

惠州市凯越电子股份有限公司

Huizhou Kaiyue Electronic Co., Ltd.

KAIYUE



凯越电子



公开转让说明书

主办券商

 广发证券股份有限公司
GF SECURITIES CO.,LTD.

二零一六年十月

声 明

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。

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）客户需求变化的风险

公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售，公司主要客户为国内整车厂、4S集团、汽车电子后市场经销商等，公司的销售最终决定于国内整车厂、4S集团、汽车电子后市场经销商对车联网智能终端相关产品的采购需求。车联网智能终端系统的换代升级具有一定的周期性，且受到国家汽车产业政策的影响较大，因此，对车联网智能终端系统的采购具有波动性。此外，智能手机功能的多样化发展与普及率的快速提升，也使得后装市场导航产品受到一定的影响。如果公司的研发能力满足不了市场需求，无法生产出客户需求的产品，或国内整车厂等减少车联网智能终端系统的采购，将给公司的经营业绩带来一定的负面影响。

（二）市场竞争加剧的风险

公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售，覆盖汽车电子用品的前装市场和后装市场，且门槛较高的前装市场的占比逐步提高。公司坚持以满足客户需求为目标，积极研发新技术、开发新产品，开拓多种形式的销售渠道，紧跟行业发展步伐，稳步扩大前装市场的份额。但近年来国内汽车行业的快速发展吸引了大批企业进入汽车电子用品市场，同时随着行业技术水平的不断提升，市场竞争日趋激烈。

（三）人力资源的风险

公司现有的较多技术人员、销售人员、核心管理人员在产品研发、采购、生产、销售及客户关系管理等方面积累了丰富的行业经营，报告期内，公司业务规模较大，对上述人员有较大依赖。公司本次挂牌后，经营规模或将进一步扩大，对人才的需求将进一步显现，如果公司核心人才较多流失，可能影响公司日常经营、产品研发进度以及产品质量稳定性等，进而影响公司整体发展。此外，随着车联网技术的不断发展，如果公司不能及时引进或者培养各类急需人才，继续扩

大人才优势，未来业务的持续增长可能受到影响。

（四）存货减值及减值准备计提不充分的风险

公司2014年末、2015年末、2016年4月末存货余额为17,543.48万元、13,500.93万元、15,954.65万元，分别占同期末总资产的49.60%、42.09%、46.29%。因为新产品上市及吉利等整车厂的较大订单，公司提高了备货数量，使得期末存货水平较高。同时，截至2016年4月末，公司亦存在部分账龄超过1年的库存商品。虽然公司计提了存货减值准备，但若下游客户不能及时向公司采购，造成公司产品长期积压，账龄较长的商品无法对外销售或销售价格低于产品生产成本，或公司存货管理水平降低造成存货毁损，公司存货可能出现减值及减值准备计提不充分的风险。

（五）应收账款余额较大的风险

公司2014年末、2015年末、2016年4月末应收账款净额分别为6,890.82万元、8,119.19万元、9,940.96万元，占同期末总资产的比例分别为19.48%、25.31%、28.84%。公司客户主要为国内整车厂、4S集团、汽车电子后市场经销商等，规模较大，信用状况良好，其账期一般在6个月左右，应收账款可回收性较强。公司设立至今未有大额坏账发生，但随着公司销售规模的不断扩大，应收账款规模也将进一步增长，若公司应收账款回款情况不理想，将会给公司现金流造成不利影响。此外，公司已根据既定的坏账计提政策计提了应收账款坏账准备，因此应收账款余额较大也会对公司的利润产生不利影响。

（六）税收优惠政策变动的风险

2015年10月10日，公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。若因为高新技术企业认定标准发生变化或公司自身情况变化导致公司不满足高新技术企业认定标准而未能通过复审，或税收政策发生变化，公司存在不再享受相关税收优惠政策的风险，将对公司的经营成果产生较大的不利影响。

（七）实际控制人不当控制的风险

截至本说明书签署之日，邹小亮、林建梅合计直接持有公司78.95%的股份，同时，邹小亮担任公司董事长、林建梅担任公司董事兼副总经理，邹小亮与林建梅夫妇为公司的实际控制人。虽然公司已逐步建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

（八）公司治理的风险

公司自成立以来努力按照法人治理理念逐步建立健全相关法人治理结构和内控制度。股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会，制定了新的公司章程及三会议事规则，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，制定了相关内部控制管理制度。但股份公司成立时间较短，公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行。随着公司规模的不断扩大和人员的持续增加，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。

（九）报告期之前存在环保验收延迟批复但开展生产经营的情况

2009年6月8日，有限公司设立时从事的是小规模的电子产品装配业务且注册资本很小，根据《中华人民共和国环境影响评价法》和《建设项目环境影响评价分类管理名录》的规定，不属于可能造成重大环境影响的建设项目，即不需要依法编制环境影响报告书并办理环境影响评价前置审批手续。有限公司设立后按照相关法律法规聘请有法定资质的惠州市环境科学研究所为其原始建设项目编制了《惠州市凯越电子有限公司建设项目环境影响报告表》。2010年7月5日，惠州市环境保护局出具了“惠市环建（2010）S059号”《关于惠州市凯越电子有限公司建设项目环境影响报告表的批复》，同意有限公司的建设项目。2011年，有限公司进行第一次扩建，依法聘请有法定资质的深圳市宗兴环保科技有限公司编制了《惠州市凯越电子有限公司（扩建）环境影响报告表》，并于2011年3月31日获得惠州市环境保护区惠城区分局的同意批复，批复文件为“惠城环保建审（2011）037号”《关于惠州市凯越电子有限公司扩建项目环境影响报告表的批复》。2014年，有限公司进行第二次扩建，依法聘请有法定资质的惠州市环境科学研究所编

制了《惠州市凯越电子有限公司第二次扩建项目环境影响报告表》，并于2014年8月25日获得惠州市环境保护区惠城区分局的同意批复，批复文件为“惠城环建（2014）147号”《关于惠州市凯越电子有限公司第二次扩建项目环境影响报告表的批复》。2015年8月27日，惠州市环境保护局惠城区分局对有限公司包括上述原始建设项目建设和两次扩建项目在内的整体建设项目进行了项目竣工环境保护验收，并出具了“同意惠州市凯越电子有限公司建设项目通过环保验收”的书面意见；在《建设项目竣工环境保护验收申请》中出具的《验收组意见》明确了验收合格，并加盖了惠州市环境保护局惠城区分局公章，视为验收批复文件，不再单独出局批复意见；2015年9月9日，惠州市环境保护局惠城区分局向有限公司核发了编号为4413022015193904的《广东省污染物排放许可证》，排污种类为废水、废气，行业类别为其他电子设备制造，有效期至2019年9月9日。

虽然有限公司报告期之前存在环保验收延迟批复但开展生产经营的情况，但惠州市环境保护局惠城区分局对有限公司原始建设项目建设和两次扩建项目在内的整体建设项目进行了项目竣工环境保护验收，明确验收批复同意了原始建设项目建设和两次扩建项目，并未出具相关处罚意见。此外，公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产及销售，属于计算机、通信和其他电子设备制造业，根据2010年9月14日，环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿），公司不属于重污染行业，而且报告期内公司不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形，没有发生过任何重大环境污染事件。

综上所述，截至本说明书签署之日，公司环境保护方面具备合法合规性，但报告期之前存在环保验收延迟批复即开展生产经营的情况。

目 录

| | |
|--|-----------|
| 声 明 | 1 |
| 重大事项提示..... | 2 |
| 目 录..... | 6 |
| 释 义..... | 8 |
| 第一节 公司基本情况..... | 11 |
| 一、 公司情况 | 11 |
| 二、 股票挂牌情况 | 12 |
| 三、 股权结构及主要股东情况 | 13 |
| 四、 董事、 监事和高级管理人员情况 | 28 |
| 五、 最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表 | 31 |
| 六、 本次挂牌的有关机构情况 | 33 |
| 第二节 公司业务 | 35 |
| 一、 业务情况..... | 35 |
| 二、 与业务相关的关键资源要素..... | 41 |
| 三、 公司收入、 成本情况..... | 49 |
| 四、 商业模式 | 58 |
| 五、 公司所处行业基本情况 | 61 |
| 第三节 公司治理..... | 74 |
| 一、 股东大会、 董事会和监事会的建立健全及运行情况 | 74 |
| 二、 上述机构及相关人员履行职责的情况 | 76 |
| 三、 职工代表监事履行责任的实际情况 | 76 |
| 四、 董事会对公司治理机制执行情况的评估 | 76 |
| 五、 公司及控股股东、 实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况 | 77 |
| 六、 公司与控股股东、 实际控制人及其控制的其他企业在业务、 资产、 人员、 财务、 机构方面的分开情况..... | 77 |
| 七、 同业竞争情况 | 78 |
| 八、 公司近两年一期资金被控股股东、 实际控制人及其控制的其他企业占用， 或者为 | |

| | |
|---|------------|
| 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况..... | 83 |
| 九、董事、监事、高级管理人员相关情况 | 84 |
| 十、公司董事、监事、高级管理人员在近两年一期内的变动情况和原因 | 86 |
| 第四节 公司财务会计信息..... | 88 |
| 一、最近两年一期的审计意见及财务报表 | 88 |
| 二、公司的主要会计政策、会计估计 | 99 |
| 三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标 | 114 |
| 四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 | 161 |
| 五、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 168 | |
| 六、报告期内资产评估情况 | 173 |
| 七、股利分配政策和最近两年一期分配情况 | 174 |
| 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况 | 175 |
| 九、可能对公司经营造成影响的风险因素及应对措施 | 176 |
| 第五节 有关声明..... | 180 |
| 一、全体董事、监事、高级管理人员声明..... | 180 |
| 二、主办券商声明..... | 181 |
| 三、律师事务所声明..... | 182 |
| 四、会计师事务所声明..... | 183 |
| 五、资产评估机构声明..... | 184 |
| 第六节 附件..... | 185 |
| 一、主办券商推荐报告..... | 185 |
| 二、公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注） | 185 |
| 三、法律意见书..... | 185 |
| 四、公司章程..... | 185 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见..... | 185 |

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

| | | |
|--------------|---|----------------------|
| 公司、股份公司、凯越电子 | 指 | 惠州市凯越电子股份有限公司 |
| 凯越有限、有限公司 | 指 | 惠州市凯越电子有限公司，系凯越电子前身 |
| 凯越投资 | 指 | 惠州市凯越投资管理中心（有限合伙） |
| 凯越第二投资 | 指 | 惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙） |
| 凯越第三投资 | 指 | 惠州市凯越第三投资管理中心（有限合伙） |
| 凯智物联 | 指 | 惠州市凯智物联科技有限公司 |
| 中兴伟业 | 指 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 |
| 吉利 | 指 | 浙江吉利控股集团汽车销售有限公司 |
| 比亚迪 | 指 | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 |
| 力帆 | 指 | 重庆力帆乘用车有限公司 |
| 潍柴 | 指 | 潍柴（重庆）汽车有限公司 |
| 众泰 | 指 | 浙江众泰汽车制造有限公司 |
| 江铃 | 指 | 江铃汽车股份有限公司 |
| 野马 | 指 | 四川野马汽车股份有限公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 广发证券、推荐主办券商 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 经办律师 | 指 | 广东知明律师事务所 |
| 经办会计师 | 指 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 惠州市凯越电子股份有限公司章程 |
| 《监督管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 说明书、本说明书 | 指 | 惠州市凯越电子股份有限公司公开转让说明书 |

| | | |
|-------------|---|---|
| 报告期 | 指 | 2014年、2015年、2016年1-4月 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 本次挂牌并公开转让 | 指 | 惠州市凯越电子股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 专业术语 | | |
| ODM | 指 | Original Design Manufacture, 指结构、外观、工艺等主要由生产商自主开发,产品以客户的品牌进行销售的一种运营模式 |
| 3C 认证 | 指 | China Compulsory Certification, 为中国强制性产品认证制度。是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施的一种产品合格评定制度。列入强制性产品认证目录内的产品,必须经过国家指定的认证机构认证合格,取得相关证书并加施认证标志后,方能在国内销售 |
| CE 认证 | 指 | “CE”为 Conformite Europeenne 缩写, 是一种欧洲联盟强制安全认证标志, 凡是贴有“CE”标志的产品即可在欧盟各成员国内自由流通 |
| WiFi | 指 | Wireless Fidelity, 是当前使用最为广泛的数据无线传输技术 |
| GPS | 指 | 全球卫星定位系统, 利用 GPS 定位卫星, 在全球范围内实时进行定位、导航的系统 |
| Airplay | 指 | 是美国苹果公司推出的一种播放技术, 可以将苹果手机、平板电脑上的视频镜像传送到支持 Airplay 的设备中播放 |
| Miracast | 指 | 利用 Miracast 技术, 可提供简化发现和设置, 不需要设备接口, 用户就可以迅速在设备间传输视 |

| | | |
|-------|---|--|
| | | 频，该技术与认证项目由 Wi-Fi 联盟中的移动与消费性电子设备制造商及芯片厂商共同制定 |
| QNX | 指 | 全球最大的操作系统供应商，其旗下的实时操作系统被众多汽车电子平台使用 |
| 4S 集团 | 指 | 4S 集团是集整车销售（Sale）、汽车零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售公司 |
| 前装市场 | 指 | 整车出厂时就会装备电子产品的市场，进入前装市场后，即成为整车厂的供应商 |
| 后装市场 | 指 | 汽车产业链的有机组成部分，属于整车出厂后的市场，主要包括汽车销售领域的电子产品、金融服务、保险、保养、交通信息服务等 |

注：本公开转让说明书中所列出的汇总数据可能因四舍五入原因与根据公开转让说明书中所列示的相关单项数据计算得出的结果略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

第一节 公司基本情况

一、公司情况

- 1、中文名称：惠州市凯越电子股份有限公司
- 2、英文名称：Huizhou Kaiyue Electronic Co., Ltd.
- 3、法定代表人：邹小亮
- 4、有限公司成立日期：2009年6月8日
- 5、股份公司设立日期：2016年7月7日
- 6、注册资本：75,993,164元
- 7、住所：惠州市水口洛塘2区1和2号（联合中心村膀路头地段）
- 8、邮编：516255
- 9、电话：0752-5780999
- 10、传真：0752-5708028
- 11、互联网网址：<http://www.kaiyuegroup.com.cn/>
- 12、董事会秘书：谭祖智
- 13、电子邮箱：tanzuzhi@kaiyuegroup.com.cn
- 14、所属行业：根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754—2011），公司属于C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”，进一步可归类为C3919“其他计算机制造”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业属于C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”，进一步可归类于C3919“其他计算机制造”。
- 15、经营范围：汽车配件，汽车数码系列产品、电子产品、导航定位仪、通讯产品、计算机软硬件、汽车电子产品、车载导航娱乐通讯一体机、车身电子的

研发、生产及销售，国内贸易，货物及技术进出口，技术开发及咨询，实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

16、主营业务：车联网智能终端系统的研发、生产与销售

17、统一社会信用代码：9144130268869584XJ

二、股票挂牌情况

1、股票代码：【】

2、股票简称：【】

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：1.00元

5、股票总量：75,993,164股

6、挂牌日期：【】年【】月【】日

7、挂牌时拟选择的股票转让方式：协议转让

8、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立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公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持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，不得转让其持有的公司股份。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公司的股份作出其他限制性规定。”

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

导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2016年7月，股份公司第一次增资，凯越第二投资、凯越第三投资参与公司增资，均承诺：所持公司股份锁定期限为自本次增资完成工商变更之日起两年。

除以上限制转让情形外，《公司章程》未就股份转让作出其他限制，股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

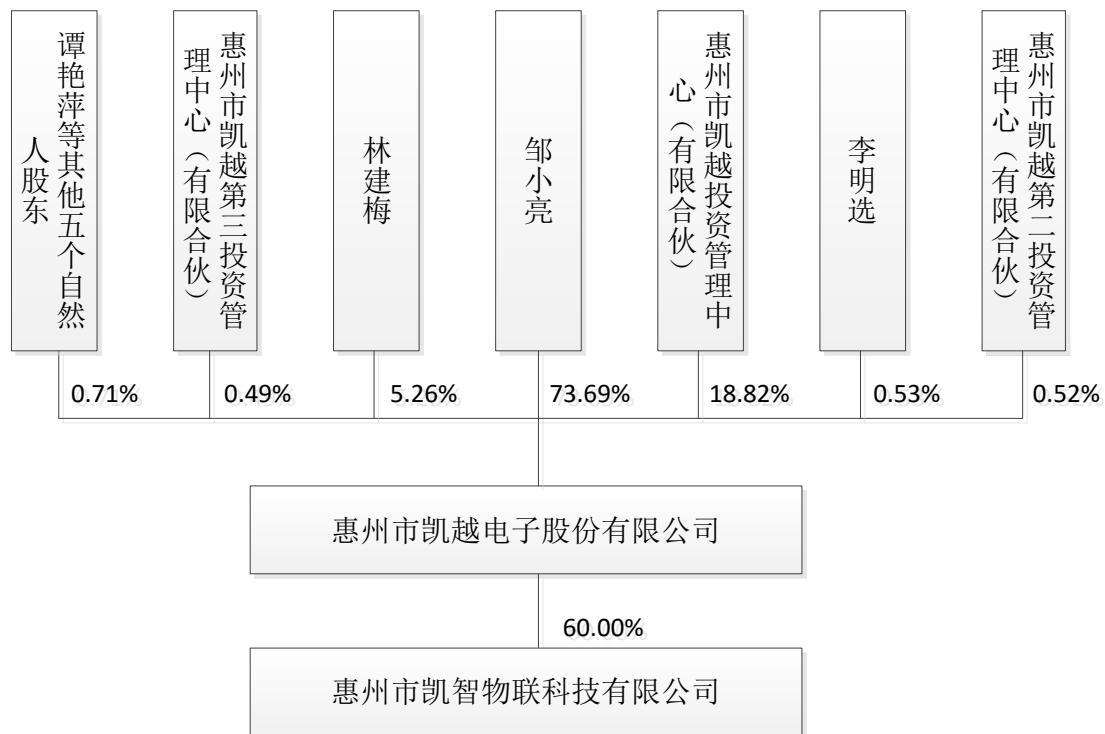
公司于2016年7月7日整体变更为股份公司。根据上述相关法律法规及《公司章程》对股东所持股份的限制性规定，截至本说明书签署之日，股份公司成立未满一年，暂无可公开转让的股票。

挂牌时公司股份可公开转让情况如下：

| 序号 | 股东名册 | 限售原因 | 股份数量（股） | 本次挂牌可转让股份数量（股） |
|----|--------|------------|---------------|----------------|
| 1 | 邹小亮 | 股份公司成立未满一年 | 56,000,000.00 | 0.00 |
| 2 | 凯越投资 | 股份公司成立未满一年 | 14,300,000.00 | 0.00 |
| 3 | 林建梅 | 股份公司成立未满一年 | 4,000,000.00 | 0.00 |
| 4 | 李明选 | 高级管理人员限售 | 400,000.00 | 100,000.00 |
| 5 | 凯越第二投资 | 承诺限售2年 | 392,106.00 | 0.00 |
| 6 | 凯越第三投资 | 承诺限售2年 | 371,058.00 | 0.00 |
| 7 | 谭艳萍 | - | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 8 | 吕祀豪 | 高级管理人员限售 | 120,000.00 | 30,000.00 |
| 9 | 陈东华 | 高级管理人员限售 | 120,000.00 | 30,000.00 |
| 10 | 江锋 | 高级管理人员限售 | 80,000.00 | 20,000.00 |
| 11 | 谭祖智 | 高级管理人员限售 | 60,000.00 | 15,000.00 |
| 合计 | | - | 75,993,164.00 | 345,000.00 |

三、 股权结构及主要股东情况

（一）股权结构图



（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况

1、控股股东、实际控制人及近两年一期的变化情况

截至本说明书签署之日，邹小亮直接持有公司 73.69%的股权，为公司的控股股东。同时，邹小亮任公司法定代表人及董事长，其妻林建梅任公司董事兼副总经理，并持有公司 5.26%的股权，邹小亮与林建梅夫妇能通过董事会或股东大会等途径影响公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免等重大事项，对公司的经营管理有重大影响，为公司共同实际控制人。公司控股股东及实际控制人情况如下：

邹小亮：男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 4 月至 2002 年 5 月，就职于惠州市惠乐普电子有限公司任销售经理；2002 年 6 月至 2006 年 7 月，就职于惠州市坎普电子厂任销售经理；2006 年 8 月至 2007 年 5 月，就职于惠州市路特仕电子有限公司任执行董事；2007 年 6 月至 2009 年 3 月，就职于惠州市凯越电子厂任执行董事；2009 年 4 月至 2009 年 5 月，就职于惠州市凯盛瑞贸易有限公司任执行董事；2009 年 6 月至 2016 年 6 月，任有限公司监事；2016 年 3 月至今，先后就职于惠州市凯越投资管理中心（有限合伙）、惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙）、惠州市凯越第三投资管理中心（有

限合伙)任执行事务合伙人; 2016年7月至今,任股份公司董事长。

林建梅:女,1981年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2003年3月至2009年8月,就职于惠州市赛达电子有限公司任品质主管;2009年9月至2016年6月,任有限公司执行董事兼总经理;2015年5月至今,就职于惠州市凯智物联科技有限公司任执行董事;2016年7月至今,任股份公司董事、副总经理。

有限公司阶段,2014年1月1日,邹小亮与林建梅夫妇分别持有有限公司80%、20%的股权;2016年1月,有限公司第四次增资后,邹小亮与林建梅夫妇分别持有有限公司93.33%、6.67%的股权;2016年3月,有限公司第五次增资后,邹小亮与林建梅夫妇分别持有有限公司75.37%、5.38%的股权,2016年7月,股份公司第一次增资后,邹小亮与林建梅夫妇分别持有股份公司73.69%、5.26%的股份。因此,最近两年一期,公司控股股东及实际控制人未发生变化。

2、前十名股东及持有5%以上股份股东情况

| 序号 | 股 东 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 | 股份是否存在质押或其他争议事项 |
|----|--------|---------------|---------|------|-----------------|
| 1 | 邹小亮 | 56,000,000.00 | 73.69 | 自然人 | 否 |
| 2 | 凯越投资 | 14,300,000.00 | 18.82 | 合伙企业 | 否 |
| 3 | 林建梅 | 4,000,000.00 | 5.26 | 自然人 | 否 |
| 4 | 李明选 | 400,000.00 | 0.53 | 自然人 | 否 |
| 5 | 凯越第二投资 | 392,106.00 | 0.52 | 合伙企业 | 否 |
| 6 | 凯越第三投资 | 371,058.00 | 0.49 | 合伙企业 | 否 |
| 7 | 谭艳萍 | 150,000.00 | 0.20 | 自然人 | 否 |
| 8 | 吕祀豪 | 120,000.00 | 0.16 | 自然人 | 否 |
| 9 | 陈东华 | 120,000.00 | 0.16 | 自然人 | 否 |
| 10 | 江锋 | 80,000.00 | 0.11 | 自然人 | 否 |
| 合计 | | 75,933,164.00 | 99.92 | — | — |

(1) 邹小亮的具体情况见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“(二)控股股东、实际控制人及持有5%以上股份股东情况”之“1、控股股东、实际控制人及近两年一期的变化情况”。

(2) 凯越投资于2016年3月7日在惠州成立,统一社会信用代码为:

91441302MA4UMAWX27，住所为惠州市惠城区水口街道办事处洛塘2区1和2号，认缴额及实际出资额均为7,700万元，经营范围为：投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，市场营销策划，企业形象策划，商务咨询，企业管理咨询，知识产权代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。凯越投资执行事务合伙人为邹小亮，其出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|----|-------|-------|--------------|---------|
| 1 | 邹小亮 | 普通合伙人 | 3,130,000.00 | 4.06 |
| 2 | 林建发 | 有限合伙人 | 5,000,000.00 | 6.49 |
| 3 | 林建斌 | 有限合伙人 | 5,000,000.00 | 6.49 |
| 4 | 刘学辉 | 有限合伙人 | 4,000,000.00 | 5.19 |
| 5 | 余燕辉 | 有限合伙人 | 3,520,000.00 | 4.57 |
| 6 | 翁灵达 | 有限合伙人 | 3,500,000.00 | 4.55 |
| 7 | 邹国如 | 有限合伙人 | 3,300,000.00 | 4.29 |
| 8 | 李根 | 有限合伙人 | 3,100,000.00 | 4.03 |
| 9 | 钱力 | 有限合伙人 | 3,000,000.00 | 3.90 |
| 10 | 辜春明 | 有限合伙人 | 3,000,000.00 | 3.90 |
| 11 | 邹淑萍 | 有限合伙人 | 3,000,000.00 | 3.90 |
| 12 | 信保忠 | 有限合伙人 | 3,000,000.00 | 3.90 |
| 13 | 刘志锋 | 有限合伙人 | 3,000,000.00 | 3.90 |
| 14 | 钱华雄 | 有限合伙人 | 3,000,000.00 | 3.90 |
| 15 | 姚锦标 | 有限合伙人 | 2,800,000.00 | 3.64 |
| 16 | 弓章峰 | 有限合伙人 | 2,600,000.00 | 3.38 |
| 17 | 王银岛 | 有限合伙人 | 2,600,000.00 | 3.38 |
| 18 | 赵君良 | 有限合伙人 | 2,300,000.00 | 2.99 |
| 19 | 邹超平 | 有限合伙人 | 2,300,000.00 | 2.99 |
| 20 | 邹添新 | 有限合伙人 | 2,250,000.00 | 2.92 |
| 21 | 明勇 | 有限合伙人 | 2,000,000.00 | 2.60 |
| 22 | 谭月祥 | 有限合伙人 | 2,000,000.00 | 2.60 |
| 23 | 王琨 | 有限合伙人 | 2,000,000.00 | 2.60 |
| 24 | 邹碧波 | 有限合伙人 | 1,300,000.00 | 1.69 |
| 25 | 何林军 | 有限合伙人 | 2,000,000.00 | 2.60 |
| 26 | 陆青竹 | 有限合伙人 | 2,000,000.00 | 2.60 |

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|-----|-------|-------|---------------|---------|
| 27 | 王席 | 有限合伙人 | 2,000,000.00 | 2.60 |
| 28 | 李坤 | 有限合伙人 | 300,000.00 | 0.39 |
| 合 计 | | | 77,000,000.00 | 100.00 |

凯越投资的合伙人为**28**然人，除投资公司以外并不投资其他企业，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《私募投资基金登记和基金备案办法（试行）》等规定的私募基金或私募基金管理人，不需要履行相应的登记备案程序。

(3) 林建梅的具体情况见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“1、控股股东、实际控制人及近两年一期的变化情况”。

(4) 李明选：男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年7月至1989年9月，就职于南京电子管厂（772厂）激光技术研究所任助理工程师；1989年10月至1992年12月，就职于惠州市柏惠电子有限公司任工程师；1993年1月至2001年7月，就职于惠州市惠乐普电子有限公司任市场部经理；2001年8月至2004年12月，就职于惠州市华阳多媒体电子有限公司任市场经理；2005年1月至2009年7月，就职于惠州市德赛汽车电子有限公司任副总经理；2009年8月至2016年6月，任有限公司副总经理；2016年7月至今，任股份公司董事、总经理。

(5) 惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙）

凯越第二投资于2016年5月20日成立，实缴出资为211.345万元，执行事务合伙人为邹小亮，统一社会信用代码为91441302MA4UPQYR6F，住所为惠州市惠城区水口街道办事处洛塘2区1和2号（联和中心村膀路头地段），经营范围为：投资管理；资产管理；创业投资；实业投资；市场营销策划；企业形象策划；商务咨询；企业管理咨询；知识产权代理（除专利代理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该企业为凯越电子员工持股平台，主要从事投资业务。其出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|----|-------|-------|------------|---------|
| 1 | 邹小亮 | 普通合伙人 | 107,800.00 | 5.10 |

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|----|-------|-------|------------|---------|
| 2 | 潘光峰 | 有限合伙人 | 215,600.00 | 10.20 |
| 3 | 李明选 | 有限合伙人 | 200,000.00 | 9.46 |
| 4 | 石天刚 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.10 |
| 5 | 丁建辉 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.10 |
| 6 | 杨志贤 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.10 |
| 7 | 郑增送 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.10 |
| 8 | 韦继速 | 有限合伙人 | 91,630.00 | 4.34 |
| 9 | 钟湖龙 | 有限合伙人 | 91,630.00 | 4.34 |
| 10 | 陈雪英 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.55 |
| 11 | 钟水云 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.55 |
| 12 | 郑礼威 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 13 | 陈春华 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 14 | 朱卫灵 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 15 | 刁华兵 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 16 | 叶慧棠 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 17 | 谢炳乾 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 18 | 曾永忠 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 19 | 王军成 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 20 | 胡永阶 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 21 | 薛运青 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 22 | 潘金金 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 23 | 张毅翔 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 24 | 王振猛 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 25 | 郝金勇 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 26 | 吴荣权 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 27 | 邢静荣 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 28 | 张南荣 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 29 | 刘超 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 30 | 刘勇 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 31 | 曹长印 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 32 | 付亚军 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |
| 33 | 邓思荣 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.53 |

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|------------|-------|-------|---------------------|---------------|
| 34 | 何学模 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.02 |
| 35 | 蔡晓坡 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.02 |
| 36 | 程国虎 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.02 |
| 37 | 徐新明 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.02 |
| 38 | 李志坚 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.02 |
| 39 | 赵毅 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.02 |
| 40 | 黎雄广 | 有限合伙人 | 10,780.00 | 0.51 |
| 41 | 伍建群 | 有限合伙人 | 10,780.00 | 0.51 |
| 42 | 黄锦鸿 | 有限合伙人 | 5,390.00 | 0.26 |
| 合 计 | | | 2,113,450.00 | 100.00 |

凯越第二投资的合伙人为42位自然人，为公司员工持股平台，除投资公司以外并不投资其他企业，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《私募基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定的私募基金或私募基金管理人，不需要履行相应的登记备案程序。

（6）惠州市凯越第三投资管理中心（有限合伙）

凯越第三投资于2016年7月5日成立，实缴出资为200.00万元，执行事务合伙人为邹小亮，统一社会信用代码为91441302MA4URB3084，住所为惠州市惠城区水口街道办事处洛塘2区1和2号（联和中心村膀路头地段），经营范围为：投资管理，资产管理（不含金融项目），创业投资，实业投资，市场营销策划，企业形象策划，商务咨询服务，企业管理咨询，知识产权代理（不含专利代理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该企业为凯越电子员工持股平台，主要从事投资业务。其出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|----|-------|-------|------------|---------|
| 1 | 邹小亮 | 普通合伙人 | 81,160.00 | 4.06 |
| 2 | 张南松 | 有限合伙人 | 161,700.00 | 8.09 |
| 3 | 陈欲来 | 有限合伙人 | 161,700.00 | 8.09 |
| 4 | 陈升武 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.39 |
| 5 | 胡凌祥 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.39 |
| 6 | 陈环宙 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.39 |
| 7 | 黄宇财 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.39 |

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|------------|-------|-------|---------------------|---------------|
| 8 | 张志英 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.39 |
| 9 | 陈素芳 | 有限合伙人 | 107,800.00 | 5.39 |
| 10 | 严美婷 | 有限合伙人 | 97,020.00 | 4.85 |
| 11 | 陈潮锋 | 有限合伙人 | 86,240.00 | 4.31 |
| 12 | 温玉武 | 有限合伙人 | 86,240.00 | 4.31 |
| 13 | 旷辉 | 有限合伙人 | 75,460.00 | 3.77 |
| 14 | 黄丽婵 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.70 |
| 15 | 唐勇 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.70 |
| 16 | 赵雄 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.70 |
| 17 | 郝建梅 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.70 |
| 18 | 黄小双 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.70 |
| 19 | 刘东山 | 有限合伙人 | 53,900.00 | 2.70 |
| 20 | 孙小燕 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 21 | 许苏云 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 22 | 冯胜娟 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 23 | 徐斯雅 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 24 | 李玉娟 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 25 | 徐海兵 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 26 | 钟健宽 | 有限合伙人 | 32,340.00 | 1.62 |
| 27 | 郭豪 | 有限合伙人 | 21,560.00 | 1.08 |
| 28 | 张淑芳 | 有限合伙人 | 10,780.00 | 0.54 |
| 29 | 张意娇 | 有限合伙人 | 10,780.00 | 0.54 |
| 30 | 黄丽媚 | 有限合伙人 | 10,780.00 | 0.54 |
| 合 计 | | | 2,000,000.00 | 100.00 |

凯越第三投资的合伙人为 30 位自然人，为公司员工持股平台，除投资公司以外并不投资其他企业，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《私募基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定的私募基金或私募基金管理人，不需要履行相应的登记备案程序。

(7) 谭艳萍：女，1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年 8 月至 2000 年 1 月，就职于广州铁路集团第四工程公司历任出纳、材料会计、总账会计；2000 年 2 月至 2004 年 8 月，就职于中山宇宙精密金属加

工有限公司任财务部课长；2004年9月至2009年6月，就职于三井化学复合塑料（中山）有限公司任财务部主任；2009年7月至2014年8月，就职于中山鑫辉汽车模具实业有限公司任财务部课长；2014年8月至2014年12月，就职于中山鑫辉精密技术股份有限公司任董事会秘书、财务部课长；2015年1月至今，就职于中山鑫辉精密技术股份有限公司任董事会秘书。

(8) 吕祀豪：男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年6月至2001年2月，个体经营者；2001年3月至2004年10月，就职于深圳科美西迪实业有限公司任开发部主管；2004年11月至2006年9月，就职于任深圳市杰成电子有限公司任研发电子组长；2006年10月至2009年10月，就职于惠州市中兴伟业五金制品有限公司任副总经理；2009年11月至2016年6月，任有限公司副总经理；2009年11月至今，就职于惠州市中兴伟业五金制品有限公司任监事；2016年7月至今，任股份公司董事、副总经理。

(9) 陈东华：男，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至2003年8月，就职于惠州市惠乐普电子有限公司任销售经理；2003年9月至2010年3月，就职于惠州市德赛汽车电子有限公司任销售总监；2010年4月至2016年6月，就职于有限公司销售总监；2016年7月至今，任股份公司副总经理、营销总监。

(10) 江锋：男，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年10月至2006年1月，就职于惠州市国科电子科技有限公司任生产经理；2006年2月至2009年10月，就职于惠州市达为电子有限公司任厂长；2009年11月至2016年6月，任有限公司副总经理；2016年7月至今，任股份公司董事、副总经理。

公司股东均具备完全的民事权利能力和民事行为能力，不存在违法犯罪的情形，自然人股东不属于国家公务员或者参照公务员管理的人员、党员领导干部等法律法规规定的禁止或限制直接或间接持股的人员，符合《公司法》等法律、法规和规范性文件规定的担任公司股东的相应的资格和能力。

公司不存在或曾经存在股权代持以及权属争议纠纷的情形，股权明晰、股票发行和转让合法合规。

（三）股东之间的关联关系

自然人股东邹小亮和林建梅系夫妻关系；邹小亮为凯越投资唯一普通合伙人，并担任其执行事务合伙人，其余 28 名有限合伙人中，邹国如与公司股东邹小亮系兄弟关系，邹添新与公司股东邹小亮系堂兄弟关系，林建发、林建斌与公司股东林建梅系兄弟姐妹关系，邹淑萍与公司股东陈东华系夫妻关系，钱华雄与钱力系父子关系；凯越第二投资为股东邹小亮、李明选与其他 40 名公司员工设立的有限合伙企业，邹小亮是其唯一的普通合伙人，并担任执行合伙事务合伙人；凯越第三投资也是股东邹小亮与其他 29 名公司员工设立的有限合伙企业，邹小亮是其唯一的普通合伙人，并担任执行合伙事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（四）公司股本形成及变化

1、2009 年 6 月，有限公司设立

有限公司系经惠州市工商行政管理局核准登记，于 2009 年 6 月 8 日成立的有限责任公司。有限公司设立时的住所为惠州市水口街道办事处通城大道洛塘二区三号，法定代表人为李钦娣，注册资本及实收资本均为 10 万元，经营范围为：生产、加工、销售：电子产品。

2009 年 6 月 5 日，惠州市东方会计师事务所有限公司出具了东会验字(2009)第 973 号《验资报告》，经其审验，截至 2009 年 6 月 5 日，有限公司设立时的 10 万元注册资本已足额缴纳，各股东均以货币出资。

2009 年 6 月 8 日，惠州市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。

有限公司设立时的股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|-----------|------|--------------|---------------|
| 1 | 李钦娣 | 9.50 | 95.00 |
| 2 | 林建梅 | 0.50 | 5.00 |
| 合计 | | 10.00 | 100.00 |

2、2010 年 1 月，有限公司第一次股权转让及增资

2010 年 1 月 13 日，有限公司召开股东会并形成决议，同意李钦娣将其持有公司 95% 的股权以 9.5 万元转让给邹小亮，同时公司的注册资本由 10 万元增加至 300 万元，其中，邹小亮以 290 万元认缴 290 万元注册资本，同日，李钦娣与邹小亮签署了《股权转让合同》。

2010年1月18日，惠州市东方会计师事务所有限公司出具了东会验字(2010)第134号《验资报告》，经其审验，截至2010年1月18日，本次增资的290万元已足额缴纳，股东以货币出资，本次增资后的注册资本及实收资本均为300万元。

2010年1月20日，惠州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

有限公司本次转让及增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|-----------|------|---------------|---------------|
| 1 | 邹小亮 | 295.00 | 99.83 |
| 2 | 林建梅 | 5.00 | 0.17 |
| 合计 | | 300.00 | 100.00 |

3、2011年3月，有限公司第二次增资

2011年3月17日，有限公司召开股东会并形成决议，同意公司的注册资本由300万元增加至1,000万元，其中，邹小亮以500.5万元认缴500.5万元注册资本，林建梅以199.5万元认缴199.5万元注册资本，并相应修改公司章程。

2011年3月17日，惠州市东方会计师事务所有限公司出具了东会验字(2011)第565号《验资报告》，经其审验，截至2011年3月17日，本次增资的700万元已足额缴纳，各股东均以货币出资，本次增资后的注册资本及实收资本均为1,000万元。

2011年3月18日，惠州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

有限公司本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|-----------|------|-----------------|---------------|
| 1 | 邹小亮 | 800.00 | 80.00 |
| 2 | 林建梅 | 200.00 | 20.00 |
| 合计 | | 1,000.00 | 100.00 |

4、2012年10月，有限公司第三次增资

2012年10月18日，有限公司召开股东会并形成决议，同意公司的注册资本由1,000万元增加至2,000万元。其中，邹小亮以800万元认缴800万元注册资本，林建梅以200万元认缴200万元注册资本，并相应修改公司章程。

2012年10月22日，惠州市东方会计师事务所有限公司出具了东会验字(2012)第1283号《验资报告》，经其审验，截至2012年10月22日，本次增

资的 1,000 万元已足额缴纳，各股东均以货币出资，本次增资后的注册资本及实收资本均为 2,000 万元。

2012 年 10 月 29 日，惠州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

有限公司本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|----|------|----------|---------|
| 1 | 邹小亮 | 1,600.00 | 80.00 |
| 2 | 林建梅 | 400.00 | 20.00 |
| 合计 | | 2,000.00 | 100.00 |

5、2015 年 5 月，有限公司第一次变更经营范围

2015 年 5 月 4 日，有限公司召开股东会并形成决议，同意公司的经营范围变更为：研发、生产、销售：电子产品，并相应修改公司章程。

2016 年 5 月 12 日，惠州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》，核准的经营范围为：研发、生产、销售：电子产品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

6、2016 年 1 月，有限公司第四次增资

2016 年 1 月 25 日，有限公司召开股东会并形成决议，同意公司的注册资本由 2,000 万元增加至 6,000 万元。其中，邹小亮以 4,000 万元认缴 4,000 万元注册资本，并相应修改公司章程。

2016 年 1 月 27 日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具了中证天通（2016）验字第 101005 号《验资报告》，经其审验，截至 2016 年 1 月 25 日，本次增资的 4,000 万元已足额缴纳，股东以货币出资，本次增资后的注册资本及实收资本均为 6,000 万元。

2016 年 1 月 25 日，惠州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

有限公司本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|----|------|----------|---------|
| 1 | 邹小亮 | 5,600.00 | 93.33 |
| 2 | 林建梅 | 400.00 | 6.67 |
| 合计 | | 6,000.00 | 100.00 |

7、2016 年 3 月，有限公司第五次增资

2016年3月10日，有限公司召开股东会并形成决议，同意公司的注册资本由6,000万元增加至7,430万元，其中，凯越投资以7,700万元认缴1,430万元注册资本，并相应修改公司章程。本次增资的作价以有限公司净资产为基础，充分考虑了公司前装市场开始较快增长的未来发展前景，并经公司原股东与新增股东共同协商后确定。

2016年3月23日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具了中证天通（2016）验字第101007号《验资报告》，经其审验，截至2016年3月18日，本次增资的3,242万元已足额缴纳，其中1,430万元为实收资本、1,812万元计入资本公积，股东以货币出资，本次增资后的注册资本及实收资本均为7,430万元。

2016年3月22日，惠州市工商行政管理局核发了新的《企业法人营业执照》。

2016年3月31日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具了中证天通（2016）验字第101009号《验资报告》，经其审验，截至2016年3月27日，本次增资的2,585万元已足额缴纳，均计入资本公积，股东以货币出资。

2016年3月31日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具了中证天通（2016）验字第101011号《验资报告》，经其审验，截至2016年3月29日，本次增资的1,873万元已足额缴纳，均计入资本公积，股东以货币出资。

有限公司本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 股权比例（%） |
|-----------|------|-----------------|---------------|
| 1 | 邹小亮 | 5,600.00 | 75.37 |
| 2 | 凯越投资 | 1,430.00 | 19.25 |
| 3 | 林建梅 | 400.00 | 5.38 |
| 合计 | | 7,430.00 | 100.00 |

8、2016年6月，有限公司整体变更为股份公司

2016年6月3日，凯越有限召开股东会，决议以凯越有限现有股东为发起人将公司整体变更为股份公司，并审议通过了《惠州市凯越电子有限公司改制方案》，整体变更后的股份公司名称为“惠州市凯越电子股份有限公司”；以2016年4月30日为凯越有限整体变更为股份公司的改制审计及评估基准日；以北京中证天通会

计师事务所（特殊普通合伙）审计的有限公司2016年4月30日账面净资产149,748,120.60元折合为股份公司股份74,300,000股，每股面值1.00元，股份公司的注册资本为74,300,000元，未折股净资产余额75,448,120.60元计入股份公司资本公积。

2016年5月31日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中证天通（2016）证审字第1001004号《审计报告》，有限公司经审计的净资产值为149,748,120.60元。2016年6月1日，深圳市中诚达资产评估顾问有限公司出具了编号为AAL/SZ/VAL/ZC/1606/0067的《惠州市凯越电子有限公司拟进行股份制改组涉及的惠州市凯越电子有限公司相关资产及负债价值评估报告书》，经评估，有限公司符合《公司法》规定的出资条件的净资产评估值为186,711,708.07元。

2016年6月8日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中证天通（2016）验字第10007号《验资报告》，审验确认，截至2016年4月30日止，公司已将凯越有限截止2016年4月30日的净资产149,748,120.60元折合股份74,300,000股，其中74,300,000元作为注册资本（股本），其余75,448,120.60元作为资本公积。

2016年6月26日，全体发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了发起人关于公司筹办情况的报告等议案，并通过了股份公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则及相关制度，选举产生了第一届董事会董事及第一届监事会股东代表监事。

2016年7月7日，公司在惠州市工商行政管理局完成了整体变更的变更登记，并领取股份公司的营业执照。整体变更设立股份公司后公司股东及其持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量(股) | 出资方式 | 持股比例(%) |
|-----------|------|----------------------|------|---------------|
| 1 | 邹小亮 | 56,000,000.00 | 净资产 | 75.37 |
| 2 | 凯越投资 | 14,300,000.00 | 净资产 | 19.25 |
| 3 | 林建梅 | 4,000,000.00 | 净资产 | 5.38 |
| 合计 | | 74,300,000.00 | - | 100.00 |

9、2016年7月，股份公司第一次增资

2016年7月12日，股份公司召开股东大会，同意公司的注册资本由7,430

万元增加至 7,599.3164 万元，其中，李明选以 215.60 万元认缴 40 万元注册资本，凯越第二投资以 211.35 万元认缴 39.21 万元注册资本，凯越第三投资以 200.00 万元认缴 37.11 万元注册资本，谭艳萍以 80.85 万元认缴 15 万元注册资本，吕祀豪以 64.68 万元认缴 12 万元注册资本，陈东华以 64.68 万元认缴 12 万元注册资本，江锋以 43.12 万元认缴 8 万元注册资本，谭祖智以 32.34 万元认缴 6 万元注册资本，并相应修改公司章程。本次增资价格为 5.39 元/股，该价格以公司净资产为基础，充分考虑了公司前装市场开始较快增长的未来发展前景，并经公司原股东与新增股东共同协商后确定。公司已完成工商变更。

2016 年 7 月 20 日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中证天通（2016）验字第 10009 号《验资报告》，经其审验，截至 2016 年 7 月 20 日，本次增资的 912.615 万元已足额缴纳，股东均以货币出资，本次增资后的注册资本及实收资本均为 7,599.314 万元。

股份公司本次增资后的股权结构如下：

| 序号 | 股 东 | 持股数量(股) | 持股比例 (%) |
|-----|--------|---------------|----------|
| 1 | 邹小亮 | 56,000,000.00 | 73.69 |
| 2 | 凯越投资 | 14,300,000.00 | 18.82 |
| 3 | 林建梅 | 4,000,000.00 | 5.26 |
| 4 | 李明选 | 400,000.00 | 0.53 |
| 5 | 凯越第二投资 | 392,106.00 | 0.52 |
| 6 | 凯越第三投资 | 371,058.00 | 0.49 |
| 7 | 谭艳萍 | 150,000.00 | 0.20 |
| 8 | 吕祀豪 | 120,000.00 | 0.16 |
| 9 | 陈东华 | 120,000.00 | 0.16 |
| 10 | 江锋 | 80,000.00 | 0.11 |
| 11 | 谭祖智 | 60,000.00 | 0.08 |
| 合 计 | | 75,993,164.00 | 100.00 |

(五) 设立以来重大资产重组情况

无。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事

公司章程规定，公司设董事会，由五名董事组成。现任的五名董事分别是：邹小亮、李明选、林建梅、江锋、吕祀豪，邹小亮担任董事长，本届董事任期自2016年6月至2019年6月，董事简历如下：

1、邹小亮：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“1、控股股东、实际控制人及近两年一期的变化情况”。

2、李明选：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

3、林建梅：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“1、控股股东、实际控制人及近两年一期的变化情况”。

4、江锋：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

5、吕祀豪：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

(二) 监事

公司章程规定，公司设监事会，由三名监事组成。现任的三名监事分别是：石天刚、旷辉、张南松，石天刚为监事会主席，石天刚、旷辉为股东代表监事，张南松为职工代表监事，本届监事任期自 2016 年 6 月至 2019 年 6 月，监事简历如下：

1、石天刚：男，1965 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991 年 10 月至 1993 年 10 月，就职于惠州市德赛工业发展有限公司任管理员；1993 年 11 月至 2010 年 12 月，就职于惠州市惠乐普电子有限公司任部门经

理；2011年1月至2016年6月，就职于有限公司任市场部总监；2016年7月至今，任股份公司监事、市场部总监。

2、旷辉：男，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2006年7月至2009年7月就职于惠州华阳通用电子有限公司任电子工程师；2009年8月至2009年10月，就职于惠州市德赛蓝微电子有限公司任项目工程师；2009年11月至2016年6月，就职于有限公司任电子部经理；2016年7月至今，任股份公司监事、电子部经理。

3、张南松：男，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年3月至2001年5月，就职于东莞东权电器有限公司任工程师；2001年6月至2005年6月，就职于深圳东华电子有限公司任工程师；2005年7月至2011年5月，就职于惠州市德赛汽车电子有限公司任工程师；2011年6月至2016年6月，任有限公司前装电子部经理；2016年7月至今，任股份公司监事、前装电子部经理。

（三）高级管理人员

公司章程规定，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。总经理为李明选，副总经理为林建梅、江锋、吕祀豪、陈东华，董事会秘书、财务总监为谭祖智。

1、李明选：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

2、林建梅：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“1、控股股东、实际控制人及近两年一期的变化情况”。

3、江锋：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

4、吕祀豪：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

5、陈东华：简历见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

6、谭祖智：男，1979 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 2000 年 9 月，就职于广州镇达玩具有限公司任会计；2000 年 10 月至 2005 年 12 月，就职于广州晟龙电子科技有限公司任财务经理；2006 年 1 月至 2007 年 4 月，就职于中国海景控股有限公司任财务经理；2007 年 5 月至 2016 年 1 月，就职于侨兴集团有限公司任财务副总监；2016 年 2 月至 2016 年 6 月，就职于有限公司任财务总监；2016 年 7 月至今，任股份公司董事会秘书、财务总监。

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的问题，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在因竞业禁止事项产生的纠纷或潜在纠纷。

（四）报告期内管理层变动情况

| 职务 | 变动时间 | 变动前 | 变动后 | 变动原因 |
|--------|------------|--|---|--------|
| 董事 | 2009.7.12 | 李钦娣（执行董事） | 林建梅（执行董事） | 经营管理需要 |
| | 2016.6.26 | 林建梅（执行董事） | 邹小亮（董事长）、李明选、林建梅、江锋、吕祀豪 | 经营管理需要 |
| 监事 | 2009.7.12 | 林建梅 | 李钦娣 | 经营管理需要 |
| | 2010.1.13 | 李钦娣 | 邹小亮 | 经营管理需要 |
| | 2016.6.26 | 邹小亮 | 石天刚（监事会主席）、旷辉、张南松 | 经营管理需要 |
| 高级管理人员 | 2009.7.12 | 李钦娣（总经理） | 林建梅（总经理） | 经营管理需要 |
| | 2009.8.12 | 林建梅（总经理） | 林建梅（总经理）、李明选（副总经理） | 经营管理需要 |
| | 2009.11.21 | 林建梅（总经理）、李明选（副总经理） | 林建梅（总经理）、李明选（副总经理）、江锋（副总经理）、吕祀豪（副总经理） | 经营管理需要 |
| | 2016.2.22 | 林建梅（总经理）、李明选（副总经理）、江锋（副总经理）、吕祀豪（副总经理） | 林建梅（总经理）、李明选（副总经理）、江锋（副总经理）、吕祀豪（副总经理）、谭祖智（财务总监） | 经营管理需要 |
| | 2016.6.26 | 林建梅（总经理）、李明选（副总经理）、江锋（副总经理）、吕祀豪（副总经理）、 | 李明选（总经理）、林建梅（副总经理）、江锋（副总经理）、吕祀豪（副总经理）、谭祖智 | 经营管理需要 |

| | | | | |
|--|--|-----------|--------------|--|
| | | 谭祖智（财务总监） | (董事会秘书、财务总监) | |
|--|--|-----------|--------------|--|

上述人员变化有利于公司经营管理，未产生不良影响。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计(万元) | 34,467.05 | 32,075.31 | 35,367.72 |
| 股东权益合计(万元) | 14,974.81 | 2,997.61 | 2,152.75 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元) | 14,974.81 | 2,997.61 | 2,152.75 |
| 每股净资产(元) | 2.02 | 1.50 | 1.08 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元) | 2.02 | 1.50 | 1.08 |
| 资产负债率(母公司, %) | 56.55 | 90.65 | 93.91 |
| 流动比率(倍) | 1.51 | 0.92 | 0.94 |
| 速动比率(倍) | 0.64 | 0.42 | 0.38 |
| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 营业收入(万元) | 11,579.46 | 43,171.45 | 43,087.49 |
| 净利润(万元) | 277.20 | 844.87 | 427.01 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 277.20 | 844.87 | 427.01 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元) | 280.42 | 826.70 | 430.94 |
| 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) | 280.42 | 826.70 | 430.94 |
| 毛利率(%) | 15.36 | 12.38 | 11.12 |
| 净资产收益率(%) | 3.44 | 32.81 | 22.02 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | 3.48 | 32.10 | 22.22 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.05 | 0.42 | 0.21 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.05 | 0.42 | 0.21 |
| 应收帐款周转率(次) | 1.22 | 5.45 | 5.96 |
| 存货周转率(次) | 0.62 | 2.29 | 2.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -12,740.84 | -1,136.11 | -374.79 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -2.38 | -0.57 | -0.19 |

上述指标的计算公式如下：

流动比率=流动资产 / 流动负债

速动比率=(流动资产-存货) / 流动负债

资产负债率=(负债总额 / 资产总额) × 100%

应收账款周转率(次)=营业收入 / 应收账款平均余额

存货周转率(次)=营业成本 / 存货平均余额

每股净资产=净资产/期末股本总额

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/ 发行在外的普通股加权平均数

加权平均净资产收益率=P0/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

基本每股收益=P0÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=/ (S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

六、本次挂牌的有关机构情况

(一) 主办券商

- 1、名称：广发证券股份有限公司
- 2、法定代表人：孙树明
- 3、住所：广东省广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼（4301-4316房）
- 4、联系电话：020-87555888
- 5、传真：020-87555303
- 6、项目负责人：鲁学远
- 7、项目组成员：鲁学远、王云、倪良辉

(二) 律师事务所

- 1、名称：广东知明律师事务所
- 2、单位负责人：汪腾锋
- 3、住所：深圳市福田区深南中路1027号新城大厦西座17楼
- 4、联系电话：0755-25986921
- 5、传真：0755-25986961
- 6、经办律师：汪腾锋、张勇

(三) 会计师事务所

- 1、名称：北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、单位负责人：张先云
- 3、住所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316—1326
- 4、联系电话：010-62254942
- 5、传真：010-62254941
- 6、经办注册会计师：杨高宇、魏莉红

(四) 资产评估机构

- 1、名称：深圳市中诚达资产评估顾问有限公司
- 2、法定代表人：卢跃

- 3、住所：深圳市福田区滨河大道与益田路交界东南皇都广场1号楼3604-D
- 4、联系电话：0755-25841656
- 5、传真：0755-25844712
- 6、经办注册资产评估师：富秋蕾、倪荣

（五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 3、联系电话：010-58598980
- 4、传真：010-58598977

（六）证券挂牌场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
- 4、联系电话：010-6388 9512

第二节 公司业务

一、业务情况

(一) 公司经营范围

汽车配件，汽车数码系列产品、电子产品、导航定位仪、通讯产品、计算机软硬件、汽车电子产品、车载导航娱乐通讯一体机、车身电子的研发、生产及销售，国内贸易，货物及技术进出口，技术开发及咨询，实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 公司主营业务

公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售。公司主要产品包括自主研发的车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统等，前装市场结合整车厂要求提供定制化产品，后装市场旗下品牌主要有路特仕（ROTISS）、图音（TUYIN）、凯越中国（KYCHN）等，主要为客户提供专业化、个性化、智能化兼具娱乐性的行车解决方案，利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等服务的终端产品。

目前，公司主要业务集中在车载定位服务系统，未来随着智能化、网络化的应用和普及，车联网应用服务平台将在公司未来业务中逐步占据较为重要地位。目前，公司客户覆盖前装市场和后装市场，且门槛较高的前装市场的占比逐步提高。

前装市场需求量大而且稳定，是国内厂商竞相追逐的市场。但由于质量、技术、经验等壁垒的存在，一般企业很难成为整车厂的直接供应商。公司一直致力于向整车厂量身提供车载智能、信息、娱乐技术解决方案，为整车厂提供更专业、更稳定的车载配套电子产品。公司产品在前装市场与吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等整车厂建立长期合作，在车型更新迭代过程中占有优先开发配套权，成为公司未来进一步扩大前装市场份额的良好契机。

公司后装市场产品覆盖大众、丰田、本田等市场主流品牌多种车型，截至本说明书签署之日，公司销售渠道覆盖全国大部分省份，与较多4S集团、汽车电子产品经销商等长期合作。

车联网应用服务是公司多年来重点发展的业务板块，现已建立了较为完善的综合性车联网应用服务平台，未来其除为客户提供导航、全国紧急救援、天气预报、网络信息应用、票务查询、租车、代驾、机场接送、违章代办等功能外；还能通过碰撞预警、电子路牌、红绿灯警告、网上车辆诊断、道路湿滑检测为客户提供即时警告，提高驾驶的安全性；通过城市交通管理、交通拥堵检测、路径规划、公路收费、公共交通管理，改善人们的出行效率，缓解交通拥堵；还可为客户提供餐饮、拼车、社交网络等娱乐与生活信息，提高客户生活的便捷性和娱乐性。随着车联网应用服务平台的逐渐成熟，大幅度提高了公司产品附加值及市场竞争优势，增强了客户粘性、扩大了公司增量市场及存量市场份额。

2014年、2015年及2016年1-4月，公司主营业务收入占同期营业收入比例分别为98.90%、98.28%、99.09%。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

(三) 公司主要产品及用途

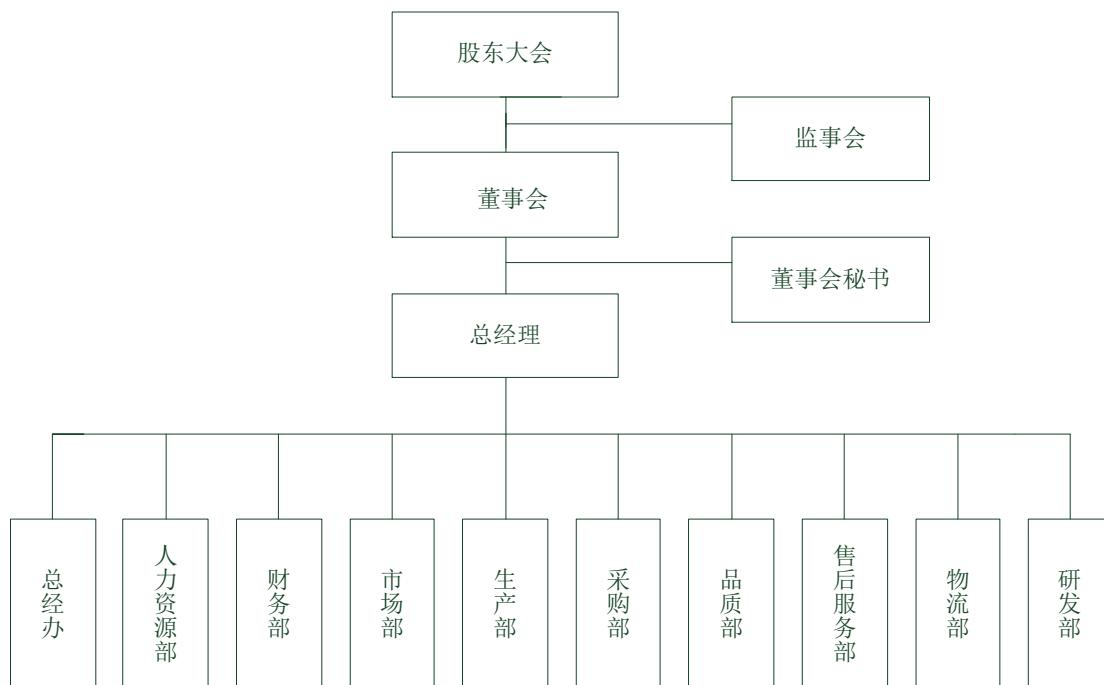
公司自成立以来专注于车载电子产品的综合解决方案，通过产品功能的多元化，满足客户不同的需求。公司主要产品包括自主研发的车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统等。

| 产品名称 | 产品图形 | 功能及配置 | 消费群体 |
|-----------|---|--|-------------------|
| 车联网应用服务平台 |  | <p>在具备导航定位系统的前提下，实现触摸式交互控制及智能语音控制，在娱乐系统方便，包括Radio、DVD、MP5、倒车后视等；在通讯系统方便，包括蓝牙、Phonelink、Airplay、Miracast；在车联网方面，后续可能汇集互联网信息咨询服务、网络电话、在线音乐、网络社交、租车、代驾、机场接送、违章代办、碰撞预警、电子路牌、红绿灯警告、网上车辆诊断等安全且便利的功能。</p> | 整车厂、4S集团、汽车经销商、车主 |

| | | | |
|----------|--|---|--------------------|
| 车载定位服务系统 | | 既有可靠的导航定位功能，也可实现车载 DVD 或串流影片的高品质播放等，还包括 Radio、DVD、MP5、倒车后视、蓝牙、支持网络浏览查询等功能，兼具触摸式交互控制及智能语音控制。 | 整车厂、4S 集团、汽车经销商、车主 |
| 车载信息娱乐系统 | | 拥有收音、数字伺服、电子抗震、手机充电等功能，适合低端前装车厂的性能要求，支持-40 摄氏度到 80 摄氏度的宽温工作或储存。 | 整车厂、4S 集团、汽车经销商、车主 |

(四) 主要生产流程及方式

1、内部组织结构图



公司各部门主要职能如下：

(1) 总经办

总经办的主要职责有：负责公司的日常行政管理、公文流转、突发事件的应急处理，协助公司领导处理日常事务。

(2) 人力资源部

人力资源部的主要职责有：根据国家及地方的劳动法规和规章制度，建立和完善公司的人力资源管理制度；拟制人力资源发展规划，确保公司营运所需人力资源；负责员工的考勤管理、招聘、教育培训、绩效考核、劳资，并负责薪酬福利、员工关系协调等工作。

（3）财务部

财务部的主要职责有：执行公司的财务计划，并编制财务计划；进行会计核算并反映、分析财务计划的执行情况；编制资金预算，保证资金合理使用；进行会计核算、财务管理和编制财务报告，如实反映资金运作、经营成果和现金流量。

（4）市场部

市场部主要职责有：市场部主要分为前装与后装市场，负责公司的总体销售计划并跟踪各区域销售工作进度；负责客户合同的管理；负责提供销售售后服务保障，负责公司产品的投标工作；负责销售数据的统计分析；负责客户产品发货的管理与跟踪，销售回款的跟踪与督促。

（5）生产部

生产部的主要职责有：负责按照销售订单制定生产计划，并实施生产；负责产品生产流程的优化，制造过程的实施和监控；产品的在线检测；提高生产效率和质量等。

（6）采购部

采购部的主要职责有：依据公司的生产计划，合理编制采购计划并实施采购；主导新供应商的开发并负责《采购合同》的组织签订；组织供方的定期评审，确保物料的交期和质量；配合财务部处理供应商与公司之间的往来账务；负责公司其他相关采购工作的开展、不良物料退货与返修的处理等。

（7）品质部

品质部的主要职责有：负责产品全过程包括：来料、生产、交付及市场质量数据分析，及质量记录的统一管理；根据产品的质量表现制定改善计划并督导实施；负责质量体系的维护、评审及文档管理；负责公司各类计量检测器具的校准、送检、管理工作；负责对公司员工进行技能培训、考评等工作。

（8）售后服务部

售后服务部的主要职责有：负责客户的技术支持与服务，客户投诉、纠纷的

协调与处理；负责产品保修工作；搜集市场产品质量信息并提出改进建议；服务站维修人员的培训与技术支持等工作。

(9) 物流部

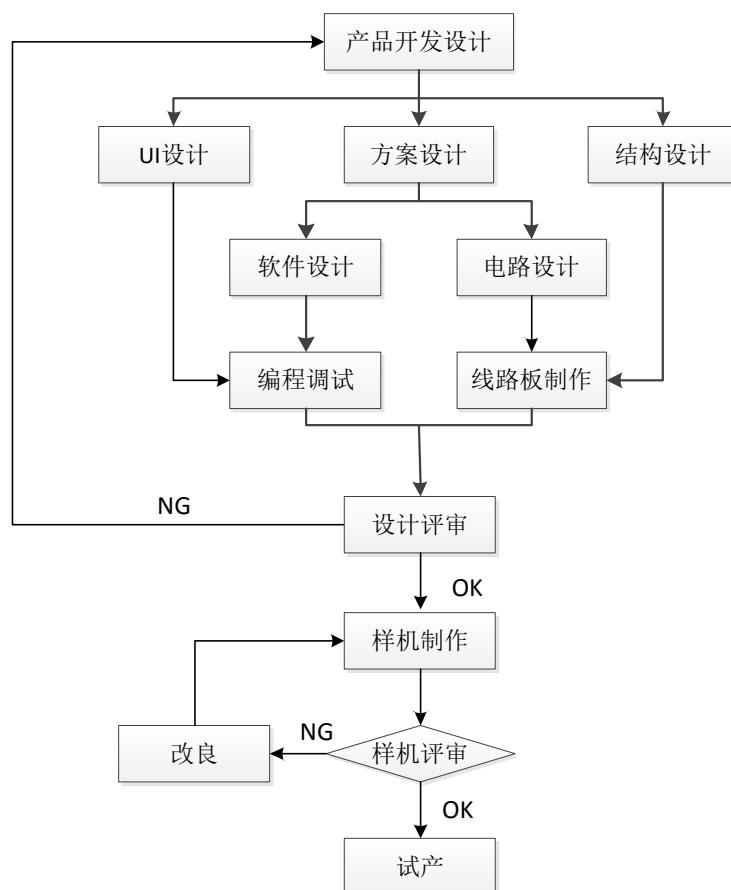
物流部的主要职责有：根据市场部订单计划编制生产计划，并跟踪计划从采购到出货整个过程的执行情况；负责企业物料、半成品及成品进行运输、仓储管理；负责物料入库、检查，并进行入库记账核算；负责物料盘存及核算。

(10) 研发部

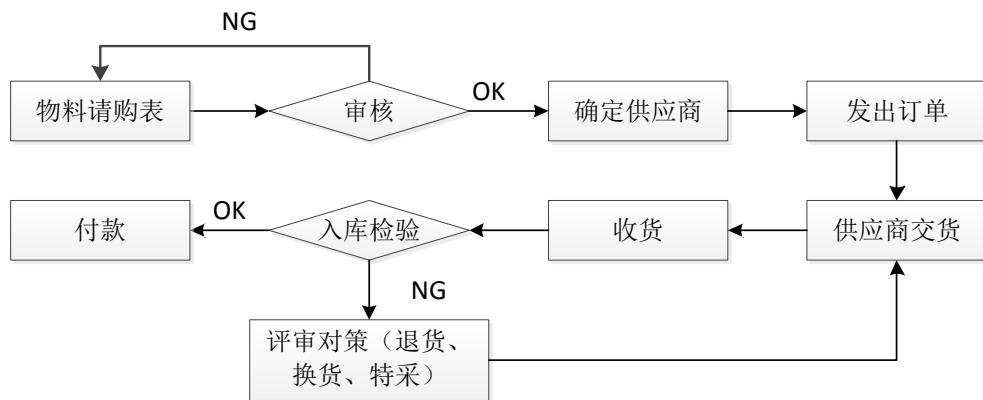
研发部的主要职责有：根据公司的战略规划及行业技术发展的趋势，开展公司新产品、新技术的调研、开发及设计工作；做好公司的专利及知识产权规划，规划公司现有产品的改进与规范。

2、主要业务流程及方式

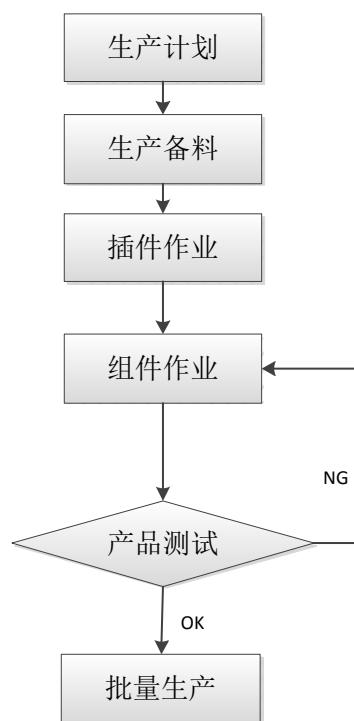
(1) 研发流程



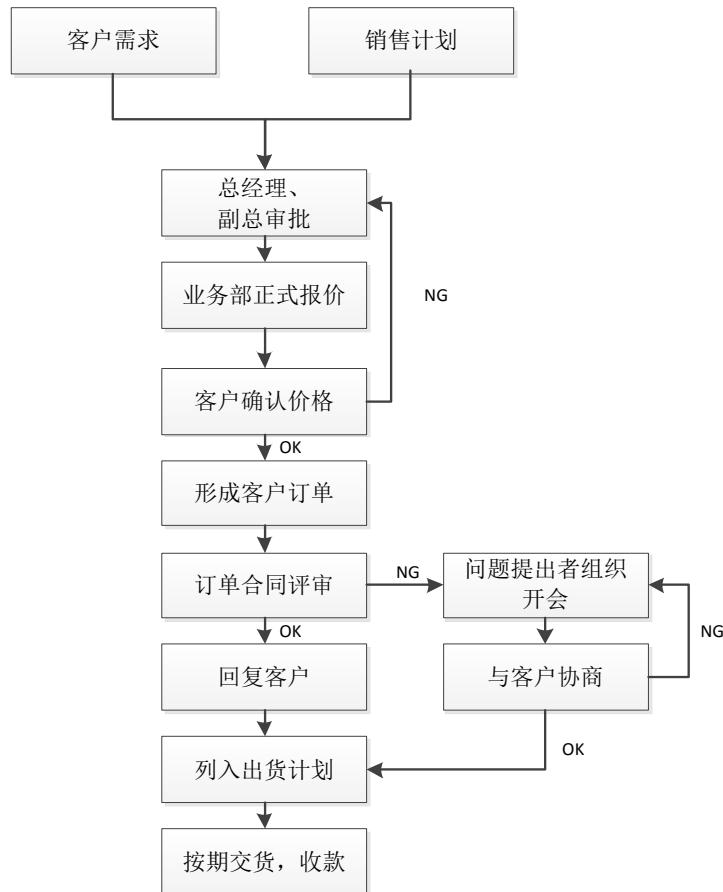
(2) 采购流程



(3) 生产流程



(4) 销售流程



二、与业务相关的关键资源要素

(一) 产品所使用的主要技术

1、产品参数标准

公司主要从事车联网智能终端系统的研发、生产与销售，行业的行政主管部门是国家工业和信息化部。自公司成立以来，不断完善技术标准体系和质量保证体系。为确保产品质量和服务满足客户的要求，公司结合客户的需求和行业特点，建立健全了产品质量内控标准。公司产品生产所依据的主要标准和产品技术文件见下表：

| 标准编号 | 依据标准 |
|-----------------|-------------------|
| GB/T 19392-2003 | 《汽车 GPS 导航系统通用规范》 |
| GB/T 19392-2013 | 《车载卫星导航设备通用规范》 |
| GB/T 20267-2006 | 《车载导航电子地图产品规范》 |

| | |
|------------------|---------------------------|
| GB/T 28441-2012 | 《车载导航电子地图数据质量规范》 |
| GB/T 26775-2011 | 《车载音视频系统通用技术条件》 |
| SJ/T 11348-2006 | 《数字电视平板显示器测量方法》 |
| CCGF 214.9-2010 | 《DVD 视盘机产品质量监督抽查实施规范》 |
| IEC/CISPR13-2001 | 《声音和电视接收机及有关设备的骚扰限制和测量方法》 |

2、产品主要技术优势

多年来，公司专注于车联网智能终端系统的研发、生产与销售，始终坚持研发投入，鼓励技术创新，不断提升技术水平、设计能力和生产制造水平，积极开展前沿技术研究、积极进入新的产品领域，积累了丰富的研发及生产经验，培养和储备了大量软、硬件技术人才，同时拥有多项发明及实用新型专利。公司现已与吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等多家国内民族品牌整车厂建立了长期、深入的战略合作伙伴关系，公司产品的核心优势包括：

（1）拥有基于 QNX 操作系统的定制开发能力

在汽车领域，QNX 是全球最大的操作系统供应商，全球主要汽车品牌均采用了基于 QNX 技术的操作系统。该系统能最大限度的平衡系统速度与稳定性，响应速度快，同时支持 QNX 和 Android 双系统工作。公司基于 QNX 操作系统的基础上，独立开发了“云+端智能语音识别技术”，通过云端和本地端的语音识别技术，实现不同场景对语音的识别，解放车主双手，提高行车安全，增加驾驶乐趣；此外，公司还独立开发了叠加车联网功能的智能车载娱乐平台，基于车联网的搭建，实现人、车、网络的互联，可实现互联网信息查询服务、网络电话、在线音乐、网络社交等功能，同时，尝试将手势识别技术应用于车载导航。

（2）智能语音操控系统

智能语音操控系统可分为在线语音操控与本地语音操控两种。在线语音操控是通过语音识别技术，将用户语音命令通过通讯模块发送到云端服务器，由云端服务器进行运算处理后，将指令发入到设备终端，再由中央处理器处理云端服务器发来的指令；本地语音操控是依靠语音识别技术，将用户的语音命令处理成数字信号，再由中央处理模块将数字信号进行识别处理，并执行本地功能的相关命令。

（3）智能预约导航系统

智能预约导航是通过云端通讯技术，在用户出行前，提前在手机端将所要去的目的地设定好，并通过微信将目的地传到云端服务器，当用户开车时，导航设置将收到云端服务器发来的目的地，并自动规划好导航路线，让行车更省时省心。

(4) 产品质量管理优势

公司长期专注于车联网智能终端系统的研发、生产和销售，积累了丰富的产品设计、生产经验，公司内部全面推行 TS16949:2009 管理体系，此外，近两年响应国家转型升级的要求，公司在人才引进、设备自动化改造、信息化改造等方面投入较多资源，生产效率和产品质量稳步提高，得到了较多整车厂的认可，公司前装市场订单稳步上升。

(二) 主要无形资产情况

1、公司的专利

截至本说明书签署之日，公司拥有的有效专利不存在登记在股东、董事、监事、高级管理人员名下的情形，具体如下：

(1) 实用新型专利

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 专利有效期 | 权利人 |
|----|--------------------|----------------|-----------------------|------|
| 1 | 一种基于云加端的车载人机语音交互系统 | 201320657984.1 | 2013.10.24-2023.10.23 | 有限公司 |
| 2 | 一种CMMB信号接收终端 | 201320780071.9 | 2013.11.28-2023.11.27 | |
| 3 | 一种风扇 | 201320539701.3 | 2013.8.30-2023.8.29 | |
| 4 | 一种车载导航面板翻转机构 | 201320539940.9 | 2013.8.30-2023.8.29 | |
| 5 | 用于车载导航面板的滑动装置 | 201320539692.8 | 2013.8.30-2023.8.29 | |
| 6 | 基于HUD的车载智能信息显示系统 | 201320780075.7 | 2013.11.28-2023.11.27 | |
| 7 | 车载收音机抗干扰测试系统 | 201420430653.9 | 2014.7.28-2024.7.27 | |
| 8 | 过炉治具 | 201420826953.9 | 2014.12.25-2024.12.24 | |
| 9 | 电批固定架 | 201420836404.X | 2014.12.25-2024.12.24 | |
| 10 | 高度可调节工作台 | 201420836204.4 | 2014.12.25-2024.12.24 | |
| 11 | 一种砝码式按键寿命测试设备 | 201420871300.2 | 2014.12.25-2024.12.24 | |
| 12 | 一种钮料裂纹快速检测装置 | 201420870323.1 | 2014.12.25-2024.12.24 | |
| 13 | 一种有源交流信号传输电路 | 201520348464.1 | 2015.05.26-2025.5.25 | |
| 14 | 一种按键开关检测电路 | 201520459946.4 | 2015.06.29-2025.6.28 | |

(2) 外观设计专利

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 专利有效期 | 权利人 |
|----|--------------------------|---------------|-----------------------|------|
| 1 | 车载影音导航机 (S-80198) | 2013304189447 | 2013.8.30-2023.8.29 | 有限公司 |
| 2 | 车载导航仪 (S-80205) | 2013304186877 | 2013.8.30-2023.8.29 | |
| 3 | 车载导航仪 (S-80221) | 2013304185111 | 2013.8.30-2023.8.29 | |
| 4 | 车载导航面板 (S-69203) | 2013304184956 | 2013.8.30-2023.8.29 | |
| 5 | 车载导航面板 | 2014302714543 | 2014.8.4-2024.8.3 | |
| 6 | 带导航及娱乐界面的车载终端面板 | 2014303411317 | 2014.9.16-2024.9.15 | |
| 7 | 车载导航仪 (现代 IX25 2014 款) | 2014304485680 | 2014.11.14-2024.11.13 | |
| 8 | 带图形用户界面的车载终端 (KY-H1405B) | 2015302115344 | 2015.6.24-2025.6.23 | |

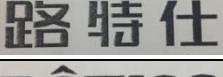
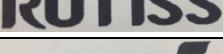
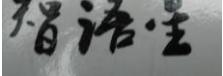
(3) 正在申请的发明专利

| 序号 | 专利名称 | 申请号 | 申请日 | 申请人 | 状态 | 权利人 |
|----|-------------------|----------------|-----------|------|------|------|
| 1 | 车载收音机抗干扰测试系统和方法 | 201410374870.5 | 2014.7.31 | 有限公司 | 实质审查 | 有限公司 |
| 2 | 一种安全驾驶智能提示方法 | 201410424981.2 | 2014.8.26 | 有限公司 | 实质审查 | |
| 3 | 基于导航路径的加油提醒方法 | 201410424741.2 | 2014.8.26 | 有限公司 | 实质审查 | |
| 4 | 加油提醒方法 | 201410424742.7 | 2014.8.26 | 有限公司 | 实质审查 | |
| 5 | 自动调台的方法及装置 | 201410424743.1 | 2014.8.26 | 有限公司 | 实质审查 | |
| 6 | 收音机抗干扰自动搜台的方法和装置 | 201410424744.6 | 2014.8.26 | 有限公司 | 实质审查 | |
| 7 | 收音机电台名称匹配显示方法和装置 | 201410424982.7 | 2014.8.26 | 有限公司 | 实质审查 | |
| 8 | 一种用于产线蓝牙定点式连接测试方法 | 201510259514.3 | 2015.5.20 | 有限公司 | 实质审查 | |

2、域名

| 域名 | 证书 | 发证机关 | 注册日期 | 到期日期 | 权利人 |
|--------------------|------------|----------------------------------|------------|------------|------|
| kaiyuegroup.com.cn | 中国国家顶级域名证书 | 阿里云计算有限公司 | 2013.10.10 | 2020.10.10 | 有限公司 |
| kychn.com.cn | 中国国家顶级域名证书 | 阿里云计算有限公司 | 2013.10.10 | 2020.10.10 | |
| rotiss.com.cn | 中国国家顶级域名证书 | 阿里云计算有限公司 | 2013.10.10 | 2020.10.10 | |
| tuyin.net | 顶级国际域名证书 | HICHINA ZHICHENG TECHNOLOGY LTD. | 2013.10.10 | 2020.10.10 | |

3、截至本说明书签署之日，公司拥有 15 个商标，其中 3 个处于申请阶段，商标权人均为有限公司，具体情况如下：

| 序号 | 商标名称 | 类别 | 注册号 | 申请日期 | 权利人 |
|----|---|----|----------|-----------|------|
| 1 |  | 35 | 10329875 | 2013.2.28 | 有限公司 |
| 2 |  | 9 | 6827770 | 2010.9.28 | |
| 3 |  | 9 | 11534813 | 2014.6.28 | |
| 4 |  | 9 | 11534930 | 2014.2.28 | |
| 5 |  | 9 | 11534700 | 2014.2.28 | |
| 6 |  | 9 | 11534760 | 2014.2.28 | |
| 7 |  | 9 | 12572129 | 2015.3.21 | |
| 8 |  | 9 | 6827771 | 2010.7.14 | |
| 9 |  | 35 | 10329835 | 2013.2.28 | |
| 10 |  | 9 | 8233753 | 2011.8.21 | |
| 11 |  | 9 | 11643266 | 2015.4.14 | |
| 12 |  | 9 | 4132447 | 2006.10.7 | |

公司正在申请的商标：

| 序号 | 商标名称 | 类别 | 申请号 | 申请日期 | 权利人 |
|----|---|----|----------|------------|------|
| 1 |  | 9 | 17998368 | 2015.9.28 | 有限公司 |
| 2 |  | 9 | 18185765 | 2015.10.28 | |

目前，公司正在办理上述证载权利人的名称变更事项，变更后的证载权利人为股份公司。

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

公司主要从事车联网智能终端系统的研发、生产与销售。公司提供的车联网智能终端系统不属于中国强制性产品认证制度即 3C 认证制度目录中规定的需要

认证的产品。若公司产品出口到欧洲、美国等地，还需通过当地的CE等认证。公司在遵守国家法律和法规的前提下，可根据市场需求自行安排生产。公司业务不涉及国家产业政策禁止或限制发展的领域，除上述外，未有法律法规要求此类供应商需要取得其他特别的许可或特许经营权等资质。公司已通过了国际标准化组织（ISO）的多项质量管理体系及环境管理体系认证。具体如下：

| 信息事项 | 认证机构 | 标准 | 证书编号 | 证书到期时间 |
|----------|------------------------|------------------|----------------|------------|
| 质量管理体系认证 | SGS United Kingdom Ltd | ISO/TS16949:2009 | CN16/31388 | 2018.09.14 |
| 质量管理体系认证 | SGS United Kingdom Ltd | ISO9001:2008 | CN16/31389 | 2018.09.14 |
| 环境管理体系认证 | 北京东方纵横认证中心 | ISO14001: 2004 | USA15E23625R0M | 2018.07.13 |

公司严格遵守国家、国际相关产品质量标准进行产品生产、销售活动。

2、主要客户认证

公司主要客户特别是整车厂，要成为其合格供应商，产品除需达到行业的基础标准外，还需通过客户严格的资质认证，方能进入其合格供应商目录，获取合作机会。公司通过了吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等国内知名民族汽车车厂的认证，持续通过其后续的验厂审核并保持良好的业务合作关系。

3、其他资质

| 序号 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 发证时间 | 有效期 |
|----|------------|------------------------|-----------------------------------|------------|-----|
| 1 | 国家高新技术企业证书 | GR201544006266 | 广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 | 2015.10.10 | 3 年 |
| 2 | 企业产品标准 | QB / 441300332341-2015 | 广东省惠州市质量技术监督局（备案） | 2015.4.28 | 3 年 |

（四）公司固定资产情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司的固定资产情况如下：

单元：元

| 项目 | 账面原值 | 账面净值 | 成新率 (%) |
|---------|----------------------|----------------------|--------------|
| 电子及其他设备 | 22,718,413.97 | 16,728,166.54 | 73.63 |
| 机器设备 | 20,391,962.36 | 14,456,280.09 | 70.89 |
| 房屋建筑物 | 15,442,046.00 | 12,998,114.41 | 84.17 |
| 运输工具 | 2,849,496.47 | 1,169,603.96 | 41.05 |
| 合计 | 61,404,468.80 | 45,352,165.00 | 73.86 |

注：成新率=固定资产账面净值/固定资产账面原值

公司的主要固定资产为电子及其他设备、机器设备、房屋建筑物、运输工具四类等。截至 2016 年 4 月 30 日，公司整体固定资产成新率为 73.86%。固定资产成新率较高，且公司固定资产主要为电子及其他设备、机器设备，其市场化程度较高，供应商数量多，采购价格透明，更新速度快，公司能够很快在市场上获得。公司各项主要固定资产基本可以满足公司目前生产经营活动需要。

（五）公司的主要生产经营场所

报告期内，公司的主要生产经营场地部分为租赁取得、部分为自有房产，具体情况如下：

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 租赁房屋座落位置 | 租赁面积 (m ²) | 租赁期间 |
|----|------|-------------|-----------------|---------------------------|----------------------|
| 1 | 有限公司 | 惠州市恒鑫实业有限公司 | 惠州市水口办事处洛塘联合工业区 | 12,800.00 | 2013.12.26-2019.4.30 |

公司自有房产具体情况如下：

| 序号 | 房产证 | 建筑面积 (m ²) | 用途 | 使用权类型 | 使用期限 |
|----|-------------------|------------------------|------|-------|------|
| 1 | 惠州字第 1100202067 号 | 11,597.47 | 车间 | 出让 | 50 年 |
| 2 | 惠州字第 1100202070 号 | 3,814.26 | 员工宿舍 | 出让 | 50 年 |

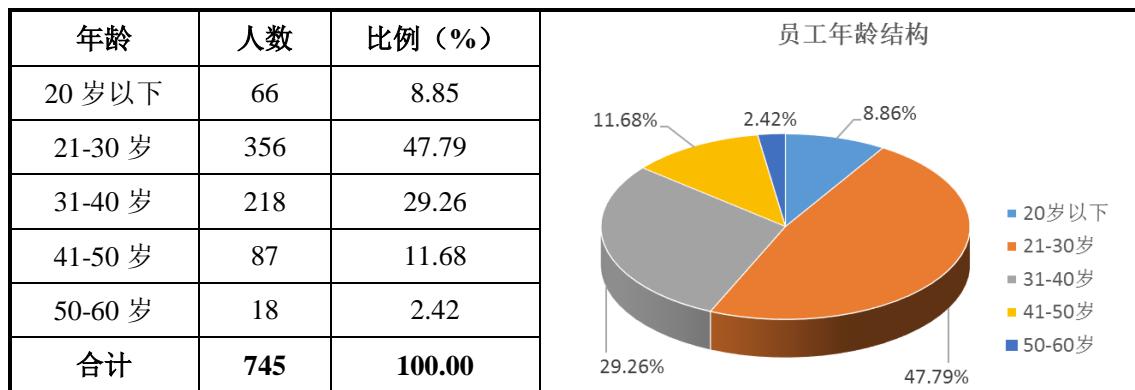
公司自有土地使用权情况如下：

| 序号 | 房产证 | 建筑面积 (m ²) | 用途 | 使用权类型 | 使用期限 |
|----|-------------------------|------------------------|------|-------|------|
| 1 | 惠府国用 (2011) 021700022 号 | 8,259.6 | 工业用地 | 出让 | 50 年 |

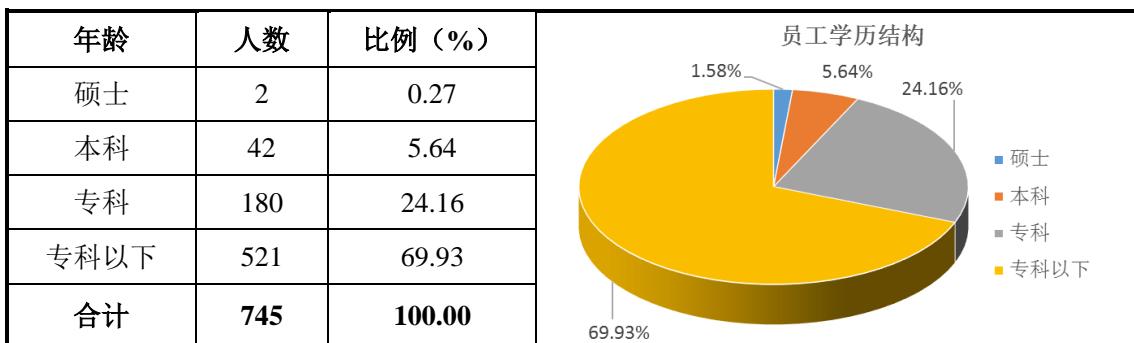
（六）员工情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司员工总数为 745 人。公司员工年龄结构、学历结构、任职分布、工龄结构情况如下：

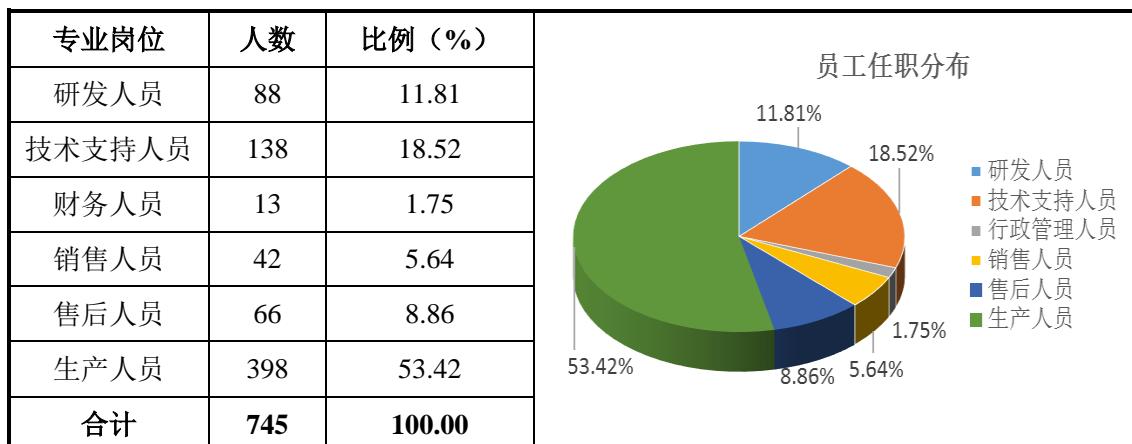
1、员工年龄结构



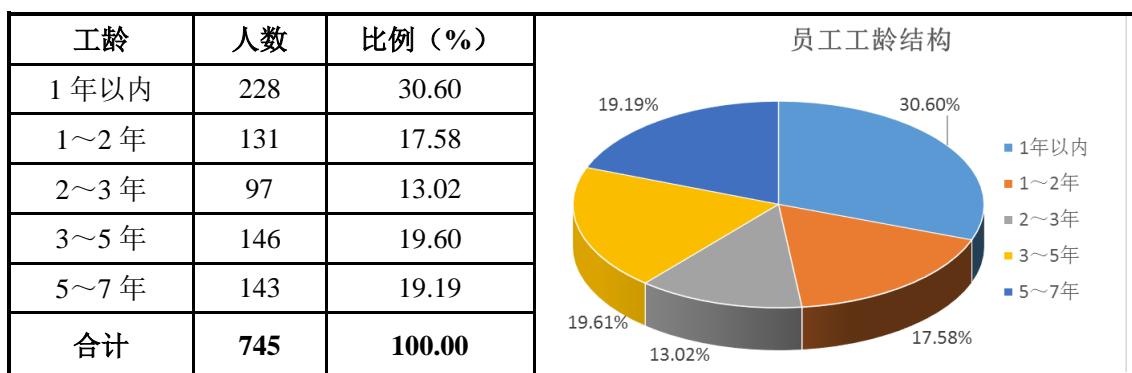
2、员工学历结构



3、员工任职分布



4、员工工龄结构



5、核心技术人员情况

公司核心技术人员为：旷辉、陈升武、张南松，相关情况如下：

(1) 旷辉：男，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2006年7月至2009年7月就职于惠州华阳通用电子有限公司任电子工程师；2009年8月至2009年10月，就职于惠州市德赛蓝微电子有限公司任项目工程师；2009年11月至2016年6月，就职于有限公司任电子部经理；2016年7月至今，任股份公司监事、电子部经理。

(2) 陈升武：男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1994年3月至2005年4月，就职于TCL集团股份有限公司任结构工程师；2005年5月至2009年8月就职于惠州华阳通用电子有限公司任主任工程师；2009年9月至2016年6月，就职于有限公司任结构部经理；2016年7月至今，任股份公司结构部经理。

(3) 张南松：男，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年3月至2001年5月，就职于东莞东权电器有限公司任工程师；2001年6月至2005年6月，就职于深圳东华电子有限公司任工程师；2005年7月至2011年5月，就职于惠州市德赛汽车电子有限公司任工程师；2011年6月至2016年6月，就职于有限公司任前装电子部经理；2016年7月至今，任股份公司监事、前装电子部经理。

公司核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在因竞业禁止事项产生的纠纷或潜在纠纷。

三、公司收入、成本情况

(一) 报告期公司主营业务收入、产品成本构成

1、主营业务收入、成本构成

公司主营业务收入为车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统销售收入，具体情况如下：

单位：元

| 产品名称 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 车载信息娱乐系统 | 16,880,892.41 | 14.71 | 27,705,401.04 | 6.53 | 57,384,079.12 | 13.47 |
| 车载定位服务系统 | 85,176,309.52 | 74.23 | 375,791,441.22 | 88.57 | 368,761,986.77 | 86.53 |
| 车联网应用服务平台 | 12,689,278.40 | 11.06 | 20,796,924.03 | 4.90 | - | - |
| 合计 | 114,746,480.33 | 100.00 | 424,293,766.29 | 100.00 | 426,146,065.89 | 100.00 |

报告期内，公司生产成本包括原材料成本、人力成本以及制造费用。公司最近两年一期的产品生产成本结构如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年 | | 2014年 | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) |
| 原材料 | 109,813,315.85 | 91.12 | 345,707,903.31 | 92.10 | 354,359,710.88 | 93.20 |
| 人工 | 5,422,647.26 | 4.50 | 14,770,881.71 | 3.94 | 15,240,313.22 | 4.01 |
| 制造费用 | 5,273,140.92 | 4.38 | 14,866,712.97 | 3.96 | 10,620,194.86 | 2.79 |
| 合计 | 120,509,104.03 | 100.00 | 375,345,497.99 | 100.00 | 380,220,218.96 | 100.00 |

*生产成本结构根据“生产成本”科目借方统计

报告期内，公司生产成本主要是原材料成本，其次是人工费，制造费用占比较低。2014年、2015年、2016年1-4月原材料占同期生产成本的比例分别是93.20%、92.10%、91.12%。原材料主要包括包芯片、电子元器件、触摸屏及显示屏、地图软件等，对公司生产成本影响较大。人工费及制造费用较低主要是由于公司产品机器化程度较高。

车联网应用服务平台成本结构如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年 | | 2014年 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------|----------|
| | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) |
| 原材料 | 15,034,413.76 | 90.49 | 18,202,265.83 | 90.92 | - | - |
| 人工 | 791,994.04 | 4.77 | 902,782.26 | 4.51 | - | - |
| 制造费用 | 787,241.87 | 4.74 | 914,679.51 | 4.57 | - | - |
| 合计 | 16,613,649.67 | 100.00 | 20,019,727.60 | 100.00 | - | - |

车载定位服务系统成本结构如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年 | | 2014年 | |
|------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) |
| 原材料 | 80,168,049.67 | 91.10 | 302,922,645.24 | 92.21 | 305,816,416.75 | 93.18 |
| 人工 | 3,963,846.39 | 4.50 | 12,706,523.84 | 3.87 | 13,161,338.14 | 4.01 |
| 制造费用 | 3,871,967.32 | 4.40 | 12,880,348.94 | 3.92 | 9,236,021.49 | 2.81 |
| 合计 | 88,003,863.38 | 100.00 | 328,509,518.02 | 100.00 | 328,213,776.38 | 100.00 |

车载信息娱乐系统成本结构如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年 | | 2014年 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) | 生产成本 | 占比(%) |
| 原材料 | 14,610,852.42 | 91.94 | 24,582,992.24 | 91.67 | 48,543,294.13 | 93.34 |
| 人工 | 666,806.83 | 4.20 | 1,161,575.61 | 4.33 | 2,078,975.08 | 4.00 |
| 制造费用 | 613,931.73 | 3.86 | 1,071,684.52 | 4.00 | 1,384,173.37 | 2.66 |
| 合计 | 15,891,590.98 | 100.00 | 26,816,252.37 | 100.00 | 52,006,442.58 | 100.00 |

2、成本的归集、分配、结转方法

公司成本归集采用标准成本法，直接材料按照标准成本按产品进行归集，实际领料与标准成本的差额计入“材料成本差异”科目，按照标准成本在当期产品之间进行分配；生产过程中的发生的人工计入“直接人工”，生产过程中发生的各项间接成本计入“制造费用”。月末，生产部根据投产情况统计在产品的完工进度，按照标准材料成本与完工进度的比例确定“在产品”的“直接材料”。

在成本分配方面，“材料成本差异”、“直接人工”、“制造费用”均按照“直接材料”在在产品与完工产品间进行分摊，成本结转按照月末一次加权平均法进行结转。

（二）报告期内前五名供应商情况

公司主要原材料包括芯片、电子元器件、触摸屏及显示屏、地图软件等。原材料供应商数量多，市场化程度较高，采购价格透明，不会对公司构成较大的经营风险。报告期内，公司前五名供应商的情况如下：

| 年度 | 供应商名称 | 采购金额(元) | 占采购总额比(%) | 与公司关系 |
|---------------|-----------------|-----------------------|--------------|-------|
| 2016年 1-4月 | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 21,160,253.45 | 19.04 | 非关联方 |
| | 深圳市益光实业有限公司 | 13,165,549.86 | 11.85 | 非关联方 |
| | 深圳市凯立德欣软件技术有限公司 | 5,886,789.15 | 5.30 | 非关联方 |
| | 惠州商祺科技有限公司 | 5,415,176.89 | 4.87 | 非关联方 |
| | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 3,918,559.22 | 3.53 | 非关联方 |
| | 合计 | 49,546,328.57 | 44.59 | - |
| 2015年 | 深圳市益光实业有限公司 | 65,549,149.96 | 20.53 | 非关联方 |
| | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 41,748,195.55 | 13.08 | 非关联方 |
| | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 28,961,327.92 | 9.07 | 非关联方 |
| | 深圳市凯立德欣软件技术有限公司 | 15,060,477.50 | 4.72 | 非关联方 |
| | 惠州市晶峰电子有限公司 | 11,502,636.78 | 3.60 | 非关联方 |
| | 合计 | 162,821,787.71 | 51.00 | - |
| 2014年 | 深圳市益光实业有限公司 | 77,700,359.18 | 19.41 | 非关联方 |
| | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 55,975,919.35 | 13.98 | 非关联方 |
| | 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 41,329,481.63 | 10.32 | 非关联方 |
| | 惠州市华阳多媒体电子有限公司 | 20,930,451.56 | 5.23 | 非关联方 |
| | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 19,697,570.68 | 4.92 | 非关联方 |
| | 合计 | 215,633,782.40 | 53.86 | - |

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月公司向前五大供应商的采购比例分别 53.86%、51.00%、44.59%。2014 年以来，公司前装市场业务规模发展较快，加大了对产品质量好、企业信誉高的深圳市益光实业有限公司、深圳市华富洋供应链有限公司、深圳市弘源电子科技有限公司、深圳市凯立德欣软件技术有限公司等公司的采购。报告期内，公司主要向深圳市益光实业有限公司、深圳市弘源电子科技有限公司、惠州市华阳多媒体电子有限公司采购电子元器件、触摸屏及显示屏等；向深圳市凯立德欣软件技术有限公司采购地图软件；向深圳市华富洋供应链有限公司、深圳市商贸通供应链管理有限公司采购芯片。报告期内，公司对前五大供应商的采购集中度较高，但呈逐年下降趋势，且原材料市场化程度较高，供应商数量多，采购价格透明，不会对公司构成较大的经营风险。公司对前五名供应商的依赖性较小。

报告期内，公司董事、副总经理吕祀豪持有公司供应商中兴伟业 33%的股权

并担任其监事，2016年6月6日，吕祀豪将其持有中兴伟业的股权转让给其子吕金丘，除此之外，公司不存在其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或持有公司5%以上股权的股东在上述供应商存在任职或拥有权益的情况。

(三) 报告期内前五名客户情况

公司的产品主要为车联网智能终端系统，主要客户群体主要为整车厂、4S集团及汽车后市场经销商。报告期内，公司前五名客户情况如下：

| 年度 | 客户名称 | 销售金额(元) | 占主营业务收入的比例(%) | 与公司关系 |
|---------------|------------------|-----------------------|---------------|-------|
| 2016年 1-4月 | 浙江远景汽配有限公司 | 9,814,417.08 | 8.55 | 非关联方 |
| | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 7,957,278.78 | 6.93 | 非关联方 |
| | 重庆力帆乘用车有限公司 | 5,800,823.55 | 5.06 | 非关联方 |
| | 潍柴（重庆）汽车有限公司 | 5,648,279.50 | 4.92 | 非关联方 |
| | 浙江吉利控股集团汽车销售有限公司 | 5,535,145.19 | 4.82 | 非关联方 |
| | 合计 | 34,755,944.10 | 30.28 | - |
| 2015年 | 重庆力帆乘用车有限公司 | 34,055,584.02 | 8.03 | 非关联方 |
| | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 31,906,813.03 | 7.52 | 非关联方 |
| | 浙江众泰汽车制造有限公司 | 31,488,667.87 | 7.42 | 非关联方 |
| | 浙江远景汽配有限公司 | 16,900,553.17 | 3.98 | 非关联方 |
| | 唐山冀东金地汽车用品销售有限公司 | 15,902,671.65 | 3.75 | 非关联方 |
| | 合计 | 130,254,289.74 | 30.70 | - |
| 2014年 | 重庆力帆乘用车有限公司 | 33,197,281.71 | 7.79 | 非关联方 |
| | 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 26,476,605.21 | 6.21 | 非关联方 |
| | 福建省联合车尚贸易有限公司 | 21,447,658.29 | 5.03 | 非关联方 |
| | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 19,853,126.30 | 4.66 | 非关联方 |
| | 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 17,842,333.45 | 4.19 | 非关联方 |
| | 合计 | 118,817,004.96 | 27.88 | - |

2014年、2015年、2016年1-4月，公司对前五大客户的销售金额分别为3,475.59万元、13,025.43万元、11,881.70万元，销售额合计占主营业务收入比重分别为27.88%、30.70%、30.28%，公司对前五大客户依赖不大。报告期内，公司主要向浙江吉利控股集团汽车销售有限公司、重庆力帆乘用车有限公司、浙江众泰汽车制造有限公司、深圳市比亚迪供应链管理有限公司等前装市场的整车

厂销售车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统；向唐山冀东金地汽车用品销售有限公司、福建省联合车尚贸易有限公司、南昌市路凯汽车影音有限公司等后装市场销售车联网应用服务平台、车载定位服务系统。公司的客户主要是国内民族品牌的整车厂、4S集团、汽车电子后市场产品经销商等，前装市场的比重逐步增加。

随着市场的不断发展和竞争程度的加大，整车厂为提高市场份额、降低生产成本、快速扩大产能、缩短产品开发时间等，逐步将产品的开发设计、生产等环节进行外包，将自身发展重点转移至核心技术研发、品牌管理、渠道建设及资源整合等方面，由此导致整车厂和车联网智能终端系统生产商的专业分工格局。

公司自成立以来专注于车联网智能终端系统的研发、生产与销售，根据业务发展需要，主要通过走访客户、现场产品展示、邀请客户实地走访企业等方式向客户推荐公司产品、展示公司软硬件设施等，主要通过招投标形式成功进入前装市场客户的供应商名录，积极参与客户的供应商评审，并按照客户要求的产品规格、样式进行研发设计及生产。同时，售后人员负责跟踪公司产品验收后的情况，定期对客户进行回访，对出现的问题及时、迅速做出反应，确保客户满意。为确保市场占有率、应对市场竞争，公司在制定销售价格时，通常根据产品工艺的复杂程度、技术难度程度、生产成本以及投标的竞争激烈程度等，参考市场价格与客户协商确定。

报告期内，公司与前五大客户合作不断深化、关系比较稳定，不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或持有公司5%以上股权的股东在上述前五名客户中任职或拥有权益或存在其他关联关系的情况，公司与前五大客户不存在关联关系，对前五大客户不存在重大影响。

（四）报告期内前五名经销商

| 年度 | 经销商名称 | 销售金额(元) | 占主营业务收入的比例(%) | 与公司关系 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 2016年1-4月 | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 7,957,278.78 | 6.93 | 非关联方 |
| | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 4,350,661.69 | 3.79 | 非关联方 |
| | 广东飞腾电子科技有限公司 | 4,014,457.22 | 3.50 | 非关联方 |
| | 郑州恒卓商贸有限公司 | 3,949,046.05 | 3.44 | 非关联方 |
| | 天津广惠凯越商贸有限公司 | 3,939,958.61 | 3.43 | 非关联方 |

| | | | | |
|--------|------------------|---------------|-------|------|
| | 合计 | 24,211,402.35 | 21.10 | - |
| 2015 年 | 唐山冀东金地汽车用品销售有限公司 | 15,902,671.65 | 3.75 | 非关联方 |
| | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 15,383,504.27 | 3.63 | 非关联方 |
| | 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 12,604,452.16 | 2.97 | 非关联方 |
| | 长春市跃金汽车用品经销有限公司 | 10,979,960.18 | 2.59 | 非关联方 |
| | 福建省联合车尚贸易有限公司 | 10,854,504.21 | 2.56 | 非关联方 |
| | 合计 | 65,725,092.47 | 15.49 | - |
| 2014 年 | 福建省联合车尚贸易有限公司 | 21,447,658.29 | 5.03 | 非关联方 |
| | 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 17,842,333.45 | 4.19 | 非关联方 |
| | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 12,276,204.06 | 2.88 | 非关联方 |
| | 成都凯派汽车用品有限公司 | 10,006,106.00 | 2.35 | 非关联方 |
| | 恒信汽车集团股份有限公司 | 7,632,521.24 | 1.79 | 非关联方 |
| | 合计 | 69,204,823.04 | 16.24 | - |

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月，公司对前五大经销商的销售金额分别为 6,920.48 万元、6,572.51 万元、2,421.14 万元，销售额合计占主营业务收入的比重分别为 16.24%、15.49%、21.10%，公司对前五大经销商依赖性不大。报告期内，公司经销商主要面向其区域内的 4S 集团、售后维修店等销售导航仪产品，最终消费者为汽车消费者。

（五）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

结合合同金额及重要性两方面，截止 2016 年 4 月 30 日，报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同情况如下：

1、销售合同

报告期内，对公司持续经营具有重大影响的金额在 1,000 万元以上的销售合同及其履行情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 合同金额(元) | 合同期限 | 履行情况 | 销售内容 |
|----|-----------------|---------------|--------------------|------|--------|
| 1 | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 28,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |
| 2 | 天津广惠凯富商贸有限公司 | 15,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |
| 3 | 长春市跃金汽车用品经销有限公司 | 15,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |
| 4 | 郑州恒卓商贸有限公司 | 14,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |
| 5 | 成都市锦慕科技有限公司 | 12,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |

| 序号 | 客户名称 | 合同金额(元) | 合同期限 | 履行情况 | 销售内容 |
|----|-----------------|---------------|--------------------|------|--------|
| 6 | 广东飞腾电子科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |
| 7 | 长沙盈途汽车用品有限公司 | 10,000,000.00 | 2016.3.1-2017.2.29 | 履行中 | 汽车导航设备 |
| 8 | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 17,998,700.00 | 2015.3.1-2016.2.29 | 履行完毕 | 汽车导航设备 |
| 9 | 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 14,747,209.03 | 2015.3.1-2016.2.29 | 履行完毕 | 汽车导航设备 |
| 10 | 长春市跃金汽车用品经销有限公司 | 12,846,553.41 | 2015.3.1-2016.2.29 | 履行完毕 | 汽车导航设备 |
| 11 | 济南舜帆汽车用品有限公司 | 14,363,158.75 | 2014.3.1-2015.2.29 | 履行完毕 | 汽车导航设备 |
| 12 | 成都凯派汽车用品有限公司 | 11,707,144.02 | 2014.7.1-2015.6.30 | 履行完毕 | 汽车导航设备 |

报告期内，公司与整车厂签订的重大购销框架协议情况如下：

| 序号 | 合同相对方 | 合同期限或签署时间 | 履行情况 | 销售内容 |
|----|-----------------|---------------------|------|-----------|
| 1 | 浙江远景汽配有限公司 | 2016.1.1-2017.12.31 | 履行中 | 车载导航及周边设备 |
| 2 | 河南力帆新能源电动车有限公司 | 2015.11.24 | 履行中 | 车载导航及周边设备 |
| 3 | 浙江吉利汽车销售有限公司 | 2015.7.1 | 履行中 | 车载导航及周边设备 |
| 4 | 浙江众泰汽车制造有限公司 | 2015.1.6 | 履行中 | 车载导航及周边设备 |
| 5 | 浙江众泰汽车制造有限公司 | 2014.5.1-2014.12.31 | 履行完毕 | 车载导航及周边设备 |
| 6 | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 2013.12.17 | 履行中 | 车载导航及周边设备 |

2、采购合同

报告期内，对公司持续经营具有重大影响的金额在 200 万元以上的采购合同及履行情况如下：

| 序号 | 供方名称 | 合同金额(元) | 合同期限 | 履行情况 | 采购内容 |
|----|---------------|---------------|----------------------|------|--------|
| 1 | 深圳市益光实业有限公司 | 10,296,357.50 | 2016.3.4-2016.8.30 | 履行中 | 核心板 |
| 2 | 深圳市华富洋供应链有限公司 | 2,469,415.94 | 2016.1.3-2016.4.30 | 履行中 | 显示屏、芯片 |
| 3 | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 2,287,677.00 | 2016.1.3-2016.5.27 | 履行中 | 显示屏 |
| 4 | 惠州市晶峰电子有限公司 | 2,173,392.79 | 2016.1.3-2016.7.31 | 履行中 | 线材、座子 |
| 5 | 连城县中触电子有限公司 | 2,154,124.20 | 2016.1.3-2016.5.25 | 履行中 | 触摸屏 |
| 6 | 顺誉电子（深圳）有限公司 | 2,567,310.00 | 2015.10.10-2016.6.1 | 履行中 | 机芯 |
| 7 | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 2,122,160.00 | 2015.9.2-2015.9.11 | 履行完毕 | 显示屏 |
| 8 | 连城县中触电子有限公司 | 2,045,054.40 | 2015.1.3-2015.11.15 | 履行完毕 | 触摸屏 |
| 9 | 顺誉电子（深圳）有限公司 | 2,750,990.00 | 2014.4.3-2014.11.18 | 履行完毕 | 机芯 |
| 10 | 连城县中触电子有限公司 | 2,211,154.74 | 2014.9.10-2014.12.30 | 履行完毕 | 触摸屏 |

| 序号 | 供方名称 | 合同金额(元) | 合同期限 | 履行情况 | 采购内容 |
|----|-----------------|---------------|-----------------------|------|-------|
| 11 | 深圳市益光实业有限公司 | 18,212,788.50 | 2014.10.14-2014.10.21 | 履行完毕 | 核心板 |
| 12 | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 3,906,240.00 | 2014.9.19-2014.10.17 | 履行完毕 | 显示屏 |
| 13 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 2,465,309.00 | 2014.3.3-2014.10.28 | 履行完毕 | 五金 |
| 14 | 惠州市晶锋电子有限公司 | 2,077,404.36 | 2014.4.28-2014.6.24 | 履行完毕 | 线材、座子 |
| 15 | 惠州商祺科技有限公司 | 2,245,076.00 | 2014.4.28-2014.10.23 | 履行完毕 | 五金 |
| 16 | 深圳市时利信电子有限公司 | 2,045,089.60 | 2014.4.1-2014.10.17 | 履行完毕 | 高频头 |
| 17 | 深圳市华迅联科技有限公司 | 2,052,922.00 | 2014.1.10-2014.12.3 | 履行完毕 | 芯片 |

3、贷款相关合同

报告期内，公司贷款相关合同及履行情况如下：

| 序号 | 合同名称、编号 | 合同内容 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|--|--|------------|------|
| 1 | 《综合授信合同》（合同编号“粤惠州 2014 年综字 001 号”） | 交通银行股份有限公司惠州分行向公司提供 4000 万元授信额度，用于流动资金贷款和银行承兑汇票业务，期间为 2014 年 1 月 13 日至 2016 年 1 月 9 日。 | 2014.01.13 | 履行完毕 |
| 2 | 《综合授信补充协议》（合同编号“粤惠州 2014 年综补字 001 号”） | 《综合授信合同》（合同编号“粤惠州 2014 年综字 001 号”）的补充协议，增加授信品种电子银行承兑汇票和国内信用证，授信额度 4000 万元，期间为 2014 年 1 月 13 日至 2016 年 1 月 9 日。 | 2014.01.13 | 履行完毕 |
| 3 | 《最高额抵押合同》（合同编号“粤惠州 2014 年最抵字 001 号”） | 公司将自有土地和房屋抵押给交通银行股份有限公司惠州分行，为“粤惠州 2014 年综字 001 号”《综合授信合同》及其补充协议下所发生的债务提供最高额抵押担保，抵押期间为 2014 年 1 月 13 日至 2016 年 1 月 9 日。 | 2014.01.13 | 履行完毕 |
| 4 | 《基本额度授信合同》（合同编号“兴银深惠惠城授信字（2014）第 065 号”） | 兴业银行股份有限公司惠州支行向公司提供 5000 万授信额度，用于流动资金贷款、银行承兑汇票和国内信用证业务，期限为 12 个月。 | 2014.07.09 | 履行完毕 |
| 5 | 《最高额抵押合同》（合同编号“兴银深惠惠城授信（抵押）字（2014）第 065A 号”） | 公司将机器设备抵押给兴业银行股份有限公司惠州支行，为上述《基本额度授信合同》下所发生的债务提供最高额抵押担保，抵押期间为 2014 年 7 月 9 日至 2015 年 7 月 9 日。 | 2014.07.09 | 履行完毕 |
| 6 | 《流动资金借款合同》（合同编号“兴银深惠惠城流动借字（2014）第 065 号”） | 兴业银行股份有限公司惠州支行在上述“兴银深惠惠城授信字（2014）第 065 号”《基本额度授信合同》下向公司提供 200 万元流动资金贷款，借款期限为 2014 年 7 月 22 日至 2015 年 7 月 9 日。 | 2014.07.22 | 履行完毕 |
| 7 | 《基本额度授信合同》（合同编号“兴银深惠惠城授 | 兴业银行股份有限公司惠州支行向公司提供 2000 万授信额度，用于银行承兑汇票，期限为 | 2014.08.13 | 履行完毕 |

| | | | | |
|---|--|--|------------|-----|
| | 信字（2014）第 084 号”） | 12 个月。 | | |
| 8 | 《基本额度授信合同》(合同编号“兴银深惠惠城授信字（2015）第 124 号”) | 兴业银行股份有限公司惠州支行向公司提供 2000 万授信额度，用于银行承兑汇票，期限为 12 个月。 | 2015.09.14 | 履行中 |

四、商业模式

公司立足于车联网智能终端系统高端制造业，主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售，以 ODM 的模式向整车厂提供配套服务、并在零售终端拥有自主品牌，在行业拥有近七年的生产和为整车厂提供配套服务的经验。公司掌握车联网智能终端系统高端制造业所需的技术，按照客户订单及客户需求预测制定生产计划，采用竞价方式采购原材料，前装市场主要通过招投标方式与吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等多家国内民族品牌整车厂保持着稳定的配套生产合作关系，后装市场主要通过 4S 集团和经销商实现自主品牌产品的销售。

（一）研发模式

公司凭借多年的研究积累和行业经验，构建了“自主研发为主，产学研结合为辅”的产品研发模式。公司设立研发部，下辖前装电子部和后装电子部，负责公司产品的开发、设计及测试等。前装电子部根据整车厂的新车型或原车改款升级需求，按照整车厂的企业标准和 TS16949 的行业标准，在硬件外观结构件设计、软件开发、工艺流程控制等方面实现客户诉求；后装电子部主要根据销量较大的已上市车型的既定规格的导航安装需求，研发车载定位系统、优化生产工艺等。

目前，公司拥有较为完善的组织及人员结构，制定了公司产品设计与开发的过程控制制度，保证设计与开发工作能有计划推进，确保产品满足客户要求，此外，还经常性组织技术培训并进行考核，促进研发团队整体技术水平的提升。

公司研发团队聚焦于车载定位系统、车联网应用服务平台等产品领域，在结合客户需求的基础上，从事包括软件开发、硬件设计、结构设计及生产测试系统的自主技术实现。公司拥有符合公司发展需要的自主研发技术。

（二）采购模式

公司下设采购部，负责供应商导入、评审、采购过程管理等，并根据公司订

单等编制采购计划，组织采购审批，按计划采购物料、验收。公司按照采购原材料的重要性，将供应商分为一类供应商和二类供应商，一类供应商主要为公司提供核心原材料，二类供应商主要为公司提供辅料。

公司根据生产经营的需要、市场供应情况及供应商资质等，制定了《合格供应商控制程序》、《采购控制程序》等制度，对供应商导入、考核、评审、淘汰、采购过程等进行了规定。公司在导入供应商时，从供应商的规模、产品品质、生产条件、市场信誉、经营场所等多方面进行综合考量，再由公司研发、采购、品质、工程等部门组成的供应商评审小组进行评审，最后提交公司主要领导审核，审核通过后，方可列入《（潜在）合格供应商目录表》，并建立合格供方档案。

公司采购的材料主要包括芯片、电子元器件、触摸屏及显示屏、地图软件等。公司对主要原材料的采购，均保持 2 家以上的合格供方，并根据供应商产品质量、价格、交付期限、服务等综合指标，对供应商进行年度评审、异常事件评审，及时调整更新合格供应商名录。此外，公司通过竞价机制，使主要原材料供货稳定，有效控制采购成本，不断优化供应系统。公司在行业内经营多年，已与主要供应商建立了长期稳定的合作关系。报告期内，公司的主要原材料供应商有深圳市凯立德欣软件技术有限公司、惠州市华阳多媒体电子有限公司、深圳市益光实业有限公司、深圳市弘源电子科技有限公司等。

（三）生产模式

公司生产的产品主要分为车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统等。公司前装市场主要“以销定产”，后装市场主要采用以销售计划制定生产任务的生产模式运行。公司拥有相应的发明专利及实用新型专利，具备满足生产经营所需的技术资源。

公司采购部依据生产计划保证生产物料供应；生产部负责制定生产计划、组织生产、跟进生产完成情况、生产前准备工作以及生产设备的使用和维护；品质部负责产品各阶段检验、质量数据分析、制定改善计划和最终出货的确认和检查。公司客户会根据自身需要，对所需产品在规格、功能、性能、结构配套等方面提出不同的需求，相应的设计方案也存在一定区别，因此，公司的生产属于非完全标准产品的定制式生产，但较多生产线存在通用性，公司按订单满足相应客户的需求，根据不同产品和客户的订单要求灵活安排相应的生产工艺，实施生产，并

追求生产的精益化管理，在生产中不断进行工艺改进，提高产品品质和生产效率。

按照客户订单和需求预测，公司每月由物流部制定月度生产计划，每周会根据最新的市场状况确定本周生产计划并下达至各产品线生产车间，由各车间生产主管根据物料供应、机器设备运行状况等实际情况安排具体的生产计划。公司产品制造的全部流程均由公司独立完成，无委外加工环节。公司制定并严格执行既定生产制度，有计划地进行生产过程管理和生产安排，确保产品质量和交期。

（四）销售模式

公司设立市场部，下设前装市场部和后装市场部两个二级部门，负责国内市场的拓展及维护。公司的销售按客户市场分为前装销售和后装销售两种。公司的前装市场以 ODM 合作模式向整车厂提供车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统等，即公司结合客户的需求提供全套的产品研发设计，并生产加工成成品后交付给客户。

前装销售由公司参与客户的招投标，直接供货并向客户收取货款。公司在开拓客户前，一般先与其进行技术交流，客户会对公司的资质、生产能力、技术水平等进行考察，在通过客户的体系认证、客户认证等一系列认证后，成为其合格供应商，方可参与客户的招投标。前装市场稳定且业务量较大，为公司提供了持续稳定的收入支持，公司通过招投标等方式获取订单。目前，公司已经与吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等整车厂建立了良好的业务合作关系。公司开展正常的生产经营需要具备的以下认证：

1、体系认证

公司主要体系认证包括 TS16949：2009 质量管理体系认证、ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证，并编制了相应的质量管理体系文件，编写了质量手册，制订了公司产品的质量方针和政策。

2、客户认证

公司前装市场主要客户为国内民族品牌整车厂，在成为其合格供应商之前，除上述体系认证外，还需要通过客户严格的资质认证，才能进入客户的招投标供应商名录，中标后成为合格供应商，客户后续会对公司进行定期及不定期抽检。公司目前已通过吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等国内主要民族品牌整车厂的认证，并保持良好的合作关系。

公司在后装市场拥有成熟而庞大的全国性销售网络，并与4S集团、汽车电子后市场经销商形成了紧密的合作关系，通过经销网络将自有品牌产品销售给4S集团或终端客户。公司产品和服务覆盖众多主流品牌，能够实现新技术、新产品的迅速推广，并能在第一时间获取广大终端客户对技术、产品的反馈，有效引导公司前瞻性技术研究。后装市场的灵活性和先导性为公司完善技术及服务提供了渠道，为将新技术和服务向前装延伸提供了实证基础，使公司产品及服务具备更优的稳定性及市场契合度。

五、公司所处行业基本情况

（一）行业监管体制和有关政策

1、行业监管体制

根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754—2011），公司属于C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”，进一步可归类为C3919“其他计算机制造”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业属于C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”，进一步可归类于C3919“其他计算机制造”。

行业主管部门是工业和信息化部，负责制定我国计算机行业的产业政策、产业规划，对行业发展方向进行宏观调控，此外，科技部、国家发展与改革委员会等部门共同引导科技和产业发展。行业自律组织为中国电子商会，是全国生产经营电子信息产品的单位及团体自愿组成的行业性社团组织，是目前工业和信息化部下属的电子信息产业流通领域中最大的行业社团组织。

2、主要法律法规及有关政策

公司所在行业属于国家鼓励发展的战略性新兴产业。近年来，国家相关部门为加快我国汽车电子产业建设尤其是车联网智能终端系统的建设，先后出台多个文件及指导意见，推动了车联网智能终端系统的快速发展。

| 序号 | 颁布时间 | 文件名称 | 发布单位 | 相关内容 |
|----|--------|--------------------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 2004 年 | 《汽车产业发展政策》 | 国家发展和改革委员会 | 国家支持汽车电子产品的研发和生产，积极发展汽车电子产业，加速在汽车产品、销售物流和生产企业中运用电子信息技术，推动汽车产业发展。 |
| 2 | 2006 年 | 《中国高新技术产品目录（2006）》（试行） | 财政部、科技部和国家税务总局 | 汽车电子产品、显示设备、GPS 接收设备及其综合应用系统、DVD 播放设备列为高新技术产品。 |
| 3 | 2009 年 | 《汽车产业调整和振兴计划》 | 国务院 | 汽车关键零部件技术实现自主化，新能源汽车专用零部件技术达到国际先进水平。 |
| 4 | 2009 年 | 《电子信息产业调整和振兴计划》 | 国务院 | 支持汽车电子等产品和系统的开发和标准制定。支持信息技术企业与传统工业企业开展多层次的合作，进一步促进信息化与工业化融合。 |
| 5 | 2010 年 | 《中国汽车电子电器电机行业十二五发展规划（意见稿）》 | 中国汽车工业协会 | 对汽车导航、车载网络和信息系统等的技术开发提出具体的产业布局建议和计划实施目标。 |
| 6 | 2011 年 | 《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》 | 国家发展和改革委员会、科技部、工业和信息化部、商务部、知识产权局 | 车载综合信息系统，数字化仪表被列为优先发展高技术产业化重点领域。 |
| 7 | 2012 年 | 《电子信息制造业“十二五”发展规划》 | 工业和信息化部 | 重点支持车载信息平台和网络、车载电子、汽车安全等关键技术和产品的研发与规模化应用。 |
| 8 | 2014 年 | 《产业结构调整指导目录（2011 年本）2013 年修正》 | 国家发展和改革委员会 | 汽车关键零部件及汽车电子控制系统为鼓励类行业。 |

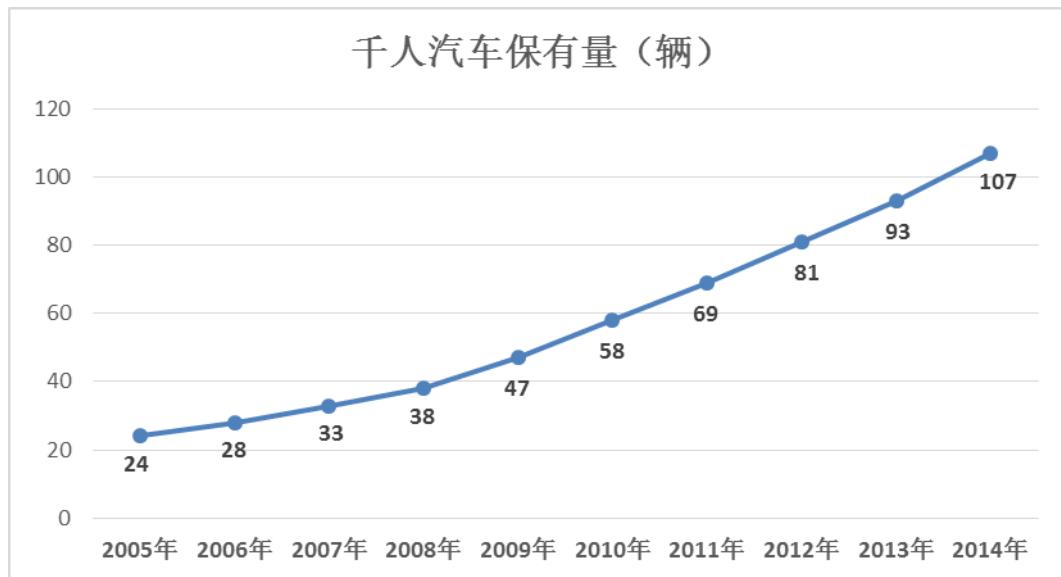
（二）行业概况及市场规模

1、行业概况及发展趋势

（1）汽车行业

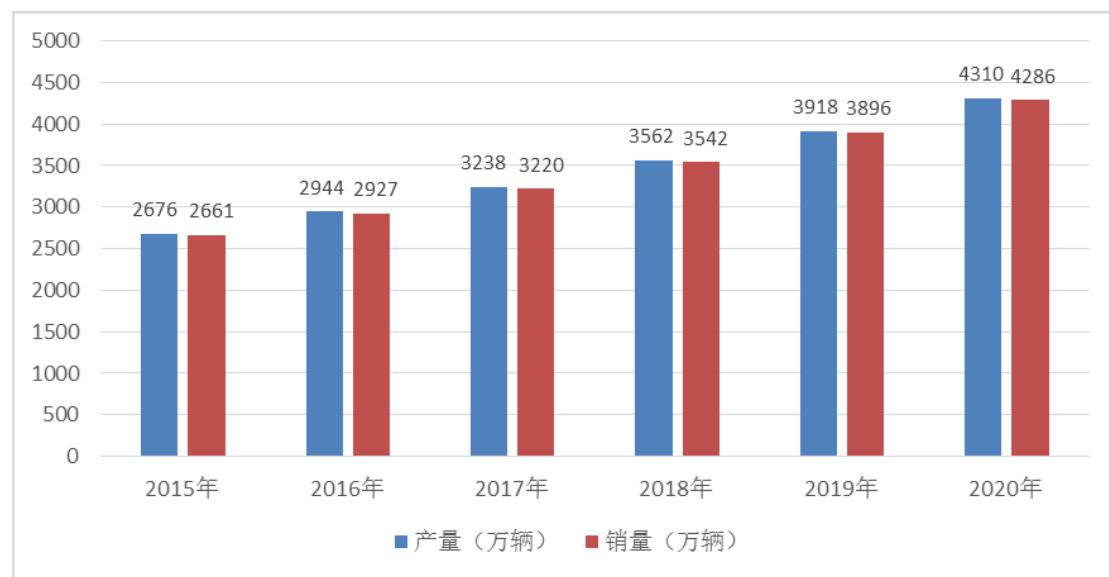
汽车行业是我国的支柱产业之一，加入世界贸易组织以来，我国汽车行业正逐步融入世界汽车制造业体系，并进入了发展的黄金时期。2009年，我国正式跃居世界第一大汽车产销国，2009年至2014年，我国已经连续六年雄踞全球汽车产销量榜首。2014年，我国汽车产量为2,372.29万辆，占全球汽车总产量的27.11%，较2005年增长315.63%；2014年，我国汽车销量为2,349.19万辆，占全球汽车总销量的26.65%，较2005年增长308%。

2005年我国千人汽车保有量为24辆，2014年已经达到107辆，较2005年增长3.5倍，具体情况如下：



数据来源：产业信息网

随着我国城镇化水平的提高、人均可支配收入的增长、基础设施的不断完善，我国汽车产销量已经连续多年蝉联全球第一，且总体呈现平稳增长的态势。国内新兴消费人群对智能化汽车需求增加，汽车市场在未来较长一段时间内依然享有可观的成长空间，同时，也推动了汽车电子产业以及汽车相关零配件产业的发展。



数据来源：前瞻网数据库

近年来，我国主要民族品牌车企的产量情况如下：

单位：辆

| 序号 | 汽车制造商 | 2014年 | 2013年 |
|----|--------|---------------|---------------|
| 1 | 上汽 | 2,087,949.00 | 1,992,250.00 |
| 2 | 长安 | 1,447,017.00 | 1,109,889.00 |
| 3 | 马自达 | 1,328,426.00 | 1,264,173.00 |
| 4 | 东风 | 1,301,695.00 | 1,238,948.00 |
| 5 | 北汽 | 1,115,847.00 | 918,879.00 |
| 6 | 吉利 | 890,652.00 | 969,896.00 |
| 7 | 长城 | 730,570.00 | 757,564.00 |
| 8 | 一汽 | 623,708.00 | 717,883.00 |
| 9 | 五十铃 | 541,068.00 | 532,966.00 |
| 10 | 华晨 | 520,228.00 | 582,904.00 |
| 11 | 奇瑞 | 468,287.00 | 477,166.00 |
| 12 | 江淮 | 467,597.00 | 517,577.00 |
| 13 | 比亚迪 | 433,718.00 | 510,950.00 |
| 14 | 重庆力帆 | 235,894.00 | 245,506.00 |
| 15 | 广汽 | 174,169.00 | 160,868.00 |
| 16 | 重汽 | 170,641.00 | 155,218.00 |
| 17 | 湖南江南 | 167,522.00 | 133,790.00 |
| 18 | 陕汽 | 107,377.00 | 103,524.00 |
| 19 | 厦门金龙 | 89,645.00 | 83,150.00 |
| 20 | 贵航青年莲花 | 63,724.00 | 71,101.00 |
| 21 | 郑州宇通 | 59,346.00 | 57,711.00 |
| 22 | 东南汽车 | 58,221.00 | 98,787.00 |
| 合计 | | 13,083,301.00 | 12,700,700.00 |

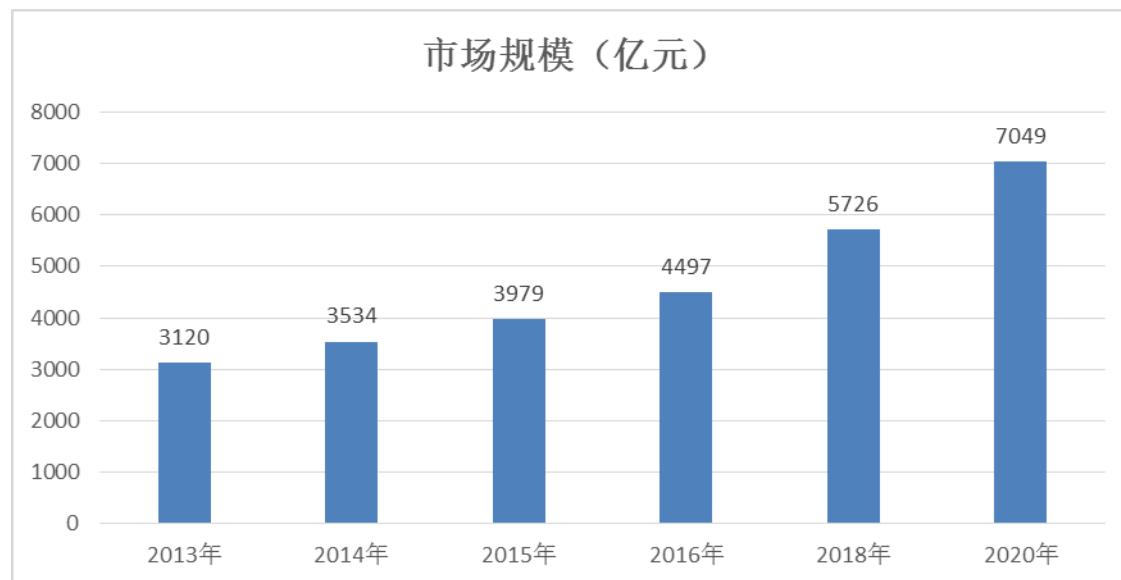
数据来源：中国企业工业协会

(2) 汽车电子行业

近二十年来，随着电子信息技术的快速发展和汽车制造业的不断变革，汽车电子技术的应用和创新极大地推动了汽车工业的进步与发展，对提高汽车的动力性、经济性、安全性等方面起到了重要作用。汽车电子化程度的不断提高，是汽车行业快速增长的重要驱动力，智能化、车联网化也逐渐成为汽车行业发展的新趋势，推动着汽车电子市场不断扩大，在消费电子增速下降的形势下，汽车

电子市场有望接棒成为电子行业新的增长点。

近年来，我国汽车电子市场规模快速增长，2015年，我国汽车电子市场规模达3,979亿元，其需求规模增长的直接动力主要表现在两方面：一是汽车整车市场的发展，汽车作为汽车电子产品的载体，其产量和增长速度直接影响了汽车电子市场的发展；二是汽车电子化程度的提高，为了满足消费者对汽车性能不断提高的要求，汽车电子产品在汽车中的应用范围越来越广，在汽车成本中所占的比例不断提高。



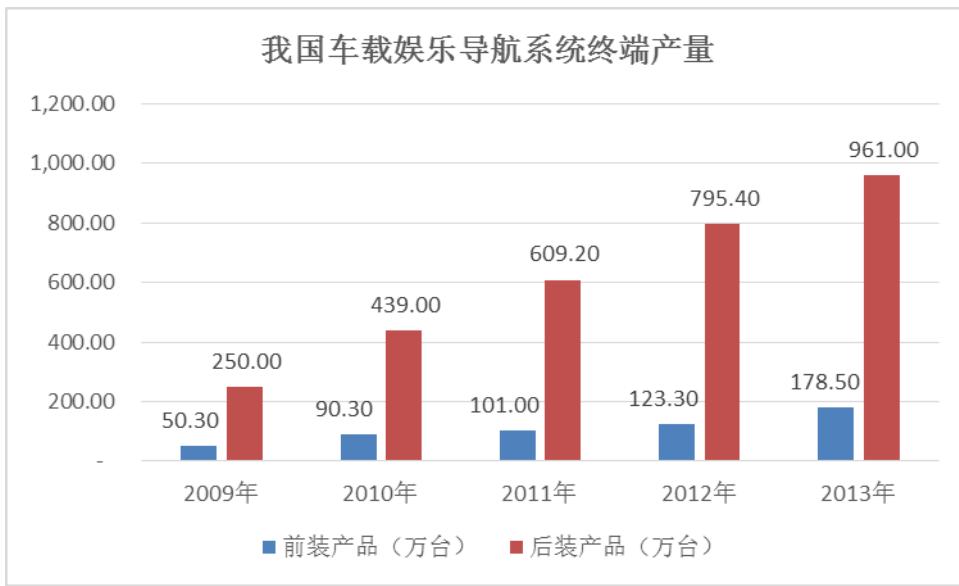
数据来源：中商产业研究院

随着我国汽车保有量的持续增长，车载导航产品在我国出现爆发式增长。无论是国内外主流汽车厂商，还是汽车经销商，都把旗下产销的车辆加装车载娱乐导航系统作为一大卖点以及提升汽车附加值的重要手段。

车载娱乐导航系统可分为前装产品和后装产品，前装产品是在汽车出厂前，由厂商统一采购，作为整体设计的一部分直接在生产线上完成装配。后装产品则是在汽车出厂销售或在售后服务环节由汽车经销商或车载电子产品经销商销售加装。前装与后装市场的参与企业、目标客户均存在差异，呈现出不同的市场特点及竞争格局。

企业产品若想进入汽车整车厂商的前装供应链体系，必须经过严格的认证测试，门槛高、历时长，同时要满足整车厂商整体布局的配套要求；与前装产品相比，后装产品更新快，对消费者的需求响应更为迅速，所以后装产品的竞争优势较为明显。后装市场主要以国内车载电子产品厂商为主，主要的生产基地在以深

圳、惠州、东莞为代表的珠三角地区。



数据来源：中国产业信息网

2、行业生命周期

车载电子行业与汽车行业波动的相关性明显，车联网智能终端系统作为汽车的配套产品，其消费受汽车行业景气程度的影响较大，当汽车行业处于上升阶段时，车联网智能终端系统市场发展迅速；反之当汽车行业处于下降阶段时，车联网智能终端系统市场的消费受阻。

从我国地域分布来看，一方面，车联网智能终端系统产业特别是在前装市场，受整车厂区位的影响，大型整车厂商所在地对车联网智能终端系统的需求较大，车联网智能终端系统的季节性与整车销售密切相关；另一方面，经济较为发达及发展较快的地区，车联网智能终端系统的生产和销售相对活跃；此外，国内大型节假日前后是汽车销售的旺季，车联网智能终端系统的销售也随之增加，构成了车联网智能终端系统的季节性特征。

在我国，车载电子行业已经形成了一定的规模，但普及度仍然不够。虽然在高端乘用车型上车联网智能终端系统已经普遍装配，但大多数经济型乘用车仅配备收音机等，音乐和导航被视为车载电子应用最大的两种刚性需求，其中，汽车导航的销量近几年呈较快增长态势，以车载导航、娱乐系统为代表的汽车电子产品处于成长期，未来车联网智能终端系统仍有较大发展空间。

3、行业与上下游的关系

车联网智能终端行业的下游为汽车相关行业，包括整车厂、4S集团和汽车电子后市场产品经销商等。前装市场的主要客户为整车厂；后装市场的主要客户为4S集团、汽车电子后市场产品经销商以及车主等。作为国民经济的较为重要的产业，近年来我国汽车行业的持续快速发展，为车联网智能终端提供了巨大的市场需求，不断增长的汽车产量和保有量使得车联网智能终端行业在未来较长的时间内仍将保持较快的发展速度。

车联网智能终端行业的下游为汽车相关行业，包括整车厂、4S集团和汽车电子后市场产品经销商等。前装市场的主要客户为整车厂；后装市场的主要客户为4S集团、汽车电子后市场产品经销商以及车主等。作为国民经济的较为重要的产业，近年来我国汽车行业的持续快速发展，为车联网智能终端提供了巨大的市场需求，不断增长的汽车产量和保有量使得车联网智能终端行业在未来较长的时间内仍将保持较快的发展速度。本行业与上下游的关系如下图所示：



4、行业内主要企业

(1) 深圳市路畅科技股份有限公司

深圳市路畅科技股份有限公司成立于2006年8月，该公司主要从事车载导航信息系统的研发、生产、销售和服务。该公司主要客户为国内4S集团和海外市场，公司产品种类众多，覆盖了国内外市场上大众、通用、丰田、宝马、奔驰等二十多个主流车系。

(2) 广东好帮手电子科技股份有限公司

广东好帮手电子科技股份有限公司成立于 1998 年 6 月，并于 2015 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌（股票代码：833323）。该公司主要经营汽车电子产品及其配套软件的研制、生产、加工、销售、维修，以及车联网服务。主要产品包括车载影音娱乐系统、智能导航系统、智能辅助驾驶系统、智能安全防护系统、车联网服务平台等。

(3) 深圳市索菱实业股份有限公司

深圳市索菱实业股份有限公司成立于 1997 年 10 月，为是深圳证券交易所上市公司（股票代码：002766），公司是一家专业从事 CID 系统的研发、生产、销售、并以此为基础向客户提供专业车联网服务的国家级高新技术企业。深圳市索菱实业股份有限公司的主要产品包括多媒体导航 CID 系统、多功能娱乐 CID 系统、智能化 CID 系统、“智能化 CID 系统+运营服务”。

(4) 东莞市摩卡信息科技股份有限公司

东莞市摩卡信息科技股份有限公司成立于 2011 年 11 月，为全国中小企业股份转让系统在审的国家高新技术企业，该公司拥有多项自主知识产权，并通过 ISO9001 质量体系认证。主营业务为车联网智能终端系统的设计、生产与销售。公司主要产品包括专车专用导航、大屏安卓导航、安卓后视镜导航、原车屏导航升级模块，主要为汽车驾驶员提供导航等服务。

(5) 惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司的前身是惠州市中欧电子工业有限公司，统一社会信用代码证为 91441300617881792D，成立于 1986 年 7 月 24 日，注册地址为惠州仲恺高新区和畅五路西 103 号，此后曾更名为西门子威迪欧汽车电子（惠州）有限公司。该公司产品包括车载信息娱乐系统、车载空调控制器系列、车载组合仪表等，其业务主要集中于前装市场。

(6) 延锋伟世通汽车电子有限公司

延锋伟世通汽车电子有限公司为中外合资企业，成立于 1994 年 12 月 23 日，统一社会信用代码为 91310000607285698N，注册地址为上海市松江区美能达路

300号，其主要产品包括汽车信息娱乐系统，汽车仪表系统等，其在中国市场主要集中于前装市场。根据该公司官方网站显示，其在全球拥有140多个生产研发基地，为国内外30多家著名整车制造商提供零距离即时化供货，产品出口至北美、欧洲、澳洲、东南亚等20多个国家和地区。

(7) 东莞歌乐东方电子有限公司

东莞歌乐东方电子有限公司为外商独资企业，成立于1995年4月8日，注册号为441900400089384，注册地址为东莞市东坑镇骏达工业区，该公司拥有多项自主知识产权，主要产品包括汽车信息娱乐系统、汽车视像监视系统、汽车仪表系统等，其业务主要集中于前装市场。

5、进入本行业的行业壁垒

(1) 技术、研发、人才壁垒

车联网智能终端产品具有较高的技术含量，从产品的设计、硬件产品的选择、软件产品的搭载、软硬件产品的协调以及产品与车体的协调等，涉及金属材料学、高分子材料学、材料力学、热学、电工与电子技术、半导体物理学、模具设计与开发、机械加工工程、半导体制造技术、移动互联网技术、电子信息技术等领域的技术。一款车联网智能终端产品从立项、研发设计到生产的过程控制等需要较高的创新技术水平、质量控制水平等，以保证产品的质量可靠、性能稳定等。因此车联网智能终端产品具有较高的技术壁垒。

(2) 质量、品牌壁垒

车联网智能终端产品作为汽车的一部分，对驾驶的用户体验感有着重要影响，直接关系到驾驶的安全、便捷和舒适度，客户在选择车联网智能终端产品时往往倾向于质量，较多依赖于市场口碑、品牌声誉等。产品的质量和品牌知名度同样是汽车厂商选择供应商的重要条件之一，新进入者在产品质量上难以把控尺度、经验欠缺，同时缺少品牌效应，在竞争上处于劣势地位。

(3) 客户壁垒

车联网智能终端产品对车辆安全、环保及舒适性等性能具有重要影响，公司目前主要是前装市场，汽车厂商对零部件配套企业的要求非常严格，在挑选供应

商时制定了严格的认证审核流程，并对供应商的资金能力、管理水平、产品质量稳定性、市场声誉等进行综合考核，要经过从客户意向选择到持续性改进的多项认证程序，客户针对新产品的测试合格后才能进入试验阶段，通过将产品装机进行实际工作状态测试，检验产品性能以及与整车的匹配效果，试验合格后才能批量供货。在漫长的认证流程中，客户提出持续性改进建议并保持长期稳定采购。汽车厂商在选定供应商后，一般不会轻易更改。行业新进入者因难以在短期内获得供应商的基本资格并顺利通过复杂严格的认证程序，面临较高的客户壁垒。

（三）行业发展的有利因素和特定风险

1、有利因素

（1）国家产业政策的支持

汽车电子产品被列入发展与改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）2013修正》以及《中国高新技术产品目录》（2009年版），属于《电子信息制造业“十二五”发展规划》中的行业发展重点之一。另外，《汽车产业发展政策》提出了支持汽车电子产品的研发和生产，积极发展汽车电子产业，推动汽车产业发展。《中国汽车电子电器电机行业十二五发展规划（意见稿）》对汽车导航、车载网络和信息系统等的技术开发提出具体的产业布局建议和计划实施目标。《电子信息制造业“十二五”发展规划》提出重点支持车载信息平台和网络、车载电子、汽车安全等关键技术和产品的研发与规模化应用。“十二五”期间，国家相关部门对物联网采取了一系列鼓励措施，加大对车载信息服务的支持力度，推进汽车物联网产业的全面发展。车联网项目已被列为我国重大专项，较多财政资金予以扶持。因此，公司产品及发展方向符合国家产业政策，未来较长一段时间内也将受益于国家的政策支持。

（2）我国汽车电子产业链正在逐步完善

欧美等发达汽车市场拥有完整的汽车电子产业链。不仅有与行业相关的机械、橡胶、电子、半导体芯片等厂商提供配套服务，还有成熟的设计咨询、开发分包和测试业务等专业厂商作为支撑，完善的产业链将更有利于汽车电子行业的长远发展。

早期由于电子、半导体芯片等上游产业链的配套能力较弱，我国汽车电子行

业的发展受到一定限制，如今在国家大力推动自主创新和产业结构转型升级的战略背景下，我国电子、半导体芯片行业在产业政策支持下快速发展，专业化分工不断深入，配套能力迅速提高，我国汽车电子产业链将逐步趋于完善，同时也将推动汽车电子行业进一步发展。

（3）居民收入增加带动消费需求升级

近年来国民经济和国民收入的持续增长，为汽车产业、汽车电子行业提供了快速发展的机遇，随着汽车消费属性增强，消费者对车辆安全性能、舒适便捷、互联互通的需求提升，车联网智能终端产品逐步从中高端车型走向低端车型，应用普及率将会极大提升，其产品和服务也是更加柔性化和个性化，从而进一步推动行业的可持续发展。

2、不利因素

（1）汽车行业波动的风险

车联网智能终端产品作为汽车的一部分，其所属的汽车电子产品行业的发展与汽车行业的发展紧密相关，汽车行业的景气程度直接影响到车联网智能终端的销量。我国经济的持续增长，带动了汽车行业的快速增长，2009年至2014年，我国已经连续六年雄踞全球汽车产销量榜首。但近年来，汽车行业下行风险加大，其发展波动的风险加大，进而对车联网智能终端产品的生产经营带来不利影响。

（2）核心技术人员流失的风险

公司拥有的核心技术人员及其研发的核心技术为公司的核心竞争力之一。近年来，公司产品性能的不断提高和业绩的持续增长在一定程度上依赖于此。车联网智能终端产品市场集中度不高，产品同质化较为严重，市场竞争的不断加剧，导致汽车电子行业对专业人才的需求逐步增加，未来公司存在因核心技术人员的流失对生产经营活动造成不利影响的风险。

（四）公司的竞争优劣势及经营风险

多年来，公司专注于车联网智能终端系统的研发、生产与销售，通过多元化的产品，满足客户的不同需求。经过多年的稳健发展，公司逐步从后装市场切入前装市场，在车联网智能终端系统领域已经具备了一定的行业地位。

1、公司的竞争优势

(1) 管理优势

公司从事汽车电子行业已有七年历史，储备了大量的技术研发和经营管理人才。管理团队的主要成员长期专注于汽车电子行业，具备丰富的经营管理经验，对生产过程的成本控制和流程再造精益求精，且管理团队具有强烈的创新意识，和全体员工有力地促进了公司各项业务的发展。

(2) 客户、渠道优势

公司与国内较多车企合作多年，积累了丰富的合作经验，为客户提供好产品、好服务赢得了好口碑，树立了好品牌，与包括吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等在内的国内多家知名汽车生产厂商建立了良好的合作关系，此类优质客户对供应商的考察通常需要经历一至两年，一旦确定该企业为供应商则不会轻易更换，从而保证了公司优质客户群体的稳定性。此外，公司通过与众多经销商、4S集团集团合作，销售渠道覆盖全国大部分省、自治区、直辖市，通过广泛、高效的销售网络，公司可以获得前沿的市场信息，为公司的技术研发、产品推出奠定了坚实的基础。

(3) 地域优势

珠三角是我国规模最大、产品出口比重最高、业态最成熟的消费类电子产品加工区域，聚集了大量的国内外知名厂商。以深圳、惠州、东莞为代表的珠三角地区是车联网智能终端产品的主要生产基地，公司地处惠州市，在享受电子产品市场份额的同时可获得相对较低的生产成本，因此具备一定地域优势。

2、公司竞争劣势及经营风险

(1) 国际厂商竞争压力巨大

尽管近年来国内厂商的行业整体水平在不断提高，但国际厂商在品牌、质量、行业影响力、规则制定上仍然存在较大优势，再加上国内企业起步较晚，因此国内企业在扩大市场范围、提高经营规模、面向国际市场时仍然面临着来自国际厂商的巨大竞争压力。

(2) 融资能力有待进一步提升

公司所处行业属于资金密集型行业。随着公司近几年销售业绩的增长，需要

大量的资金投入到研发、生产、市场营销等方面。公司融资渠道主要通过历史经营积累、股东增资及银行贷款，难以满足公司后续发展的需求。而公司主要竞争对手中部分企业已经上市或登陆新三板，公司相对单一的融资渠道，使公司失去了部分发展机会，制约了公司发展的进一步发展。

（五）公司采取的竞争策略

为应对激烈的市场竞争，公司结合自身实际情况，除拓展更多融资渠道外，积极丰富产品体系，包括自主研发的车联网应用服务平台、车载定位服务系统、车载信息娱乐系统等，同时进一步加大销售投入，包括完善营销制度、充实营销团队等，从而进一步提高公司的核心竞争力。

第三节 公司治理

一、 股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关于防止控股股东及其他关联方占用公司资金的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等。

股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》及公司规章制度的规定依法合规运作，未出现违法违规情形。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

1、股东大会的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。股东大会是公司的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定规范运作。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、股东大会运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了3次股东大会，就公司整体变更为股份公司议案、公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

1、董事会的构成

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成，公司目前未设独立董事，设董事长1人。董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，可连选连任。董事长由全体董事过半数选举产生。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了2次董事会，就选举董事长、聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司董事会议事的通知、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

（三）监事会制度的建立健全和运行情况

1、监事会制度的建立健全情况

公司设监事会。监事会由3名监事组成，监事会设监事会主席1人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会议事的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的召开情况

自股份公司设立以来，公司共召开了1次监事会，就选举监事会主席等事项进行了审议，并作出相应决议。公司监事会议事的通知、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

二、 上述机构及相关人员履行职责的情况

股份公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。

股份公司成立时间较短，公司及董事、监事、高级管理人员仍需不断增强“三会”的规范运作意识，跟进公司各项制度的执行情况，重视内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运作。

三、 职工代表监事履行责任的实际情况

公司职工代表监事为张南松，由职工代表大会选举产生，其能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行自己的监督职能。

四、 董事会对公司治理机制执行情况的评估

有限公司设立阶段，公司根据《公司法》制定了公司章程并设立了股东会、执行董事及监事各1人。期间公司历次股权转让、经营范围变更等均履行了董事会或股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，但有限公司治理机制仍存在一定瑕疵，如有限公司章程未就关联交易管理制度、对外投资及对外担保制度作出明确规定等。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、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、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关于防止控股股东及其他关联方占用公司资金的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等。股份公司已召开2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议，上述会议召开程序符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定。公司现有治理机制较健全，适合公司自身发展的规模和阶段，股东大会的召集、召开和决策程序均严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，能够给所有股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。但由于股份公司成立时间较晚，规范的公司治理机制运作时间不长，各项已建立的

公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理理念的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，健全组织架构，进一步完善公司治理机制。

五、 公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年一期不存在重大违法违规的情况。

六、 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与股东及其控制的关联企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务分开

股份公司的主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售。股份公司内部设立了总经办、人力资源部、财务部、市场部、生产部、采购部、品质部、售后服务部、物流部、研发部，并配备专门人员，分别负责供应商管理、研发、销售、财务、人员管理、采购、生产、质量控制等，具有较为完备的独立的产供销体系，具备独立面向市场自主经营的能力，不存在依赖于股东及其他企业的情形。

（二）资产分开

公司系有限公司整体变更设立，原有限公司资产与业务体系等由公司完整承继。目前，公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整情况。截至本说明书签署之日，公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。故公司资产独立。

（三）人员分开

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事管理制度以及独立的员工薪酬管理制度。根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签

订劳动合同，并为员工购买社保。报告期内，除已披露的董事、监事、高级管理人员对外兼职情况外，公司实际控制人邹小亮、林建梅及其他高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业兼职或领取薪酬的情形。公司董事、监事和高级管理人员严格按《公司法》和公司章程等有关规定产生，其任职情况符合相关法律法规的规定。

（四）财务分开

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开设有独立的银行账户，基本开户银行为兴业银行股份有限公司惠州支行，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法持有统一社会信用代码为9144130268869584XJ的《企业法人营业执照》，依法独立纳税。故公司财务独立。

（五）机构分开

截至本说明书签署之日，公司机构独立于股东及其控制的关联企业，公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

七、同业竞争情况

报告期内，除公司外，公司控股股东、实际控制人邹小亮还实际控制或投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|-----------|---------------------|---------|---------|----|
| 邹小亮 | 董事长、法定代表人 | 惠州市凯越投资管理中心（有限合伙） | 43.00 | 0.56 | 存续 |
| | | 惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙） | 10.78 | 5.10 | 存续 |
| | | 惠州市凯越第三投资管理中心（有限合伙） | 8.12 | 4.06 | 存续 |

报告期内，除公司外，公司董事、总经理李明选还实际投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|--------|---------------------|---------|---------|----|
| 李明选 | 董事、总经理 | 惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙） | 20.00 | 9.46 | 存续 |
| | | 广东河源农村商业银行股份有限公司 | 165.00 | 0.41 | 存续 |

报告期内，除公司外，公司董事、副总经理吕祀豪还实际控制或投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|---------|-----------------|---------|---------|----|
| 吕祀豪 | 董事、副总经理 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 33.00 | 33.00 | 存续 |

注：2016年6月6日，吕祀豪将其持有中兴伟业的股权转让给其子吕金丘。

报告期内，除公司外，公司监事石天刚还实际投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|--------|---------------------|---------|---------|----|
| 石天刚 | 监事 | 惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙） | 10.78 | 5.10 | 存续 |

报告期内，除公司外，公司监事张南松还实际投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|--------|---------------------|---------|---------|----|
| 张南松 | 监事 | 惠州市凯越第三投资管理中心（有限合伙） | 16.17 | 8.09 | 存续 |

报告期内，除公司外，公司监事旷辉还实际投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|----|--------|---------------------|---------|---------|----|
| 旷辉 | 监事 | 惠州市凯越第三投资管理中心（有限合伙） | 7.55 | 3.77 | 存续 |

报告期内，林建梅的哥哥林建斌曾经实际控制有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|--------|--------------|---------|---------|----|
| 林建斌 | - | 天津广惠凯富商贸有限公司 | 2.50 | 50.00 | 存续 |
| 邹雪芬 | - | 天津广惠凯富商贸有限公司 | 2.50 | 50.00 | 存续 |

注明：邹雪芬与林建斌为夫妻关系。

报告期后，除公司外，公司财务总监兼董事会秘书谭祖智还实际投资有如下企业：

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 备注 |
|-----|------------|------------------|---------|---------|----|
| 谭祖智 | 董事会秘书、财务总监 | 上海鼎装资产管理中心（有限合伙） | 100.00 | 10.00 | 存续 |

（一）惠州市凯越投资管理中心（有限合伙）

凯越投资具体情况见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情

况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。凯越投资为公司股东，主要从事投资业务，仅投资了公司，与公司不存在同业竞争情况。

（二）惠州市凯越第二投资管理中心（有限合伙）

凯越第二投资基本情况见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。凯越第二投资为凯越电子员工持股平台，主要从事投资业务，与公司不存在同业竞争。

（三）惠州市凯越第三投资管理中心（有限合伙）

凯越第三投资基本情况见“第一节 公司基本情况”之“三、股权结构及主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人及持有5%以上股份股东情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。凯越第三投资为凯越电子员工持股平台，主要从事投资业务，与公司不存在同业竞争。

（四）广东河源农村商业银行股份有限公司

广东河源农村商业银行股份有限公司于1991年08月23日在河源成立，统一社会信用代码证为914416001970223179，住所为河源市红星路199号，出资额为4亿元，法定代表人为卓仲宇。经营范围为：吸收人民币存款；发放人民币短期、中期和长期贷款；办理国内结算；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡（借记卡）业务；代理收付款项；提供保管箱服务；办理票据承兑与贴现；经银行业监督管理委员会批准的其他业务；代理法律、法规、规章允许代理的各类财产保险以及人身保险业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。与公司不属于同一行业，不存在同业竞争。

（五）惠州市中兴伟业五金制品有限公司

中兴伟业于2007年02月27日在惠州成立，注册号为：44130000067416，法定代表人为林志才，住所为惠州市仲恺高新区陈江街道办事处曙光大道大欣集团内二区21号厂房，出资额为100万元，经营范围为：加工、销售：五金制品（不含五金电镀）；电子产品；包装材料（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|-----------|------|---------------|---------------|
| 1 | 林志才 | 34.00 | 34.00 |
| 2 | 吕祀豪 | 33.00 | 33.00 |
| 3 | 林海燕 | 33.00 | 33.00 |
| 合计 | | 100.00 | 100.00 |

注：2016年6月6日，吕祀豪将其持有中兴伟业的股权转让给其子吕金丘。

中兴伟业主要从事五金制品的研发、生产及销售，与公司不存在同业竞争。

(六) 天津广惠凯富商贸有限公司

天津广惠凯富商贸有限公司于2014年8月8日在天津成立，统一社会信用代码为：911201033005254740，法定代表人为陈伟明，住所为天津市河西区珠江道59号G-1号，出资额为5万元，经营范围为：汽车配件、纺织品、金属制品、工艺品、办公用品、日用品、五金交电、电子产品批发兼零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。其设立时股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|-----------|------|-------------|---------------|
| 1 | 林建斌 | 2.50 | 50.00 |
| 2 | 邹雪芬 | 2.50 | 50.00 |
| 合计 | | 5.00 | 100.00 |

天津广惠凯富商贸有限公司主要从事公司产品的销售，是公司的经销商，与公司不存在同业竞争。为避免潜在的同业竞争，2016年1月19日，林建斌与邹雪芬均将股份转让给无关联第三方，该公司目前的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额(万元) | 股权比例(%) |
|-----------|------|-------------|---------------|
| 1 | 陈伟明 | 2.50 | 50.00 |
| 2 | 黄增康 | 2.50 | 50.00 |
| 合计 | | 5.00 | 100.00 |

(七) 上海鼎装资产管理中心（有限合伙）

上海鼎装资产管理中心（有限合伙）于2015年11月10日在上海成立，实缴出资为1,000.00万元，执行事务合伙人为北京新鼎荣盛资本管理有限公司，统一社会信用代码为91310115MA1H74D73B，住所为上海市金山工业区夏宁路818弄70号1396室，经营范围为：资产管理，投资咨询，投资管理，证券咨询，财务咨询，商务信息咨询，实业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经

营活动）。其出资结构如下：

| 序号 | 合伙人名称 | 合伙人性质 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|------------|----------------|-------|-----------------|---------------|
| 1 | 北京新鼎荣盛资本管理有限公司 | 普通合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 2 | 徐绍君 | 有限合伙人 | 200.00 | 20.00 |
| 3 | 薛行生 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 4 | 范文孟 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 5 | 陈一義 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 6 | 任士心 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 7 | 辛治娟 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 8 | 杨春 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 9 | 谭祖智 | 有限合伙人 | 100.00 | 10.00 |
| 合 计 | | | 1,000.00 | 100.00 |

上海鼎装资产管理中心（有限合伙）主要从事投资业务，与公司不存在同业竞争。

综上所述，公司不存在实质同业竞争。

为避免今后出现同业竞争情形，公司的控股股东邹小亮、实际控制人邹小亮与林建梅出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效；在担任公司董事期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的

权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。在其担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，以及辞去上述职务后六个月内，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

八、公司近两年一期资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

（一）关联方资金占用及为关联方提供担保的情况

截至本说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）防止关联方资金占用采取的措施

《公司章程》规定，公司的控股股东、实际控制人员不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有忠实义务，不得利用其关联关系损害公司利益。此外，《公司章程》就关联股东和关联董事回避进行了原则性规定，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《关于防止控股股东及其他关联方占用公司资金的管理制度》、《投资者关系管理制度》等，对关联人、关联关系、关联交易事项及回避措施、对外投资等重大事项的审议和决策程序等进行了详细规定，防止股东及其关联方不当占用或转移公司资金、资产或其他资源。

公司实际控制人邹小亮与林建梅、控股股东及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺：截止本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业（以下统称“本人”）与股份公

司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。

九、董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况如下：

| 姓名 | 职务 | 亲属关系 | 持股数量(股) | | 持股比例(%) |
|-----------|------------|----------|----------|----------------------|--------------|
| 邹小亮 | 董事长 | 与林建梅为夫妻 | 直接持股 | 56,000,000.00 | 73.69 |
| | | | 间接持股 | 35,058.00 | 0.05 |
| 李明选 | 董事、总经理 | - | 直接持股 | 400,000.00 | 0.53 |
| | | | 间接持股 | 37,106.00 | 0.05 |
| 林建梅 | 董事、副总经理 | 与邹小亮为夫妻 | 直接持股 | 4,000,000.00 | 5.26 |
| 江锋 | 董事、副总经理 | - | 直接持股 | 80,000.00 | 0.11 |
| 吕祀豪 | 董事、副总经理 | - | 直接持股 | 120,000.00 | 0.16 |
| 石天刚 | 监事、市场总监 | - | 间接持股 | 20,000.00 | 0.03 |
| 旷辉 | 监事、电子部经理 | - | 间接持股 | 14,000.00 | 0.02 |
| 张南松 | 监事、前装电子部经理 | - | 间接持股 | 30,000.00 | 0.04 |
| 陈东华 | 副总经理、营销总监 | 与邹淑萍为夫妻 | 直接持股 | 120,000.00 | 0.16 |
| 谭祖智 | 董事会秘书、财务总监 | - | 直接持股 | 60,000.00 | 0.08 |
| 邹淑萍 | - | 与陈东华为夫妻 | 间接持股 | 557,142.00 | 0.73 |
| 合计 | - | - | - | 61,473,306.00 | 80.91 |

截至本说明书签署之日，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在其他直接或间接持有公司股份的情况，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属所持公司股份无质押或冻结情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

邹小亮与林建梅为夫妻关系，除上述亲属关系以外，公司董事、监事、高级管理人员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的重要协议或作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，相关合同均正常执行。

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要包括避免同业竞争的承诺、避免关联交易的承诺等，具体参阅本说明书“第三节 公司治理”之“七、同业竞争情况”以及“第三章 公司治理”之“八、公司近两年一期资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况”之“（二）防止关联方资金占用采取的措施”。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

| 姓名 | 公司担任职务 | 兼职公司名称 | 兼职职务 | 兼职公司与公司关系 |
|-----|-----------|---------------------|------------|-----------------------------------|
| 邹小亮 | 董事长、法定代表人 | 惠州市凯越投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 公司控股股东、实际控制人对外投资企业、持有公司 5%以上的其他股东 |
| | | 惠州市凯越第二投资管理中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 公司控股股东、实际控制人对外投资企业、公司员工持股平台 |
| | | 惠州市凯越第三投资管理中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 公司控股股东、实际控制人对外投资企业、公司员工持股平台 |
| 林建梅 | 董事、副总经理 | 惠州市凯智物联科技有限公司 | 执行董事、法定代表人 | 公司控股子公司 |
| 吕祀豪 | 董事、副总经理 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 监事 | 前 12 个月内，公司董事、副总经理对外投资的企业 |

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人等控制的企业或其他企业兼职的情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

| 姓名 | 公司担任职务 | 投资企业 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|-----------|---------------------|---------|---------|
| 邹小亮 | 董事长、法定代表人 | 惠州市凯越投资管理中心（有限合伙） | 43.00 | 0.56 |
| | | 惠州市凯越第二投资管理中心(有限合伙) | 10.78 | 5.10 |
| | | 惠州市凯越第三投资管理中心(有限合伙) | 8.12 | 4.06 |
| 李明选 | 董事、总经理 | 惠州市凯越第二投资管理中心(有限合伙) | 20.00 | 9.46 |

| | | | | |
|-----|------------|------------------|--------|-------|
| | | 广东河源农村商业银行股份有限公司 | 165.00 | 0.41 |
| 吕祀豪 | 董事、副总经理 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 33.00 | 33.00 |
| 谭祖智 | 董事会秘书、财务总监 | 上海鼎装资产管理中心（有限合伙） | 100.00 | 10.00 |

注：2016年6月6日，吕祀豪将其持有中兴伟业的股权转让给其子吕金丘。

凯越投资、凯越第二投资、凯越第三投资、广东河源农村商业银行股份有限公司、中兴伟业基本情况见本说明书“第三节 公司治理”之“七、同业竞争”。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

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

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

十、公司董事、监事、高级管理人员在近两年一期内的变动情况和原因

（一）董事变动情况和原因

有限公司不设董事会，设执行董事一名，由股东会选举产生，任期三年。2009年6月3日，有限公司召开股东会，选举李钦娣为公司执行董事；2009年7月12日，有限公司召开股东会，同意免去李钦娣的公司执行董事职务，选举林建梅为公司执行董事，变更后的公司执行董事为林建梅。

2016年6月26日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，将有限公司整体变更为股份公司，设立董事会，由五名董事组成，选举产股份公司第一届董事会成员邹小亮、李明选、林建梅、江锋、吕祀豪。同日，公司第一届董事会第一次会议选举邹小亮为公司董事长。

（二）监事变动情况和原因

有限公司设立初未设监事会，仅设监事一名，由股东会选举产生，任期三年。2009年6月3日，有限公司召开股东会，选举林建梅为监事；2009年7月12日，有限公司召开股东会，同意免去林建梅的监事职务，选举李钦娣为公司监事；2010年1月13日，有限公司召开股东会，同意免去李钦娣的监事职务，选举邹小亮为公司监事。

2016年6月26日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，将有限公司整体变更为股份公司，选举石天刚、旷辉为公司股东代表监事，与由职工代表大会选举产生的职工代表监事张南松组成第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举石天刚为公司监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况和原因

有限公司阶段，高级管理人员设总经理一人。2006年10月8日，有限公司聘请李钦娣为总经理；2009年7月12日，有限公司定免去李钦娣总经理职务，同时聘任林建梅为总经理；2009年8月12日，聘任李明选为副总经理；2009年11月21日，聘任江锋、吕祀豪为副总经理；2016年2月22日，聘任谭祖智为财务总监。

2016年6月26日，有限公司整体变更为股份公司。经股份公司第一届董事会第一次会议审议，同意聘任李明选为总经理，林建梅、江锋、吕祀豪、陈东华为副总经理，谭祖智为董事会秘书、财务总监。

除上述人员变动之外，近两年一期公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。上述人员变动为公司根据相关人员意愿及公司实际情况作出的人事调整，不会对公司持续经营产生不利影响。

第四节 公司财务会计信息

一、 最近两年一期的审计意见及财务报表

(一) 最近两年一期的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中证天通（2016）证审字第 1001004 号标准无保留意见的审计报告。

(二) 最近两年一期的财务报表

1、公司财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释等相关规定进行确认和计量，并基于以下所述主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法而编制。

2、合并财务报表范围及变化情况

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求，报告期内，凯智物联为公司投资设立的控股子公司，但公司未实际出资，凯智物联未开展实际经营，故公司最近两年一期无纳入合并范围的子公司。

3、公司最近两年一期的财务报表

(1) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 8,060,363.60 | 19,036,308.70 | 36,356,653.46 |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 2,670,000.00 | 9,570,028.57 | 5,906,614.65 |

| 项 目 | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收账款 | 99,409,600.07 | 81,191,850.46 | 68,908,205.69 |
| 预付款项 | 20,660,971.67 | 19,440,588.00 | 23,506,712.02 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 2,803,178.24 | 2,642,087.11 | 2,726,915.65 |
| 存货 | 159,546,486.30 | 135,009,339.92 | 175,434,808.50 |
| 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 | 806,105.37 | 512,886.47 | - |
| 流动资产合计 | 293,956,705.25 | 267,403,089.23 | 312,839,909.97 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 45,352,165.00 | 47,949,547.10 | 34,516,983.77 |
| 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 | 2,280,117.20 | 2,305,337.20 | 2,389,073.20 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 607,457.84 | 826,171.04 | 1,757,254.78 |
| 递延所得税资产 | 2,474,072.08 | 2,268,976.39 | 2,173,970.70 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 50,713,812.12 | 53,350,031.73 | 40,837,282.45 |
| 资产合计 | 344,670,517.37 | 320,753,120.96 | 353,677,192.42 |

续

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | - | - | 2,000,000.00 |
| 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | 18,397,000.00 | 60,370,000.00 | 64,840,000.00 |
| 应付账款 | 165,445,223.33 | 151,213,049.99 | 152,233,001.44 |
| 预收款项 | 2,816,553.29 | - | 155,119.00 |
| 应付职工薪酬 | 6,237,342.72 | 5,242,784.25 | 4,937,204.00 |
| 应交税费 | 1,195,505.24 | 31,727.04 | 2,708,018.27 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 830,772.19 | 73,919,421.92 | 105,276,393.03 |
| 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 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 194,922,396.77 | 290,776,983.20 | 332,149,735.74 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | 194,922,396.77 | 290,776,983.20 | 332,149,735.74 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本（或股本） | 74,300,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 62,700,000.00 | - | - |

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 1,271,881.46 | 1,271,881.46 | 427,013.35 |
| 未分配利润 | 11,476,239.14 | 8,704,256.30 | 1,100,443.33 |
| 股东权益合计 | 149,748,120.60 | 29,976,137.76 | 21,527,456.68 |
| 负债和股东权益总计 | 344,670,517.37 | 320,753,120.96 | 353,677,192.42 |

(2) 利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 115,794,628.13 | 431,714,541.16 | 430,874,902.49 |
| 减：营业成本 | 98,012,994.81 | 378,275,889.09 | 382,944,826.58 |
| 营业税金及附加 | 220,757.31 | 847,501.49 | 796,940.68 |
| 销售费用 | 4,573,366.44 | 11,153,604.60 | 11,808,018.68 |
| 管理费用 | 8,861,352.59 | 32,275,458.84 | 28,543,968.04 |
| 财务费用 | -127,116.20 | -39,281.96 | -47,916.63 |
| 资产减值损失 | 1,367,304.58 | 633,371.25 | 561,802.61 |
| 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 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,885,968.60 | 8,567,997.85 | 6,267,262.53 |
| 加：营业外收入 | - | 615,915.40 | - |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 37,951.37 | 402,149.66 | 52,351.66 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,848,017.23 | 8,781,763.59 | 6,214,910.87 |
| 减：所得税费用 | 76,034.39 | 333,082.51 | 1,944,777.35 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,771,982.84 | 8,448,681.08 | 4,270,133.52 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | 2,771,982.84 | 8,448,681.08 | 4,270,133.52 |
| 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 | - | - | - |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.05 | 0.42 | 0.21 |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

(3) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 86,113,249.19 | 334,349,605.17 | 351,569,679.67 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,424,329.83 | 37,041,662.78 | 56,378,213.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 91,537,579.02 | 371,391,267.95 | 407,947,893.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 120,117,364.26 | 277,136,381.82 | 334,089,699.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12,161,910.28 | 33,579,889.48 | 29,165,868.77 |
| 支付的各项税费 | 2,135,228.71 | 11,845,561.89 | 8,807,534.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 84,531,484.87 | 60,190,539.58 | 39,632,670.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 218,945,988.12 | 382,752,372.77 | 411,695,773.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -127,408,409.10 | -11,361,104.82 | -3,747,880.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |

| 项目 | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 567,536.00 | 3,581,231.60 | 11,919,780.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 567,536.00 | 3,581,231.60 | 11,919,780.00 |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 567,536.00 | 3,581,231.60 | 11,919,780.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -567,536.00 | -3,581,231.60 | -11,919,780.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 117,000,000.00 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | - | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 12,284,490.99 | 13,123,497.48 | 4,661,989.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | 129,284,490.99 | 13,123,497.48 | 6,661,989.79 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 2,000,000.00 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 378,008.34 | 66,341.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 2,378,008.34 | 66,341.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 129,284,490.99 | 10,745,489.14 | 6,595,648.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,308,545.89 | -4,196,847.28 | -9,072,012.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,069,189.82 | 7,266,037.10 | 16,338,049.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,377,735.71 | 3,069,189.82 | 7,266,037.10 |

(4) 所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 2016 年 1-4 月 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|--------|------|--------------|--------------|----------------|
| | 实收资本 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 1,271,881.46 | 8,704,256.30 | 29,976,137.76 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 1,271,881.46 | 8,704,256.30 | 29,976,137.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 54,300,000.00 | 62,700,000.00 | - | - | - | - | 2,771,982.84 | 119,771,982.84 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 2,771,982.84 | 2,771,982.84 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 54,300,000.00 | 62,700,000.00 | - | - | - | - | - | 117,000,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 54,300,000.00 | 62,700,000.00 | - | - | - | - | - | 117,000,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.对所有者的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 74,300,000.00 | 62,700,000.00 | | | | 1,271,881.46 | 11,476,239.14 | 149,748,120.60 |

续

| 项 目 | 2015 年度 | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|----------|-----------|------------|----------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | 实收资本 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 427,013.35 | 1,100,443.33 | 21,527,456.68 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期年初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 427,013.35 | 1,100,443.33 | 21,527,456.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | 844,868.11 | 7,603,812.97 | 8,448,681.08 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 8,448,681.08 | 8,448,681.08 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------|---------------------|---------------------|----------------------|----------|
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | 844,868.11 | -844,868.11 | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 844,868.11 | -844,868.11 | - | - |
| 2.对所有者的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期年末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 1,271,881.46 | 8,704,256.30 | 29,976,137.76 | |

续

| 项 目 | 2014 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------|-----------|------------|----------|------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | -2,742,676.84 | 17,257,323.16 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期年初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | -2,742,676.84 | 17,257,323.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | 427,013.35 | 3,843,120.17 | 4,270,133.52 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 4,270,133.52 | 4,270,133.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | 427,013.35 | -427,013.35 | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 427,013.35 | -427,013.35 | - |
| 2.对所有者的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.结转重新计量设定受益计划净资产 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 产或净负债所产生的变动 | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 5 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期年末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | 427,013.35 | 1,100,443.33 | 21,527,456.68 |

4、近两年一期更换会计师事务所情况

公司2014年度、2015年度、2016年1-4月的审计报告均由北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具。

二、公司的主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（二）营业周期

公司营业周期为12个月。

（三）记账本位币

公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（四）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（五）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（六）应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

公司应收款项包括应收账款和其他应收款等，采用备抵法核算坏账损失。

1、应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

2、坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

3、坏账准备的计提方法：

(1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当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 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

(2) 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据信用风险划分为若干组合，根据以前年度与之有类似风险特征应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提的坏账准备。

不同组合的确定依据及计提方法：

| 组合名称 | 依据 | 计提方法 |
|------|----|------|
|------|----|------|

| | | |
|--------|---------------------|-------|
| 账龄组合 1 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 | 账龄分析法 |
| 账龄组合 2 | 企业员工备用金及代员工支付社保 | 不计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 20.00 | 30.00 |
| 3—5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。 |

4、坏账准备的转回

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

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

(七) 存货

1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进

行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

公司的存货盘存制度为永续盘存制。盈亏得和盈亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(八) 长期股权投资

1、初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

2、后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权

投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产的初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接

归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 9.50 |
| 运输工具 | 4 | 23.75 |
| 电子及其他设备 | 3~5 | 31.67~19.00 |

4、固定资产的后续支

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资

产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。
- (2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十) 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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，计入相关资产的成本。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。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

(十一) 无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：(1) 符合无形资产的定义；(2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；(3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应

摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

| 无形资产类别 | 摊销年限（年） | 备注 |
|--------|---------|----|
| 土地使用权 | 按土地使用年限 | |
| 软件 | 10 | |

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

- (1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；
- (4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (5) 公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(十二) 长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 职工薪酬

1、职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）短期带薪缺勤；（7）短期利润分享计划；（8）其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：（1）长期带薪缺勤；（2）长期残疾福利；（3）长期利润分享计划。

2、职工薪酬的确认和计量

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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照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，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本；（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；（3）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。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：（1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；（2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；（3）除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

（十四）收入

1、销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

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

销售收入确认具体时点为公司将货物发出经对方验收合格并取得验收入单后确认收入。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易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，将已经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

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：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。

（十五）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

3、政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业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) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所

得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(十七) 经营租赁和融资租赁的会计处理方法

1、经营租赁的会计处理

(1) 公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时，公司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) 公司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。公司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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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。公司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。

(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，在将来受到租赁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。

(十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、报告期会计政策变更

报告期内，公司主要会计政策未发生变更。

2、报告期会计估计变更

报告期内，公司主要会计估计未发生变更。

三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

(一) 营业收入构成、变动趋势及原因

1、公司收入确认的具体方法

公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售。销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经和客户对账且相关的经济利益很可能流入企业，产品相关的成本能够可靠地计量时作为收入确认时点。

公司销售商品收入的确认标准及确认时间的具体判断标准：商品已发出、客户已验收确认后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入并结转成本。对于销售给车厂的产品（直销），在客户装车使用并验收合格后，公司取得验收单后，确认收入并相应结转成本；对于经销模式下的收入确认，公司在发货给经销商后，确认为“发出商品”，经销商销售并提供销售确认单后，公司确认收入并相应结转成本。

2、营业收入的变化趋势分析

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 115,794,628.13 | 431,714,541.16 | 430,874,902.49 |
| 主营业务收入 | 114,746,480.33 | 424,293,766.29 | 426,146,065.89 |
| 其他业务收入 | 1,048,147.80 | 7,420,774.87 | 4,728,836.60 |

公司主营业务收入主要为车联网智能终端系统的销售收入，其他业务收入为销售配件收入。公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月主营业务收入分别为 42,614.61 万元、42,429.38 万元、11,474.65 万元，2015 年收入与 2014 年基本持平，主要因为公司在逐步推进从后装市场向前装市场的转型。报告期内，2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月公司其他业务收入占公司同期营业收入比重分别为 1.10%、1.72%、0.91%，占比较小。

3、营业收入产品构成分析

单位：元

| 产品名称 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 车载信息娱乐系统 | 16,880,892.41 | 14.58 | 27,705,401.04 | 6.42 | 57,384,079.12 | 13.32 |
| 车载定位服务系统 | 85,176,309.52 | 73.56 | 375,791,441.22 | 87.05 | 368,761,986.77 | 85.58 |
| 车联网应用服务平台 | 12,689,278.40 | 10.96 | 20,796,924.03 | 4.82 | 0.00 | 0.00 |

| 产品名称 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 材料销售 | 1,048,147.80 | 0.91 | 7,420,774.87 | 1.72 | 4,728,836.60 | 1.10 |
| 合计 | 115,794,628.13 | 100.00 | 431,714,541.16 | 100.00 | 430,874,902.49 | 100.00 |

公司主营业务收入包括车载信息娱乐系统、车载定位服务系统、车联网应用服务平台收入，其中以车载定位服务系统销售收入为主，2014年度、2015年度、2016年1-4月该项收入占同期主营业务收入比分别为85.58%、87.05%、73.56%；2014年度、2015年度、2016年1-4月，车载信息娱乐系统收入占同期主营业务收入比分别为13.32%、6.42%、14.58%；车联网应用服务平台收入占同期主营业务收入的比例逐年增加。

4、公司收入构成

单位：元

| 收入类别 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 后装收入 | 65,628,606.38 | 296,988,294.30 | 329,358,753.22 |
| 前装收入 | 49,117,873.95 | 127,305,471.99 | 96,787,312.67 |
| 合计 | 114,746,480.33 | 424,293,766.29 | 426,146,065.89 |

2014年、2015年、2016年1-4月公司后装收入分别为32,935.88万元、29,698.83万元、6,562.86万元，占同期营业收入的比例分别为77.29%、70.00%、57.19%，公司后装收入占比在逐步下降，主要是因为公司战略调整，着力发展前装市场，前装市场的比例稳步上升。

5、毛利分析

公司产品毛利主要情况如下：

单位：元

| 产品名称 | 2016年1-4月 | | |
|-----------|---------------|---------|--------|
| | 毛利 | 毛利占比(%) | 毛利率(%) |
| 车载信息娱乐系统 | 727,241.99 | 4.09 | 4.31 |
| 车载定位服务系统 | 13,326,909.92 | 74.95 | 15.65 |
| 车联网应用服务平台 | 3,701,300.15 | 20.82 | 29.17 |
| 原材料销售收入 | 26,181.26 | 0.15 | 2.50 |

| 产品名称 | 2016 年 1-4 月 | | |
|-----------|---------------|----------|---------|
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 合 计 | 17,781,633.32 | 100.00 | 15.36 |
| 产品名称 | 2015 年度 | | |
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 车载信息娱乐系统 | 1,179,844.8 | 2.21 | 4.26 |
| 车定位服务系统 | 44,356,226.2 | 83.00 | 11.80 |
| 车联网应用服务平台 | 4,396,773.8 | 8.23 | 21.14 |
| 原材料销售收入 | 3,505,807.3 | 6.56 | 47.24 |
| 合 计 | 53,438,652.1 | 100.00 | 12.38 |
| 产品名称 | 2014 年度 | | |
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 车载信息娱乐系统 | 4,292,640.77 | 8.96 | 7.48 |
| 车定位服务系统 | 42,697,294.30 | 89.08 | 11.58 |
| 车联网应用服务平台 | - | - | - |
| 原材料销售收入 | 940,140.84 | 1.96 | 19.88 |
| 合 计 | 47,930,075.91 | 100.00 | 11.12 |

公司前装收入和后装收入的毛利情况如下：

单位：元

| 收入类别 | 2016 年 1-4 月 | | |
|------|---------------|----------|---------|
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 后装收入 | 9,581,163.47 | 53.96 | 14.60 |
| 前装收入 | 8,174,288.59 | 46.04 | 16.64 |
| 合 计 | 17,755,452.06 | 100.00 | 15.47 |
| 收入类别 | 2015 年度 | | |
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 后装收入 | 30,054,071.04 | 60.19 | 10.12 |
| 前装收入 | 19,878,773.76 | 39.81 | 15.62 |
| 合 计 | 49,932,844.80 | 100.00 | 11.77 |
| 收入类别 | 2014 年度 | | |
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 后装收入 | 35,218,476.32 | 74.95 | 10.69 |

| 收入类别 | 2016 年 1-4 月 | | |
|------|----------------------|---------------|--------------|
| | 毛 利 | 毛利占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 前装收入 | 11,771,458.74 | 25.05 | 12.16 |
| 合 计 | 46,989,935.06 | 100.00 | 11.03 |

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月，公司综合毛利率分别为 11.12%、12.38% 及 15.36%。公司 2015 年综合毛利率较 2014 年小幅提升，2016 年 1-4 月进一步提升，一方面因为公司在前期研发的基础上，毛利率较高的车联网应用服务平台成功推出并逐步实现量产；另一方面，公司在报告期内稳步推进从竞争激烈、门槛较低的后装市场向门槛较高、毛利较高的前装市场转型，并加强了成本管理，逐步减产了毛利较低的车载信息娱乐系统的产量。报告期内，公司的毛利主要来自于车载定位服务系统产品，毛利占比均在 74.95% 以上，其毛利率均保持在 11.58% 以上且稳步上升。

（1）车载信息娱乐系统毛利率分析

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月，公司车载信息娱乐系统毛利率分别为 7.48%、4.26%、4.31%。2015 年毛利率较 2014 年下降 3.22 个百分点，主要是因为：车载信息娱乐系统功能单一，技术含量低，仅适用于少数低端车型，正逐步被市场淘汰，公司 2015 年车载信息娱乐系统产品种类较 2014 年减少较多，因技术门槛较低、市场竞争加剧，2015 年的平均单价较 2014 年降低近 3%，销售单价逐步下滑。公司在 2016 年逐步缩减了相关车型的车载信息娱乐系统产量，2016 年 1-4 月的毛利率较 2015 年基本保持稳定。

（2）车载定位服务系统毛利率分析

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月，公司车载定位服务系统毛利率分别为 11.58%、11.80%、15.65%。2015 年毛利率较 2014 年基本稳定，2016 年 1-4 月的毛利率较 2015 年上升 3.85 个百分点，一方面因为公司对力帆的前期战略性投入，毛利由 2015 年的亏损 551.08 万元转为 2016 年的 173.74 万元的盈利，2015 年亏损主要因为处于与力帆的合作初期，多次的前期测试、试产成本较高，此外，公司采取了前期项目定价较低的策略，随着合作的不断深入，后续项目稳步提高价格；另一方面，公司在报告期内稳步推进从竞争激烈、门槛较低的后装市场向门槛较高、毛利较高的前装市场转型，在 2016 年开始取得较大成效，其中吉利、

比亚迪、力帆、潍柴、众泰等前装市场主要客户订单稳步增长。

(3) 车联网应用服务平台毛利率分析

经过前期的研发沉淀，公司车联网应用服务平台于 2015 年成功实现销售，2015 年、2016 年 1-4 月，其相应的毛利率分别为 21.14%、29.17%，毛利率逐步提高，在 2016 年逐步实现量产，并受到后装市场欢迎，前装市场的吉利等主要客户也新增了需求，车联网应用服务平台相关产品销售价格稳中有升。

在车联网应用服务平台的销售单价和单位成本方面，2016 年 1-4 月的平均销售单价较去年同比增长 1.49%，因产量不断扩大，规模化效应逐步显现，产品边际成本逐步降低，生产成本同比降低 8.84%。

(4) 公司前装收入和后装收入的毛利率分析

公司后装市场毛利率基本保持稳定，其波动主要受到公司产品定位和销售策略的影响。2015 下半年开始至今，公司逐步提高产品性能及附加值，毛利水平呈提高趋势，此外，车联网应用服务平台于 2015 年成功实现销售，并在 2016 年逐步实现量产，其较高的毛利率带动 2016 年后装市场的毛利率逐步提高。

公司在 2012 年即开始布局前装市场，公司早期为进入前装市场，给予客户适当的让利，所以 2014 年前装市场毛利率较低，经过较长时间的沉淀，前装市场的收入稳步增长，并在 2016 年逐步实现量产，逐步与吉利、比亚迪、力帆、潍柴、众泰、江铃、野马等整车厂建立稳定的合作关系，规模效应显现，毛利率稳步提升。

报告期内，公司原材料销售收入占比较低，相应毛利主要受市场价格影响，对公司综合毛利率的贡献较小。

与同类上市公司启明信息、新三板挂牌公司摩卡股份比较，情况如下：

| 产品 | 凯越电子 | | | 启明信息 | | 摩卡股份 | |
|--------------|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2016 年 1-4 月 | 2015 年 | 2014 年 | 2015 年 | 2014 年 | 2015 年 | 2014 年 |
| 导航相关产品毛利率(%) | 15.47 | 11.77 | 11.03 | 14.17 | 8.50 | 18.99 | 17.96 |
| 综合毛利率(%) | 15.36 | 12.38 | 11.12 | 21.19 | 16.19 | 18.99 | 17.96 |
| 净利润率(%) | 2.39 | 1.96 | 0.99 | 0.23 | 0.55 | 2.12 | 2.55 |

报告期内，公司的导航相关产品的毛利率水平除 2015 年外均高于启明信息、低于摩卡股份，但公司综合毛利率低于启明信息、摩卡股份。主要因为：首先，

在产品定价策略方面，公司为扩大市场占有率，采取了前期定价较低的策略，随着公司重点布局的前装市场业务比重不断增加、成本管理逐步加强、品牌形象不断提升，公司导航相关产品毛利率及综合毛利率在报告期内稳步提升，公司 2016 年 1-4 月的毛利率已提升至 15.36%；其次，启明信息受毛利较高的管理软件与数据中心业务影响，使得其综合毛利率较高，摩卡股份 2015 年大屏安卓导航和安卓后视镜导航系列产品研发完成并成功上市销售，新产品毛利率均在 24% 以上，使得其综合毛利率进一步提升。

2014 年、2015 年，公司净利润率低于摩卡股份，好于启明信息，但报告期内净利润率稳步提升。主要因摩卡股份规模较小，产品类型较少，销售与管理成本较低，运行效率较高，期间费用占收入的比重较低，故净利润率较高；而启明信息产品类型较多、销售渠道与客户基数较大，销售人员薪酬等投入较多，导致其净利润率较低。

6、净利润

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月实现净利润 427.01 万元、844.87 万元、277.20 万元，其中 2015 年较 2014 年净利润增长 97.86%，主要是因为 2015 年较 2014 年毛利增加 466.89 万元，同时公司 2015 年获得高新技术企业，当年所得税费用较 2014 年减少 161.17 万元。

（二）主要费用及变动情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-4 月 | | 2015 年度 | | | 2014 年度 | |
|---------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 金额（元） | 占营业收入比重（%） | 金额（元） | 占营业收入比重（%） | 增长率（%） | 金额（元） | 占营业收入比重（%） |
| 销售费用 | 4,573,366.44 | 3.95 | 11,153,604.60 | 2.58 | -5.87 | 11,808,018.68 | 2.74 |
| 管理费用 | 8,861,352.59 | 7.65 | 32,275,458.84 | 7.48 | 11.56 | 28,543,968.04 | 6.62 |
| 其中：研究开发费 | 4,894,482.57 | 4.23 | 16,253,208.67 | 3.76 | 12.71 | 14,188,125.77 | 3.29 |
| 财务费用 | -127,116.20 | -0.11 | -39,281.96 | -0.01 | -21.98 | -47,916.63 | -0.01 |
| 期间费用合计 | 13,307,602.83 | 11.49 | 43,389,781.48 | 10.05 | 7.11 | 40,304,070.09 | 9.35 |
| 营业收入 | 115,794,628.13 | 100.00 | 431,714,541.16 | 100.00 | 0.19 | 430,874,902.49 | 100.00 |

2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月公司期间费用占营业收入的比重分别为 9.35%、10.05%、11.49%，期间费用占比逐年上升，2016 年 1-4 月期间费用占比

较高，主要是因为公司 2016 年 1-4 月属于行业淡季，销量较小，导致期间费用占比较高；2015 年期间费用较 2014 年上升 0.7 个百分点，主要是因为公司管理人人员工资上升 121.39 万元，公司启动新三板挂牌工作咨询服务费增加 134.08 万元，公司加大了研发投入，研发费用较上年增加 206.51 万元。

公司费用占营业收入的比重与同行业的对比情况如下：

| 项目 | 凯越电子 | | 摩卡股份 | | 启明信息 | |
|----------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2015年 | 2014年 | 2015年 | 2014年 | 2015年 | 2014年 |
| 销售费用占营业收入比重(%) | 2.58 | 2.74 | 3.39 | 3.91 | 0.92 | 0.93 |
| 管理费用占营业收入比重(%) | 7.48 | 6.62 | 11.80 | 10.40 | 15.80 | 14.01 |
| 财务费用占营业收入比重(%) | -0.01 | -0.01 | 0.01 | -0.01 | -0.40 | -0.08 |
| 合计 | 10.05 | 9.35 | 15.20 | 14.31 | 16.33 | 14.86 |

*上述占比为该项费用/营业收入

公司销售费用占营业收入的比例均低于摩卡股份、但高于启明信息，管理费用占营业收入的比重均低于摩卡股份、启明信息，与同行业相比财务费用占营业收入比例相近。公司实际控制人直接参与公司的生产、经营，对各项销售费用、管理费用的管控严格，因此占比相对较小，启明信息管理费用占比较高主要是因为无形资产摊销较高。

1、销售费用

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-4 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|--------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 人工薪酬 | 979,923.23 | 21.43 | 3,244,402.87 | 29.09 | 3,096,784.10 | 26.23 |
| 广告及参展费 | 672,668.37 | 14.71 | 102,464.93 | 0.92 | 1,083,035.72 | 9.17 |
| 售后服务费 | 1,233,199.79 | 26.96 | 4,116,660.34 | 36.91 | 3,682,774.21 | 31.19 |
| 运输仓储费 | 599,476.27 | 13.11 | 1,667,529.46 | 14.95 | 1,146,427.45 | 9.71 |
| 业务招待费 | 541,682.64 | 11.84 | 987,217.25 | 8.85 | 882,107.77 | 7.47 |
| 办公费 | 245,550.26 | 5.37 | 7,876.00 | 0.07 | 7,933.50 | 0.07 |
| 差旅费 | 300,865.88 | 6.58 | 1,003,142.94 | 8.99 | 1,908,804.13 | 16.17 |
| 其他 | - | - | 24,310.81 | 0.22 | 151.80 | 0.00 |
| 合计 | 4,573,366.44 | 100.00 | 11,153,604.60 | 100.00 | 11,808,018.68 | 100.00 |

公司销售费用主要包括售后服务费、人工薪酬、运输仓储费、业务招待费、广告及参展费等，2015年销售费用与2014年基本持平，2015年差旅费较2014年减少90.57万元，主要是因为2014年驻点销售人员的差旅费由公司承担，2015年以后改由经销商承担；运输仓储费增加52.11万元，主要是因为增加众泰仓库仓储费15.00万元，此外，公司发货至车厂的运输费由公司承担，2015年车厂运输费增加35.00万元。

2、管理费用

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 研发费用 | 4,894,482.57 | 55.23 | 16,253,208.67 | 50.36 | 14,188,125.77 | 49.71 |
| 人工薪酬 | 2,660,950.33 | 30.03 | 9,206,386.11 | 28.52 | 7,992,462.20 | 28.00 |
| 折旧费 | 314,332.66 | 3.55 | 595,165.27 | 1.84 | 571,361.43 | 2.00 |
| 办公杂费 | 247,837.25 | 2.80 | 839,358.27 | 2.60 | 1,434,770.64 | 5.03 |
| 差旅费 | 145,748.84 | 1.64 | 591,044.90 | 1.83 | 495,006.31 | 1.73 |
| 摊销费 | 71,343.44 | 0.81 | 505,519.74 | 1.57 | 793,237.06 | 2.78 |
| 税费 | 269,440.32 | 3.04 | 386,257.31 | 1.20 | 707,765.78 | 2.48 |
| 租赁费 | 105,088.58 | 1.19 | 565,760.00 | 1.75 | 524,800.00 | 1.84 |
| 业务招待费 | 70,845.66 | 0.80 | 64,626.23 | 0.20 | 58,051.00 | 0.20 |
| 水电费 | 46,761.54 | 0.53 | 1,138,812.77 | 3.53 | 1,053,191.70 | 3.69 |
| 咨询服务费 | 29,128.00 | 0.33 | 1,599,236.54 | 4.95 | 258,461.89 | 0.91 |
| 保险费 | | 0.00 | 100,981.20 | 0.31 | 178,042.85 | 0.62 |
| 快递费 | 5,393.40 | 0.06 | 429,101.83 | 1.33 | 288,691.41 | 1.01 |
| 合计 | 8,861,352.59 | 100.00 | 32,275,458.84 | 100.00 | 28,543,968.04 | 100.00 |

公司管理费用主要包括研发费用、人工薪酬、折旧费、办公杂费、水电费、咨询费等，2015年管理费用较2014年增加373.15万元，同比增长11.56%，主要是因为公司管理人员认证上升121.39万元；公司启动新三板挂牌工作咨询服务费增加134.08万元；公司加大了研发投入，研发费用较上年增加206.51万元。

公司的研发项目主要投入情况如下：

单位：万元

| |
|-------|
| 2014年 |
|-------|

| 项目 | 基于 KMS 车联网系统的智能车载终端技术研发与应用 | 新一代车联网智能终端与行业应用服务关键技术研发及产业化 | 车载多媒体系统中语音识别技术研究 | 一种基于云加端的车载人机语音交互系统专利产业化项目研发 | 基于智能信息采集与安全提示的新型车载电脑技术研发 | 基于北斗二代的高精度动态定位车载导航系统研发 | 合计 |
|---------------|----------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|----------|
| 一、内部研究开发投入额 | | | | | | | |
| 其中：人员人工 | 80.79 | 87.40 | 88.84 | 80.24 | 78.02 | 78.52 | 493.81 |
| 直接投入 | 96.93 | 104.87 | 106.59 | 96.28 | 93.62 | 94.21 | 592.50 |
| 折旧费用与长期待摊费用摊销 | 19.36 | 22.66 | 19.38 | 19.09 | 17.98 | 18.22 | 116.69 |
| 设计费 | | | | | | | |
| 设备调试费 | 6.65 | 6.72 | 6.58 | 6.69 | 6.71 | 6.68 | 40.03 |
| 无形资产摊销 | | | | | | | |
| 其他费用 | 14.04 | 15.19 | 15.44 | 13.94 | 13.56 | 13.63 | 85.80 |
| 二、委托外部研究开发投入额 | | | | | | | |
| 其中：境内的外部研发投入额 | 15.02 | 14.92 | 15.09 | 14.88 | 15.04 | 15.02 | 89.97 |
| 三、研究开发投入额小计 | 232.79 | 251.76 | 251.92 | 231.12 | 224.93 | 226.28 | 1,418.80 |

续

| 2015 | | | | | | |
|---------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|----------|
| 项目 | 新一代车联网智能终端与行业应用服务关键技术研发及产业化 | 车载多媒体系统中语音识别技术研究 | 一种基于云加端的车载人机语音交互系统专利产业化项目研发 | 基于智能信息采集与安全提示的新型车载电脑技术研发 | 基于北斗二代的高精度动态定位车载导航系统研发 | 合计 |
| 一、内部研究开发投入额 | | | | | | |
| 其中：人员人工 | 37.94 | 110.40 | 142.02 | 142.02 | 142.02 | 574.40 |
| 直接投入 | 63.54 | 212.60 | 262.88 | 110.61 | 154.42 | 804.05 |
| 折旧费用与长期待摊费用摊销 | 16.49 | 15.74 | 13.49 | 18.73 | 10.49 | 74.94 |
| 设计费 | | | | | | |
| 设备调试费 | 2.67 | 8.17 | 9.52 | 9.31 | 9.24 | 38.91 |
| 无形资产摊销 | | | | | | |
| 其他费用 | 2.36 | 8.38 | 10.59 | 10.24 | 10.12 | 41.68 |
| 二、委托外部研究开发投入额 | | | | | | |
| 其中：境内的外部研发投入额 | 5.83 | 18.89 | 22.62 | 20.75 | 23.24 | 91.32 |
| 三、研究开发投入额小计 | 128.82 | 374.18 | 461.12 | 311.66 | 349.53 | 1,625.31 |

续

| 2016年1-4月 | | | | | | | | |
|---------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|--------------------|------------------------------|--------|
| | 基于 QNX 平台的新一代车载多功能智能信息系统的开发 | 基于智能交通技术的“越驾”车联网信息服务平台的开发 | 新一代车联网智能车载终端的设计与开发 | 支持车联网的车载信息系统通信功能的设计与开发 | 一种具有手势识别控制功能的智能车载终端的开发 | 360° 全景行车可视辅助系统的开发 | 基于 CarPlay 平台的车载多功能智能信息系统的开发 | 合计 |
| 一、内部研究开发投入额 | | | | | | | | |
| 其中：人员人工 | 24.63 | 46.36 | 36.41 | 22.50 | 21.54 | 22.50 | 34.19 | 208.15 |
| 直接投入 | 25.02 | 47.73 | 37.22 | 22.90 | 21.94 | 22.90 | 36.09 | 213.79 |
| 折旧费用与长期待摊费用摊销 | 3.04 | 5.72 | 4.49 | 2.78 | 2.66 | 2.78 | 4.22 | 25.67 |
| 设计费 | 0.70 | 1.32 | 1.04 | 0.64 | 0.61 | 0.64 | 0.98 | 5.94 |
| 设备调试费 | | | - | - | - | - | - | - |
| 无形资产摊销 | 0.16 | 0.30 | 0.24 | 0.15 | 0.14 | 0.15 | 0.22 | 1.37 |
| 其他费用 | 4.09 | 7.69 | 6.04 | 3.73 | 3.57 | 3.73 | 5.67 | 34.53 |
| 二、委托外部研究开发投入额 | | | | | - | | | - |
| 其中：境内的外部研发投入额 | | | | | | | | - |
| 三、研究开发投入额小计 | 57.64 | 109.13 | 85.44 | 52.70 | 50.46 | 52.70 | 81.37 | 489.45 |

公司研发费用投入较大，主要是因为公司在新一代车联网导航及导航设备语音智能化方面的研发项目投入金额较大，其中一种基于云加端的车载人机语音交互系统专利产业化研发项目 2014 年投入 231.12 万元，2015 年投入 461.12 万元，主要系该项目 2015 年转入实质研发阶段；基于智能信息采集与安全提示的新型车载电脑技术研发项目 2014 年投入 224.93 万元，2015 年投入 311.66 万元。

3、财务费用

单位：元

| 项 目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|-------------|------------|------------|
| 利息支出 | - | 378,008.34 | 499,674.82 |
| 减：利息收入 | 130,155.93 | 488,587.67 | 639,873.61 |
| 汇兑损失 | - | - | - |
| 减：汇兑收益 | - | - | - |
| 手续费支出 | 3,039.73 | 71,297.37 | 92,282.16 |
| 合 计 | -127,116.20 | -39,281.96 | -47,916.63 |

(三) 非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益明细如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助 | - | 602,914.97 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -37,951.37 | -389,149.23 | -52,351.66 |
| 小计 | -37,951.37 | 213,765.74 | -52,351.66 |
| 减：所得税影响额 | -5,692.71 | 32,064.86 | -13,087.92 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - | - | - |
| 合计 | -32,258.66 | 181,700.88 | -39,263.74 |

报告期内，公司大额的非经常性损益主要是2015年收到的外经贸发展专项资金进口贴息25.00万元、返还堤围费15.51万元、产业技术研究与开发补助15.00万元、2015年对外捐赠支出30.00万元等。

（四）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

| 税目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 | 备注 |
|---------|-------------|-------|----------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17% | |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% | |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% | |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% | 2015年开始实际税率15% |

2、税收优惠、财政补贴及批文

公司于2015年10月10日通过并获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201544006266的国家高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，在优惠期内（2015年度、2016年度、2017年度）企业所得税税率为15%。

截至2016年4月30日，公司研发人员共88名，占员工总数的比例为11.81%，大专以上学历人员占比30.07%。2014年、2015年、2016年1-4月，公司研发费用占当年营业收入比重分别为3.29%、3.76%、4.23%。截止本说明书签署之日，公

司各项指标满足高新技术企业资格要求，无法通过高新技术企业资格复审的风险较小。

(六) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

1、货币资金

单位：元

| 项 目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 10,260.90 | 9,181.40 | 23,050.33 |
| 银行存款 | 4,367,474.81 | 3,060,008.42 | 7,242,986.77 |
| 其他货币资金 | 3,682,627.89 | 15,967,118.88 | 29,090,616.36 |
| 合 计 | 8,060,363.60 | 19,036,308.70 | 36,356,653.46 |

报告期各期末受限的货币资金明细如下：

| 项 目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 票据保证金 | 3,682,627.89 | 15,967,118.88 | 29,090,616.36 |
| 合 计 | 3,682,627.89 | 15,967,118.88 | 29,090,616.36 |

2、应收票据

| 项 目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,670,000.00 | 9,570,028.57 | 5,906,614.65 |
| 合 计 | 2,670,000.00 | 9,570,028.57 | 5,906,614.65 |

报告期内，2014年末、2015年末、2016年4月末公司应收票据余额分别为590.66万元、957.00万元、267.00万元，公司报告期末无商业承兑汇票，应收票据全部为银行承兑汇票，经银行承兑到期无条件支付。公司应收票据为客户结算货款开具，截止本说明书签署之日，公司应收票据已经将部分票据背书给供应商支付货款。

2014年、2015年及2016年1-4月，公司应收票据发生及期末余额情况如下：

| 会计期间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 2014年 | 0.00 | 128,149,811.60 | 122,243,196.95 | 5,906,614.65 |
| 2015年 | 5,906,614.65 | 149,606,177.31 | 145,942,763.39 | 9,570,028.57 |
| 2016年1-4月 | 9,570,028.57 | 44,553,196.11 | 51,453,224.68 | 2,670,000.00 |

报告期内，各期末公司应收票据的主要情况如下：

| 2016年4月30日 | | | | | |
|------------|--------------|--------------|----------------------|------|--------|
| 序号 | 票据开具单位 | 金额 | 期限 | 采购内容 | 期后承兑情况 |
| 1 | 浙江众泰汽车制造有限公司 | 1,200,000.00 | 2016.2.25-2016.8.14 | 导航仪 | 背书 |
| | | 400,000.00 | 2016.4.29-2016.10.27 | 导航仪 | 背书 |
| 2 | 成都凯派汽车用品有限公司 | 570,000.00 | 2016.4.30-2016.10.28 | 导航仪 | 背书 |
| 3 | 郑州恒卓商贸有限公司 | 500,000.00 | 2016.4.30-2016.10.15 | 导航仪 | 背书 |
| 合计 | | 2,670,000.00 | - | - | - |

续

| 2015年12月31日 | | | | | |
|-------------|--------------|--------------|----------------------|------|--------|
| 序号 | 票据开具单位 | 金额 | 期限 | 采购内容 | 期后承兑情况 |
| 1 | 重庆力帆乘用车有限公司 | 2,700,000.00 | 2015.9.30-2016.1.29 | 导航仪 | 质押 |
| | | 4,000,000.00 | 2015.12.31-2016.6.23 | 导航仪 | 背书 |
| 2 | 浙江远景汽配有限公司 | 2,000,000.00 | 2015.11.20-2016.4.9 | 导航仪 | 质押 |
| 3 | 潍柴（重庆）汽车有限公司 | 670,028.57 | 2015.12.31-2016.6.29 | 导航仪 | 背书 |
| 4 | 山东润天凯利商贸有限公司 | 200,000.00 | 2015.12.31-2016.3.22 | 导航仪 | 背书 |
| 合计 | | 9,570,028.57 | - | - | - |

续

| 2014年12月31日 | | | | | |
|-------------|-----------------|--------------|----------------------|------|--------|
| 序号 | 票据开具单位 | 金额 | 期限 | 采购内容 | 期后承兑情况 |
| 1 | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 3,759,614.65 | 2014.7.30-2015.1.23 | 导航仪 | 质押 |
| 2 | 蓝池集团有限公司 | 800,000.00 | 2014.12.29-2015.6.24 | 导航仪 | 背书 |
| 3 | 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 800,000.00 | 2014.12.31-2015.3.30 | 导航仪 | 背书 |
| 4 | 天津一汽汽车销售有限公司 | 247,000.00 | 2014.12.31-2015.6.16 | 导航仪 | 背书 |
| 5 | 河北凌骏商贸有限公司 | 200,000.00 | 2014.12.30-2015.6.24 | 导航仪 | 背书 |
| 合计 | | 5,806,614.65 | - | - | - |

3、应收账款

（1）应收账款按种类列示的情况

单位：元

| 类别 | 2016年4月30日 |
|----|------------|
| | |

| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 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 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 104,670,134.47 | 100.00 | 5,260,534.40 | 5.03 | 99,409,600.07 |
| 其中：组合 1 | 104,670,134.47 | 100.00 | 5,260,534.40 | 5.03 | 99,409,600.07 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 104,670,134.47 | 100.00 | 5,260,534.40 | 5.03 | 99,409,600.07 |

续

| 类别 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 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 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 85,515,730.20 | 100.00 | 4,323,879.74 | 5.06 | 81,191,850.46 |
| 其中：组合 1 | 85,515,730.20 | 100.00 | 4,323,879.74 | 5.06 | 81,191,850.46 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 85,515,730.20 | 100.00 | 4,323,879.74 | 5.06 | 81,191,850.46 |

续

| 类别 | 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 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 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 72,917,060.14 | 100.00 | 4,008,854.45 | 5.50 | 68,908,205.69 |
| 其中：组合 1 | 72,917,060.14 | 100.00 | 4,008,854.45 | 5.50 | 68,908,205.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 72,917,060.14 | 100.00 | 4,008,854.45 | 5.50 | 68,908,205.69 |

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

单位：元

| 账龄结构 | 2016 年 4 月 30 日 | | |
|-------|-----------------|-----------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 104,178,820.87 | 99.53 | 5,208,941.04 |
| 1—2 年 | 466,693.60 | 0.45 | 46,669.36 |
| 2—3 年 | 24,620.00 | 0.02 | 4,924.00 |
| 3—5 年 | - | - | - |
| 合 计 | 104,670,134.47 | 100.00 | 5,260,534.40 |

续：

| 账龄结构 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|-----------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 84,563,119.56 | 98.88 | 4,228,155.98 |
| 1—2 年 | 947,983.64 | 1.11 | 94,798.36 |
| 2—3 年 | 4,627.00 | 0.01 | 925.40 |
| 3—5 年 | - | - | - |
| 合 计 | 85,515,730.20 | 100.00 | 4,323,879.74 |

续：

| 账龄结构 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|-----------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 65,657,031.21 | 90.04 | 3,282,851.56 |
| 1—2 年 | 7,260,028.93 | 9.96 | 726,002.89 |
| 2—3 年 | - | - | - |
| 3—5 年 | - | - | - |
| 合 计 | 72,917,060.14 | 100.00 | 4,008,854.45 |

(2) 应收账款金额前五名情况

单位：元

| 2016 年 4 月 30 日 | | | | |
|-----------------|---------------|-------|-----------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 与本公司关系 |
| 浙江远景汽配有限公司 | 11,888,266.57 | 1 年以内 | 11.36 | 非关联方 |
| 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 7,997,998.42 | 1 年以内 | 7.64 | 非关联方 |
| 郑州恒卓商贸有限公司 | 7,842,447.70 | 1 年以内 | 7.49 | 非关联方 |
| 重庆力帆乘用车有限公司 | 6,932,744.23 | 1 年以内 | 6.62 | 非关联方 |

| 2016年4月30日 | | | | |
|--------------|----------------------|------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 与本公司关系 |
| 潍柴（重庆）汽车有限公司 | 4,774,913.29 | 1年以内 | 4.56 | 非关联方 |
| 合计 | 39,436,370.21 | - | 37.67 | - |

续

| 2015年12月31日 | | | | |
|---------------|----------------------|------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 与本公司关系 |
| 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 7,649,246.42 | 1年以内 | 8.94 | 非关联方 |
| 浙江远景汽配有限公司 | 6,284,439.10 | 1年以内 | 7.35 | 非关联方 |
| 北京东友联科技有限公司 | 5,900,000.00 | 1年以内 | 6.90 | 非关联方 |
| 郑州恒卓商贸有限公司 | 5,665,555.41 | 1年以内 | 6.73 | 非关联方 |
| | 88,686.29 | 1-2年 | | |
| 北京广惠凯越科技有限公司 | 5,025,020.00 | 1年以内 | 6.48 | 非关联方 |
| | 516,166.24 | 1-2年 | | |
| 合计 | 31,129,113.46 | - | 36.40 | - |

续

| 2014年12月31日 | | | | |
|-----------------|----------------------|------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 与本公司关系 |
| 重庆力帆乘用车有限公司 | 12,414,080.32 | 1年以内 | 17.02 | 非关联方 |
| 济南舜帆汽车用品有限公司 | 5,224,727.37 | 1年以内 | 7.17 | 非关联方 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 5,213,281.99 | 1年以内 | 7.15 | 非关联方 |
| 成都凯派汽车用品有限公司 | 5,104,480.12 | 1年以内 | 7.00 | 非关联方 |
| 南昌市路凯汽车影音有限公司 | 3,972,037.62 | 1年以内 | 5.45 | 非关联方 |
| 合计 | 31,928,607.42 | - | 43.79 | - |

(3) 应收账款变动情况

公司2014年末、2014年末、2016年4月末应收账款净额分别为6,890.82万元、8,119.19万元、9,940.96万元，占总资产的比例分别为19.48%、25.31%、28.84%。2016年4月末应收账款较2015年末增长了22.44%，主要由于2015年公司客户减少了票据结算，2016年4月末应收票据较2015年末减少690.00万元，同时公司加大拓展前装市场，整车厂的回款周期相对较长，导致公司2016年4月末对重庆力帆

乘用车有限公司、浙江远景汽配有限公司、浙江吉利控股集团汽车销售有限公司的应收账款增加1,225.25万元。公司客户主要为整车厂，如浙江吉利控股集团汽车销售有限公司、重庆力帆乘用车有限公司、潍柴（重庆）汽车有限公司等，账期一般在6个月左右，公司客户规模大，信用状况良好，应收账款可回收性强。报告期内，应收账款账龄主要在1年以内。账龄为1-2年的应收账款主要为应收重庆力帆实业（集团）进出口有限公司22.21万元、应收河源市宝庆汽车用品有限公司24.44万元，超过2年的应收账款为应收天津捷世德汽车销售服务有限公司的2.46万元，公司正在积极催收相关款项，并已根据既定的坏账计提政策计提了各期的应收账款坏账准备。

截至本说明书签署之日，应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示的情况

单位：元

| 账龄 | 2016年4月30日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,315,271.67 | 6.37 | 94,888.00 | 0.49 | 2,795,006.90 | 11.89 |
| 1—2年 | 300,000.00 | 1.45 | 375,000.00 | 1.93 | 20,711,705.12 | 88.11 |
| 2—3年 | 19,045,700.00 | 92.18 | 18,970,700.00 | 97.58 | - | - |
| 3年以上 | | | - | - | - | - |
| 合计 | 20,660,971.67 | 100.00 | 19,440,588.00 | 100.00 | 23,506,712.02 | 100.00 |

（2）预付账款金额前五名情况

单位：元

| 2016年4月30日 | | | | |
|---------------|---------------|---------------|------|--------------------|
| 单位名称 | 金额（元） | 占预付账款总额的比例（%） | 账龄 | 原因 |
| 惠州汉基房地产开发有限公司 | 27,000.00 | 93.77 | 1年以内 | 购买土地款， 产权证书在办理中 |
| | 300,000.00 | | 1-2年 | |
| | 19,045,700.00 | | 2-3年 | |
| 科大讯飞股份有限公司 | 756,195.91 | 3.66 | 1年以内 | 尚未到结算期 |
| 汕头超声显示器技术有限公司 | 192,406.50 | 0.93 | 1年以内 | 尚未到结算期 |

| 科通工业技术（深圳）有限公司 | 69,709.73 | 0.34 | 1年以内 | 尚未到结算期 |
|--------------------|----------------------|---------------|------|----------------|
| 广州彼恩展览服务有限公司 | 69,000.00 | 0.33 | 1年以内 | 尚未到结算期 |
| 合计 | 20,460,012.14 | 99.03 | - | - |
| 2015年12月31日 | | | | |
| 单位名称 | 金额（元） | 占预付账款总额的比例（%） | 账龄 | 原因 |
| 惠州汉基房地产开发有限公司 | 27,000.00 | 99.65 | 1年以内 | 购买土地款，产权证书在办理中 |
| | 375,000.00 | | 1-2年 | |
| | 18,970,700.00 | | 2-3年 | |
| 上海携程宏睿国际旅行社有限公司 | 67,888.00 | 0.35 | 1年以内 | 尚未到结算期 |
| 合计 | 19,440,588.00 | 100.00 | - | - |
| 2014年12月31日 | | | | |
| 单位名称 | 金额（元） | 占预付账款总额的比例（%） | 账龄 | 原因 |
| 惠州汉基房地产开发有限公司 | 375,000.00 | 82.30 | 1年以内 | 购买土地款，产权证书在办理中 |
| | 18,970,700.00 | | 1-2年 | |
| 深圳市迅族科技有限公司 | 1,663,802.40 | 7.08 | 1年以内 | 尚未到结算期 |
| 惠州商祺科技有限公司 | 507,217.39 | 2.16 | 1-2年 | 尚未到结算期 |
| 深圳市嘉信达进出口有限公司 | 271,181.60 | 1.15 | 1-2年 | 尚未到结算期 |
| 东莞市瑞顺纸制品有限公司 | 236,087.81 | 1.00 | 1-2年 | 尚未到结算期 |
| 合计 | 22,023,989.20 | 93.69 | | - |

（3）预付账款变动情况

公司2014年末、2015年末及2016年4月末预付账款余额分别为2,350.67万元、1,944.06万元、2,066.10元，占总资产的比例分别为6.65%、6.06%、5.99%。公司预付账款余额占总资产比例不高，主要为公司预付给惠州汉基房地产开发有限公司的土地补偿金，土地位于惠州市惠城区水口镇荔枝城开发区，土地用途为工业厂房与生活区，补偿标准为每平方米300元，共计1,626.06万元，加上税费等相关费用，总计1,937.27万元，目前产权证书正在办理中。

截至2016年4月30日，预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示的情况

单位：元

| 类别 | 2016年4月30日 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,919,088.53 | 78.67 | 907,388.45 | 31.08 | 2,011,700.08 |
| 其中：账龄组合 1 | 2,919,088.53 | 78.67 | 907,388.45 | 31.08 | 2,011,700.08 |
| 组合 2 | 791,478.16 | 21.33 | - | - | 791,478.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,710,566.69 | 100.00 | 907,388.45 | 24.45 | 2,803,178.24 |

续

| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,954,052.50 | 94.11 | 496,943.75 | 16.82 | 2,457,108.75 |
| 其中：账龄组合 1 | 2,954,052.50 | 94.11 | 496,943.75 | 16.82 | 2,457,108.75 |
| 组合 2 | 184,978.36 | 5.89 | - | - | 184,978.36 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,139,030.86 | 100.00 | 496,943.75 | 15.83 | 2,642,087.11 |

续

| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
|----------------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,756,964.50 | 94.49 | 190,696.45 | 6.92 | 2,566,268.05 |
| 其中：账龄组合 1 | 2,756,964.50 | 94.49 | 190,696.45 | 6.92 | 2,566,268.05 |

| 类别 | 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 组合 2 | 160,647.60 | 5.51 | - | - | 160,647.60 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 2,917,612.10 | 100.00 | 190,696.45 | 6.54 | 2,726,915.65 |

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄结构 | 2016 年 4 月 30 日 | | |
|-------|---------------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 146,124.03 | 3.94 | 7,306.20 |
| 1—2 年 | 716,000.00 | 19.30 | 71,600.00 |
| 2—3 年 | 1,000,000.00 | 26.95 | 300,000.00 |
| 3—5 年 | 1,056,964.50 | 28.48 | 528,482.25 |
| 合 计 | 2,919,088.53 | 78.67 | 907,388.45 |

续

| 账龄结构 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|-------|---------------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 197,088.00 | 6.28 | 9,854.40 |
| 1—2 年 | 1,700,000.00 | 54.16 | 170,000.00 |
| 2—3 年 | 1,056,964.50 | 33.67 | 317,089.35 |
| 3—5 年 | - | - | - |
| 合 计 | 2,954,052.50 | 94.11 | 496,943.75 |

续

| 账龄结构 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|-------|---------------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,700,000.00 | 58.27 | 85,000.00 |
| 1—2 年 | 1,056,964.50 | 36.23 | 105,696.45 |
| 2—3 年 | - | - | - |
| 3—5 年 | - | - | - |
| 合 计 | 2,756,964.50 | 94.50 | 190,696.45 |

组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款：

| 项目 | 2016 年 4 月 30 日 | | |
|-----------|-------------------|--------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 代员工缴纳社会保险 | 12,245.19 | 0.33 | - |
| 备用金 | 779,232.97 | 21.00 | - |
| 合计 | 791,478.16 | 21.33 | - |
| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 代员工缴纳社会保险 | 184,978.36 | 5.89 | - |
| 合计 | 184,978.36 | 5.89 | - |
| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 代员工缴纳社会保险 | 160,647.60 | 5.51 | - |
| 合计 | 160,647.60 | 5.51 | - |

(2) 其他应收款按款项性质分类

单位：元

| 款项性质 | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 保证金 | 2,886,964.50 | 2,946,964.50 | 2,756,964.50 |
| 社保费 | 12,245.19 | 184,978.36 | 160,647.60 |
| 公积金 | - | 7,088.00 | - |
| 备用金 | 779,232.97 | - | - |
| 其他 | 32,124.03 | - | - |
| 合计 | 3,710,566.69 | 3,139,030.86 | 2,917,612.10 |

(3) 其他应收款金额前五名情况

单位：元

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 2016年4月30日 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 河南明锐汽车饰品销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 2-3 年 | 26.95 |
| 比亚迪汽车销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 953,964.50 | 3-5 年 | 25.71 |
| 北京嘉华腾远车业有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 300,000.00 | 1-2 年 | 8.09 |

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 2016年4月30日 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------|------|--------|--------------|-----|----------------|
| 市场部备用金 | 备用金 | 非关联方 | 300,000.00 | 1年内 | 8.09 |
| 总经办备用金 | 备用金 | 非关联方 | 110,000.00 | 1年内 | 2.96 |
| 合计 | - | - | 2,663,964.50 | - | 71.80 |

续

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 2015年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------------|------|--------|--------------|------|----------------|
| 河南明锐汽车饰品销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1-2年 | 31.86 |
| 比亚迪汽车销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 953,964.50 | 2-3年 | 30.39 |
| 北京嘉华腾远车业有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 300,000.00 | 1-2年 | 9.56 |
| 天津捷通达汽车投资集团有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 100,000.00 | 2-3年 | 3.19 |
| 宁波娇辰集团股份有限公司汽车用品分公司 | 保证金 | 非关联方 | 100,000.00 | 1-2年 | 3.19 |
| 合计 | - | - | 2,453,964.50 | - | 78.19 |

续

| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关系 | 2014年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|------|--------|--------------|------|----------------|
| 河南明锐汽车饰品销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年内 | 34.27 |
| 比亚迪汽车销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 953,964.50 | 1-2年 | 32.70 |
| 北京嘉华腾远车业有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 300,000.00 | 1年内 | 10.28 |
| 蚌埠市通利汽车销售有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 100,000.00 | 1年内 | 3.43 |
| 天津捷通达汽车投资集团有限公司 | 保证金 | 非关联方 | 100,000.00 | 1-2年 | 3.43 |
| 合计 | - | - | 2,453,964.50 | - | 84.11 |

(4) 其他应收款变动情况

2014年末、2015年末、2016年4月末其他应收款余额分别为272.69万元、264.21万元、280.32万元，占总资产的比例分别为0.77%、0.82%、0.81%，2016年4月末较2015年末增加5.75%，主要是因为公司增加员工备用金77.92万元；2015年较2014年同比减少3.21%，主要是因为公司与比亚迪等客户长期合作，保证金账龄较长，导致2015年末较2014年末计提坏账增加30.62万元。公司2016年4月末其他应收款中77.80%为质量保证金、21.00%为员工备用金。2016年4月末，公司对河南明锐汽车饰品销售有限公司、比亚迪汽车销售有限公司、北京嘉华腾远车业有限公司的其他应收款，主要因为双方长期合作，因此质量保证金

的账龄相对较长。

截至本说明书签署之日，公司的其他应收款中不存在应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、存货

单位：元

| 项 目 | 2016 年 4 月 30 日 | | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 占比 (%) |
| 原材料 | 29,399,397.64 | 4,098,640.55 | 25,300,757.09 | 15.86 |
| 半成品及在产品 | 40,572,193.42 | - | 40,572,193.42 | 25.43 |
| 库存商品 | 74,244,896.32 | 6,227,250.46 | 68,017,645.86 | 42.63 |
| 发出商品 | 25,655,889.93 | - | 25,655,889.93 | 16.08 |
| 合 计 | 169,872,377.31 | 10,325,891.01 | 159,546,486.30 | 100.00 |

续

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 占比 (%) |
| 原材料 | 29,787,170.90 | 4,090,197.55 | 25,696,973.35 | 19.03 |
| 半成品及在产品 | 31,532,576.48 | - | 31,532,576.48 | 23.36 |
| 库存商品 | 55,133,926.93 | 6,215,488.24 | 48,918,438.69 | 36.23 |
| 发出商品 | 28,861,351.40 | - | 28,861,351.40 | 21.38 |
| 合 计 | 145,315,025.71 | 10,305,685.79 | 135,009,339.92 | 100.00 |

续

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 占比 (%) |
| 原材料 | 72,307,225.05 | 4,086,420.45 | 68,220,804.60 | 38.89 |
| 半成品及在产品 | 31,134,305.37 | - | 31,134,305.37 | 17.75 |
| 库存商品 | 52,406,336.48 | 6,207,166.68 | 46,199,169.80 | 26.33 |
| 发出商品 | 29,880,528.73 | - | 29,880,528.73 | 17.03 |
| 合 计 | 185,728,395.63 | 10,293,587.13 | 175,434,808.50 | 100.00 |

报告期内，2014 年末存货账面价值为 17,543.48 万元，库存商品占比最高，达到 36.10%，其次是半成品及在产品 25.43%；2015 年末存货账面价值为 13,500.93 万元，库存商品占比最高，达到 36.23%，其次是半成品及在产品占比

23.36%；2016年4月末存货账面价值为15,954.65万元，占存货账面价值比例由高至低依次是原材料38.89%、库存商品26.33%、半成品及在产品17.75%、发出商品17.03%。

公司采用“以销定产”的方式进行生产，根据订单情况需要提前储备原材料，因此原材料、在产品、产成品占比较高。发出商品是公司已发送给客户，但对方尚未验收结算的存货。公司大部分客户为整车厂、4S集团、经销商等，发送给整车厂的发出商品，车厂在将导航产品安装到汽车上后，整车下线才会进行验收，在此之前公司确认为发出商品，另外公司较多客户收货地点在惠州以外，运输需要一定时间，部分客户验收周期较长，综合导致发出商品占比较高。公司前装市场在中标后下订单前，会先根据整车厂预计生产计划进行备料生产，公司存货中库存商品较大，主要为接到订单后准备发出的商品。2014年末公司原材料金额较大，主要是因为公司接获较大订单，提前备料所致，其中2015年1-6月生产数量比2014年1-6月增加大约3.2万台。截至2016年4月末，公司存货账面价值较2015年末上升18.17%，主要因为公司根据前装市场的吉利、力帆、众泰等主要客户提供的生产计划提前采购原材料安排生产，半成品及在产品、库存产品新增金额较大。公司的存货结构相对稳定，符合其生产经营的实际情况，结构合理。

公司在各期末对存货进行跌价准备测试，将存货的账面价值与可变现净值进行比较，对于账面价值低于可变现净值的部分，计提减值准备。对于原材料，按照资产负债表日附近的售价扣除税金后确定为可变现净值；对于产成品，按照资产负债表日售价扣除税金后为可变现净值。公司针对2014年之前滞销的库存商品及专用于生产该滞销导航仪且无法专用于其他机型的原材料在2013年末全额计提跌价准备。

6、固定资产

(1) 固定资产折旧政策

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

| 资产类别 | 使用年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 运输工具 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 电子及其他设备 | 3~5 | 5.00 | 31.67~19.00 |

(2) 固定资产及累计折旧情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | 15,442,046.00 | 20,391,962.36 | 2,849,496.47 | 22,281,534.80 | 60,965,039.63 |
| 2.本期增加金额 | - | - | 2,550.00 | 436,879.17 | 439,429.17 |
| (1) 购置 | - | - | 2,550.00 | 436,879.17 | 439,429.17 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2016年4月30日 | 15,442,046.00 | 20,391,962.36 | 2,852,046.47 | 22,718,413.97 | 61,404,468.80 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | 2,199,432.51 | 5,296,573.59 | 1,565,532.21 | 3,953,954.22 | 13,015,492.53 |
| 2.本期增加金额 | 244,499.08 | 639,108.68 | 116,910.30 | 2,036,293.21 | 3,036,811.27 |
| (1) 计提 | 244,499.08 | 639,108.68 | 116,910.30 | 2,036,293.21 | 3,036,811.27 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2016年4月30日 | 2,443,931.59 | 5,935,682.27 | 1,682,442.51 | 5,990,247.43 | 16,052,303.80 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2016年4月30日 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1. 2016年4月30日 | 12,998,114.41 | 14,456,280.09 | 1,169,603.96 | 16,728,166.54 | 45,352,165.00 |
| 2. 2015年12月31日 | 13,242,613.49 | 15,095,388.77 | 1,283,964.26 | 18,327,580.58 | 47,949,547.10 |

续

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | 15,442,046.00 | 18,448,347.81 | 1,851,312.70 | 7,338,285.59 | 43,079,992.10 |
| 2.本期增加金额 | - | 1,943,614.55 | 998,183.77 | 14,943,249.21 | 17,885,047.53 |
| (1) 购置 | - | 1,943,614.55 | 998,183.77 | 14,943,249.21 | 17,885,047.53 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2015年12月31日 | 15,442,046.00 | 20,391,962.36 | 2,849,496.47 | 22,281,534.80 | 60,965,039.63 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | 1,465,935.28 | 3,453,985.11 | 1,221,998.01 | 2,421,089.93 | 8,563,008.33 |
| 2.本期增加金额 | 733,497.23 | 1,842,588.48 | 343,534.20 | 1,532,864.29 | 4,452,484.20 |
| (1) 计提 | 733,497.23 | 1,842,588.48 | 343,534.20 | 1,532,864.29 | 4,452,484.20 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2015年12月31日 | 2,199,432.51 | 5,296,573.59 | 1,565,532.21 | 3,953,954.22 | 13,015,492.53 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2015年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 2015年12月31日 | 13,242,613.49 | 15,095,388.77 | 1,283,964.26 | 18,327,580.58 | 47,949,547.10 |
| 2. 2014年12月31日 | 13,976,110.72 | 14,994,362.70 | 629,314.69 | 4,917,195.66 | 34,516,983.77 |

续

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 2013年12月31日 | 15,442,046.00 | 10,335,499.60 | 1,565,329.00 | 4,718,552.51 | 32,061,427.11 |
| 2.本期增加金额 | - | 8,112,848.21 | 285,983.70 | 2,619,733.08 | 11,018,564.99 |
| (1) 购置 | - | 8,112,848.21 | 285,983.70 | 2,619,733.08 | 11,018,564.99 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2014年12月31日 | 15,442,046.00 | 18,448,347.81 | 1,851,312.70 | 7,338,285.59 | 43,079,992.10 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2013年12月31日 | 732,438.16 | 2,162,969.64 | 821,787.87 | 1,213,842.76 | 4,931,038.43 |
| 2.本期增加金额 | 733,497.12 | 1,291,015.47 | 400,210.14 | 1,207,247.17 | 3,631,969.90 |
| (1) 计提 | 733,497.12 | 1,291,015.47 | 400,210.14 | 1,207,247.17 | 3,631,969.90 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2014年12月31日 | 1,465,935.28 | 3,453,985.11 | 1,221,998.01 | 2,421,089.93 | 8,563,008.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2013年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 2014年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 2014年12月31日 | 13,976,110.72 | 14,994,362.70 | 629,314.69 | 4,917,195.66 | 34,516,983.77 |
| 2. 2013年12月31日 | 14,709,607.84 | 8,172,529.96 | 743,541.13 | 3,504,709.75 | 27,130,388.68 |

公司2014年末、2015年末、2016年4月末固定资产原值分别为4,308.00万元、6,096.50万元、6,140.45万元。报告期内，公司的固定资产以房屋建筑物、机器设备、电子及其他设备为主，构成稳定。2016年4月末，电子及其他设备占固定资产净值的36.88%，机器设备占固定资产净值的31.88%，房屋建筑物占固定资产净值的28.66%，运输工具占固定资产净值的2.58%。公司固定资产中

的电子设备及其他设备主要为公司购买的模具及办公电脑等。

截至 2016 年 4 月末，累计折旧占固定资产原值的比例为 25.61%，公司固定资产总体成新率为 70% 以上。公司现有固定资产成新率较高，目前处于良好状态，未发现减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

7、无形资产

公司近两年一期各期末的无形资产原值与账面价值情况如下：

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 2,430,800.00 | 99,609.20 | 2,530,409.20 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | - | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - | - |
| (3) 接受投资 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2016 年 4 月 30 日 | 2,430,800.00 | 99,609.20 | 2,530,409.20 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 205,152.00 | 19,920.00 | 225,072.00 |
| 2.本期增加金额 | 21,900.00 | 3,320.00 | 25,220.00 |
| (1) 计提 | 21,900.00 | 3,320.00 | 25,220.00 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2016 年 4 月 30 日 | 227,052.00 | 23,240.00 | 250,292.00 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2016 年 4 月 30 日 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|
| 1. 2016 年 4 月 30 日 | 2,203,748.00 | 76,369.20 | 2,280,117.20 |
| 2. 2015 年 12 月 31 日 | 2,225,648.00 | 79,689.20 | 2,305,337.20 |

续

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2014 年 12 月 31 日 | 2,430,800.00 | 99,609.20 | 2,530,409.20 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | - | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - | - |
| (3) 接受投资 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2015 年 12 月 31 日 | 2,430,800.00 | 99,609.20 | 2,530,409.20 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2014 年 12 月 31 日 | 131,376.00 | 9,960.00 | 141,336.00 |
| 2.本期增加金额 | 73,776.00 | 9,960.00 | 83,736.00 |
| (1) 计提 | 73,776.00 | 9,960.00 | 83,736.00 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2015 年 12 月 31 日 | 205,152.00 | 19,920.00 | 225,072.00 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2014 年 12 月 31 日 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2015 年 12 月 31 日 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2015 年 12 月 31 日 | 2,225,648.00 | 79,689.20 | 2,305,337.20 |
| 2. 2014 年 12 月 31 日 | 2,299,424.00 | 89,649.20 | 2,389,073.20 |

续

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 | 2,430,800.00 | 99,609.20 | 2,530,409.20 |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - | - |
| (3) 接受投资 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2014 年 12 月 31 日 | 2,430,800.00 | 99,609.20 | 2,530,409.20 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 | 65,688.00 | - | 65,688.00 |
| 2.本期增加金额 | 65,688.00 | 9,960.00 | 75,648.00 |
| (1) 计提 | 65,688.00 | 9,960.00 | 75,648.00 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2014 年 12 月 31 日 | 131,376.00 | 9,960.00 | 141,336.00 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2013 年 12 月 31 日 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| 4. 2014 年 12 月 31 日 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 2014 年 12 月 31 日 | 2,299,424.00 | 89,649.20 | 2,389,073.20 |
| 2. 2013 年 12 月 31 日 | 2,365,112.00 | 99,609.20 | 2,464,721.20 |

公司的无形资产主要为土地使用权，2014年末、2015年末及2016年4月末无形资产净值分别为238.91万元、230.53万元、228.01万元，占总资产的比例分别为0.68%、0.72%、0.66%。截至本说明书签署之日，公司无形资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备，公司无用于抵押、质押的无形资产。

8、资产减值准备计提情况

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016年4月30日 |
|--------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 其他 | |
| 坏账准备 | 4,820,823.49 | 1,347,099.36 | - | - | 6,167,922.85 |
| 存货跌价准备 | 10,305,685.79 | 20,205.22 | | | 10,325,891.01 |
| 合计 | 15,126,509.28 | 1,367,304.58 | - | - | 16,493,813.86 |

续

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015年12月31日 |
|--------|---------------|------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 其他 | |
| 坏账准备 | 4,199,550.90 | 621,272.59 | - | - | 4,820,823.49 |
| 存货跌价准备 | 10,293,587.13 | 12,098.66 | | | 10,305,685.79 |
| 合计 | 14,493,138.03 | 633,371.25 | - | - | 15,126,509.28 |

续

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014年12月31日 |
|--------|---------------|------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 其他 | |
| 坏账准备 | 3,658,186.73 | 541,364.17 | | | 4,199,550.90 |
| 存货跌价准备 | 10,273,148.7 | 20,438.43 | | | 10,293,587.13 |
| 合计 | 13,931,335.43 | 561,802.60 | - | - | 14,493,138.03 |

2014年末、2015年末、2016年4月末应收账款的综合坏账准备率（即坏账准备总额除以应收款项余额）的平均值约为5.50%、5.06%、5.03%，公司应收账款99%以上为1年以内的。公司的主要客户为浙江远景汽配有限公司、重庆力帆乘用车有限公司、潍柴（重庆）汽车有限公司、浙江吉利控股集团汽车销售有限公司、浙江众泰汽车制造有限公司、深圳市比亚迪供应链管理有限公司等，信用状况良好，应收账款的可回收性强。

公司的存货中的原材料主要为芯片、电子元器件、触摸屏及显示屏、地图软件等，2014年末、2015年末、2016年4月末计提的跌价准备金额占存货的比重分别为5.54%、7.09%、6.08%，2015年末公司的存货余额较2014年末减少4,042.55万元，降幅为21.77%，主要为原材料减少4,252.01万元，因为公司2015年初产能增加，2014年底购进原材料增加。公司2016年4月末存货较2015年末增加

2,453.71万元，增幅为18.17%，各类存货增加均较多。公司存货周转率较高，存货余额变动在正常范围内。存货跌价准备计提情况基本符合公司存货的资产质量状况。

(七) 报告期内各期末主要负债情况

1、短期借款

单位：元

| 借款类别 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|------------|-------------|--------------|
| 保证借款 | - | - | 2,000,000.00 |
| 合计 | - | - | 2,000,000.00 |

2、应付票据

(1) 各期末应付票据情况

| 项目 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,397,000.00 | 60,370,000.00 | 64,840,000.00 |
| 合计 | 18,397,000.00 | 60,370,000.00 | 64,840,000.00 |

公司2014年末、2015年末及2016年4月末应付票据金额分别为6,484.00万元、6,037.00万元、1,839.70万元，均为银行承兑汇票，公司开具的银行承兑汇票全部用于支付供应商货款，主要为深圳市益光实业有限公司、深圳市弘源电子科技有限公司等，均具有真实的交易背景。

(2) 报告期内，各期末公司应付票据的主要情况如下：

| 2016年4月30日 | | | | | |
|------------|--------------|--------------|-----------------------|---------|------------|
| 序号 | 票据开具单位 | 金额 | 期限 | 采购内容 | 期后承兑情况 |
| 1 | 深圳市益光实业有限公司 | 1,500,000.00 | 2015.11.2-2016.5.2 | 车载导航核心板 | 2016.5.2 |
| | | 1,000,000.00 | 2016.3.18-2016.9.18 | 车载导航核心板 | 2016.9.18 |
| 2 | 深圳市威步科技有限公司 | 400,000.00 | 2015.11.12-2016.5.12 | 集成电路 | 2016.5.12 |
| | | 300,000.00 | 2015.11.24-2016.5.24 | 集成电路 | 2016.5.24 |
| | | 300,000.00 | 2015.12.15-2016.6.15 | 集成电路 | 2016.6.15 |
| | | 800,000.00 | 2016.4.28-2016.10.28 | 集成电路 | 2016.10.28 |
| 3 | 惠州市安浦联电子有限公司 | 500,000.00 | 2015.11.12-2016.5.12 | PCB板 | 2016.5.12 |
| | | 300,000.00 | 2015.12.15-2016.6.15 | PCB板 | 2016.6.15 |
| | | 700,000.00 | 2016.4.28-2016.10.28 | PCB板 | 2016.10.28 |
| 4 | 深圳市义奇和乐科技 | 400,000.00 | 2015.11.12-2016.5..12 | 集成电路 | 2016.5.12 |

| | | | | | |
|---|-----------------|--------------|----------------------|------|------------|
| | 有限公司 | 400,000.00 | 2015.12.15-2016.6.15 | 集成电路 | 2016.6.15 |
| | | 300,000.00 | 2016.3.18-2016.9.18 | 集成电路 | 2016.9.18 |
| 5 | 深圳市凯立德欣软件技术有限公司 | 1,000,000.00 | 2016.4.28-2016.10.28 | 地图软件 | 2016.10.28 |
| | 合计 | 7,900,000.00 | - | - | - |

续

| 2015年12月31日 | | | | | |
|-------------|---------------|--------------|----------------------|---------|-----------|
| 序号 | 票据开具单位 | 金额 | 期限 | 采购内容 | 期后承兑情况 |
| 1 | 深圳市弘源电子科技有限公司 | 500,000.00 | 2015.7.20-2016.1.20 | 显示屏 | 2016.1.20 |
| | | 1,000,000.00 | 2015.7.27-2016.1.27 | 显示屏 | 2016.1.27 |
| | | 1,000,000.00 | 2015.8.7-2016.2.7 | 显示屏 | 2016.2.7 |
| | | 1,000,000.00 | 2015.8.25-2016.2.25 | 显示屏 | 2016.2.25 |
| | | 1,000,000.00 | 2015.9.14-2016.3.14 | 显示屏 | 2016.3.14 |
| | | 900,000.00 | 2015.9.28-2016.3.28 | 显示屏 | 2016.3.28 |
| 2 | 深圳市益光实业有限公司 | 1,000,000.00 | 2015.7.27-2016.1.27 | 车载导航核心板 | 2016.1.27 |
| | | 500,000.00 | 2015.7.3-2016.1.31 | 车载导航核心板 | 2016.1.31 |
| | | 800,000.00 | 2015.8.7-2016.2.7 | 车载导航核心板 | 2016.2.7 |
| | | 1,000,000.00 | 2015.8.19-2016.2.18 | 车载导航核心板 | 2016.2.18 |
| | | 1,500,000.00 | 2015.11.2-2016.5.2 | 车载导航核心板 | 2016.5.2 |
| 3 | 惠州商祺科技有限公司 | 600,000.00 | 2015.7.20-2016.1.20 | 五金/塑胶 | 2016.1.20 |
| | | 1,000,000.00 | 2015.7.27-2016.1.27 | 五金/塑胶 | 2016.1.27 |
| | | 600,000.00 | 2015.8.20-2016.2.19 | 五金/塑胶 | 2016.2.19 |
| | | 1,300,000.00 | 2015.9.14-2016.3.14 | 五金/塑胶 | 2016.3.14 |
| | | 500,000.00 | 2015.9.28-2016.3.28 | 五金/塑胶 | 2016.3.28 |
| | | 500,000.00 | 2015.11.12-2016.5.12 | 五金/塑胶 | 2016.5.12 |
| 4 | 博罗县中科达电子有限公司 | 800,000.00 | 2015.7.9-2016.1.8 | PCB 板 | 2016.1.8 |
| | | 600,000.00 | 2015.8.11-2016.2.11 | PCB 板 | 2016.2.11 |
| | | 600,000.00 | 2015.9.14-2016.3.14 | PCB 板 | 2016.3.14 |
| | | 610,000.00 | 2015.10.12-2016.4.12 | PCB 板 | 2016.4.12 |
| | | 500,000.00 | 2015.11.12-2016.5.12 | PCB 板 | 2016.5.12 |
| | | 300,000.00 | 2015.12.15-2016.6.15 | PCB 板 | 2016.6.15 |
| 5 | 惠州市安浦联电子有限公司 | 400,000.00 | 2015.7.20-2016.1.20 | PCB 板 | 2016.1.20 |
| | | 600,000.00 | 2015.8.11-2016.2.11 | PCB 板 | 2016.2.11 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|----------------------|-------|-----------|
| | | 600,000.00 | 2015.9.14-2016.3.14 | PCB 板 | 2016.3.14 |
| | | 300,000.00 | 2015.9.24-2016.3.24 | PCB 板 | 2016.3.24 |
| | | 500,000.00 | 2015.10.12-2016.4.12 | PCB 板 | 2016.4.12 |
| | | 500,000.00 | 2015.11.12-2016.5.12 | PCB 板 | 2016.5.12 |
| | | 300,000.00 | 2015.12.15-2016.6.15 | PCB 板 | 2016.6.15 |
| 合计 | | 21,310,000.00 | - | - | - |

续

| 2014年12月31日 | | | | | |
|-------------|-----------------|---------------|----------------------|---------|-----------|
| 序号 | 票据开具单位 | 金额 | 期限 | 采购内容 | 期后承兑情况 |
| 1 | 深圳市益光实业有限公司 | 3,500,000.00 | 2014.10.14-2015.1.14 | 车载导航核心板 | 2015.1.14 |
| | | 2,000,000.00 | 2014.10.23-2015.1.23 | 车载导航核心板 | 2015.1.23 |
| | | 2,900,000.00 | 2014.11.5-2015.2.5 | 车载导航核心板 | 2015.2.5 |
| | | 3,000,000.00 | 2014.10.23-2015.1.23 | 车载导航核心板 | 2015.1.23 |
| | | 5,000,000.00 | 2014.10.23-2015.1.23 | 车载导航核心板 | 2015.1.23 |
| | | 2,700,000.00 | 2014.12.11-2015.3.11 | 车载导航核心板 | 2015.3.11 |
| | | 4,000,000.00 | 2014.12.19-2015.3.19 | 车载导航核心板 | 2015.3.19 |
| 2 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 1,600,000.00 | 2014.7.3-2015.1.3 | 五金塑件 | 2015.1.3 |
| | | 200,000.00 | 2014.8.13-2015.2.13 | 五金塑件 | 2015.2.13 |
| | | 700,000.00 | 2014.9.3-2015.3.3 | 五金塑件 | 2015.3.3 |
| | | 200,000.00 | 2014.9.29-2015.3.29 | 五金塑件 | 2015.3.29 |
| | | 1,500,000.00 | 2014.10.30-2015.4.30 | 五金塑件 | 2015.4.30 |
| | | 1,100,000.00 | 2014.12.1-2015.6.1 | 五金塑件 | 2015.6.1 |
| 3 | 东莞市隆基塑胶电子有限公司 | 760,000.00 | 2014.8.13-2015.2.13 | 塑胶构件 | 2015.2.13 |
| | | 950,000.00 | 2014.9.25-2015.3.25 | 塑胶构件 | 2015.3.25 |
| | | 950,000.00 | 2014.10.31-2015.4.30 | 塑胶构件 | 2015.4.30 |
| | | 1,000,000.00 | 2014.12.1-2015.6.1 | 塑胶构件 | 2015.6.1 |
| 4 | 惠州市晶峰电子有限公司 | 550,000.00 | 2014.8.13-2015.2.13 | 线材/接插件 | 2015.2.13 |
| | | 1,000,000.00 | 2014.9.3-2015.3.3 | 线材/接插件 | 2015.3.3 |
| | | 1,500,000.00 | 2014.10.30-2015.4.30 | 线材/接插件 | 2015.4.30 |
| 5 | 深圳市凯立德欣软件技术有限公司 | 3,000,000.00 | 2014.10.30-2015.4.30 | 地图软件 | 2015.4.30 |
| 合计 | | 38,110,000.00 | - | - | - |

(3) 各期应付票据变动情况分析

公司2014年末、2015年末及2016年4月末应付票据金额分别为6,484.00万元、6,037.00万元、1,839.70万元，均为银行承兑汇票。2014年、2015年及2016年1-4月，公司开具的银行承兑汇票总额分别为16,261.00万元、11,928万元、540.70万元，公司开具的银行承兑汇票全部用于支付供应商货款。

3、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示的情况

单位：元

| 账 龄 | 2016 年 4 月 30 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | |
|---------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) |
| 1 年 以 内 | 161,142,193.11 | 97.40 | 145,943,002.78 | 96.51 | 139,480,508.73 | 91.62 |
| 1—2 年 | 2,577,953.05 | 1.56 | 2,209,509.19 | 1.46 | 12,752,492.71 | 8.38 |
| 2—3 年 | 156,580.07 | 0.09 | 3,060,538.02 | 2.02 | - | - |
| 3 年 以 上 | 1,568,497.10 | 0.95 | - | - | - | - |
| 合 计 | 165,445,223.33 | 100.00 | 151,213,049.99 | 100.00 | 152,233,001.44 | 100.00 |

(2) 应付账款金额前五名情况

单位：元

| 2016 年 4 月 30 日 | | | | |
|-----------------|----------------------|---------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 与本公司关系 |
| 惠州商祺科技有限公司 | 14,415,376.56 | 1 年 以 内 | 8.71 | 非关联方 |
| 深圳市华富洋供应链有限公司 | 14,386,901.83 | 1 年 以 内 | 8.70 | 非关联方 |
| 深圳市凯立德欣软件技术有限公司 | 12,433,855.97 | 1 年 以 内 | 7.52 | 非关联方 |
| 深圳市益光实业有限公司 | 7,587,636.92 | 1 年 以 内 | 4.59 | 非关联方 |
| 连城县中触电子有限公司 | 7,568,534.77 | 1 年 以 内 | 4.57 | 非关联方 |
| 合 计 | 56,392,306.05 | | 34.09 | - |

续

| 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|---------------|---------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 与本公司关系 |
| 深圳市华富洋供应链有限公司 | 17,469,405.29 | 1 年 以 内 | 11.55 | 非关联方 |
| 惠州商祺科技有限公司 | 13,919,088.94 | 1 年 以 内 | 9.20 | 非关联方 |
| 深圳市凯立德欣软件技术有限公司 | 7,907,041.24 | 1 年 以 内 | 5.23 | 非关联方 |

| 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|----------------------|-------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 与本公司关系 |
| 连城县中触电子有限公司 | 7,514,284.64 | 1 年以内 | 4.97 | 非关联方 |
| 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 6,732,100.82 | 1 年以内 | 4.45 | 关联方 |
| 合计 | 53,541,920.93 | | 35.40 | - |

续

| 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|----------------------|-------|--------------|--------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 与本公司关系 |
| 深圳市华富洋供应链有限公司 | 24,158,550.50 | 1 年以内 | 15.87 | 非关联方 |
| 惠州商祺科技有限公司 | 10,929,411.56 | 1 年以内 | 7.18 | 非关联方 |
| 博罗县中科达电子有限公司 | 9,246,401.66 | 1 年以内 | 6.07 | 非关联方 |
| 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 8,074,066.04 | 1 年以内 | 5.30 | 关联方 |
| 深圳市胜群达电子有限公司 | 4,365,156.97 | 1 年以内 | 2.87 | 非关联方 |
| 合计 | 56,773,586.73 | | 37.29 | - |

(3) 应付账款变动情况

2014 年末、2015 年末、2016 年 4 月末应付账款余额分别为 15,223.30 万元、15,121.30 万元、16,544.52 万元，占总负债的比例分别为 45.83%、52.00%、84.88%，应付账款占比逐年上升，2016 年 4 月末应付账款同比上升 9.41%，主要是因为吉利等客户的订单增加、公司采购总额增加所致。2016 年 4 月末应付账款占总负债比例上升 32.88 个百分点，主要是因为公司归还向关联方林建梅的借款，导致总负债降低。公司 1 年以上的应付账款，主要是未到结算期的货款以及部分质量尾款。

4、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示的情况

单位：元

| 账 龄 | 2016 年 4 月 30 日 | | 2015 年 12 月 31 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) |
| 1 年以内 | 729,728.06 | 87.84 | 28,972,553.92 | 39.19 | 56,691,052.00 | 53.85 |
| 1-2 年 | 101,044.13 | 12.16 | 44,674,368.00 | 60.44 | 48,585,341.03 | 46.15 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 2-3 年 | - | - | 272,500.00 | 0.37 | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 830,772.19 | 100.00 | 73,919,421.92 | 100.00 | 105,276,393.03 | 100.00 |

(2) 其他应付款前五名情况

单位：元

| 2016 年 4 月 30 日 | | | | |
|-----------------|-------------------|----------|--------------|---------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 欠款性质及原因 |
| 惠州市恒鑫实业有限公司 | 403,200.00 | 1 年以内 | 48.53 | 厂房租金 |
| 广东电网有限责任公司惠州供电局 | 236,591.24 | 1 年以内 | 28.48 | 电费 |
| 深圳市商贸通供应链管理有限公司 | 85,683.13 | 1 - 2 年 | 10.31 | 代理服务费 |
| 惠州市住房公积金管理中心 | 38,253.00 | 1 年以内 | 4.60 | 住房公积金 |
| 惠州市四季绿农产品有限公司 | 31,045.00 | 1 年以内 | 3.74 | 其他 |
| 合计 | 794,772.37 | - | 95.66 | |

续

| 2015 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|----------------------|---------|--------------|---------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 欠款性质及原因 |
| 林建梅 | 28,417,000.00 | 1 年以内 | 94.09 | 往来款 |
| | 41,134,368.00 | 1 - 2 年 | | |
| 浙江欧特隆实业有限公司 | 1,050,000.00 | 1 年以内 | 1.42 | 保证金 |
| 广东飞腾电子科技有限公司 | 480,000.00 | 1 年以内 | 0.65 | 保证金 |
| 郑州恒卓商贸有限公司 | 450,000.00 | 1 年以内 | 0.61 | 保证金 |
| 沈阳丰咸汽车用品商行 | 410,000.00 | 1 年以内 | 0.55 | 保证金 |
| 合计 | 71,941,368.00 | | 97.32 | |

续

| 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|---------------|---------|-----------|---------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例 (%) | 欠款性质及原因 |
| 林建梅 | 54,697,000.00 | 1 年以内 | 71.57 | 往来款 |
| | 20,644,852.63 | 1 - 2 年 | | |
| 济南舜帆汽车用品有限公司 | 3,940,000.00 | 1 年以内 | 3.74 | 保证金 |
| 广东飞腾电子科技有限公司 | 2,040,000.00 | 1 年以内 | 1.94 | 保证金 |
| 上海新丰景汽车用品有限公司 | 1,665,000.00 | 1 年以内 | 1.58 | 保证金 |

| 2014年12月31日 | | | | |
|----------------|---------------|------|----------|---------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 欠款性质及原因 |
| 重庆豪腾汽车美容服务有限公司 | 1,200,000.00 | 1年以内 | 1.14 | 保证金 |
| 合计 | 84,186,852.63 | | 79.97 | |

(3) 其他应付款变动情况

公司2014年末、2015年末、2016年4月末的其他应付款金额分别为10,527.64万元、7,391.94万元、83.08万元。2016年4月末其他应付款主要为应付惠州市恒鑫实业有限公司厂房租金40.32万元、应付广东电网有限责任公司惠州供电局23.66万元，其中应付深圳市商贸通供应链管理有限公司8.57万元主要因公司与其终止合作后尚未支付相关费用。公司2014年末、2015年末其他应付款金额较大，主要是应付股东林建梅的往来拆借资金，其中2014年末余额为7,534.19万元，2015年末余额为6,955.14万元，公司已于2016年4月30日前归还全部借款。

5、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示的情况

单位：元

| 账 龄 | 2016年4月30日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|---------|--------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) |
| 1 年 以 内 | 2,816,553.29 | 100.00 | - | - | 155,119.00 | 100.00 |
| 1—2 年 | - | - | - | - | - | - |
| 2—3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年 以 上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 2,816,553.29 | 100.00 | - | - | 155,119.00 | 100.00 |

(2) 预收账款金额前五名情况

单位：元

| 2016年4月30日 | | | | |
|---------------|------------|---------|----------|------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项原因 |
| 盐城新世纪汽车用品有限公司 | 950,000.00 | 1 年 以 内 | 33.73 | 预收货款 |
| 北京东友联科技有限公司 | 800,000.00 | 1 年 以 内 | 28.40 | 预收货款 |
| 河北凌骏商贸有限公司 | 188,300.00 | 1 年 以 内 | 6.69 | 预收货款 |

| 2016年4月30日 | | | | |
|--------------|--------------|------|----------|------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项原因 |
| 大连飞驰汽车用品有限公司 | 150,000.00 | 1年以内 | 5.33 | 预收货款 |
| 沈阳市车元素汽车用品商行 | 127,586.00 | 1年以内 | 4.53 | 预收货款 |
| 合计 | 2,215,886.00 | - | 78.68 | - |

续

| 2014年12月31日 | | | | |
|----------------|------------|------|----------|------|
| 往来单位 | 欠款金额 | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项原因 |
| 吉林金来汽车贸易有限公司 | 144,610.00 | 1年以内 | 93.23 | 预收货款 |
| 天津瑞泰兴源科技发展有限公司 | 4,758.00 | 1年以内 | 3.07 | 预收货款 |
| 沧州市尚义德商贸有限公司 | 2,240.00 | 1年以内 | 1.44 | 预收货款 |
| 海南开心汽车销售服务有限公司 | 1,700.00 | 1年以内 | 1.10 | 预收货款 |
| 内蒙古金凯利汽车贸易有限公司 | 1,700.00 | 1年以内 | 1.10 | 预收货款 |
| 合计 | 155,008.00 | - | 99.94 | - |

(3) 预收账款变动情况

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 4 月末余额分别为 15.51 万元、0.00 万元、281.66 万元，占总负债的比例较小，报告期内各期末，公司预收账款均为客户提前支付的货款。公司的客户主要为整车厂、4S 集团、经销商等，长期合作，资信良好，公司一般不收取预收款。

6、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年4月30日 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 5,242,784.25 | 12,557,370.56 | 11,562,812.09 | 6,237,342.72 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 599,098.19 | 599,098.19 | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 5,242,784.25 | 13,156,468.75 | 12,161,910.28 | 6,237,342.72 |

续

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 4,937,204.00 | 31,983,195.29 | 31,677,615.04 | 5,242,784.25 |

| | | | | |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 1,902,274.44 | 1,902,274.44 | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 4,937,204.00 | 33,885,469.73 | 33,579,889.48 | 5,242,784.25 |

续

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 2,074,697.41 | 30,863,671.79 | 28,001,165.20 | 4,937,204.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 1,164,703.57 | 1,164,703.57 | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,074,697.41 | 32,028,375.36 | 29,165,868.77 | 4,937,204.00 |

(2) 短期薪酬

| 项 目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年4月30日 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,242,784.25 | 12,127,623.70 | 11,171,810.23 | 6,198,597.72 |
| 2、职工福利费 | - | 105,237.00 | 105,237.00 | - |
| 3、社会保险费 | - | 264,823.86 | 264,823.86 | - |
| 其中：基本医疗保险费 | - | 216,510.74 | 216,510.74 | - |
| 补充医疗保险费 | - | 36,550.04 | 36,550.04 | - |
| 工伤保险费 | - | 11,763.08 | 11,763.08 | - |
| 生育保险费 | - | - | - | - |
| 4、住房公积金 | - | 59,686.00 | 20,941.00 | 38,745.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 8、其他短期薪酬 | - | - | - | - |
| 合 计 | 5,242,784.25 | 12,557,370.56 | 11,562,812.09 | 6,237,342.72 |

续

| 项 目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,894,000.00 | 30,015,148.99 | 29,666,364.74 | 5,242,784.25 |
| 2、职工福利费 | - | 960,950.90 | 960,950.90 | - |
| 3、社会保险费 | - | 963,137.40 | 963,137.40 | - |

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 其中：基本医疗保险费 | - | 706,278.48 | 706,278.48 | - |
| 补充医疗保险费 | - | 117,761.44 | 117,761.44 | - |
| 工伤保险费 | - | 139,097.48 | 139,097.48 | - |
| 生育保险费 | - | - | - | - |
| 4、住房公积金 | 43,204.00 | 43,958.00 | 87,162.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 8、其他短期薪酬 | - | - | - | - |
| 合 计 | 4,937,204.00 | 31,983,195.29 | 31,677,615.04 | 5,242,784.25 |

续

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,074,697.41 | 29,685,667.38 | 26,866,364.79 | 4,894,000.00 |
| 2、职工福利费 | - | 260,829.54 | 260,829.54 | - |
| 3、社会保险费 | - | 873,948.87 | 873,948.87 | - |
| 其中：基本医疗保险费 | - | 667,853.08 | 667,853.08 | - |
| 补充医疗保险费 | - | 112,331.60 | 112,331.60 | - |
| 工伤保险费 | - | 93,764.19 | 93,764.19 | - |
| 生育保险费 | - | - | - | - |
| 4、住房公积金 | - | 43,204.00 | - | 43,204.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | 22.00 | 22.00 | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 8、其他短期薪酬 | - | - | - | - |
| 合 计 | 2,074,697.41 | 30,863,671.79 | 28,001,165.20 | 4,937,204.00 |

(3) 离职后福利-设定提存计划

| 项 目 | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016 年 4 月 30 日 |
|------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 1、基本养老保险费 | - | 582,567.44 | 582,567.44 | - |
| 2、失业保险费 | - | 16,530.75 | 16,530.75 | - |
| 3、年金缴费 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | 599,098.19 | 599,098.19 | - |

续

| 项 目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 1、基本养老保险费 | - | 1,859,238.78 | 1,859,238.78 | - |
| 2、失业保险费 | - | 43,035.66 | 43,035.66 | - |
| 3、年金缴费 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | 1,902,274.44 | 1,902,274.44 | - |

续

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 1、基本养老保险费 | - | 1,124,782.92 | 1,124,782.92 | - |
| 2、失业保险费 | - | 39,920.65 | 39,920.65 | - |
| 3、年金缴费 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | 1,164,703.57 | 1,164,703.57 | - |

7、应交税费

单位：元

| 税 种 | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------|---------------------|------------------|---------------------|
| 增值税 | 977,495.72 | 16,510.18 | 693,093.65 |
| 企业所得税 | - | - | 1,880,854.19 |
| 个人所得税 | 80,470.10 | 214.52 | -731.72 |
| 城市维护建设税 | 68,424.70 | 1,155.71 | 48,428.44 |
| 教育费附加 | 29,324.88 | 495.31 | 20,755.05 |
| 地方教育附加 | 19,549.90 | 330.20 | 13,836.70 |
| 印花税 | 20,239.94 | 13,021.12 | 20,126.76 |
| 堤围费 | - | - | 31,655.20 |
| 合 计 | 1,195,505.24 | 31,727.04 | 2,708,018.27 |

2014 年末、2015 年末、2016 年 4 月末应交税费余额分别为 270.80 万元、3.17 万元、119.55 万元，占总负债的比例分别为 0.82%、0.01%、0.61%。2015 年末应交税费余额同比减少了 98.83%，主要因为应交企业所得税减少 188.09 万元、增值税减少 67.66 万元。公司 2016 年 4 月末应交税费较 2015 年末增加 116.38 万元，主要是因为应交增值税增加 96.10 万元。

(八) 报告期内各期末股东权益情况

单位：元

| 股东权益 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 实收资本 | 74,300,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 资本公积 | 62,700,000.00 | - | - |
| 盈余公积 | 1,271,881.46 | 1,271,881.46 | 427,013.35 |
| 未分配利润 | 11,476,239.14 | 8,704,256.30 | 1,100,443.33 |
| 股东权益合计 | 149,748,120.60 | 29,976,137.76 | 21,527,456.68 |

(九) 主要财务指标分析

1、最近两年一期主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 毛利率(%) | 15.36 | 12.38 | 11.12 |
| 净利润率(%) | 2.39 | 1.96 | 0.99 |
| 净资产收益率(%) | 3.44 | 32.81 | 22.02 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | 3.48 | 32.10 | 22.22 |
| 应收账款周转率(次) | 1.22 | 5.45 | 5.96 |
| 存货周转率(次) | 0.62 | 2.29 | 2.34 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.05 | 0.42 | 0.21 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.05 | 0.42 | 0.21 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -2.38 | -0.57 | -0.19 |
| | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| 每股净资产(元/股) | 2.02 | 1.50 | 1.08 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股) | 2.02 | 1.50 | 1.08 |
| 资产负债率(%) | 56.55 | 90.65 | 93.91 |
| 流动比率(倍) | 1.51 | 0.92 | 0.94 |
| 速动比率(倍) | 0.64 | 0.42 | 0.38 |

注：

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算；

扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；

应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外的普通股加权平均数；

每股净资产=期末股东权益/期末股本（或注册资本）；

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/期末股本（或注册资本）；

资产负债率=负债总额/资产总额；

流动比率=流动资产合计/流动负债合计；

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债。

2、主要财务指标变化分析

（1）盈利能力分析

2014年、2015年及2016年1-4月，公司营业收入分别为43,087.49万元、43,171.45万元和11,579.46万元。其中2015年，公司车载信息娱乐系统、车载定位服务系统、车联网应用服务平台占主营业务收入比分别为6.53%、88.57%、4.90%。公司2015年营业收入与2014年持平。

2014年、2015年和2016年1-4月，公司综合毛利率分别为11.12%、12.38%和15.36%。2014年、2015年和2016年1-4月，公司营业成本分别为38,294.48万元、37,827.59万元和9,801.30，公司2015年综合毛利率与2014年相近。2014年、2015年及2016年1-4月公司净利润分别为427.01万元、844.87万元和277.20万元，公司利润稳步上升，主要因为公司加强了成本控制，且前装市场份额稳步提升，毛利率稳步提高，带动公司净利润上升。

综上所述，报告期内公司业务稳定，盈利能力逐步提高。

（2）偿债能力分析

2014年末、2015年末和2016年4月末，公司的资产负债率分别为93.91%、90.65%、56.55%，资产负债率较高，但资产负债率有所下降。2016年公司通过增资扩股，优化公司资金结构，资产负债率将稳步下降。

2014年末、2015年末及2016年4月末，公司流动比率分别为0.94、0.92和1.51，速动比率分别为0.38、0.42和0.64，公司2014年末、2015年末及2016年4月末，公司存货金额分别为17,543.48万元、13,500.93万元、15,954.65万元，占流动资产的比例56.08%、50.49%和54.28%，导致公司流动比率、速动比率较低，短期偿债能力较弱。

综上所述，报告期内，公司负债水平较高，流动比率及速动比率较低，偿债能力较弱。

(3) 营运能力分析

2014年、2015年及2016年1-4月的应收账款周转率分别为5.96、5.45和1.22。应收账款周转率保持合理的水平，公司客户信誉较好，回款稳定。公司2014年、2015年及2016年1-4月的存货周转率分别为2.34、2.29和0.62，公司期末存货较大，导致存货周转率较低。2014年末、2015年末、2016年4月末，公司存货金额分别为17,543.48万元、13,500.93万元、15,954.65万元，2015年末存货较2014年大幅下降，主要为原材料下降，2014年末公司原材料金额较大，主要是因为公司接获较大订单，提前备料所致，2015年1-6月生产数量比2014年1-6月增加大约32000台；在2015年，公司通过加强生产管理、加强库存管理所致。

综上所述，公司期末存货较多，但是总体运营能力较好。

(4) 获取现金能力分析

2014年、2015年及2016年1-4月经营活动产生的现金流量净额分别为-374.79万元、-1,136.11万元及-12,740.84万元。公司2016年1-4月收到其他与经营活动有关的现金较2015年度减少3,161.73万元，主要是因为公司收到的往来款减少3,064.30万元。2016年1-4月支付其他与经营活动有关的现金较2015年度增加2,434.09万元，主要是因为支付的往来款增加4,280.25万元，同时2016年1-4月公司支付的销售费用、管理费用较2015年度减少1,802.91万元。公司2016年1-4月采购原材料及生产，购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费合计较销售商品、提供劳务收到的现金多4,830.13万元，上述因素导致2016年1-4月公司经营活动产生的现金流量净额为-12,740.84万元。

公司2015年经营活动产生的现金流量净额较2014年大幅减少，主要是因为2015年因保证金抵减供应商货款，其他应付账款减少，使得现金流入减少2,555.63万元。

公司2016年1-4月进行过两次融资，融资金额为11,700万元，公司资金状况得到改善，因此公司减少了应付票据的使用（可以获得供应商价格上的优惠），2016年4月末，公司应付票据金额较2015年末减少4,197.30万元；同时公司归还

关联股东借款导致现金净流出6,955.14万元，并用后装市场客户保证金抵减货款，二者导致其他应付款减少7,308.86万元；同时2016年应付票据较2015年末减少4,197.30万元，导致2016年1-4月经营活动产生的现金流量净额为-12,740.84万元。

公司将净利润调节为经营活动现金流量情况如下：

| 补充资料 | 2016年1-4月 | 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 | 2,771,982.84 | 8,448,681.08 | 4,270,133.52 |
| 加：资产减值准备 | 1,367,304.58 | 633,371.25 | 561,802.61 |
| 固定资产折旧 | 3,036,811.27 | 4,452,484.20 | 3,631,969.90 |
| 无形资产摊销 | 25,220.00 | 83,736.00 | 75,648.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 218,713.20 | 931,083.74 | 1,022,687.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | - | - | - |
| 固定资产报废损失 | - | - | - |
| 公允价值变动损失 | - | - | - |
| 财务费用 | - | 378,008.34 | 499,674.82 |
| 投资损失 | - | - | - |
| 递延所得税资产减少 | -205,095.69 | -95,005.69 | -84,270.39 |
| 递延所得税负债增加 | - | - | - |
| 存货的减少 | -24,557,351.60 | 40,413,369.92 | -33,670,061.95 |
| 经营性应收项目的减少 | -14,046,295.20 | -12,417,378.72 | -9,580,610.59 |
| 经营性应付项目的增加 | -96,019,698.50 | -54,189,454.94 | 29,525,146.25 |
| 其他 | - | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -127,408,409.10 | -11,361,104.82 | -3,747,880.59 |

2014年、2015年及2016年1-4月的投资活动产生的现金流量净额分别为-1,191.98万元、-358.12万元、-56.75万元，主要是因为公司购买模具等固定资产使得投资活动现金流出大幅增加，导致投资活动产生的现金流量净额为负。

公司2014年、2015年及2016年1-4月筹资活动产生的现金流量净额分别为659.56万元、1,074.55万元、12,928.45万元，公司2016年1-4月筹资活动产生的现金流量净额大幅增加，主要是因为公司进行了两次融资，融资金额达11,700.00万元。

综上所述，公司在报告期内业务扩张对资金需求较大，公司2014年、2015年资产负债率较高，2016年公司通过增资扩股、筹借资金等多种途径筹备资金保证现金的流入，保证了日常经营活动的资金周转，但获取现金能力有待提升。

四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合本公司的实际情况，本公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

1、存在控制关系的关联方

| 序号 | 关联方名称（姓名） | 与本公司关系 |
|----|-----------|------------------|
| 1 | 邹小亮 | 公司控股股东、实际控制人、董事长 |
| 2 | 林建梅 | 公司实际控制人、董事、副总经理 |

2、不存在控制关系的关联方

| 序号 | 关联方名称（姓名） | 与本公司关系 |
|----|-----------|----------------------|
| 1 | 李明选 | 公司董事、总经理 |
| 2 | 江锋 | 公司董事、副总经理 |
| 3 | 吕祀豪 | 公司董事、副总经理 |
| 4 | 石天刚 | 公司监事会主席、市场部总监 |
| 5 | 旷辉 | 公司监事、电子部经理 |
| 6 | 张南松 | 公司监事、前装电子部经理 |
| 7 | 陈东华 | 公司副总经理、营销总监 |
| 8 | 谭祖智 | 公司财务总监、董事会秘书 |
| 9 | 邹国如 | 公司董事关系密切的家庭成员 |
| 10 | 邹添新 | 公司董事关系密切的家庭成员 |
| 11 | 林建发 | 公司董事、高级管理人员关系密切的家庭成员 |
| 12 | 林建斌 | 公司董事、高级管理人员关系密切的家庭成员 |

| 序号 | 关联方名称(姓名) | 与本公司关系 |
|----|---------------------|----------------------------------|
| | | 庭成员 |
| 13 | 邹淑萍 | 公司董事、高级管理人员关系密切的家庭成员 |
| 14 | 惠州市凯智物联科技有限公司 | 公司控股子公司 |
| 15 | 昆明广惠科技有限公司 | 报告期内曾经存在委托公司代持股权 |
| 16 | 合肥市凯越电子产品销售有限公司 | 报告期内曾经存在委托公司代持股权 |
| 17 | 长春市广惠凯越科技有限公司 | 报告期内曾经存在委托公司代持股权 |
| 18 | 北京广惠凯越科技有限公司 | 报告期内曾经存在委托公司代持股权 |
| 19 | 武汉广惠凯越科技有限公司 | 报告期内曾经存在委托公司代持股权 |
| 20 | 惠州市凯越投资管理中心(有限合伙) | 公司控股股东、实际控制人对外投资企业、持有公司5%以上的其他股东 |
| 21 | 惠州市凯越第二投资管理中心(有限合伙) | 公司控股股东、实际控制人对外投资企业、公司员工持股平台 |
| 22 | 惠州市凯越第三投资管理中心(有限合伙) | 公司控股股东、实际控制人对外投资企业、公司员工持股平台 |
| 23 | 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 公司董事、副总经理吕祀豪关系密切的家庭成员对外投资的企业 |
| 24 | 天津广惠凯富商贸有限公司 | 公司实际控制人关系密切的家庭成员曾经对外投资的企业 |

3、其他关联方

除上述关联方外，公司的关联方还包括公司主要投资者个人及其关系密切的家庭成员，董事、监事、关键管理人员的关系密切的家庭成员及其控制、共同控制或施加重大影响的其它企业，过去12个月内曾经具有上述情形或因与公司关联人签署协议或做出安排，在协议或安排生效后或在未来12个月内具有上述情形的法人、自然人，视为公司的关联人。

(二) 关联交易

1、关联交易情况

(1) 经常性关联交易

1) 购销商品的关联交易

单位：元

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 2016年1-4月 | | 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(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
| 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 材料采购 | 1,622,856.03 | 1.46 | 8,964,955.95 | 2.81 | 9,751,570.72 | 2.44 |
| 天津广惠凯富商贸有限公司 | 销售产品 | 3,939,958.61 | 3.43 | 187,094.02 | 0.04 | - | - |
| 长春市广惠凯越科技有限公司 | 销售产品 | 1,322,651.31 | 1.15 | 951,961.55 | 0.22 | 921,085.46 | 0.22 |
| 武汉广惠凯越科技有限公司 | 销售产品 | 2,127,063.73 | 1.85 | 1,000,000.03 | 0.24 | 128,205.12 | 0.03 |
| 合肥市凯越电子产品销售有限公司 | 销售产品 | 1,915,042.99 | 1.67 | 2,213,726.50 | 0.52 | 106,230.77 | 0.02 |
| 北京广惠凯越科技有限公司 | 销售产品 | 2,912,708.53 | 2.54 | 4,294,888.92 | 1.01 | - | - |
| 昆明广惠科技有限公司 | 销售产品 | 374,888.83 | 0.33 | 373,913.68 | 0.09 | - | - |

报告期内，公司存在向关联方中兴伟业采购导航产品的五金结构件，采购金额占同类交易金额的比例较低；业务交易定价遵循市场化定价方式，关联交易定价公允。

此外，公司存在向关联方昆明广惠科技有限公司、天津广惠凯富商贸有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越科技有限公司、合肥市凯越电子产品销售有限公司、北京广惠凯越科技有限公司销售导航产品的情形，销售金额占同类交易金额的比例较低；业务交易定价遵循市场化定价方式，关联交易定价公允。

2) 关联交易的必要性和公允性

A、采购材料

报告期内，公司存在向关联方中兴伟业采购导航框架等原材料的情形。公司具有独立的采购及管理团队，并建立了合格供应商名录，导航框架的供应商较多，但公司经过与中兴伟业长期合作，其采购价格公允且产品质量能有效保证，服务效率高。因此，公司向关联方中兴伟业的采购存在必要性和持续性。

B、销售产品

报告期内，昆明广惠科技有限公司、天津广惠凯富商贸有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越科技有限公司、合肥市凯越电子产品销售有限公司、北京广惠凯越科技有限公司为公司后装市场的经销商。公司后装市场销售渠道较多，且目前大力发展前装市场，从长期看，公司通过关联方销售产品不存在必要性和持续性，此外，公司实际控制人邹小亮承诺：自 2016 年 9 月 30 日起不再与昆明广惠科技有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越

科技有限公司、合肥市凯越电子产品销售有限公司、北京广惠凯越科技有限公司发生任何交易。

(2) 偶发性关联交易

1) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016年1-4月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----|--------|---------------|---------------|---------------|
| 林建梅 | 拆入 | 10,068,632.00 | 28,417,000.00 | 54,697,000.00 |
| 林建梅 | 归还 | 79,620,000.00 | 34,207,484.63 | 10,152,000.00 |

报告期内，公司存在向林建梅借入资金情形，并且已经在报告期末清理完毕。

报告期后，公司向林建梅借入 470.00 万元，并已于本说明书签署日前归还。报告期初至说明书签署日，公司业务规模较大，为解决流动资金短缺问题，存在向股东林建梅拆借资金的情形，均为无息拆借。截至本说明书签署日，公司已全部偿还向林建梅的借款，后续未再发生相关拆借。报告期初至本说明书签署日，未发生公司控股股东、实际控制人向公司拆借资金的情形。

2) 关联方担保

| 担保方 | 担保方式 | 担保金额 | 主合同起始日 | 主合同到期日 | 担保是否履行完毕 | 担保合同编号 |
|---------|------|----------------|-------------|-------------|----------|-----------------------------|
| 邹小亮、林建梅 | 保证 | 最高限额 5200 万元 | 2014.1.13 | 2016.1.9 | 是 | 粤惠州 2014 年最保字 001 号 |
| 邹小亮 | 保证 | 最高限额 5000 万元 | 2014.7.9 | 2015.7.9 | 是 | 兴银深惠惠诚授信(保证)字(2014)第 065A 号 |
| 林建梅 | 保证 | 最高限额 5000 万元 | 2014.7.9 | 2015.7.9 | 是 | 兴银深惠惠诚授信(保证)字(2014)第 065B 号 |
| 邹小亮 | 保证 | 最高本金限额 5000 万元 | 2016. 6. 16 | 2017. 6. 16 | 否 | 兴银深惠惠城授信(保证)字(2016)第 042A 号 |
| 林建梅 | 保证 | 最高本金限额 5000 万元 | 2016. 6. 16 | 2017. 6. 16 | 否 | 兴银深惠惠城授信(保证)字(2016)第 042B 号 |
| 邹小亮、林建梅 | 保证 | 本金额度为 2000 万元 | 2016. 8. 17 | 2017. 8. 17 | 否 | - |
| 邹小亮 | 保证 | 最高限额 4500 万元 | 2016. 9. 26 | 2017. 9. 26 | 否 | 2016 年自高保字第 028 号 |
| 林建梅 | 保证 | 最高限额 4500 万元 | 2016. 9. 26 | 2017. 9. 26 | 否 | 2016 年自高保字第 027 号 |

报告期初至2016年9月30日，关联方邹小亮、林建梅为公司向银行贷款提供担保。

3) 关联交易的必要性和公允性

A、关联方借款

报告期内，公司业务规模快速增长，为解决流动资金短缺问题，存在向股东林建梅拆借资金的情形，均为无息拆借，截止2016年4月30日，公司已全部偿还向林建梅的借款。公司及实际控制人承诺不再进行类似的资金拆借，且公司已于2016年1-4月进行了2轮融资，解决了公司流动资金紧张的问题。因此，关联方资金拆借不存在必要性和持续性。

B、关联担保

报告期内，公司为获取银行贷款，存在关联方为公司提供担保，确保公司可获取银行借款以补充流动资金，存在必要性及持续性。

(3) 关联方应收应付款项余额

单位：元

| 项目名称 | 2016年4月30日 | | 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 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应付款: | | | | | | |
| 林建梅 | - | - | 69,551,368.00 | - | 75,341,852.63 | - |
| 应付账款: | | | | | | |
| 惠州市中兴伟业五金制品有限公司 | 6,692,941.87 | - | 6,732,100.82 | - | 8,074,066.04 | - |
| 应收账款: | | | | | | |
| 昆明广惠科技有限公司 | - | - | 2,956.00 | 147.80 | 9,467.00 | 946.70 |
| 天津广惠凯富商贸有限公司 | 3,599,751.75 | 179,987.59 | - | - | 11,100.00 | 555.00 |
| 合肥市凯越电子产品销售有限公司 | 276,870.17 | 13,843.51 | 34,730.00 | 1,736.50 | 34,170.00 | 1,708.50 |
| 武汉广惠凯越科技有限公司 | 3,262,974.50 | 163,148.73 | 100,000.00 | 5,000.00 | - | - |
| 北京广惠凯越科技有限公司 | 1,549,055.24 | 77,452.76 | 5,541,186.24 | 302,867.62 | 1,316,166.24 | 131,616.62 |
| 长春市广惠凯越科技有限公司 | 1,168,426.00 | 58,421.30 | 4,924.00 | 246.20 | 4,529.00 | 226.45 |
| 合计 | 16,550,019.53 | 492,853.89 | 81,967,265.06 | 309,998.12 | 84,791,350.91 | 135,053.27 |

报告期内，公司存在向股东林建梅拆借资金的情形，均为无息拆借，截止2016年4月30日，公司已全部偿还向林建梅的借款。公司对中兴伟业的应付账款为购买原材料的款项，占比较小；对昆明广惠科技有限公司、天津广惠凯富商贸有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越科技有限公司、合肥市凯越

电子产品销售有限公司、北京广惠凯越科技有限公司的应收账款为销售商品的货款，占比比大，且均在信用账期内。

2、关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司发生的关联交易未履行相应的决策程序，有限公司章程并未对关联交易做出约定，也无相关的关联交易决策管理制度进行规范，关联交易决策程序存在瑕疵。股份公司成立后，公司制定了新的《公司章程》及《关联交易管理制度》，对关联交易决策程序进行了进一步规范，其中规定：

第十条 公司在审议关联交易事项时，应履行下列职责：

（一）详细了解交易标的的真实状况，包括交易标的运营现状、盈利能力、是否存在抵押、冻结等权利瑕疵和诉讼、仲裁等法律纠纷；

（二）详细了解交易对方的诚信记录、资信状况、履约能力等情况，审慎选择交易对手方；

（三）根据充分的定价依据确定交易价格；

（四）根据适用的上市规则的相关要求或公司认为有必要时，聘请中介机构对交易标的进行审计或评估。

公司不得对所涉交易标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗、因本次交易导致或者可能导致公司被关联人侵占利益的关联交易事项进行审议并作出决定。本次交易有可能导致公司被控股股东、实际控制人及其附属企业占用资金或者为其提供担保的，公司应当披露相关情况及解决方案。

第十一条 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，应当及时披露。

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第十二条 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，或者公司与关联自然人发生的交易金额超过 30 万元的关联交易，应当由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效并及时披露。

第十三条 公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的关联

交易，除应当及时披露外，还应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

若该交易标的为股权，公司应聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过 6 个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应聘请具有执行证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过 1 年。

本制度第十六条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或评估。

第十四条 公司在连续 12 个月内发生的与同一关联人进行的交易，或者与不同关联人进行的交易标的相关的交易，应当按照累计计算的原则适用第十一条、第十二条或者第十三条的规定。

已经按照第十一条、第十二条或者第十三条履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

公司进行关联交易因连续十二个月累计计算的原则需提交股东大会审议的，仅需要将本次关联交易提交股东大会审议，并在本次关联交易公告中将前期已发生的关联交易一并披露。

第十五条 公司与关联人进行第六条第（十一）至第（十四）项所列的与日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定进行披露并履行相应审议程序：

（一）公司与关联人首次进行与日常经营相关的关联交易时，公司应当与关联人订立书面协议并及时向股东披露，根据协议涉及的交易金额分别适用第十一条、第十二条或第十三条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议；

（二）已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当定期向股东披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额分别适用第十一条、第十二条或第十三

条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议；

(三)对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本条第（一）项规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的，公司可以在向股东披露之前，对本公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额分别适用第十一条、第十二条或第十三条的规定提交董事会或者股东大会审议并向股东披露；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当定期向股东披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额分别适用第十一条、第十二条或第十三条的规定重新提交董事会或者股东大会审议并向股东披露。

第十六条 日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款。

协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本节规定重新履行审议程序及披露义务。

公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。

五、 需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

报告期内，有限公司曾经存在被委托代持股权的情况，但已在报告期内解除，具体如下：

1、合肥市凯越电子产品销售有限公司

合肥市凯越电子产品销售有限公司成立于2014年3月15日，注册资本为200万元，公司类型为有限责任公司，法定代表人为张梅，住所为安徽国际汽车城汽配市场B1幢309室。经营范围为：汽车导航仪、汽车用品、汽车配件、电子产品销售及售后服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营

活动）。营业期限至 2034 年 3 月 15 日。截至本说明书签署之日，该公司结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----|---------------|---------------|
| 1 | 刘学辉 | 90.00 | 45.00 |
| 2 | 王学猛 | 110.00 | 55.00 |
| 合计 | | 200.00 | 100.00 |

合肥市凯越电子产品销售有限公司设立的原因是为了使用有限公司的行业影响力协助其拓展销售渠道，设立时委托有限公司代持合肥市凯越电子产品销售有限公司 70% 的股权，该 70% 股权的实际股东为自然人刘学辉，有限公司并未实际出资，也未参与任何经营。双方已于 2015 年 11 月 20 日签订了《股权转让协议》，有限公司将代持的股权还原给刘学辉，并于 2015 年 11 月 27 日完成工商变更。

合肥市凯越电子产品销售有限公司承诺，其与凯越电子自始至终不存在实质上的母子公司关系，而且因代持股而形成的名义上的母子公司关系已依法清理解除；不会利用曾经存在的与凯越电子名义上的母子公司关系或者“凯越”字号从事任何不正当竞争或其他非法经营活动；并愿意承担因违反上述承诺而给凯越电子造成的全部经济损失。

公司控股股东、实际控制人之一邹小亮出具了《承诺函》，承诺如因有限公司代持股权发生包括但不限于债权人追偿、相关政府部门的行政处罚在内的任何资金给付义务而使得公司需要承担资金给付义务的，由邹小亮全额承担，并承诺自 2016 年 9 月 30 日起不再与合肥市凯越电子产品销售有限公司发生任何交易。

2、长春市广惠凯越科技有限公司

长春市广惠凯越科技有限公司成立于 2014 年 4 月 23 日，注册资本为 100 万元，，公司类型为有限责任公司，法定代表人为邹碧波，住所为长春汽车经济技术开发区景阳大路 3288 号北方汽贸城 5-9（G-9）幢 117。经营范围为：汽车导航销售及售后服务，汽车装饰配件销售。营业期限至 2034 年 4 月 21 日。截至本说明书签署之日，该公司结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-----|----------|---------|
| 1 | 邹碧波 | 100.00 | 100.00 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 合计 | 100.00 | 100.00 |
|-----------|---------------|---------------|

长春市广惠凯越科技有限公司设立的原因是为了使用有限公司的行业影响力协助其拓展销售渠道，设立时委托有限公司代持长春市广惠凯越科技有限公司 70% 的股权，该 70% 股权的实际股东为自然人邹碧波，有限公司并未实际出资，也未参与任何经营。双方已于 2015 年 10 月 20 日签订了《股权转让协议》，有限公司将代持的股权还原给邹碧波，并于 2015 年 11 月 3 日完成工商变更。

长春市广惠凯越科技有限公司承诺，其与凯越电子自始至终不存在实质上的母子公司关系，而且因代持股而形成的名义上的母子公司关系已依法清理解除；不会利用曾经存在的与凯越电子名义上的母子公司关系或者“凯越”字号从事任何不正当竞争或其他非法经营活动；并愿意承担因违反上述承诺而给凯越电子造成全部经济损失。

公司控股股东、实际控制人之一邹小亮出具了《承诺函》，承诺如因有限公司代持股权发生包括但不限于债权人追偿、相关政府部门的行政处罚在内的任何资金给付义务而使得公司需要承担资金给付义务的，由邹小亮全额承担，并承诺自 2016 年 9 月 30 日起不再与长春市广惠凯越科技有限公司发生任何交易。

3、北京广惠凯越科技有限公司

北京广惠凯越科技有限公司成立于 2014 年 5 月 27 日，注册资本为 100 万元，，公司类型为有限责任公司，法定代表人为武俊东，住所为北京市丰台区京良路 5 号 D227。经营范围为：技术推广服务；销售计算机软硬件及辅助设备、电子产品、通讯器材、日用品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。营业期限至 2034 年 5 月 26 日。截至本说明书签署之日，该公司结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|-----------|-----|---------------|---------------|
| 1 | 武俊东 | 40.00 | 40.00 |
| 2 | 吕军 | 60.00 | 60.00 |
| 合计 | | 100.00 | 100.00 |

北京广惠凯越科技有限公司设立的原因是为了使用有限公司的行业影响力协助其拓展销售渠道，设立时委托有限公司代持北京广惠凯越科技有限公司 60% 的股权，该 60% 股权的实际股东为自然人武俊东，有限公司并未实际出资，也未

参与任何经营。双方已于 2015 年 12 月 15 日签订了《股权转让协议》，有限公司将代持的股权还原给武俊东，并于 2015 年 12 月 21 日完成工商变更。

北京广惠凯越科技有限公司承诺，其与凯越电子自始至终不存在实质上的母子公司关系，而且因代持股而形成的名义上的母子公司关系已依法清理解除；不会利用曾经存在的与凯越电子名义上的母子公司关系或者“凯越”字号从事任何不正当竞争或其他非法经营活动；并愿意承担因违反上述承诺而给凯越电子造成的全部经济损失。

公司控股股东、实际控制人之一邹小亮出具了《承诺函》，承诺如因有限公司代持股权发生包括但不限于债权人追偿、相关政府部门的行政处罚在内的任何资金给付义务而使得公司需要承担资金给付义务的，由邹小亮全额承担，并承诺自 2016 年 9 月 30 日起不再与北京广惠凯越科技有限公司发生任何交易。

4、武汉广惠凯越科技有限公司

武汉广惠凯越科技有限公司成立于 2014 年 6 月 24 日，注册资本为 100 万元，公司类型为有限责任公司，法定代表人为钱力，住所为武汉市硚口区解放大道汉宜路 10 号华汉广场第 1 座 12 层 3 号。经营范围为：汽车配件的研发、技术推广、销售及售后服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限至 2034 年 6 月 23 日。截至本说明书签署之日，该公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|----|----|----------|---------|
| 1 | 钱力 | 100.00 | 100.00 |
| 合计 | | 100.00 | 100.00 |

武汉广惠凯越科技有限公司设立的原因是为了使用有限公司的行业影响力协助其股东钱力拓展销售渠道，设立时委托有限公司代其持有武汉广惠凯越科技有限公司 70% 的股权，该 70% 股权的实际股东为自然人钱力，有限公司并未实际出资，也未参与任何经营。双方已于 2015 年 12 月 10 日签订了《股权转让协议》，有限公司将代持的股权还原给钱力，并于 2015 年 12 月 21 日完成工商变更。

武汉广惠凯越科技有限公司承诺，其与凯越电子自始至终不存在实质上的母子公司关系，而且因代持股而形成的名义上的母子公司关系已依法清理解除；不会利用曾经存在的与凯越电子名义上的母子公司关系或者“凯越”字号从事任何

不正当竞争或其他非法经营活动；并愿意承担因违反上述承诺而给凯越电子造成的全部经济损失。

公司控股股东、实际控制人之一邹小亮出具了《承诺函》，承诺如因有限公司代持股权发生包括但不限于债权人追偿、相关政府部门的行政处罚在内的任何资金给付义务而使得公司需要承担资金给付义务的，由邹小亮全额承担，并承诺自 2016 年 9 月 30 日起不再与武汉广惠凯越科技有限公司发生任何交易。

5、昆明广惠科技有限公司

昆明广惠科技有限公司成立于 2014 年 11 月 25 日，注册资本为 100 万元，，公司类型为有限责任公司，法定代表人为张帮俊，住所为云南省昆明经开区骏信汽配城 C3 幢 3-4 号。经营范围为：汽车配件的技术咨询；汽车配件、汽车内饰品的销售及售后维修服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限至 2034 年 11 月 25 日。截至本说明书签署之日，该公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-----|----------|---------|
| 1 | 张帮俊 | 100.00 | 100.00 |
| 合计 | | 100.00 | 100.00 |

昆明广惠科技有限公司设立的原因是为了使用有限公司的行业影响力协助其拓展销售渠道，设立时委托有限公司代持昆明广惠科技有限公司 60% 的股权，该 60% 股权的实际股东为自然人林建发，有限公司并未实际出资，也未参与任何经营。双方已于 2015 年 12 月 1 日签订了《股权转让协议》，有限公司将代持的股权还原给林建发，并于 2015 年 12 月 21 日完成工商变更。

昆明广惠科技有限公司承诺，其与凯越电子自始至终不存在实质上的母子公司关系，而且因代持股而形成的名义上的母子公司关系已依法清理解除；不会利用曾经存在的与凯越电子名义上的母子公司关系或者“凯越”字号从事任何不正当竞争或其他非法经营活动；并愿意承担因违反上述承诺而给凯越电子造成的全部经济损失。

公司控股股东、实际控制人之一邹小亮出具了《承诺函》，承诺如因有限公司代持股权发生包括但不限于债权人追偿、相关政府部门的行政处罚在内的任何资金给付义务而使得公司需要承担资金给付义务的，由邹小亮全额承担，并承诺

自 2016 年 9 月 30 日起不再与昆明广惠科技有限公司发生任何交易。

经办律师认为：凯越有限在报告期内持有上述 5 家公司的股权均属于代持行为，股权代持安排系双方的真实意思表示，不存在欺诈、隐瞒或胁迫情形，未违反法律、法规的强制性规定，亦未损害社会公共利益或第三方合法权益，且凯越有限并未实际出资，亦未参与代持股权的公司的任何经营管理，而且所有代持关系已于 2015 年底前依法清理解除完毕，按照实质重于形式的原则，不应认定合肥市凯越电子产品销售有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、北京广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越科技有限公司、昆明广惠科技有限公司为凯越有限报告期内的子公司。公司代持他人股权的行为不属于公司的重大违法违规行为，不构成公司本次挂牌的实质性障碍。此外，控股股东、实际控制人之一邹小亮出具了《承诺函》，承诺如凯越有限在报告期内代持股权发生包括但不限于债权人追偿、相关政府部门的行政处罚在内的任何资金给付义务而使得股份公司遭受损失的，由邹小亮全额承担。同时，上述 5 家公司也向股份公司书面承诺，不会利用历史上的代持股关系或者“凯越”字号从事任何不正当竞争或者其他非法经营活动，否则应当赔偿股份公司由此所遭受的一切经济损失。经办律师认为，上述承诺合法有效，足以确保股份公司不会因为报告期内短暂存在的代持股关系而遭受任何重大损失，能够有效保护未来投资者的利益。

主办券商认为：有限公司持有合肥市凯越电子产品销售有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、北京广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越科技有限公司、昆明广惠科技有限公司的股权均属于代持行为，均系双方的真实意思表示，未违反法律法规的强制性规定，未损害社会公共利益，且有限公司并未实际出资，未参与代持股权关系的公司的任何经营管理，并于 2015 年末前均已经解除代持关系，因此，不应认定合肥市凯越电子产品销售有限公司、长春市广惠凯越科技有限公司、北京广惠凯越科技有限公司、武汉广惠凯越科技有限公司、昆明广惠科技有限公司为有限公司的子公司，公司代持他人股权的行为不属于公司的重大违法违规行为，不构成公司本次挂牌的实质性障碍。

六、 报告期内资产评估情况

公司自设立以来，发生过一次资产评估。评估的目的是为了有限公司以 2016

年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份公司。2016 年 5 月 31 日，深圳市中诚达资产评估顾问有限公司出具了编号为 AAL/SZ/VAL/ZC/1606/0067 的《惠州市凯越电子有限公司拟进行股份制改组涉及的惠州市凯越电子有限公司相关资产及负债价值评估报告书》，采用资产基础法对公司净资产进行了评估。评估结论为：净资产评估价值为 18,671.17 万元，评估增值 3,696.36 万元，增值率 24.68%。评估增值主要来自于固定资产和流动资产：固定资产账面价值为 4,535.22 万元，评估值为 7,329.28 万元，评估增值幅度为 61.61%；流动资产账面价值为 29,395.67 万元，评估值为 30,518.34 万元，评估增值幅度为 3.82%。评估结果汇总表如下：

单位：万元

| 项目 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增减率（%） |
|---------|-----------|-----------|----------|--------|
| 流动资产 | 29,395.67 | 30,518.34 | 1,122.67 | 3.82 |
| 非流动资产 | 5,071.38 | 7,645.08 | 2,573.70 | 50.75 |
| 其中：固定资产 | 4,535.22 | 7,329.28 | 2,794.06 | 61.61 |
| 资产总计 | 34,467.05 | 38,163.42 | 3,696.37 | 10.72 |
| 流动负债 | 19,492.24 | 19,492.24 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债 | - | - | - | - |
| 负债总计 | 19,492.24 | 19,492.24 | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益 | 14,974.81 | 18,671.17 | 3,696.36 | 24.68 |

七、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（一）最近两年一期股利分配政策

根据公司现行《章程》规定，公司股利分配政策如下：

董事会制订公司的利润分配方案；股东大会以普通决议通过董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

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

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润

中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金应不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司缴纳所得税后的利润弥补以前年度亏损后，按下列顺序分配：（一）提取法定公积金；（二）提取任意公积金；（三）支付股东股利。

（二）最近两年一期股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后的股利分配政策与报告期内一致。

八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，公司无纳入合并报表的其他企业，但公司对外投资一家控股子公司凯智物联，具体情况如下：

凯智物联于 2015 年 5 月 7 日在惠州成立，注册号为：441302000175184，住所为惠州市惠城区水口街道办事处洛塘 2 区 1 和 2 号（联和中心村膀路头地段），注册资本为 300 万元，实缴金额为 0 万元，经营范围为：物联网技术软硬件产品研发、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。凯智物联自设立至今未开展实际经营，目前正在办理注销手续，其股权结构如下：

| 序号 | 名称 | 认缴金额 (万元) | 实缴金额 (万元) | 出资比例 (%) |
|----|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 1 | 惠州市凯越电子有限公司 | 180.00 | 0 | 60.00 |
| 2 | 发联（上海）网络科技有限公司 | 75.00 | 0 | 25.00 |
| 3 | 党君利 | 45.00 | 0 | 15.00 |

| | | | |
|----|--------|------|--------|
| 合计 | 300.00 | 0.00 | 100.00 |
|----|--------|------|--------|

凯智物联未实际出资，未实际开展经营，故在报告期内无需纳入合并报表。

九、 可能对公司经营造成影响的风险因素及应对措施

（一）客户需求变化的风险

公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售，公司主要客户为国内整车厂、4S集团、汽车电子后市场经销商等，公司的销售最终决定于国内整车厂、4S集团、汽车电子后市场经销商对车联网智能终端相关产品的采购需求。车联网智能终端系统的换代升级具有一定的周期性，且受到国家汽车产业政策的影响较大，因此，对车联网智能终端系统的采购具有波动性。此外，智能手机功能的多样化发展与普及率的快速提升，也使得后装市场导航产品受到一定的影响。如果公司的研发能力满足不了市场需求，无法生产出客户需求的产品，或国内整车厂等减少车联网智能终端系统的采购，将给公司的经营业绩带来一定的负面影响。

应对措施：公司紧跟行业发展步伐，研发团队根据产品的销售情况、汽车市场的变化情况、用户的体验反馈等，不断挖掘客户的潜在需求，确保公司产品满足客户不断变化的需求。

（二）市场竞争加剧的风险

公司主营业务为车联网智能终端系统的研发、生产与销售，覆盖汽车电子用品的前装市场和后装市场，且门槛较高的前装市场的占比逐步提高。公司坚持以满足客户需求为目标，积极研发新技术、开发新产品，开拓多种形式的销售渠道，紧跟行业发展步伐，稳步扩大前装市场的份额。但近年来国内汽车行业的快速发展吸引了大批企业进入汽车电子用品市场，同时随着行业技术水平的不断提升，市场竞争日趋激烈。

应对措施：公司坚持以满足客户需求为目标，不断优化生产工艺流程，持续加大研发投入，目前正积极研发车联网相关技术，力争引领行业需求。

（三）人力资源的风险

公司现有的较多技术人员、销售人员、核心管理人员在产品研发、采购、生

产、销售及客户关系管理等方面积累了丰富的行业经营，报告期内，公司业务规模较大，对上述人员有较大依赖。公司本次挂牌后，经营规模或将进一步扩大，对人才的需求将进一步显现，如果公司较多核心人才流失，可能影响公司日常经营、产品研发进度以及产品质量稳定性等，进而影响公司整体发展。此外，随着车联网技术的不断发展，如果公司不能及时引进或者培养各类急需人才，继续扩大人才优势，未来业务的持续增长可能受到影响。

应对措施：公司将逐步提升员工的福利待遇，同时对中、高层员工进行股权激励，2016年7月实施的股权激励对象近80人，凝聚了现有人才并吸引更多人才进入公司，保障公司持续发展。

（四）存货减值及减值准备计提不充分的风险

公司2014年末、2015年末、2016年4月末存货余额为17,543.48万元、13,500.93万元、15,954.65万元，分别占同期末总资产的49.60%、42.09%、46.29%。因为新产品上市及吉利等整车厂的较大订单，公司提高了备货数量，使得期末存货水平较高。同时，截至2016年4月末，公司亦存在部分账龄超过1年的库存商品。虽然公司计提了存货减值准备，但若下游客户不能及时向公司采购，造成公司产品长期积压，账龄较长的商品无法对外销售或销售价格低于产品生产成本，或公司存货管理水平降低造成存货毁损，公司存货可能出现减值及减值准备计提不充分的风险。

应对措施：公司将不断加强存货管理，及时跟进客户订单情况，保持适当的存货数量，提高存货周转率。

（五）应收账款余额较大的风险

公司2014年末、2015年末、2016年4月末应收账款净额分别为6,890.82万元、8,119.19万元、9,940.96万元，占同期末总资产的比例分别为19.48%、25.31%、28.84%。公司客户主要为国内整车厂、4S集团、汽车电子后市场经销商等，规模较大，信用状况良好，其账期一般在6个月左右，应收账款可回收性较强。公司设立至今未有大额坏账发生，但随着公司销售规模的不断扩大，应收账款规模也将进一步增长，若公司应收账款回款情况不理想，将会给公司现金流造成不利影响。此外，公司已根据既定的坏账计提政策计提了应收账款坏账准备，因此应

收账款余额较大也会对公司利润产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加强对应收账款的管理，除加强款项催收外，还将加强对下游客户的资信调查，及时调整相对应的信用政策。

（六）税收优惠政策变动的风险

2015年10月10日，公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。若因为高新技术企业认定标准发生变化或公司自身情况变化导致公司不满足高新技术企业认定标准而未能通过复审，或税收政策发生变化，公司存在不再享受相关税收优惠政策的风险，将对公司的经营成果产生较大的不利影响。

应对措施：截至本说明书签署之日，公司各方面情况均达现行的高新技术企业认定标准，公司力争不断提高自身标准以通过复审，从而继续享受相关税收优惠政策。

（七）实际控制人不当控制的风险

截至本说明书签署之日，邹小亮、林建梅合计直接持有公司78.95%的股份，同时，邹小亮担任公司董事长、林建梅担任公司董事兼副总经理，邹小亮与林建梅夫妇为公司的实际控制人。虽然公司已逐步建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司将严格执行公司制定的各项规章制度，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。

（八）公司治理的风险

公司自成立以来努力按照法人治理理念逐步建立健全相关法人治理结构和内控制度。股份公司成立后，公司设立了股东大会、董事会、监事会，制定了新的公司章程及三会议事规则，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，制定了相关内部控制管理制度。但股份公司成立时间较短，公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行。随着公司规模的不

断扩大和人员的持续增加，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。

应对措施：股份公司的《公司章程》细化了公司的各项治理制度，此外，还制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关于防止控股股东及其他关联方占用公司资金的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等，建立健全了三会制度，并将持续不断地完善公司内部控制体系，逐步实现以高效透明的内部治理机制促进公司持续、健康、稳定地发展。

第五节 有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

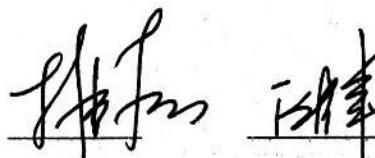
全体董事签字：



邹小亮



李明选



林建梅

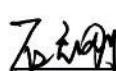


江 钜



吕祀豪

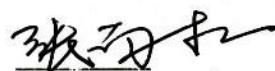
全体监事签字：



石天刚



旷 辉



张南松

全体高级管理人员签字：



李明选



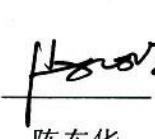
林建梅



江 钜



吕祀豪



陈东华



谭祖智



二、主办券商声明

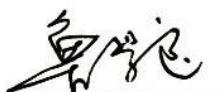
“本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

法定代表人签名：



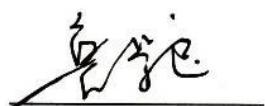
孙树明

项目负责人签名：

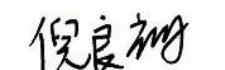


鲁学远

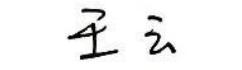
项目组成员签名：



鲁学远



倪良辉



王云



三、律师事务所声明

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



律师事务所(盖章)

律师事务所负责人:

经办律师:

2016年10月12日

四、会计师事务所声明

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



会计师事务所(盖章)

会计师事务所负责人:



签字注册会计师:



2016年10月12日

五、资产评估机构声明

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

资产评估机构（盖章）：



资产评估机构负责人：

A handwritten signature in black ink, appearing to read "陈晓华".

签字注册资产评估师：



2016年 10月 12日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）

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