等一整套的针对政府平台的解决方案，具有明显的技术优势和丰富经验。

#### (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。

#### (4) 网点优势

公司通过设立分公司、办事处和与当地代理商合作两种模式在河南省建立了多个服务网点。截至本公开转让书签署日，公司设立了在河南省的 16 个地市建立了分公司或办事处。此外，公司还在全国多地设立了代理商。公司可以利用网点优势为全国各地的客户提供导航、检修、维修等服务，让客户在外地也能享受到本地一样的贴心服务。

#### (5) 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洛阳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。

#### **4、竞争劣势**

##### **(1) 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河南省，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。

##### **(2) 人才吸引力不强**

随着行业的发展和对市场的深入挖掘开发，公司的经营规模增速较快，对人才的需求越来越大。虽然公司在业内的知名度和客户认同度逐渐提高，但从整个行业来看，公司规模偏小，知名度不高，公司在吸引优秀人才方面不具备明显优势，随着市场需求的变化、公司对市场的不断开拓，需要吸引一定的专业性人才以推动公司健康发展，把握未来的市场机遇。

#### **5、竞争对手介绍**

##### **(1) 深圳市赛格导航科技股份有限公司（简称“赛格导航”）**

赛格导航是国内专业从事面向行业及个人，提供基于位置信息的网络运营服务、增值服务及智能终端产品、系统解决方案的国内股份制企业，根据 2007 年中国卫星导航协会发布的统计数据，赛格导航在该行业市场占有率第一。赛格导航立足于深圳，服务于全国，服务范围及规模均处行业第一梯队，且其在逐渐施行业务多元化战略。

##### **(2) 深圳市伊爱高新技术开发有限公司（简称“伊爱高新”）**

伊爱高新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。伊爱高新自主研发的“中华龙”E-eye 卫

星定位系列产品及行业应用软件，可实现对移动目标（车辆、船舶、火车等）和特定固定目标的智能调度、防盗、反劫、通讯、监控、管理、图像传输等多项功能，现已广泛用于公路运输、铁路运输、机场、水运、电力和企事业单位车辆(含部分特定人员)综合调度管理等诸多领域，伊爱高新的“中华龙”E-eye与公司的“大一”云计算车辆监控数据托管服务平台类似，具有较强的竞争性。

### （3）广东长宝信息科技股份有限公司（简称“长宝科技”）

长宝科技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，目前已经在新三板挂牌，因此，该公司会是公司强有力的竞争对手。

## 第三章公司治理

### 一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况

#### （一）近二年内三会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会。有限公司初期，公司不设立董事会及监事会，设执行董事及监事一名。公司变更经营范围、增加注册资本以及整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、董事会、监事会制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，法人治理结构不够健全。例如未依照当时的公司章程规定按时召开股东会定期会议、未定期进行董事会或监事会换届选举、档案保管不善等。此外，有限公司董事会、监事会或监事在任职期间未形成相应的报告，有限公司章程也未就关联交易决策程序做出明确规定。

股份公司自成立以来，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、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系制度》等制度规则。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了技术研发部、财务部、市场营销部、行政管理部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度。

#### （二）公司管理层关于上述机构及相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。上述机构的相关人员均符合《公司法》和《公司章程》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执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

截至本公开说明书签署之日，股份公司已召开了3次股东大会会议，4次董事会会议和1次监事会会议。上述会议程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

股份公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构。公司现有5名股东，股东人数、资格均符合《公司法》要求。股份公司第一届董事会于2015年12月23日成立，董事会由五人组成。张永生由2015年12月23日股份公司第一届董事会第一次会议选举为董事长，宋志刚由股份公司第一届董事会第一次会议聘任为总经理，张国萍出任财务负责人，吴孔先出任董事会秘书。

股份公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定，制定并通过了《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》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露制度》、《投资者关系制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证现有公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

## 1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：

- （一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- （二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- （六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- （七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，有权要求公司收购其股份；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

## 2、投资者关系管理

公司还专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的工作对象、内容、方式、组织及实施等内容做出了具体规定。

## 3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程规定，股东可以起诉其他股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉公司的股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

## 4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定了关联股东回避制度。股东大会审议有关关联交易事项

时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

《公司章程》规定了关联董事回避制度。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。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至本说明书签署日，公司根据实际情况，已建立了能为所有股东提供合适保护的治理机制，相应公司制度能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面制定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

自股份公司设立以来，公司共召开了 3 次股东大会会议，4 次董事会会议和 1 次监事会会议。股份公司成立之初，管理层规范意识有待加强，公司股东、董事及监事须加强规章制度学习。截至本说明书签署之日，公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议及制度能够得到有效执行。但由于股份公司成立时间较短，公司治理运行交易尚待观察。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，有效执行各项制度及保护全体股东的利益。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

### （一）公司最近两年内存在的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。

公司最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

## **（二）公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。**

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

## **四、公司的独立性**

截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，公司有完整的采购、销售及售后服务系统，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

### **（一）业务独立**

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件及硬件设备。公司具有完整的业务流程、独立的办公场所。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够独立进行采购和销售工作。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易。公司在业务上独立于股东控制的企业及其他关联方。

### **（二）资产独立**

股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继。公司对其拥有的无形资产、办公设备、交通工具均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。

截至本公开转让说明书签署日，公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立完整，各项资产产

权界定清晰，权属明确。

### （三）人员独立

截至公开转让说明书签署之日，公司独立招聘生产经营所需工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司现任总经理、财务总监等高级管理人员，均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法为部分员工缴纳社保，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。

### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

### （五）机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度，形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

## 五、关联方和同业竞争

### （一）公司与控股股东、实际控制人控制之间的同业竞争情况

公司控股股东为河南大一物流集团有限公司，公司实际控制人为张永生、张雅丽夫妇，其直接或间接控制的其他企业情况如下：

序号	公司名称	持股情况	经营范围	主营业务及主要产品
1	河南大一物流集团有限公司	张永生持有 80.93% 股权	货物运输信息服务、货物代理、联运服务；计算机网络工程施工、维护；计算机软硬件的开发、销售；仓储服务；企业营销策划	货物运输信息服务、货物代、仓储服务
2	洛阳市国通信息科技有限公司	大一集团持有 51% 股权（张永生间接持有 41.27% 股权）；张雅丽持有 49% 股权	互联网技术的咨询、开发、转让、服务，计算机软件的开发及维护，电子产品及配件的安装、销售	通过代理“国网一点通”，为客户提供物流信息服务
3	洛阳金牡丹出租汽车有限公司	大一集团持有 100% 股权（张永生间接持有 80.93% 股权）	出租汽车客运（凭道路运输经营许可证）；保险兼业代理业务（凭有效许可证经营）	出租汽车客运
4	三门峡大一物流有限公司	大一集团持有 100% 股权（张永生间接持有 80.93% 股权）	道路普通货物运输、仓储服务、物流信息服务、停车服务，物业管理（凭有效许可证经营）	道路普通货物运输、仓储服务、物流信息服务
5	大一保险经纪有限公司	大一集团持有 40.80% 股权	为投保人拟订投保方案、选择保险公司以及办理投保手续；协助被保险人或者受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或者风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务。（凭有效许可证件经营）	保险经纪业务
6	洛阳市大一物流有限公司	大一集团持有 100% 股权（张永生间接持有 80.93% 股权）	客运站经营、货运信息配载、货物中转、货物联运、大型物件运输（一类）、道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器）、二类机动车维修（大中型货物维修）（凭有效许可证经营）；呼叫中心业务、移动网信	物流站经营、货运信息配载、货物运输、园区服务、宾馆住宿

			息服务、互联网信息服务（覆盖范围河南省，不含互联网电子公告服务）。需经有关部门审核的信息项目，未经审核不得提供；法律、法规禁止的信息内容，不得提供。（含特别规定事项）；停车；以下项目仅限具有资格的分支机构经营：住宿；保险兼业代理业务；客运站经营（以上项目凭有效许可证经营）。	
7	洛阳市大一运输有限公司	大一集团持有 100% 股权（张永生间接持有 80.93% 股权）	道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器）、危险货物运输（1 类 1 项、1 类 2 项、1 类 3 项、1 类 4 项、1 类 5 项、2 类、3 类、4 类、5 类、6 类、7 类、8 类（凭有效许可证经营）。金属材料（不含贵金属）、建材的销售	货物运输
8	洛阳市圣祥汽车运输有限公司	张雅丽直接持有 50.74% 股权	货物专用运输（罐式容器）（凭有效许可证经营）；汽车销售	货物专用运输（罐式容器）、汽车销售
9	洛阳市圣杭汽车运输有限公司	大一物流持有 100% 股权（张永生间接持有 80.93% 股权）	道路普通货物运输、货物专用运输（罐式容器）（凭有效许可证经营）	道路普通货物运输、货物专用运输

控股股东及实际控制人对外投资企业主要从事传统的货物运输服务、出租车客运以及保险经纪业务，与公司的主营业务存在明显的区别，与公司不存在同业竞争关系。

洛阳市国通信息科技有限公司虽然与公司在经营范围上存在“计算机软件的开发及维护，电子产品及配件的安装、销售”存在重合，但其主要业务为通过代理“全国物流信息网一点通”为客户提供车源以及货源信息等物流信息，主要业务收入为为客户接入“全国物流信息网一点通”平台取得信息服务费。“全国物流信息网一点通”平台汇集公路货物车辆配载信息，平台通过发送货源信息以及空车信息，促成货物运输交易的达成。而大一科技的主营业务为提供与车辆位置信息相关的设备安装以及相关服务，其细分业务存在明显的区别。同时，大一科技的客户群体包括货物运输公司、出租车公司、汽车租赁公

司、政府机构等，而洛阳市国通信息科技有限公司的客户仅限于运输公司、货车车主，需要货物运输的生产制造企业。从洛阳市国通信息科技有限公司的主营业务以及客户群体来看，其与公司并不构成同业竞争。

公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业从事相同或相似业务的情形，不存在同业竞争情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

3、本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

4、本人在持有公司5%以上股份、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。

5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均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。

6、本承诺函自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。

7、本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 六、公司最近两年内资金被关联方占用或为关联方提供担保的情况

### （一）关联方资金占用情况

截至 2014 年 12 月 31 日，关联方洛阳市大一物流有限公司欠公司 19,244,081.54 元。有限公司阶段内控制度不完善，存在不规范的关联交易，上述资金往来未经相关会议审议。上述款项洛阳市大一物流有限公司已于 2015 年 12 月 31 日全部清偿。

股份公司成立后，公司制定了新的《公司章程》，并制定了《关联交易管理制度》、《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》，公司承诺今后将严格按照公司章程及相关制度的规定执行，进一步规范公司关联方资金占用等事项的审批决策程序。

### （二）为关联方担保的情况

最近二年内，公司不存在为关联方提供担保的情形。

### （三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》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进行了相应制度性的规定。这些制度措施，严格规范公司的关联交易、重大投资、对外担保等行为，避免股东及其关联方滥用权力，利用关联交易、重大投资、对外担保等行为占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

公司全体股东签署了《股东关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺》，内容如下：“本人保证本人及本人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律

法规和《公司章程》、《关联交易制度》等制度的规定，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。本人承诺如违反上述保证，违法违规占用公司及其控股公司的资金或其他资产，而给公司及公司其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

## 七、董事、监事、高级管理人员的其他情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	直接持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	张永生	董事长	-	-
2	张雅丽	董事	4,050,000.00	16.33
3	张永丽	董事	400,000.00	1.61
4	宋志刚	董事、总经理	400,000.00	1.61
5	赵振宇	董事	300,000.00	1.21
6	韦攀峰	监事会主席	-	-
7	翟进方	监事	-	-
8	冯毅	职工监事	-	-
9	张国萍	财务负责人	-	-
10	吴孔先	董事会秘书	60,000.00	0.24
11	苗俊鹏	副总经理	-	-
合计			5,210,000.00	21.00

#### 2、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属间接持有公司股份的情况

大一集团持有公司 1440 万股，占公司股份总数的 58.06%，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属通过大一集团间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	对大一集团出资额（万元）	对大一集团持股比例（%）	对本公司的间接持股比例（%）
1	张永生	董事长	8416.72	80.93	46.99
2	张雅丽	董事	-	-	-
3	张永丽	董事	-	-	-
4	宋志刚	董事、总经理	-	-	-
5	赵振宇	董事	192.40	1.85	1.07
6	韦攀峰	监事会主席	-	-	-
7	翟进方	监事	192.40	1.85	1.07
8	冯毅	职工监事	-	-	-
9	张国萍	财务负责人	-	-	-
10	吴孔先	董事会秘书	-	-	-
11	苗俊鹏	副总经理	-	-	-
合计			8,801.52	84.63	49.13

除上表外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事张永生与董事张雅丽为夫妻关系，董事张永生与董事张永丽为兄妹关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员签订了避免同业竞争的承诺；公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

#### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司现任职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与公司的关系
1	张永生	董事长	河南大一物流集团有限公司	董事长兼总经理	控股股东
			洛阳市国通信息科技有限公司	监事	同一控制人控制的企业
2	张雅丽	董事	洛阳金牡丹出租汽车有限公司	总经理	同一控制人控制的企业
			洛阳市圣祥汽车运输有限公司	总经理	同一控制人控制的企业
3	张永丽	董事	洛阳市大一运输有限公司	监事	同一控制人控制的企业
4	赵振宇	董事	三门峡大一物流有限公司	总经理	同一控制人控制的企业
5	翟进方	监事	洛阳市国通信息科技有限公司	董事	同一控制人控制的企业
6	韦攀峰	监事	河南大一物流集团有限公司	监事	同一控制人控制的企业
			洛阳市大一物流有限公司	监事	同一控制人控制的企业

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表：

序号	姓名	职务	投资公司	持股比例
1	张永生	董事长	河南大一物流集团有限公司	80.93%
			洛阳市国通信息科技有限公司	间接持股 41.27%
			洛阳金牡丹出租汽车有限公司	间接持股 80.93%
			三门峡大一物流有限公司	间接持股 80.93%
			大一保险经纪有限公司	间接持股 41.27%
			洛阳市大一物流有限公司	间接持股 80.93%
			洛阳市大一运输有限公司	间接持股 80.93%
2	张雅丽	董事	洛阳市国通信息科技有限公司	49.00%
			洛阳市圣祥汽车有限公司	50.74%
			大一保险经纪有限公司	间接持股14.71%
3	张永丽	董事	河南振宏商贸有限责任公司	100%
			洛阳特全轴承有限公司	51.00%
			洛阳市圣祥汽车有限公司	50.74%
			大一保险经纪有限公司	间接持股 8.04%
4	赵振宇	董事	河南大一物流集团有限公司	1.85%
			洛阳厚和德房地产开发有限公司	40.00%
			洛阳市国通信息科技有限公司	间接持股 0.94%
			洛阳市金牡丹出租汽车有限公司	间接持股 1.85%
			三门峡大一物流有限公司	间接持股 1.85%
			大一保险经纪有限公司	间接持股 0.94%
			洛阳市大一物流有限公司	间接持股 1.85%
			洛阳市大一运输有限公司	间接持股 1.85%
5	翟进方	监事	河南大一物流集团有限公司	1.85%
			洛阳市圣祥汽车有限公司	3.0788%
			洛阳市国通信息科技有限公司	间接持股 0.94%
			洛阳金牡丹出租汽车有限公司	间接持股 1.85%
			三门峡大一物流有限公司	间接持股 1.85%

			大一保险经纪有限公司	间接持股 1.84%
			洛阳市大一物流有限公司	间接持股 1.85%
			洛阳市大一运输有限公司	间接持股 1.85%

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员都不存在对外投资情况。

董事、监事、高级管理人员对外投资的公司与本公司的主营业务不存在相同或相似的情形，不存在利益冲突的情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员违法违规情况

董事、监事、高级管理人员出具关于诚信状况的书面声明，声明最近二年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

根据中国人民银行征信中心出具的个人信用报告，个别董事、监事及高级管理人员曾发生过贷记卡逾期未还情况，但数额较小且已全部清偿，公司董事、监事、高级管理人员不存在个人负有较大债务到期未清偿的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近二年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

## （七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

# 八、董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况

## （一）董事变动情况

2012年7月，有限公司设立，公司不设董事，设执行董事一名，由韦攀峰担任。

2015年3月2日，公司重新设宋志刚为执行董事。

2015年12月23日，股份公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，选举了张永生、张雅丽、张永丽、赵振宇、宋志刚为公司董事会董事，组成股份公司第一届董事会，任期三年。

## （二）监事变动情况

2012年7月，有限公司设立，公司不设监事会，设监事1名，由赵振宇担任。

2015年12月22日，公司召开职工代表大会，选举冯毅为职工代表监事。

2015年12月23日，股份公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，选举了韦攀峰、翟进方与职工代表监事冯毅，组成股份公司第一届监事会，任期三年。

## （三）高级管理人员变动情况

有限公司设立时，公司总经理由执行董事韦攀峰兼任。

2015年3月2日，公司总经理由新任执行董事宋志刚兼任。

2015年12月31日，股份公司第一届董事会第一次会议聘请宋志刚担任公司总经理，聘请苗俊鹏为副总经理，聘任张国萍担任公司财务负责人，聘任吴孔先担任公司董事会秘书。

公司董事、监事、高级管理人员上述变化主要是为了完善公司治理结构，并已履行必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生重大变化。

## 第四章公司财务

### 一、最近两年财务报表和审计意见

(一) 最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

#### 1、资产负债表

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	21,785,750.52	595,416.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	95,358.34	73,380.00
预付款项	53,691.60	266,606.40
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	916,071.65	19,252,195.13
存货	442,739.52	119,192.46
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>23,293,611.63</b>	<b>20,306,790.59</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-

固定资产	1,010,207.92	285,927.25
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	87,125.00	99,875.00
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	170,000.00
递延所得税资产	12,067.22	1,155.00
其他非流动资产	-	500,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,109,400.14</b>	<b>1,056,957.25</b>
<b>资产总计</b>	<b>24,403,011.77</b>	<b>21,363,747.84</b>

(续)

负债和所有者权益	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	-	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	3,500.00	1,531,749.22
预收款项	483,872.71	71,000.00
应付职工薪酬	207,589.56	
应交税费	-3,621.45	271,088.64
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	80,453.97	1,100.00
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>771,794.79</b>	<b>9,874,937.86</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-

长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>771,794.79</b>	<b>9,874,937.86</b>
所有者权益：		
实收资本（股本）	20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	4,133,775.12	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	135,038.04
未分配利润	-502,558.14	1,353,771.94
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>23,631,216.98</b>	<b>11,488,809.98</b>
少数股东权益	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>23,631,216.98</b>	<b>11,488,809.98</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>24,403,011.77</b>	<b>21,363,747.84</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	<b>13,795,159.36</b>	<b>13,573,029.80</b>
减：营业成本	3,885,912.27	5,153,059.69
营业税金及附加	113,982.09	199,829.94
销售费用	638,145.13	2,097,564.92
管理费用	6,729,358.71	3,927,946.93
财务费用	-10,846.06	-1,192.25
资产减值损失	43,648.86	-46,569.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-

<b>二、营业利润(亏损以“-”填列)</b>	<b>2,394,958.36</b>	<b>2,242,389.57</b>
加：营业外收入	88,164.51	1,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	8,383.92	16.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>2,474,738.95</b>	<b>2,243,373.57</b>
减：所得税费用	717,081.95	432,453.91
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>1,757,657.00</b>	<b>1,810,919.66</b>
归属于母公司所有者的净利润	1,757,657.00	1,810,919.66
少数股东损益	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-
6.其他	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1,757,657.00</b>	<b>1,810,919.66</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-
<b>七、每股收益：</b>		
(一)基本每股收益(元/股)	0.1409	0.1811
(二)稀释每股收益(元/股)	0.1409	0.1811

## 3、现金流量表

单位：元

项目	2015 年度	2014 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	15,356,502.16	15,916,932.00
收到的税费返还	1,215.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	43,446,481.24	51,763.28
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>58,804,198.40</b>	<b>15,968,695.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,657,366.03	4,985,516.69
支付给职工以及为职工支付的现金	3,235,285.92	2,435,152.72
支付的各项税费	1,788,733.39	918,054.09
支付其他与经营活动有关的现金	28,773,540.06	14,330,557.25
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>38,454,925.40</b>	<b>22,669,280.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,349,273.00</b>	<b>-6,700,585.47</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	651,458.90	-
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>651,458.90</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	1,210,013.98	533,755.00
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,210,013.98</b>	<b>533,755.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-558,555.08</b>	<b>-533,755.00</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,384.00	433,296.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>8,600,384.00</b>	<b>433,296.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,399,616.00</b>	<b>7,566,704.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>21,190,333.92</b>	<b>332,363.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额	595,416.60	263,053.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>21,785,750.52</b>	<b>595,416.60</b>

## 4、合并股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	135,038.04	1,353,771.94	11,488,809.98
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	135,038.04	1,353,771.94	11,488,809.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	4,133,775.12	-	-	-	-135,038.04	-1,856,330.08	12,142,407.00
（一）综合收益总额										1,757,657.00	1,757,657.00
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	4,133,775.12	-	-	-	-	-	14,133,775.12
1. 股东投入普通股	10,000,000.00										10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					384,750.00						384,750.00
4. 其他					3,749,025.12						3,749,025.12
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-135,038.04	-3,613,987.08	-3,749,025.12
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他									-135,038.04	-3,613,987.08	-3,749,025.12
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-

2. 盈余公积转增股本（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												-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	-	-	<b>4,133,775.12</b>	-	-	-	-	-	<b>-502,558.14</b>	<b>23,631,216.98</b>

5、合并股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00									-322,109.68	9,677,890.32
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-322,109.68	9,677,890.32
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	135,038.04	1,675,881.62	1,810,919.66	1,810,919.66
（一）综合收益总额										1,810,919.66	1,810,919.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-

2.其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	135,038.04	-135,038.04		-
1. 提取盈余公积									135,038.04	-135,038.04		-
2. 对所有者（或股东）的分配												-
3. 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. 盈余公积转增股本（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												-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>135,038.04</b>	<b>1,353,771.94</b>		<b>11,488,809.98</b>						

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 3、合并报表范围及变化情况

报告期内,公司没有投资子公司,合并范围没有发生改变。

## （三）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司2014年度、2015年度的财务会计报告业经具有证券期货从业资格的北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了[2016]京会兴专字第04010135023号标准无保留意见审计报告。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）遵循企业会计准则的声明

本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。

### （二）会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### （三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## **(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## **(3) 应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### **6、采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。金融资产（不含应收款项）减值**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### **（1）可供出售金融资产的减值**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (六) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:	期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单项金额重大是指:应收账款余额大于等于 10.00 万元,其他应收款余额大于等于 10.00 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值

的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

确定组合的依据	
组合 1	除以单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
组合 2	关联方款项、押金、保证金及内部职工代垫款
组合 3	应收外部临时短期借款
按组合计提坏账准备的计提方法	组合 1 账龄分析法、组合 2、3 单独分析可回收性确定坏账金额

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## （七）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、周转材料、库存商品等。

### 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，则合并计提存货跌价准备。

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

#### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(八) 长期股权投资**

#### **1、长期股权投资的分类及其判断依据**

##### **(1) 长期股权投资的分类**

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### **(2) 长期股权投资类别的判断依据**

① 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

② 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始

投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础

确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合

营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （九）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公家具及其他。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、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。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50

## （十）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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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。

## （十一）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
卫星定位系统软件	10.00	摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## （十二）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行

分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### （十三）长期待摊费用

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

### （十四）职工薪酬

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

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

应付职工薪酬。

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

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

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

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

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符

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

## （十五）预计负债

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

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

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

## （十六）股份支付

### 1、 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1） 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### （2） 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本

公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （十七）优先股与永续债

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## （十八）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益

很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

在资产负债表日提供劳务结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、本公司收入确认原则

(1) 公司收入包括  
设备收入、服务收入、维修收入。

(2) 收入确认原则

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。

③与交易相关的经济利益能够流入企业。

④相关的收入和成本能够可靠地计量。

## (十九) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产

相关的政府补助。

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

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司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。

## （二十一）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：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用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十二) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## （二十三）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，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、 母公司；
- 2、 子公司；
- 3、 受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 实施共同控制的投资方；
- 5、 施加重大影响的投资方；
- 6、 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 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。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 1、 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 2、 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 3、 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 4、 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 5、 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十四）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 3 号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述准则未对本期财务报告披露产生重大影响。

### 2、重要会计估计

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## （二十五）税项

### 1、主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17.00%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
城市建设维护税	实缴流转税税额	7.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	实缴流转税税额	2.00%

### 2、税收优惠及批文

无。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### (一) 最近两年一期主要会计数据和财务指标简表及变动分析

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(元)	24,403,011.77	21,363,747.84
负债总计(元)	771,794.79	9,874,937.86
股东权益合计(元)	23,631,216.98	11,488,809.98
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	23,631,216.98	11,488,809.98
每股净资产(元/股)	1.18	1.15
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.18	1.15
资产负债率(%)	3.16	46.22
流动比率(倍)	30.18	2.06
速动比率(倍)	29.54	2.02
项目	2015年度	2014年度
营业收入(元)	13,795,159.36	13,573,029.80
净利润(元)	1,757,657.00	1,810,919.66
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	1,757,657.00	1,810,919.66
扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,082,562.43	1,810,181.66
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(元)	2,082,562.43	1,810,181.66
毛利率(%)	71.83	62.03
净资产收益率(%)	11.84	17.11
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	14.03	17.10
基本每股收益(元/股)	0.14	0.18
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.17	0.18
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.18
应收账款周转率(次)	154.67	24.54
存货周转率(次)	13.83	19.51
经营活动产生的现金流量净额	20,349,273.00	-6,700,585.47

(元)		
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.02	-0.67

注:

- (1) 毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算。
- (2) 净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- (3) 扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- (4) 每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算;
- (5) 扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算;
- (6) 每股净资产按照“期末净资产/当期加权平均股本”计算;
- (7) 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算;
- (8) 应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2”计算。
- (9) 存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2”计算。
- (10) 资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。
- (11) 流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- (12) 速动比率按照“(期末流动资产-期末存货-预付账款)/期末流动负债”计算。
- (13) 当期加权平均股本  $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$
- (14) 加权平均净资产  $E_2=E_0+P_1 \div 2+E_i \times Mi \div M_0-E_j \times Mj \div M_0+E_k \times Mk \div M_0$

其中: S 为发行在外的普通股加权平均数; S<sub>0</sub> 为期初股份总数; S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; E<sub>0</sub>=归属于公司普通股股东的期初净资产; P<sub>1</sub>=报告期归属于公司普通股股东的净利润; E<sub>i</sub>=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产; E<sub>j</sub>=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产; E<sub>k</sub>=其他事项引起的净资产增减变动; M<sub>0</sub> 报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 1、盈利能力分析

指标	2015 年度	2014 年度
毛利率(%)	71.83	62.03
净利润率(%)	12.74	13.34
净资产收益率(%)	11.84	17.11
基本每股收益(元/股)	0.14	0.18

公司 2015 年度与 2014 年度综合毛利率分别为 71.83%、62.03%，呈现上升

趋势。公司自设立以来一直深耕洛阳地区市场，在洛阳积累了一定的知名度和品牌信任度，可以获得比其他品牌更高的市场溢价。公司业务以毛利率较高的位置信息技术服务为主，并且该部分占比逐渐增加，因而综合毛利率处于较高水平。毛利率的详细分析见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明”。

公司 2015 年度与 2014 年度净利润率分别为 12.74%、13.34%，呈现下降趋势，主要是因为期间费用率上升较多，从 2014 年度的 44.28% 上升到 2015 年度的 53.33%，抵消了毛利率上升对净利润率的影响。公司的净利润率与同行业挂牌公司相比，处于较高水平，原因在于公司的毛利率相对较高及财务费用率较低。

下表为公司与同行业净利润率对比情况：

公司名称	2015 年	2014 年度
长宝科技	7.82%	4.48%
新时空	4.35%	7.09%
大一科技	12.74%	13.34%

注：上表中，长宝科技、新时空与大一科技 2015 年所用数据对应的会计期间分别为 2015 年 1-6 月、2015 年 1-8 月与 2015 年 1-12 月。

公司 2015 年度与 2014 年度净资产收益率分别为 11.84%、17.11%，每股收益 0.14 元/股、0.18 元/股。公司净资产收益率与每股收益呈下降趋势，主要是因为（1）公司于 2015 年进行了增资扩股，增加股本 1000.00 万所致，摊薄了净资产收益率及每股收益；（2）股份支付产生的费用导致净利润下降。

## 2、长短期偿债能力分析

指标	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	3.16	46.22
流动比率（倍）	30.18	2.06
速动比率（倍）	29.54	2.02

公司 2015 年末、2014 年末资产负债率分别为 3.16%、46.22%，流动比率分别为 30.18 倍、2.06 倍，速动比率分别为 29.54 倍、2.02 倍，三项指标波动较

大。造成公司 2014 年末产负债较高，流动比率及速动比率较低的主要是因为公司 2014 年 7 月向河南省农村信用社借入为期一年的 800 万元款项，以补充公司流动资产。该款项已于 2015 年 7 月还清，因此到 2015 年末三项指标明显改善。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司流动比率与速动比率均远大于 1.00，且资产负债率仅为 3.16%，公司长短期偿债压力很小。

### 3、营运能力分析

指标	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	154.67	25.54
存货周转率（次）	13.83	19.51

公司 2015 年度、2014 年度的应收账款周转率分别为 154.67 次、25.54 次，应收账款周转率高且呈现上升趋势。主要公司业务对象均为车辆车主，单笔交易金额较小，多采用现款交易，应收账款期末余额很小。对于机构客户，公司多采用预收账款形式。

公司 2015 年度、2014 年度存货周转率分别为 13.83 次、19.51 次。存货周转率高，呈现小幅下降趋势。主要是因为：（1）公司收入结构优化，位置信息技术服务收入金额及占比大幅增加，但该部分营业成本却相对固定且金额较小，导致公司 2015 年营业成本总额下降；（2）公司 2015 年增加了渠道商 11 家，渠道商销售额增加了约 100.00 万，公司增加信息终端设备的备货量以满足渠道商进货需求，所以存货期末余额有所增加。

### 4、获取现金能力分析

单位：元

指标	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	20,349,273.00	-6,700,585.47
投资活动产生的现金流量净额	-558,555.08	-533,755.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,399,616.00	7,566,704.00
现金及现金等价物净增加额	21,190,333.92	332,363.53

公司 2015 年度、2014 年度现金及现金等价物净增加额分别为 21,190,333.92 元、332,363.53 元。各项目的变化及原因具体如下：

(1) 公司 2015 年度、2014 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 20,349,273.00 元、-6,700,585.47 元。报告期内，公司经营活动现金流量净额变动较大，净额由-670.00 多万元大幅增加到 2,000.00 多万元。2014 年净流出主要是公司与洛阳市大一物流有限公司关联往来净流出约 1,600.00 万元；对 2015 年净流入影响较大的事项有：①洛阳市大一物流有限公司归还 1,900.00 多万元往来款；②公司产品与服务收入大部分为现款交易，应收账款余额很低。

(2) 公司 2015 年度、2014 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -558,555.08 元、-533,755.00 元。投资活动产生的现金流量主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。为了满足业务需求，公司 2015 年采购服务器等设备及运输工具，现金流出 120 万元，同时结转了 2014 年的预付设备款；另外，公司跟洛阳市交管局达成了协议，处置了长期资产并获取了资金流入；2014 年现金流出为预付固定资产款项所致。

(3) 公司 2015 年度、2014 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,399,616.00 元、7,566,704.00 元。2014 年度现金流入为公司向河南省农村信用社借入资金 800.00 万扣除利息后的净额。2015 年度公司收到 1,000.00 万元投资款，同时偿还了 800.00 万元的银行借款及当年度相应的利息。

## 5、经营活动产生的现金流量净额与净利润关系分析

单位：元

补充资料	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润(A)	1,757,657.00	1,810,919.66
加：资产减值准备	43,648.86	-46,569.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,470.77	148,865.04
无形资产摊销	12,750.00	12,750.00
长期待摊费用摊销	120,678.00	95,000.00
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）	-85,639.80	--

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	600,384.00	433,296.00
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）	-10,912.22	11,642.25
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）	-323,547.06	289,891.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,880,786.22	-12,724,135.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-972,002.77	3,267,754.50
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额（B）	20,349,273.00	-6,700,585.47
差额（A-B）	-18,591,616.00	8,511,505.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	21,785,750.52	595,416.60
减：现金的期初余额	595,416.60	263,053.07
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	21,190,333.92	332,363.53

由上表可知，报告期公司经营活动产生的现金流量净额与当期净利润差异主要是受经营性应收项目、经营性应付项目的影响而发生相应变化，具体分析如下：

（1）2014 年度，公司实现净利润 1,810,919.66 元，与经营活动产生的现金流量净额的差额为 8,511,505.13 元；扣除资产减值准备、长期资产折旧、摊销及财务费用支出等项目的影响外，影响 2014 年经营活动产生的现金流量净额与当期净利润差异的主要因素系公司与洛阳市大一物流有限公司关联往来净流出约 1,600.00 万元。

（2）2015 年度，公司实现净利润 1,757,657.00 元，与经营活动产生的现金流量净额的差额为-18,591,616.00 元；扣除资产减值准备、长期资产折旧、摊销

及财务费用支出等项目的影响外，影响 2015 年经营活动产生的现金流量净额与当期净利润差异的主要因素系洛阳市大一物流有限公司归还 1,900.00 多万元。

## 6、现金交易情况

### (1) 现金结算情况

报告期内，由于业务特征、地域限制及客户交易习惯等原因，销售收入现金交易金额占比较高，具体数据如下表：

项目	2015 年度	2014 年度
现金收款金额（元）	11,557,300.70	13,401,026.00
销售收款总额（元）	15,356,502.16	15,916,932.00
占比	75.26%	84.19%

公司通过营业网点和销售人员与个人客户及运输公司、汽车客运公司等客户进行交易。由于营运车辆，尤其货物运输车辆多在运输的途中，很难集中一起办理安装卫星导航设备及缴纳位置信息技术服务费，机构客户更多采取由司机自己给所负责的车辆去购买卫星导航设备和缴纳相关费用的形式。公司业务单笔交易金额较小（一般为数百元）且交易发生地多数在公司网点或门店，大部分车主习惯于现金交易，且公司成立之初未设置POS机等消费方式。因此，由于客观条件的限制及交易习惯使然，公司2015年度、2014年度现金交易金额较大。2015年末开始，公司逐渐规范现金交易，谨慎收取现金，鼓励客户直接往公司银行账户汇款或者现金缴存到银行。2016年，公司开始逐步设置POS机、支付宝、微信钱包等第三方支付方式，方便车主及司机支付，以降低现金收款金额。

### (2) 报告期内，公司收入开具发票情况如下表所示：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
开票收入	4,464,807.04	32.37%	6,389,609.53	47.08%
未开票收入	9,330,352.32	67.63%	7,183,420.27	52.92%
总收入	<b>13,795,159.36</b>	100.00%	<b>13,573,029.80</b>	100.00%

报告期内，公司下游较为分散，包括车主、司机、渠道商、运输公司、汽车客运公司等。如上所述，营运车辆，尤其货物运输车辆多在运输的途中，很难集中一起办理安装卫星导航设备及缴纳位置信息技术服务费，机构客户更多采取由

司机个人为所负责的车辆购买卫星导航设备和缴纳相关费用的形式。车主、司机以及部分渠道商等基本没有索要发票的需要和习惯，在有限公司时期，公司发票开具的相关制度亦不完善，所以未开具发票收入的比重较高，但针对未开具发票部分的收入公司均已申报税金并如实在账面体现。在整体改制后，公司逐渐建立完善的治理体系，针对未开票收入较高的问题制定了《销售与收款管理制度》，明确发票管理规定，以提高公司开票收入。

### （3）现金收入的真实性和完整性

公司已经建立并运行有效的现金交易结算内部控制制度与流程。由于公司现金交易数量较多、金额较小且发生地比较分散，为了有效防止现金交易结算风险，公司制定了相应现金交易结算流程：

①公司由销售内勤开具连续编号的销售收据，登记车辆车牌号、销售品种或服务、数量、金额；

②网点出纳人员收款，财务人员根据出纳收款情况在收据上签字确认，并登记数量和金额在当天的台账上，财务人员根据收据开具连续编号的销售发票，销售发票上销售品种、数量与仓库出库单上出库品种、数量保持一致；

③出纳收款后通知售后人员，售后人员根据收据领取位置终端设备，并形成设备出库单；

④售后人员现场帮车辆安装终端设备，车主试用确认后填写设备安装表和入网申请表，针对营运车辆，设备安装表要分别提交给当地运管局和公安局，入网申请表为申请使用大一云计算服务平台的证明，监控中心根据入网申请表把申请车辆信息录入云计算服务平台并开始提供服务。对于只接受公司位置信息技术服务的车主流程从接受入网申请表开始，后续流程一致；

⑤收据上的车辆号码、金额应当与财务人员登记的销售台账相符。每天四点以后，服务网点财务人员上报销售台账上报给公司出纳，网点出纳则将收到的现金存至银行账户，由公司出纳核对当天存款金额和当天网点财务人员上报的销售台账是否相符，财务会计根据销售台账确认收入。同时，服务网点仓管员分别向公司财务人员和公司仓管发送当天的出入库情况，财务部门定期或不定期与仓管部门核对库存情况，同时公司制定一系列内控制度来规范公司的销售收款流程、

收入确认流程、存货盘点制度，以确保现金收入真实、完整。

公司出纳和财务人员每月末勾对银行流水。

#### （4）内部控制措施的有效性

公司建立了《销售与收款管理制度》、《货币资金管理制度》等一系列内控制度，要求公司出纳员按以上制度规定办理现金收付和结算业务、登记现金和银行存款日记账、保管库存现金、保管好有关印章、空白收据；出纳员不得兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作。明确企业现金开支范围，明确各种报销凭证，规定各种现金支付业务的报销手续和办法；确定各种现金支出的审批权限。每天下班前均要将当天现金进行清点，存至公司对公账户，严禁私存公款。

同时，公司设置了服务网点财务库管收费流程，规定财务库管人员及时准确登记收款明细，当天把收款情况汇总发给出纳，由出纳核对当天收款金额和发出的设备及入网情况是否相符。各服务店库管需要定时把当日收到的钱款打到公司对公账户，公司出纳根据短信提醒或网银记录核对。

除《货币资金管理制度》外，公司还建立了《内部控制基本规范》、《存货管理制度》、《成本费用管理制度》、《采购与付款管理制度》等制度，并按《中华人民共和国会计法》、《财务基础工作规范》的规定，在财务岗位设置、财务人员配备、会计档案的保管及会计电算化等方面建立了较为完善的核算制度，对采购、生产、销售和结算等流程进行规范，保证采购、生产、销售等业务核算的真实、准确、完整，不存在财务舞弊的情形。

公司通过以上控制活动，控制现金交易的收支情况，并逐步规范和降低销售过程中的现金交易。

## （二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、收入确认的具体方法

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：公司根据渠道商的订单要求向渠道商发货，有渠道商指定人员验收，公司根据验收单确认收入，结转成本，同时记录渠道商应收款项，待渠道商与公司结算时，冲减应收账款或结转预收账款。

### (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，由业务部门负责收款事宜。

公司每月月末根据实际发生的费用结转服务成本。

## 2、收入的构成分析

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。公司最近两年收入构成情况列示如下：

### (1) 按产品类别分类

单位：元

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)
一、主营业务收入	13,725,100.46	99.49	13,557,328.87	99.88
位置信息终端设备销售收入	5,068,226.42	36.74	6,851,198.72	50.48
位置信息技术服务收入	8,656,874.04	62.75	6,706,130.15	49.41
二、其他业务收入	70,058.90	0.51	15,700.93	0.11

维修收入	70,058.90	0.51	15,700.93	0.11
合计	<b>13,795,159.36</b>	<b>100</b>	<b>13,573,029.80</b>	<b>100</b>

公司最近两年主营业务收入占的比例均为 99% 以上，其他业务收入占比非常低，公司主营业务非常突出。

报告期内，公司主营业务收入按产品类别划分为位置信息终端设备销售收入与位置信息技术服务收入。

公司 2015 年度、2014 年度位置信息技术服务收入分别为 8,656,874.04 元、6,706,130.15 元，占比分别为 62.75%、49.41%，毛利率分别为 90.39%、88.30%。位置信息技术服务收入主要是为安装了信息技术终端设备的车辆提供位置信息技术服务而收取的服务费。公司客户（包括从本公司采购设备并接受公司信息服务的车辆与不从公司采购设备但选择接受本公司信息服务的车辆）数量不断累积，且该服务费单笔金额不大且价格稳定，客户粘性较大。因此，报告期内此类收入增长较为明显，在营业收入总额基本稳定情况下，占比也相应增加。同时，此类业务由于不涉及到外部采购设备，主要成本为相对固定的平台运营维护成本，不会随着收入增加而明显增加，具有较明显的规模经济效应，毛利率也相应上升。

公司 2015 年度、2014 年度信息终端设备销售收入分别为 5,068,226.42 元、6,851,198.72 元，占营业收入的比例分别为 36.74%、50.48%，毛利率分别为 39.88%、36.27%。信息终端设备属于耐用品，使用年限较长，且随着重点车辆逐渐安装了终端设备，因此设备销售收入小幅下滑。此类设备由于属于通用型设备，市场供应较为充足且竞争较为充分，因此毛利率水平相对较低。

## （2）按区域分类

单位：元

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)
河南省	13,747,533.17	99.65	13,557,173.39	99.88
其他省份	47,626.19	0.35	15,856.41	0.12
合计	<b>13,795,159.36</b>	<b>100.00</b>	<b>13,573,029.80</b>	<b>100.00</b>

注：由于公司业务绝大部分分布于河南省内，因此以省为单位进行区域分类。

按区域分类看，公司报告期内来源于河南省内的收入占比均在 99.00% 以上，即业务绝大部分集中于河南省内。这主要由公司业务特性决定，因为当前国内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，区域性市场监管体系决定了公司业具有较强的地域性特征。

## 2、经营成本的构成分析

### (1) 按照与收入类别匹配分类

单位：元

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	营业成本	比例 (%)	营业成本	比例 (%)
<b>一、主营业务成本</b>	<b>3,878,906.11</b>	<b>99.82</b>	<b>5,151,094.47</b>	<b>99.96</b>
位置信息终端设备成本	3,046,964.41	78.41	4,366,455.55	84.74
位置信息技术服务成本	831,941.70	21.41	784,638.92	15.23
<b>二、其他业务成本</b>	<b>7,006.16</b>	<b>0.18</b>	<b>1,965.22</b>	<b>0.04</b>
维修费	7,006.16	0.18	1,965.22	0.04
<b>合计</b>	<b>3,885,912.27</b>	<b>100.00</b>	<b>5,153,059.69</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务成本由位置信息技术服务成本与位置信息终端设备销售成本构成。终端设备销售业务主要为采购终端设备成本；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、折旧摊销。

由于位置信息技术服务毛利率远高于位置信息终端设备销售毛利率，公司加大位置信息技术服务销售力度，主营业务成本的结构也相应变动。设备销售成本有所减少，服务成本相应增加，主营业务成本变动与主营业务收入变动趋势一致。

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。

### (2) 按成本构成分类

单位：元

项目	2015 年度		2014 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	3,476,741.42	89.47	4,936,515.87	95.80
直接人工	201,333.85	5.18	176,889.82	3.43
其他成本	207,837.00	5.35	39,654.00	0.77
合计	<b>3,885,912.27</b>	<b>100.00</b>	<b>5,153,059.69</b>	<b>100.00</b>

公司营业成本主要包括：直接材料、直接人工、其他成本。直接材料占比较高，主要系位置信息服务终端设备销售业务对应的设备采购成本，归集为直接材料成本；位置信息服务业务成本中，设备安装耗材也归集为直接材料成本。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下降相匹配。其他成本主要为折旧费、摊销费等。

公司直接材料按月末一次加权平均法结转到成本，人工成本、数据费、折旧费等发生时直接计入当期成本。

### 3、经营成果变动分析

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	13,795,159.36	1.64	13,573,029.80
营业成本	3,885,912.27	-24.59	5,153,059.69
营业利润	2,394,958.36	6.80	2,242,389.57
利润总额	2,474,738.95	10.31	2,243,373.57
净利润	1,757,657.00	-2.94	1,810,919.66

#### (1) 营业收入及营业成本变动分析

单位：元

业务名称	2015 年度				2014 年度	
	营业收入	营业收入增长率 (%)	营业成本	营业成本增长率 (%)	营业收入	营业成本
位置信息终端设备销售收入	5,138,285.32	-25.17	3,053,970.57	-30.09	6,866,899.65	4,368,420.77

位置信息技术服务收入	8,656,874.04	29.09	831,941.70	6.03	6,706,130.15	784,638.92
合计	13,795,159.36	1.64	3,885,912.27	-24.59	13,573,029.80	5,153,059.69

报告期内，公司营业收入总额保持基本稳定，但营业收入结构变动较大，位置信息技术服务收入增加 29.09%，位置信息终端设备销售收入减少 25.17%，主要是：（1）信息技术服务收入毛利率相对较高，公司加大了销售力度，使得新增客户数量增加明显；（2）客户对信息技术服务业务粘性较强，使得存量客户基数不断累积，增加相应的服务收入。

报告期内，公司营业成本下降 24.59%，主要是因为位置信息服务终端设备销售业务对应的成本下降了 30.09%，而位置信息技术服务收入对应的成本较为固定，仅增加 6.03%。

### （2）营业利润变动分析

2015 年营业利润较 2014 年增加了 152,568.79 元，增幅 6.80%。公司位置信息技术服务营业利润增加明显，主要是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、固定资产折旧等相对固定成本，单个客户分摊的营业成本递减，新增位置信息服务收入远大于新增的成本，因此随着业务量的累积，营业利润也相应增加。

### （3）毛利率变动分析

产品名称	2015 年度毛利率 (%)	毛利率变动(百分点)	2014 年度毛利率 (%)
一、主营业务	71.74	9.73	62.01
位置信息终端设备销售业务	39.88	3.61	36.27
位置信息技术服务业务	90.39	2.09	88.30
二、其他业务	90.00	2.52	87.48
维修业务	90.00	2.52	87.48
合计	71.83	9.80	62.03

报告期内，公司产品及服务毛利率水平较高且呈增加趋势。主要原因有：

(1) 行业所处周期特性。公司主营业务为卫星导航与位置服务及配套软硬件设备销售，该行业处在生命周期的成长期，具有较大成长空间和较快成长速度，具有较大的毛利率空间，如可比公司长宝科技及新时空毛利率水平也较高（如下表）。

公司名称	2015 年	2014 年度
长宝科技	47.50%	52.49%
新时空	58.80%	52.19%
大一科技	71.83%	62.03%

注：上表中，长宝科技、新时空与大一科技 2015 年所用数据对应的会计期间分别为 2015 年 1-6 月、2015 年 1-8 月与 2015 年 1-12 月。

公司相对可比公司毛利率高的原因主要系：①公司业力具有较强的地域特征。细分行业内服务运营商数量多、规模小，市场较为分散，尚没有形成全国性的行业龙头企业，产品及服务市场分割导致价格差异较大；②公司母公司为河南大一物流集团有限公司，母公司主营业务覆盖物流园区、出租车运营及货物运输，为公司提供了大量的客户资源等其他便利条件，形成了较强的协同效应，集团资源优势为公司获取更大的利润空间创造了条件。

(2) 公司先占优势。由于国内交通运输行业须接受当地公安、交通部门及行业协会的监管和指导，车辆定位系统业务具有较强的地域特征，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。公司立足于洛阳，业务覆盖河南省内主要城市，占据了较大市场份额并形成较强品牌效应，因此形成了较明显的先占优势。

(3) 公司毛利率呈上升趋势主要是公司报告期内主营业务收入结构变动所致：① 2015 年公司位置信息技术服务收入增加了 29.09%，业务成本仅增加 6.03%，毛利率提高 2.09 个百分点。该业务收入增加主要是毛利率相对较高，公司加大了销售力度，同时不断累积的存量客户也促进收入增加。对应的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成本，单个客户分摊的营业成本递减，新增位置信息服务收入远大于新增的成本，使得该业务毛利率相应增加；②位置信息终端设备销售收入降低了

25.17%，业务成本降低了 30.09%，毛利率提高 3.61 个百分点，主要是公司采购设备平均成本较上年出现较大幅度下降。

### （三）期间费用及其变动分析

#### 1、公司报告期内销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
工资	275,322.00	261,364.91
办公费	41,180.00	26,695.71
差旅费	76,317.33	20,400.19
广告费	144,057.19	1,765,206.80
赠品费	25,675.80	-
业务招待费	65,735.00	19,873.00
油费	9,857.81	4,024.31
合计	638,145.13	2,097,564.92

#### 2、公司报告期内管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
工资	2,069,290.03	997,352.51
折旧费	42,790.14	26,018.28
福利费	144,077.57	32,872.00
会议培训费	7,380.00	
软硬件维护费	3,960.00	4,330.00
租赁费	1,112,678.00	1,083,015.00
技术开发费	953,873.67	904,156.76
其他	209,403.60	246,047.10
咨询费	216,504.86	
广告费	5,428.00	710.9
社会统筹费	314,514.05	247,869.79
油费	55,312.29	
中介机构费	277,573.12	20,120.52
待摊费用摊销	120,678.00	95,000.00
印花税	3,758.91	

服务费	319,164.53	217,130.05
维修费	48,254.68	4,350.00
办公费	220,812.86	20,302.73
车辆费	50,706.47	
差旅费	63,990.31	10,268.93
招待费	86,333.02	10,512.33
电话费	18,124.60	7,890.00
股份支付	384,750.00	
合计	6,729,358.71	3,927,946.93

### 3、公司报告期内财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	600,384.00	433,296.00
减：利息收入	611,663.33	435,176.98
利息净支出	-	-
汇兑损失	-	-
减：汇兑收入	-	-
手续费	433.27	688.73
其他	-	-
合计	-10,846.06	-1,192.25

### 4、公司报告期内期间费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	年化增长率	金额
		(%)	
营业收入	13,795,159.36	1.64%	13,573,029.80
销售费用	638,145.13	-69.58%	2,097,564.92
管理费用	6,729,358.71	71.32%	3,927,946.93
其中：研究开发费	953,873.67	5.50%	904,156.76
财务费用	-10,846.06	809.71%	-1,192.25
<b>期间费用合计</b>	<b>7,356,657.78</b>	<b>22.12%</b>	<b>6,024,319.60</b>
销售费用占营业收入比重	4.63%	-	15.45%
管理费用占营业收入比重	48.78%	-	28.94%
其中：研究开发费	6.91%	-	6.66%
财务费用占营业收入比重	-0.08%	-	-0.01%

期间费用合计占营业收入比重合计	53.33%	-	44.38%
-----------------	--------	---	--------

销售费用、管理费用与财务费用占营业收入的比重及变化分析如下：

公司销售费用主要由销售人员工资、差旅费、业务招待费、广告费等构成。2015 年销售费用较 2014 年减少了 1,459,419.79 元，下降 67.58%，其主要原因为广告费的减少。2014 年，公司通过媒体手段大力推广产品和服务、塑造企业形象，提高市场知名度，由此产生了 1,765,206.80 元的广告费用，主要的广告形式和内容如下表所示：

媒体形式	媒体名称	媒体规格	投放内容
移动电视	公交车载移动电视	10 秒	公司形象和产品
户外	广告塔	18X6X2 面=216 平米	公司形象和产品
		18X6X2 面=216 平米	
		18X6X2 面=216 平米	
		18X6X2 面=216 平米	
	楼顶大牌	35X8=280 平米	
		48X9=432 平米	
40X8=320 平米			
印刷品	彩页	大度 16 开双面，157G 铜板	公司形象和产品
印刷品	宣传册	正度 16 开，12P，128G 铜板	公司形象和产品

公司管理费用主要由工资、租赁费、咨询费、服务费、中介机构费等构成。2015 年度管理费用较 2014 年度增加了 2,801,411.78 元，增长幅度达到 71.32%，同时占营业收入比重也大有增加，主要原因如下：

(1) 管理费用中员工工资 2015 年度较 2014 年度增加了 1,071,937.52 元，增幅超过 100.00%。公司业务正在往技术含量更高、盈利能力更强的位置信息技术服务过渡，努力转型为卫星定位技术服务提供商。为了提高竞争力和服务水平，公司扩大了员工规模，设立了济源分公司，增聘了更多的技术型和管理型人才，同时，随着公司的盈利情况改善，公司提高了员工的福利待遇，以稳定公司员工。

(2) 咨询费、中介机构费和服务费均为公司聘请第三方服务机构提供服务产生的费用，主要包括财务顾问费、审计费、法律咨询费、增值电信业务咨询费等。咨询费和中介机构费的主要是公司新三板挂牌过程中所产生的费用，服务费

则是公司在经营过程中聘请第三方机构提供测评及技术服务、认证服务、机房托管等费用。

(3) 社会统筹费主要为公司员工的社保费。

(4) 管理费用中股份支付费用主要为 2015 年增资所确认的股份支付费用。2015 年张永丽、宋志刚、赵振宇、张雅丽、河南大一物流集团有限公司以货币向公司增资 1,000 万元，其中张永丽、宋志刚、赵振宇为新增股东且在公司任职，合共占有 95 万元实收资本（股本），增资价格为 1 元每出资，2015 年 10 月份完成。张永丽、宋志刚、赵振宇符合股份支付条件，公司确认了相关费用。根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的评估报告（国融兴华评报字[2015]第 030100 号），公司 2015 年 10 月 31 日净资产评估价值 2,404.99 万元，扣除新增资本 1,000 万元，增资前每股净资产评估值为 1.4050 元，公司增资价格低于每股净资产评估值。由于公司股份尚不存在市场价，且增资时间与评估基准日比较接近，以评估价格作为公允价，公司根据《企业会计准则》的规定确认股份支付 384,740.50 元，计算过程见下表所示：

序号	项目	金额（元）	计算过程
a	2015 年 10 月 31 日公司的净资产评估值	24,049,900.00	
b	增资金额	10,000,000.00	
c	扣除增资额后的净资产评估值	14,049,900.00	c=a-b
d	公司定增前实收资本（股本）	10,000,000.00	
e	每股净资产的评估值	1.4050	c/d
f	增资价格（每出资 1 元）	1.00	
g	差额	0.4050	e-f
h	适用第一次增资股份支付的股数	950,000.00	
i	股份支付产生的管理费用	384,740.50	g*h

股份支付事项不影响公司的净资产，对公司盈利能力的影 响不具有持续性，不影响公司持续经营能力。

(5) 公司对研发甚为重视，报告期内，公司的研发项目明细如下：

序号	研发项目	研发金额（元）		研发成果（专利/具体产品/技术等）
		2014 年	2015 年	

RD01	车辆监控数据托管系统的研发	18,610.36	-	大一云计算车辆用户管理系统、大一云计算车辆监控托管系统
RD02	大一云计算车载终端 3G 视频软件的研发	158,404.67	-	大一云计算车载终端 3G 视频软件
RD03	大一云计算车辆档案管理系统的研发	163,020.61	-	大一云计算车辆档案管理系统、大一车生活配货助手软件
RD04	车辆卫星定位油耗系统的研发	304,475.14	35,462.26	大一云计算车辆 GPS 油耗系统
RD05	大一云计算平台车辆计费系统的研发	259,645.98	202,757.66	大一云计算车辆 GPS 收费系统
RD06	远程修改车辆信息系统的研发	-	67,361.19	远程修改车辆信息系统
RD07	车辆监控数据托管系统移动版的研发	-	400,146.46	大一云计算车辆监控数据托管系统移动版
RD08	大一云计算车辆管理调度系统的研发	-	248,146.10	大一云计算应用区域管理系统、大一云计算车辆运行规则管理系统、大一云计算客户页面定制系统
	<b>合计</b>	<b>904,156.76</b>	<b>953,873.67</b>	

公司的研发项目主要用于大一云计算平台的增值服务，如测量油耗、3G 视频传送、车辆调度等。

公司财务费用主要为借款利息支出和利息收入，总体而言，2015 年度和 2014 年度财务费用变动较为平稳。利息支出中主要为公司向河南省农村信用社借款的利息，2014 年度为 433,296.00 元，2015 年度为 600,384.00 元；利息收入中主要为公司收取的洛阳市大一物流有限公司贷款利息，2014 年度为 433,296.00 元，2015 年度为 600,384.00 元。

#### （四）重大投资损益的情况、非经常性损益情况

##### 1、重大投资损益的情况

报告期内无重大投资损益的情况。

## 2、非经常性损益情况

### (1) 报告期内的非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益的具体内容如下：

单位：元

明细项目	2015 年度	2014 年度
1. 非流动性资产处置损益；	85,639.81	-
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-5,859.72	984.00
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	-384,740.50	-
减：少数股东损益的影响数；	-	-
所得税的影响数；	19,945.15	246.00
合计	-324,905.43	738.00

公司报告期内非经常性损益主要为非流动性资产处置损益、税收滞纳金、保险赔偿款、股份支付所产生的费用、分公司作为小规模纳税人所享受的增值税税收减免等构成，其中股份支付产生的为费用 384,740.50 元。

### (2) 非经常性损益占净利润比例

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非经常性损益净额	-324,905.43	738.00
归属于母公司所有者的净利润	1,757,657.00	1,810,919.66
非经常性损益净额对净利润的影响	-18.49%	0.04%

2014 年度，公司非经常性损益金额小，占当期净利润的比例低，对公司盈利状况影响小。2015 年度，公司因股份支付产生了 384,750.00 元费用，股份支付事项不影响公司的净资产，对公司盈利能力的影响不具有持续性，不影响公司持续经营能力。

## (五) 适用的各项税收政策及缴税的主要税种

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计征	17.00、6.00
营业税	按税法规定计算应纳税营业额收入计征	3.00、5.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00
教育税费及附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2.00

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	278,394.21	90,354.91
银行存款	21,507,356.31	505,061.69
其他货币资金	-	-
合计	21,785,750.52	595,416.60

公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 21,785,750.52 元、595,416.60 元，其中，2015 年 12 月 31 日货币资金余额较上年大幅增加的主要原因系本期新增股东的股权投资款形成。

截至 2015 年 12 月 31 日，货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

#### （1）按类别分析计提坏账准备的应收账款

单位：元

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1、账龄分析法组合	100,377.20	100.00	5,018.86	5.00
组合 2、应收关联方款项	--	--	--	--
组合小计	100,377.20	100.00	5,018.86	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	100,377.20	100.00	5,018.86	5.00

(续)

单位：元

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1、账龄分析法组合	78,000.00	100.00	4,620.00	5.92
组合2、应收关联方款项	--	--	--	--
组合小计	78,000.00	100.00	4,620.00	5.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	78,000.00	100.00	4,620.00	5.92

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

项目	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	100,377.20	5,018.86	5.00
1—2年	--	--	--
2—3年	--	--	--
3—4年	--	--	--
4—5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
合计	100,377.20	5,018.86	5.00

(续)

项目	2014年12月31日
----	-------------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	63,600.00	3,180.00	5.00
1—2 年	14,400.00	1,440.00	10.00
2—3 年	--	--	--
3—4 年	--	--	--
4—5 年	--	--	--
5 年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>78,000.00</b>	<b>4,620.00</b>	<b>5.92</b>

从应收账款账龄结构来看，截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄在 1 年以内的比例为 100.00%，应收账款账龄较短，余额较小，报告期内公司应收账款管理状况良好，未发生大额坏账情形。

### (3) 各期末应收账款余额前五名情况

截至 2015 年末，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
洛阳交通运输集团有限公司	客户	78,967.40	1 年以内	78.67
河南颐泰市政工程有限公司确山县出租汽车分公司	客户	8,000.00	1 年以内	7.97
郑州市长宇出租汽车有限公司确山分公司	客户	6,000.00	1 年以内	5.98
济源市方圆物流有限公司	客户	4,800.00	1 年以内	4.78
中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司	客户	1,429.80	1 年以内	1.42
<b>合计</b>		<b>99,197.20</b>		<b>98.82</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
济源市双汇物流有限公司	非关联方	63,000.00	1 年以内	80.77
济源市公交公共交通公司	非关联方	14,400.00	1-2 年以内	18.46
洛阳万嘉汽车租赁有限公	非关联方	600.00	1 年以内	0.77

司				
合计	--	78,000.00	--	100.00

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、预付账款

(1) 最近两一期年预付账款账龄分析表：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	53,691.60	100.00	266,606.40	100.00
1 至 2 年	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--
合计	53,691.60	100.00	266,606.40	100.00

截止 2015 年 12 月 31 日公司预付账款余额为 53,691.60 元，主要为依约支付给库存商品采购款、租赁费等。

(2) 各期末预付账款前五名情况

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京世纪百速国际贸易有限公司	供应商	38,522.02	71.75	1 年以内	合同未执行完
洛阳市大一物流有限公司	关联方	15,169.58	28.25	1 年以内	合同未执行完
合计	--	53,691.60	100.00	--	--

2015 年 12 月 31 日，公司对北京世纪百速国际贸易有限公司的预付账款为预付的认证服务费，对洛阳市大一物流有限公司的预付账款为预付的租赁费。

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付时间	未结算原因
深圳市博实结科技公司	供应商	100,218.00	37.59	1年以内	合同未执行完
上海积锐智能科技有限公司	供应商	50,000.00	18.75	1年以内	合同未执行完
保定市贝尔电子有限公司	供应商	42,600.00	15.98	1年以内	合同未执行完
中国电信股份有限公司栾川分公司	供应商	8,000.00	3.00	1年以内	合同未执行完
河南新飞耐特电子科技有限公司	供应商	2,100.00	0.79	1年以内	合同未执行完
<b>合计</b>	--	<b>202,918.00</b>	<b>76.11</b>	--	--

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，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欠款。

#### 4、其他应收款

(1) 按类别分析计提坏账准备的其他应收账款

单位：元

种类	2015 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：关联方、代垫款项组合	94,321.65	9.83	--	--	94,321.65
组合 2：账龄分析组合	865,000.00	90.17	43,250.00	5.00	821,750.00
<b>组合小计</b>	<b>959,321.65</b>	<b>100.00</b>	<b>43,250.00</b>	<b>4.51</b>	<b>916,071.65</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>959,321.65</b>	<b>100.00</b>	<b>43,250.00</b>	<b>4.51</b>	<b>916,071.65</b>

(续)

单位：元

种类	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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：关联方、代垫款项组合	--	--	--	--	--
组合2：账龄组合	19,252,195.13	100.00	--	--	19,252,195.13
组合小计	19,252,195.13	100.00	--	--	19,252,195.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>19,252,195.13</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,252,195.13</b>

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	865,000.00	43,250.00	5.00
1—2年	--	--	--
2—3年	--	--	--
3—4年	--	--	--
4—5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>865,000.00</b>	<b>43,250.00</b>	<b>5.00</b>

(续)

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	12,166,020.95	--	--
1—2年	7,086,174.18	--	--

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	--	--	--
3-4年	--	--	--
4-5年	--	--	--
5年以上	--	--	--
<b>合计</b>	<b>19,252,195.13</b>	--	--

(3) 按性质列示的其他应收款

单位：元

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
职工借支	53,920.30	8,113.59
保证金、押金	31,760.00	--
单位往来	865,000.00	19,244,081.54
个人社保	8,641.35	--
<b>合计</b>	<b>959,321.65</b>	<b>19,252,195.13</b>

(4) 其他应收款金额前五名单位

截至2015年12月31日其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
洛阳市万里通汽车运输有限公司	第三方	860,000.00	1年以内	89.65
冯毅	公司员工	21,000.00	1年以内	2.19
中国电信股份有限公司洛阳分公司	第三方	20,000.00	1年以内	2.08
尤泽民	公司员工	16,560.00	1年以内	1.73
李斌	公司员工	12,500.00	1年以内	1.30
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>930,060.00</b>	<b>--</b>	<b>96.95</b>

截至2014年12月31日其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
洛阳市大一物流有限公司	关联方	19,244,081.54	1-2 年以内	99.96
张宝国	公司员工	2,622.72	1 年以内	0.01
史杏玲	公司员工	1,622.72	1 年以内	0.01
柴春青	公司员工	1,622.72	1 年以内	0.01
马彦超	公司员工	1,622.72	1 年以内	0.01
<b>合计</b>	--	<b>19,251,572.42</b>	-	<b>100.00</b>

注：由于计算尾差问题，导致 2014 年 12 月 31 日前五名其他应收款所占比例为 100%。

公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日其他应收款余额分别为 959,321.65 元、19,252,195.13 元，主要内容为往来款、员工社保、押金、员工借款等，其中，2015 年 12 月 31 日的其他应收款余额中，公司借给洛阳市万里通汽车运输有限公司 86 万元，约定利率为不低于银行同期贷款利率，万里通已于 2016 年 4 月 6 日归还借款本息。2014 年 12 月 31 日的其他应收款主要为关联方洛阳市大一物流有限公司的拆出款，截至 2015 年 12 月 31 日，应收关联方洛阳市大一物流有限公司往来款 19,244,081.54 元已全部归还。

## 5、存货

(1) 各期末存货情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	--	--	--	--	--	--
周转材料	--	--	--	--	--	--
库存商品	442,739.52		442,739.52	119,192.46		119,192.46
生产成本	--	--	--	--	--	--
自制半成品	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>442,739.52</b>	--	<b>442,739.52</b>	<b>119,192.46</b>	--	<b>119,192.46</b>

(2) 报告期内公司存货周转的情况如下：

项目	2015 年度	2014 年度
期初存货余额（元）	119,192.46	409,083.90
期末存货余额（元）	442,739.52	119,192.46
主营业务成本（元）	3,885,912.27	5,153,059.69
期末存货余额占主营业务成本比重	11.39%	2.31%
存货余额增长率	271.45%	-70.86%
主营业务成本增长率	-24.59%	22.66%
存货周转率（次）	13.83	19.51
平均周转天数（天）	26.03	18.45

公司各期结存的存货主要为 G 网一体机、C 网一体机、3G 设备、V 方摄像头等，其中 G 网一体机占比最高。G 网一体机是公司最主要的终端设备产品，2015 年结转的 G 网一体机的成本占设备销售成本的比例超过 60%。

公司 2015 年 12 月 31 日存货较去年年末增加 323,547.06 元，增长 271.45%。主要是（1）2015 年年末，公司与洛阳市羽兴汽车联运有限公司和洛阳市公共交通集团有限公司签订了终端设备安装合同，公司为了履行合同而备货所致；（2）公司 2015 年增加了 11 家渠道商，渠道商销售额也有所增加，公司增加终端设备的备货量已满足渠道商进货需求。

存货周转较快，主要是公司的存货多为采购回来的卫星导航终端设备，公司不涉及生产。由于送货较快，公司一般备货较少。

报告期内，公司年末，会按照存货的成本与可变现净值孰低来确定存货价值。存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于公司销售产品的毛利率较高，考虑公司的产品特性及合同订单情况，预计公司存货不存在减值风险。

## 6、固定资产

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	---	合计
一、账面原值：	-	-	-	--	--	--

1.期初余额	-	-		584,247.51		584,247.51
2.本期增加金额	-	-	290,545.60	1,239,384.62		1,529,930.22
(1) 购置	-	-	290,545.60	1,239,384.62		1,529,930.22
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 投资者投入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	553,165.98		553,165.98
4.期末余额	-	-	290,545.60	1,270,466.15		1,561,011.75
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-		298,320.26	--	298,320.26
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	4,600.30	320,870.47		325,470.77
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	72,987.20	-	72,987.20
4.期末余额	-	-	4,600.30	546,203.53		550,803.83
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	-	-	285,945.30	724,262.62	-	1,010,207.92
2.期初账面价值	-	-	-	285,927.25	-	285,927.25

截至 2014 年 12 月 31 日固定资产及折旧明细表：

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	---	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	555,397.08	-	555,397.08
2.本期增加金额	-	-	-	28,850.43	-	28,850.43
(1) 购置	-	-	-	28,850.43	-	28,850.43
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-

(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 投资者投入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	584,247.51	-	584,247.51
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	149,455.22	-	149,455.22
2.本期增加金额	-	-	-	148,865.04	-	148,865.04
(1) 计提	-	-	-	148,865.04	-	148,865.04
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	298,320.26	-	298,320.26
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	-	-	-	285,927.25	-	285,927.25
2.期初账面价值	-	-	-	405,941.86	-	405,941.86

公司固定资产主要包括运输设备、办公设备及其他设备，2015年12月31日、2014年12月31日公司固定资产账面净值分别为1,010,207.92元、285,927.25元。其中，2015年固定资产净值较2014年增加724,280.67元，增长253.31%，主要系公司购置了运输工具、服务器、大容量存储单元、企业级防火墙、机柜等。

公司致力于“大一云计算车辆监控数据托管服务平台”管理及服务功能的研发生产，扩大平台业务容量和提高可靠性，在 2015 年新置平台用固定资产，增强基础设施储备。报告期末各项资产使用状况较好，未发现需要计提减值准备的情况。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无固定资产抵押情况。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

## 8、无形资产

截至 2015 年 12 月 31 日无形资产及摊销明细表：

单位：元

项目	中导 GPS 软件	专利技术	商标权	财务软件	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1.期初余额	127,500.00	--	--	--	127,500.00
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1)购置	--	--	--	--	--
(2)内部研发	--	--	--	--	--
(3)企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	127,500.00	--	--	--	127,500.00
二、累计摊销	--	--	--	--	--
1.期初余额	27,625.00	--	--	--	27,625.00
2.本期增加金额	12,750.00	--	--	--	12,750.00
(1)计提	12,750.00	--	--	--	12,750.00
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	40,375.00	--	--	--	40,375.00
三、减值准备	--	--	--	--	---
1.期初余额	--	--	--	--	---
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1)计提	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	---	--	--
(1)处置	--	--	--	--	--

项目	中导 GPS 软件	专利技术	商标权	财务软件	合计
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	87,125.00				87,125.00
2.期初账面价值	99,875.00				99,875.00

截至 2014 年 12 月 31 日无形资产及摊销明细表：

单位：元

项目	中导 GPS 软件	专利技术	商标权	财务软件	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1.期初余额	127,500.00	--	--	--	127,500.00
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1)购置	--	--	--	--	--
(2)内部研发	--	--	--	--	--
(3)企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	127,500.00	--	--	--	127,500.00
二、累计摊销	--	--	--	--	--
1.期初余额	14,875.00	--	--	--	14,875.00
2.本期增加金额	12,750.00	--	--	--	12,750.00
(1)计提	12,750.00	--	--	--	12,750.00
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	27,625.00	--	--	--	27,625.00
三、减值准备	--	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1)计提	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	99,875.00	--	--	--	99,875.00
2.期初账面价值	112,625.00	--	--	--	112,625.00

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产账面价值为 87,125.00 元，为中导 GPS 软件，是公司服务平台的基础架构。报告期内，公司无形资产不存在明显的

减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

## 10、长期待摊费用

截至 2015 年 12 月 31 日长期待摊费用变动明细表：

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015 年 12 月 31 日
租赁费	125,000.00	--	114,200.00	10,800.00	--
测评费及技术服务收入	45,000.00	--	6,478.00	38,522.00	--
装修费		416,260.00		416,260.00	--
<b>合计</b>	<b>170,000.00</b>	<b>416,260.00</b>	<b>120,678.00</b>	<b>465,582.00</b>	<b>--</b>

截至 2014 年 12 月 31 日长期待摊费用变动明细表：

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014 年 12 月 31 日
租赁费	175,000.00	--	50,000.00	--	125,000.00
测评费及技术服务费	90,000.00	--	45,000.00	--	45,000.00
<b>合计</b>	<b>265,000.00</b>	<b>--</b>	<b>95,000.00</b>	<b>--</b>	<b>170,000.00</b>

公司 2015 年长期待摊费用中装修费增加主要系公司年初新建的综合信息指挥中心（设有安全动态监控系统平台）的装修费，随后，该监控中心被洛阳市道路运输管理局整体收购，该次项目收购已经履行必要的程序，由洛阳市人民政府市长办公会议审议通过。该次交易参照了其市级监控平台中标价格，在洛阳市财政局的监督下完成，价格公允。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）递延所得税资产

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,268.86	12,067.22	4,620.00	1,155.00
内部交易未实现利润	--	--	--	--

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	--	--	--	--
合计	48,268.86	12,067.22	4,620.00	1,155.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

本报告期内无未确认递延所得税资产。

12、其他非流动资产

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
预付服务器等设备款	--	500,000.00
合计	--	500,000.00

2014年12月31日其他非流动资产为公司预付给河南赢动力电子科技有限公司的设备款，采购内容包括服务器、图像处理器、大容量存储单元、企业级防火墙等设备，该批设备将用于增强公司服务平台功能、扩大数据存储容量、提高服务平台的可靠性，该笔预付款项于2015年结转。

13、资产减值准备

截至2015年12月31日的资产减值变动明细表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期	本期减少		2015年12月31日
		增加	转回	转销	
应收账款坏账准备	4,620.00	398.86	-	-	5,018.86
其他应收账款准备	-	43,250.00	-	-	43,250.00
合计	4,620.00	43,648.86	-	-	48,268.86

截至2014年12月31日的资产减值变动明细表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期	本期减少		2014年12月31日
		增加	转回	转销	

应收账款 坏账 准备	51,189.00	-	-46,569.00	-	4,620.00
其他应 收账款 准备	-	-	-	-	
合计	51,189.00	-	-46,569.00	-	4,620.00

## （七）主要负债情况

### 1、短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	8,000,000.00
信用借款	--	--
合计	--	8,000,000.00

（2）报告期内公司无已逾期未偿还的短期借款。

2014年12月31日公司借款为向河南省农村信用社的借款，约定月利率为1.062%，由洛阳正基商品混凝土有限公司、严如河、张永生、韦攀峰提供保证，该笔借款已于2015年偿还。

### 2、应付账款

（1）最近两年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	3,500.00	1,531,749.22
1-2年	-	-
2-3年	-	-
3-4年	-	-
4-5年	-	-
5年以上	-	-
合计	3,500.00	1,531,749.22

2015年12月31日、2014年12月31日公司的应付账款余额为3,500.00元、1,531,749.22元，其中2015年期末应付账款为应付货款，2014年期末的应付账款则包括对关联方洛阳大一物流有限公司的应付租赁费960,000.00元，对洛阳市老城区尚格广告制作部的应付广告费293,900.00元等。2015年期末应付账款较上期期末下降较多，主要是公司结清了上述应付租赁款和应付广告款。

截至2015年12月31日，公司应付账款余额账龄主要在1年以内，显示了公司较好的付款信誉。

#### (2) 各期末应付账款前5名情况

截至2015年12月31日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市瑞康通讯发展有限公司	供应商	3,500.00	100.00
合计	--	3,500.00	100.00

截至2014年12月31日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)
洛阳大一物流有限公司	关联方	960,000.00	62.67
洛阳市老城区尚格广告制作部	第三方	293,900.00	19.19
河南甲巳电子科技有限公司	供应商	110,000.00	7.18
河南鼎泰丰科技有限公司	供应商	100,000.00	6.53
深圳市博实结科技有限公司	供应商	67,849.22	4.43
合计	--	1,531,749.22	100.00

(3) 截至2015年12月31日，应付账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至2015年12月31日，应付账款余额中无应付关联方款项。

### 3、预收账款

#### (1) 最近两年预收账款余额及账龄情况表

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年，下同）	483,872.71	71,000.00
1—2年	--	--

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
2-3年	--	--
3年以上	--	--
合计	483,872.71	71,000.00

截至2015年12月31日，公司预收账款余额为483,872.71元，主要为依约收取的客户的预收款，待销售业务符合收入确认条件时结转营业收入。

(2) 各期末预收账款余额前5名情况

截至2015年12月31日，预收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	款项的性质
洛阳市羽兴汽车联运有限公司	客户	314,331.00	1年以内	预收货款
洛阳市公共交通集团有限公司	客户	155,565.82	1年以内	预收货款
河南红警安全技术防范服务有限公司	客户	6,000.00	1年以内	预收货款
南阳市三王电子通讯设备有限公司	客户	3,000.00	1年以内	预收货款
义市华翼网络信息工程有限公司	客户	1,800.00	1年以内	预收货款
合计	--	480,696.82	--	--

截至2014年12月31日，预收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	款项的性质
广州立利运输有限公司	非关联方	40,000.00	1年以内	预收货款
徐州市鹰环通信技术有限公司	非关联方	23,000.00	1年以内	预收货款
嵩县群星客运有限责任公司	非关联方	8,000.00	1年以内	预收货款
合计	--	71,000.00	--	--

(3) 截至2015年12月31日，预收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类（单位：元）

公司 2015 年度应付职工薪酬情况：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	--	3,226,016.09	3,018,426.53	207,589.56
二、离职后福利-设定提存计划	--	216,859.39	216,859.39	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	--	3,442,875.48	3,235,285.92	207,589.56

公司 2014 年度应付职工薪酬情况：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	--	2,274,271.12	2,274,271.12	--
二、离职后福利-设定提存计划	--	160,881.60	160,881.60	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	--	2,435,152.72	2,435,152.72	--

(2) 短期薪酬明细列示如下（单位：元）

公司 2015 年度短期薪酬情况：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	2,996,438.29	2,788,848.73	207,589.56
二、职工福利费	--	144,077.07	144,077.07	--
三、社会保险费	--	85,500.73	85,500.73	--
其中：医疗保险费	--	69,830.44	69,830.44	--
工伤险	--	8,502.50	8,502.50	--
生育险	--	7,167.79	7,167.79	--

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
<b>合计</b>	--	<b>3,226,016.09</b>	<b>3,018,426.53</b>	<b>207,589.56</b>

公司 2014 年度短期薪酬情况：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	2,176,976.87	2,176,976.87	--
二、职工福利费	--	32,872.00	32,872.00	--
三、社会保险费	--	64,422.25	64,422.25	--
其中：医疗保险费	--	51,331.12	51,331.12	--
工伤保险费	--	7,272.70	7,272.70	--
生育保险费	--	5,818.43	5,818.43	--
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
<b>合计</b>	--	<b>2,274,271.12</b>	<b>2,274,271.12</b>	--

截至 2015 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额主要系公司计提的期末月度工资、奖金等，不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 设定提存计划列示（单位：元）

2015 年度提存计划情况：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	--	200,349.25	200,349.25	--
2、失业保险费	--	16,510.14	16,510.14	--
<b>合计</b>	--	<b>216,859.39</b>	<b>216,859.39</b>	--

2014 年度提存计划情况：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险	--	146,141.41	146,141.41	--
2、失业保险费	--	14,740.19	14,740.19	--
合计	--	160,881.60	160,881.60	--

## 5、应交税费

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	81,168.61	55,958.57
企业所得税	-118,411.56	190,166.52
营业税	30,019.20	21,664.80
城市维护建设税	2,101.34	1,516.54
教育费用及附加	900.58	649.94
地方教育附加	600.38	433.30
个人所得税	--	698.97
合计	-3,621.45	271,088.64

公司2015年12月31日、2014年12月31日应交税费余额分别为-3,621.45元、271,088.64元。2015年末应交税费较2014年末下降较大，主要是公司预交企业所得税较多。

## 6、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄分析

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	80,453.97	1,100.00
1至2年	--	--
2至3年	--	--
3年以上	--	--
合计	80,453.97	1,100.00

截至2015年12月31日，公司1年以内的其他应付款占比为100%，主要为公司收取的客户押金和员工垫款。

### (2) 其他应付款余额前五名单位

截至2015年12月31日其他应付款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	性质	2015年12月31日	占其他应付款总额比例(%)
姚少国	员工垫款	7,453.97	9.26
韩梦景	G网一体机押金	1,000.00	1.24
洛阳中硅高科技有限公司	G网一体机押金	1,000.00	1.24
洛阳百力克矿山机械有限公司	G网一体机押金	1,000.00	1.24
洛阳中重运输有限责任公司	G网一体机押金	1,000.00	1.24
<b>合计</b>		<b>11,453.97</b>	<b>14.22</b>

截至2014年12月31日其他应付款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	性质	2014年12月31日	占其他应付款总额比例(%)
王三山	押金	1,100.00	100.00
<b>合计</b>	--	<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>

### (八) 股东权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	20,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	4,133,775.12	-
盈余公积	-	135,038.04
未分配利润	-502,558.14	1,353,771.94
<b>合计</b>	<b>23,631,216.98</b>	<b>11,488,809.98</b>

#### 1、实收资本（股本）

(1) 2015年度实收资本（股本）变化情况：

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
河南大一物流集团有限公司	10,000,000.00	--	--	--	4,400,000.00	14,400,000.00	14,400,000.00
宋志刚		--	--	--	250,000.00	250,000.00	250,000.00
张雅丽	--	--	--	--	4,050,000.00	4,050,000.00	4,050,000.00
张永丽	--	--	--	--	400,000.00	400,000.00	400,000.00
赵振宇	--	--	--	--	300,000.00	300,000.00	300,000.00
孙连玉	--	--	--	--	300,000.00	300,000.00	300,000.00
袁德安	--	--	--	--	300,000.00	300,000.00	300,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

(2) 2014年实收资本（股本）变化情况：

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
河南润豪科技有限公司	1,500,000.00	--	--	--	-1,500,000.00	-1,500,000.00	--
洛阳天网电子科技有限公司	1,500,000.00	--	--	--	-1,500,000.00	-1,500,000.00	--
洛阳市鹰眼导航技术有限公司	1,500,000.00	--	--	--	-1,500,000.00	-1,500,000.00	--
洛阳新坐标电子导航科技公司	1,500,000.00	--	--	--	-1,500,000.00	-1,500,000.00	--
洛阳市大一物流有限公司	4,000,000.00	--	--	--	-4,000,000.00	-4,000,000.00	--
河南大一物流集团有限公司	--	--	--	--	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	--	--	--	--	--	<b>10,000,000.00</b>

## 2、资本公积

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价（股本溢价）	--	3,749,034.62	--	3,749,034.62
其他资本公积	--	--	--	--
股份支付	--	384,740.50	--	384,740.50
<b>合计</b>	--	<b>4,133,775.12</b>	--	<b>4,133,775.12</b>

## 3、盈余公积

(1) 2015 年度盈余公积情况：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	135,038.04	-	135,038.04	-

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	135,038.04	-	135,038.04	-

## (2) 2014年度盈余公积情况:

单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	-	135,038.04	-	135,038.04
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	-	135,038.04	-	135,038.04

## 4、未分配利润

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
调整前上期末未分配利润	1,353,771.94	-322,109.68
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--
调整后期初未分配利润	1,353,771.94	-322,109.68
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,757,657.00	1,810,919.66
减: 提取法定盈余公积	--	135,038.04
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
其他(股改转资本公积)	-3,613,987.08	--
期末未分配利润	-502,558.14	1,353,771.94

## 四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

根据《公司法》和《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定，公司主要的关联方、关联关系及关联方往来、关联方交易情况列示如下：

## （一）关联方及关联关系

### 1、关联自然人

序号	名称	与公司关系	持股比例（%）	表决权比例（%）
1	张雅丽	股东、董事	16.3306	16.3306
2	冯育安	股东	7.2177	7.2177
3	董卓瑛	股东	5.8871	5.8871
4	狄卫	股东	2.0161	2.0161
5	张志雄	股东	1.7339	1.7339
6	张永丽	股东、董事	1.6129	1.6129
7	宋志刚	股东、董事、总经理	1.6129	1.6129
8	赵振宇	股东、董事	1.2097	1.2097
9	孙连玉	股东	1.2097	1.2097
10	袁德安	股东	1.2097	1.2097
11	孙翠盘	股东	1.2097	1.2097
12	董小琪	股东	0.4435	0.4435
13	吴孔先	股东、董事会秘书	0.2419	0.2419
14	张永生	董事长	46.99	46.99
15	韦攀峰	监事会主席	-	-
16	翟进方	监事	-	-
17	冯毅	职工监事	-	-
18	张国萍	财务负责人	-	-

### 2、关联法人

单位名称	法定代表人	注册资本(万元)	股东名称	持股比例	持股金额(万元)	张永生间接持股数量(股)	持股占比
河南大一物流集团有限公司	张永生	10,400.00	张永生	80.93%	8,416.72	N/A	N/A
			梁玉芬	1.85%	192.40		
			赵振宇	1.85%	192.40		
			翟进方	1.85%	192.40		
			谭现洲	5.56%	578.24		
			邢中原	4.26%	443.04		
			傅国伟	1.85%	192.40		
			邱思源	1.85%	192.40		
洛阳市国通信息科技有限公司	翟进方	301.00	河南大一物流集团有限公司	51.00%	153.51	124.24	41.27%
			张雅丽	49.00%	147.49		
洛阳市圣航汽车运输有限公司	古学农	30.00	洛阳市大一物流有限公司	100.00%	30.00	24.28	80.93%
洛阳市金牡丹出租汽车有限公司	张雅丽	2,000.00	河南大一物流集团有限公司	100.00%	2,000.00	1,618.60	80.93%
三门峡大一物流有限公司	赵振宇	3,000.00	河南大一物流集团有限公司	100.00%	3,000.00	2,427.90	80.93%
大一保险经纪有限公司	傅国伟	5,000.00	河南大一物流集团有限公司	51.00%	2,550.00	2,063.72	41.27%
			洛阳市圣祥汽车有限公司	29.00%	1,450.00		
			洛阳市羽兴汽车联运有限公司	20.00%	1,000.00		
洛阳市大一物流有限公司	邢中原	10,400.00	河南大一物流集团有限公司	100.00%	10,400.00	8,416.72	80.93%
洛阳市鹰眼导航技术有限公司	冯育安	110.00	冯育安	100.00%	110.00	N/A	N/A

洛阳市大一运输有限公司	郭威	60.00	河南大一物流集团有限公司	100.00%	60.00	48.56	80.93%
洛阳市圣祥汽车有限公司	张雅丽	500.00	张雅丽	50.74%	253.69	N/A	N/A
			张永丽	27.71%	138.55		
			刘宁	12.32%	61.58		
			谭现洲	6.16%	30.79		
			翟进方	3.08%	15.39		

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）日常业务往来

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。公司的下游为拥有行驶车辆并安装位置终端设备及使用位置信息技术服务的机构或个人，公司的关联方洛阳市大一物流有限公司、洛阳市大一运输有限公司等都拥有行驶车辆，为了更好地使用、调度车辆，使车辆发挥最大的使用价值，车辆所有者一般都会安装位置终端设备及使用位置信息技术服务，因此，关联交易是必要的。

报告期内，公司的关联交易情况如下表所示，其中 2015 年度交易额为 106,461.86 元，占该年度收入比例为 0.77%，2014 年度交易额为 82,702.57 元，占该年度收入比例为 0.61%。公司的关联交易较小，交易价格为市场价格，对公司的业绩不产生重要影响。项目组检查了公司销售台账及收款证明。

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	服务	销售	服务	销售
洛阳市大一运输有限公司	59,433.96	3,247.86	20,400.00	6,495.73
洛阳市大一物流有限公司	6,226.42	4,871.79	12,000.00	9,743.59
洛阳市圣祥汽车有限公司	1,132.08	-	1,200.00	-
洛阳市圣航汽车运输有限公司	28,301.89	3,247.86	15,000.00	17,863.25
合计	95,094.35	11,367.51	48,600.00	34,102.57

#### （2）关联租赁情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2015 年度		2014 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
洛阳市大一物流有限公司	场地租赁	市场价	960,000.00	86.28	960,000.00	88.64
洛阳市大一物流有限公司	房屋租赁	市场价	67,640.00	6.08	65,040.00	6.01

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2015 年度		2014 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
洛阳市大一物流有限公司	仓库租赁	市场价	7,560.00	0.68	2,520.00	0.23

报告期内，公司跟关联方洛阳市大一物流有限公司有发生关联租赁交易，具体如下：

①公司跟洛阳市大一物流有限公司租赁仓库 2 间，用于存储公司的存货，如 G 网一体机、V 方摄像头等；

②公司跟洛阳市大一物流有限公司租赁房屋，用于公司员工办公；

③公司跟洛阳市大一物流有限公司办公服务用场地，每年租赁费 960,000.00 元，租赁明细如下：

租赁物	租赁期限方式	租赁面积	租赁目的
停车场	一年一租	30 个常用车位约 1118 平方米	员工、访客用停车
安装调试维修场地	一年一租	约 10000 平方米	每月对客户安装的设备进行抽检维护、检查车辆
会议室（大）	一年一租	一间	每月或不定期进行开会、培训
办公室	一年一租	一间	长期租用为呼叫中心

其中停车场为员工、访客用停车场，安装调试维修场地主要用于公司服务人员安装卫星导航终端设备时车辆停放所用。公司的产品使用于货车、校车、巴士、小车等，个别车辆车身较大，在产品安装调试时需要用到较大的空间。公司为了方便统一安装调试，更快速给车辆提供服务，租赁了该场地。

报告期内，公司关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则确定交易价格。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
洛阳正基商品混凝土有限公司、严如河、张永生、韦攀峰	洛阳市大一科技有限公司	800.00	2014.07.31	2015.7.31	是

### (三) 关联往来

#### 1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	洛阳市大一物流有限公司	--	--	19,244,081.54	--
预付账款	洛阳市大一物流有限公司	15,169.58	--	--	--

#### 2、应付项目

单位：元

项目名称	关联方	2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	洛阳市大一物流有限公司	--	--	960,000.00	--

#### 3、关联方资金拆借

关联方	发生时间	拆出	说明
洛阳市大一物流有限公司	2014年前	7,086,174.18	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2014年8月	8,000,000.00	借款按照约定利率拆借,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2014年12月	3,724,611.36	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2015年5月	3,000,000.00	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2015年8月	1,470,505.95	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳金牡丹出租汽车有限公司	2015年9月	1,000,000.00	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还

洛阳市大一物流有限公司	2015年9月	407,044.43	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2015年10月	287,402.00	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2015年11月	353,531.70	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
洛阳市大一物流有限公司	2015年12月	393,389.00	不附加任何条件,无需要支付利息,已于2015年全部归还
	合计	25,722,658.62	截至2015年12月31日,关联往来已全部清理

公司对洛阳市大一物流有限公司的资金拆借均为资金拆出,其中,公司对洛阳市大一物流有限公司的800.00万借款在2014年产生了433,296.00元的利息,因此2014年12月31日,公司对洛阳市大一物流有限公司的其他应收款余额为19,244,081.54元。公司对关联方的资金拆借均与2015年全部结清。

报告期后截至本公开转让说明书签署之日,公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以及公司其他关联方占用公司资金的情形。

#### (四) 关联交易的决策权限

《关联交易决策制度》第十条规定:对于每年发生的日常性关联交易,公司应当在披露上一年度报告之前,对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计,提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易,公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类,列表披露执行情况。

《关联交易决策制度》第十一条规定:如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的,公司应当就超出金额所涉及事项依据以下程序审议批准并披露。

1、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额,超过金额低于最近一期经审计净资产值的10%的,经公司董事长批准后实施。如董事长与该关联交易存在利害关系的,则该项关联交易应提交董事会表决。

2、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额,超过金额高于最近一期经审计净资产值的10%的,而低于公司最近一期经审计净资产值的40%的,关联交易经公司董事会批准后实

施。

3、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额最近一期经审计净资产值的40%的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。

《关联交易决策制度》第十二条规定：除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

## （五）关联交易的决策程序

### 1、董事会决策程序

董事会审议关联交易事项时，有关联关系的董事应自行回避董事会也有权通知其回避，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三人的，应将该事项提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

（一）审议董事个人与公司的关联交易；

（二）审议董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控制权，该关联企业与公司的关联交易；

（三）按法律、法规和本章程的规定应当回避的。

### 2、股东大会决策程序

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。

## （六）关联交易的定价原则

《关联交易决策制度》第三章关联交易的原则之第十四条规定：关联交易的定价方式以市场独立第三方的价格为准。

## （七）减少和规范关联交易的具体安排

公司为了防止控股股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司应按照关联交易决策制度等的规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方发生资金、商品、服务或者其他资产的交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。公司制定防止大股东及关联方占用公司资金制度，建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

公司通过《关联交易决策制度》、《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》及董监高签署的《关于规范和减少关联交易的承诺函》对防止关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为做了详细的规定。

# 五、重要事项

## （一）资产负债表日后事项

2016年1月10日，公司召开2016年第一次临时股东大会，会议通过决议：同意将公司的注册资本增加至人民币2480.00万元，公司股份总数为22480.00万股，每股金额为1元。本次拟发行的股份总额为不超过480万股（含480万股），预计募集资金总额不超过人民币7,200,000元（含7,200,000元），由原有股东宋志刚及新股东冯育安、董卓瑛、张志雄、董小琪、吴孔先、狄卫、孙翠盘以每股价格1.5元认购，超出其认购新增注册资本的金额计入资本公积。

## （二）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

### （三）承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

### （四）其他重要事项

公司无其他重要事项。

## 六、资产评估情况

2015年11月，公司整体变更为股份有限公司时，北京国融兴华资产评估有限责任公司对公司整体资产及相关负债进行了评估，并出具了国融兴华评报字[2015]第030100号《资产评估报告》，本次评估的基准日为2015年10月31日，评估方法采用资产基础法。评估结果为：公司总资产账面价值2,378.35万元，评估价值2,408.44万元，增值30.09万元，增值率1.27%；总负债账面价值3.45万元，评估价值3.45万元，无增减变化；净资产账面价值2,374.90万元，评估价值2,404.99万元，增值30.09万元，增值率1.27%。公司以经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计截至2015年10月31日的净资产账面价值折合股本2000万元，其余计入资本公积。

## 七、股利分配政策及报告期内的分配情况

### （一）股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

公司交纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）没收的财物损失，支付各项税收的滞纳金和罚款。
- （2）弥补税前不能弥补的以前年度亏损。
- （3）提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按照税后利润扣除前两项后的10%提取，盈余公积金达到注册资金50%时可不再提取。
- （4）支付优先股股利。
- （5）提取任意盈余公积金。任意盈余公积金按照公司章程或者股东会决议提取和使用。

(6) 支付普通股股利。

## 2、具体分配政策

(1) 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。

(2) 公司用公积金转增资本必须经股东大会批准，并依法办理增资手续，取得合法的增资文件。公司用公积金弥补亏损必须报董事会批准，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

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

(4) 公司利润分配政策为公司依法缴纳所得税和提取法定公积金、任意公积金后，按各股东出资比例进行分配。

## (二) 实际股利分配情况

公司报告期内未进行股利分配。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 八、纳入合并报表的子公司情况

报告期内，公司无子公司。

## 九、风险因素

### (一) 公司治理的风险

公司在变更为股份公司前，内部控制的各项制度尚不健全，各项制度的执行尚未完全有效，内部监督有所欠缺。公司在 2015 年 12 月变更为股份有限公司后，逐步建立严格规范的公司内控制度。但由于股份公司成立时间较短，股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在内控制度的执行中尚需进一步理解、熟悉。因此，公司治理存在经

营管理和内部控制的风险。

股份公司成立之后，公司逐步建立健全了关联交易、对外担保等一系列制度，建立严格的程序规范公司的关联交易。随着公司业务规模的扩大，网络布局和人员团队的不断扩张，公司的内部控制也会配合进行相应的整改和完善。

## （二）实际控制人控制不当的风险

实际控制人张永生、张雅丽夫妻二人直接或间接共同持有公司 63.3222% 的股份，实际控制人张永生的妹妹张永丽直接持有公司 1.6129% 的股份。张永生、张雅丽及张永丽三人为董事会成员，尽管公司已经建立了法人治理结构和较健全的公司规章制度，但如果公司实际控制人利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。因此，公司存在实际控制人控制不当的风险。

股份公司成立后，根据《公司法》等法律法规的要求，股份公司逐步制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等制度，同时，公司还建立与财务管理、风险控制相关内容的内部管理制度。以上制度的建立能有效防范因实际控制人不当控制给公司或股东利益造成损害的风险。

## （三）现金结算风险

报告期内，到公司办理购买安装位置信息终端设备和缴纳位置信息技术服务费用的多为个人司机和车主，由于单笔交易金额较小、所从事业务特征、地域限制及遵循客户交易习惯等原因，销售收入现金交易金额占比较高，2014 年度和 2015 年度分别为 84.19% 和 75.26%。

公司已经建立了相应的发票开具制度、资金管理制度、财务库管收款流程等内部控制制度，并逐渐规范现金交易，谨慎收取现金，鼓励客户直接往公司银行账户汇款或者现金缴存到银行。其次，公司开始逐步设置 POS 机、支付宝、微信钱包等第三方支付方式，方便车主及司机支付，以降低现金收款金额。

#### （四）供应商依赖风险

公司的供应商数量较少，采购较为集中。2014年、2015年前五大供应商占公司采购总额比重分别为45.36%、56.89%。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。

公司与供应商经过多年合作，建立起了稳定的合作关系，在此基础上公司会积极寻找产品质量有保障的其他供应商，以应对目前供应商集中的风险。

#### （五）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，报告期内公司来源于河南省内的收入占比均在99.00%以上。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河南省内市场，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。

在巩固河南市场的基础上，公司将大力开拓公司业务范围。公司自成立以来一直在谋求向其他省市拓展业务，目前公司已外省多地设立了办事处，逐渐向全国各省份布局。

#### （六）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。2014年及、2015年公司营业收入分别为13,573,029.80元、13,795,159.36元，营业利润分别为2,242,389.57元、2,394,958.36元；净利润分别为1,810,919.66元、1,757,657.00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。

目前公司正积极开拓市场，加大研发投入、保证产品质量，以期提高其自身的抗风险能力。同时公司会做好售后服务工作，树立公司品牌良好的口碑，从而

在激烈的市场竞争中发展壮大。

### （七）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。

公司将继续加强技术创新，利用研发优势，引进和培养科技人才，充实公司的技术力量。同时，加快将新技术应用于产品的速度，在满足市场需求的同时，争取行业领先地位，引领行业技术发展方向。

### （八）公司执行股份支付对当期业绩产生一定影响

公司于 2015 年确认股份支付事项，根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的要求，确认相关费用 384,740.50 元，该年度净利润为 1,757,657.00 元，股份支付费用对公司当期业绩产生一定的影响。股份支付事项不影响公司的净资产，其产生的费用一次性计入当期损益，对未来公司业绩不产生影响，对公司盈利能力的影响不具有持续性，不影响公司持续经营能力。

公司正在积极扩展业务，扩大规模，增强持续经营能力。

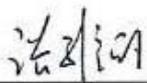
### 第五章 有关声明

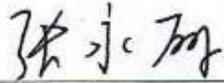
#### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

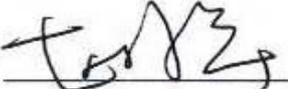
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

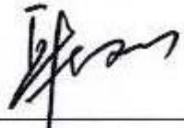
全体董事签字：

  
张永生

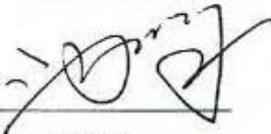
  
张雅丽

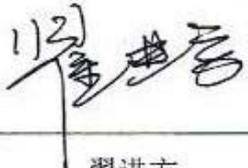
  
张永丽

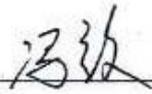
  
赵振宇

  
宋志刚

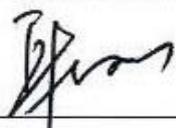
全体监事签字：

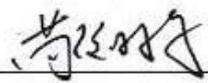
  
韦攀峰

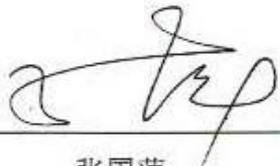
  
翟进方

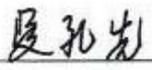
  
冯毅

全体高级管理人员签字：

  
宋志刚

  
苗俊鹏

  
张国萍

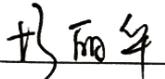
  
吴孔先



## 二、主办券商声明

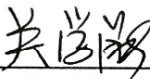
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：

  
彭丽华

项目小组成员：

  
彭丽华

  
关学能

  
苏云华

  
谢桂华

  
刘平

广州证券股份有限公司

法定代表人：

  
2016年6月3日

### 三、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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签名）：

李琰：李琰

杨新涛：杨新涛

机构负责人（签名）：

李琰：李琰

河南先为律师事务所（盖章）

2016年6月3日

#### 四、会计师声明

本机构及经办注册会计师已阅读洛阳市大一科技股份有限公司公开转让说明书，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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师（签名）：

何建平：  刘洪亮： 

机构负责人（签名）：

王全洲： 



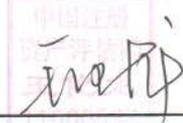
中国·北京  
二零一六年六月三日

### 五、评估师声明

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

经办注册资产评估师（签名）：

王化龙：

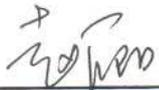


薛明亮：



机构负责人（签名）：

赵向阳：



北京国融兴华资产评估有限责任公司

2016年6月3日



## 第六章附件

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