

南京北斗城际在线信息股份有限公司

BDCityonline Co.,Ltd.



CityCtrl

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商

方正证券股份有限公司



二〇一七年一月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险：

一、技术更新风险

公司属于车联网行业，车联网行业是技术更新换代速度较快的行业之一，公司必须适应车联网行业技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的特点，如果公司不能准确把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或其研发项目没能顺利推进，则可能无法继续保持其核心技术的领先优势、产品的先进性，从而将对公司未来的经营业绩造成一定的影响。

二、资金风险

公司在业务发展前期，需要投入大量资金快速发展车联网用户，以硬件微利、APP 免费等方式抢占车联网入口，增强客户的黏性。同时，在车联网用户数发展起来之后，公司也需要大量资金进行系统维护和升级。

三、客户集中度较高的风险

2016 年 1-7 月、2015 年度和 2014 年度公司前五名客户的销售额占同期营业收入的比重分别为 78.34%、89.15% 和 82.15%，整体来看，公司的客户相对集中。造成上述情况的主要原因系公司目前整体规模不大，营业收入受大额合同影响比较大，同时公司重视维系与大客户的关系以获取持续的订单，故前五名客户占比较高，但单个客户的占比均未超过 50%，故不存在对单一客户过度依赖的问题。公司正通过开发新产品拓展应用领域、扩大客户范围，但短期内仍存在客户较为集中的风险。

四、供应商集中度较高的风险

2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度公司前五大供应商采购额占当期采购总额的比例分别为 93.52%、87.52%、81.12%，供应商相对集中。2015 年公司向意创力电子科技（东莞）有限公司的采购占当期总采购金额的 69.14%，公司在 2015 年存在单一供应商占比过高、对单一供应商存在依赖的情况。这与公司采

用“自主研发+代加工”的商业模式相关，公司作为车联网企业，主要为客户提供车联网相关软硬件产品及信息技术服务，公司的主要核心竞争力为其新产品的持续研发能力，公司不直接生产硬件终端产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。尽管公司主要采购的硬件终端产品和加工服务供给相对充足，但若供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，则会在一定程度上影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。

五、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为李建平、雷明珠、李建芬、李蕾，四人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。上述实际控制人可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，存在损害少数股东利益的可能，其行为也可能会对公司的整体利益造成损害。

六、公司治理的风险

公司于2016年2月5日由有限公司整体变更设立，股份公司设立后，虽然建立了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是由于股份公司成立的时间较短，公司的各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司经营中可能存在内部管理不适应发展，进而影响公司稳定、健康发展的风险。

七、无形资产减值风险

公司2016年7月31日、2015年12月31日、2014年12月31日无形资产账面价值分别为分别24,177,887.70元、26,197,759.01元、29,872,854.79元，占总资产的比例分别为31.53%、34.08%、60.76%，占比较大，但呈现逐步下降趋势。公司无形资产系公司自主研发的知识产权和软件著作权，对公司生产经营的影响较大。由于公司所处行业技术变革较快，公司的无形资产可能因不适应市场发展需要而无法产生预期的回，存在发生减值的风险。

八、应收账款无法收回的风险

由于公司技术水平的完善，车联网平台迅速扩建，业务拓展迅速，2015 年公司销售规模大幅提升，应收账款规模相应增大。2016 年 7 月末、2015 年末、2014 年末公司应收账款余额分别为 11,451,944.24 元、16,334,897.69 元和 4,203,478.99 元，分别占同期营业收入的 104.00%、77.21%、45.40%。

随着公司规模进一步扩大，应收账款可能会进一步增加。尽管公司目前绝大多数应收账款账龄为一年以内，且公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，公司的流动资金可能会出现短缺情况，这都将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。

九、报告期内，公司经营活动现金流量净额持续为负的风险

报告期内，2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-3,788,225.52 元、-16,336,011.55 元、-9,340,030.66 元。公司经营性现金流量持续为负，主要是由公司所处行业性质所导致的。公司属于软件开发型的高新技术企业，技术更新换代比较快，且竞争愈演愈烈，为适应整个行业的发展并适度扩大市场规模，必须投入大量的资金和技术进行开发新技术、新产品、新业务，而研究开发需要一定的时间周期和技术积累，此时研发成果转化为效益的能力较弱，无法给企业带来大量现金流入。公司 2016 年 1-7 月较以前年度同期收入规模增加，但受收款周期影响及归还前期其他经营性借款，使得经营活动产生的现金流量净额仍然为负数。受行业特点影响，公司未来一段期间内预计仍会面临经营活动产生的现金流量净额较低的风险，但随着公司主要研发的完成，未来一段期间内，研发支出会有所下降，研发获得的成果进一步转化为效益，为公司逐步带来较大的经营性现金流入，进而逐期增加经营活动产生的现金流量净额，以改变公司报告期内经营活动现金流量净额持续为负的状况。

十、偿债能力较弱的风险

2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 47.89%、51.24%、118.93%，2016 年 7 月末及 2015 年末较 2014 年末大幅下降。主要因为：公司系技术开发型公司，前期车联网平台的搭建需要一定的资金投入且短时间内不会产生效益，为持续的研发投入，公司在 2013 年 12

月 31 日和 2014 年 12 月 31 日向银行、股东及其亲属借款累计余额分别为 4,580.00 万、5,054.57 万元，加之持续亏损，使得 2014 年末公司资产负债率较高且出现资不抵债的情况。但公司向股东及其亲属的借款并无短期偿还压力。同时公司 2015 年 10 月，吸收股权投资 3,852.00 万元，其中包括其他应付款 1,300.00 万元债权转为股权；另外因持有的北京房产改变用途，按照公允价值模式核算投资性房地产增加资产规模 848.72 万元。截止 2016 年 7 月 31 日，母公司资产总额较 2014 年 12 月 31 日增加 25,452,209.10 元，负债总额减少 23,524,980.97 元，使得公司的资产负债率降低至 47.89%，流动比率及速动比率分别提高至 0.73、0.42，偿债风险进一步降低。另外截止 2016 年 7 月 31 日尚未偿还的股东及其亲属的暂借款，无短期偿付压力，如果考虑到股东及其亲属的暂借款暂不归还的情况下且能长期使用，公司流动比率将提升至 1.08、速动比率提升至 0.62，偿债能力大幅度增强。随着公司拥有的核心技术逐步完善，业务规模的不断扩大，盈利能力增强，长、短期偿债能力也会不断增强，但即便如此公司未来一段期间内将存在偿债能力较弱的风险。

十一、报告期内，非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响情况

2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比分别为-1.53%、27.17%、51.35%，报告期内 2014 年度当期非经常损益净额为 220,803.17 元，主要因为 2015 年度获取与收益相关的两项政府补助 250,000.00 元；2015 年度当期非经常性损益净额为-8,995.87 元，相对较小；2016 年 1-7 月当期非经常性损益净额为 774,501.34 元，相对较大，其中因采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益为 900,000.00 万元。除上述计入当期非经常性损益金额的大小影响外，报告期内公司非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比变动主要受当期归属于申请挂牌公司股东的净利润波动的影响。整体来看，报告期内除 2016 年 1-7 月非经常性损益对公司的经营成果造成重大影响外，其他期间的非经常性损益对公司经营成果影响较小。

十二、开发支出资本化对报告期公司损益的影响

公司报告期内，研发支出开发阶段的费用进行了资本化，2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月当期资本化金额（为当期发生未费用化的开发支出）分别为

778,171.10 元、5,674,766.64 元、1,745,059.86 元；已转为无形资产核算当期摊销金额分别为 3,479,799.26 元、3,558,016.21 元、2,233,528.35 元。假设公司自设立之日起，将开发支出资本化改为费用化核算，报告期内对公司当期净利润影响分为 2,296,383.94 元、-1,799,237.87 元、415,198.22 元。若资本化部分费用化处理后，会对当期利润造成一定影响，资本化部分费用化处理后 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月净利润分别为 -12,200,455.98 元、-1,984,255.57 元、1,867,930.97 元。由于公司设立开始对符合资本化条件开发支出作为无形资产核算，且开发支出资本化比例较大，故对报告期公司损益存在一定程度的影响。

目录

挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
目录	7
释义	9
第一节 公司基本情况	11
一、公司概况	11
二、股票挂牌情况	12
三、公司股东情况	14
四、股本的形成及其变化	22
五、子公司历史沿革	33
六、资产重组情况	35
七、董事、监事、高级管理人员基本情况	35
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	39
九、本次挂牌的有关机构情况	41
第二节 公司业务	44
一、公司业务概况	44
二、公司组织结构及主要业务流程	51
三、公司商业模式	57
四、公司与业务相关的关键资源要素	63
五、公司的收入、成本情况	77
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位	87
第三节 公司治理	109
一、最近两年一期股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	109
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	112
三、最近两年一期有关处罚及未决诉讼情况	115
四、公司的业务、资产、人员、财务、机构的分开情况	116
五、同业竞争情况	118
六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	120
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	121
八、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	126
九、公司环境保护、安全生产、质量标准情况	127
第四节 公司财务	128
一、公司最近两年及一期财务会计报告的审计意见	128
二、最近两年及一期经审计的财务报表	128
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更	157
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表及分析	174
五、报告期利润形成的有关情况	194

六、公司最近两年及一期主要资产情况.....	211
七、公司最近两年及一期主要负债情况.....	246
八、公司最近两年及一期股东权益情况.....	253
九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来.....	253
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	262
十一、报告期内资产评估情况.....	262
十二、最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	263
十三、子公司的基本情况.....	264
十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素.....	265
十五、公司战略目标及经营目标.....	266
第五节有关声明.....	268
一、挂牌公司声明.....	268
二、主办券商声明.....	269
三、律师事务所声明.....	270
四、会计师事务所声明.....	271
五、评估师事务所声明.....	272
第六节附件.....	273
一、主办券商推荐报告.....	273
二、财务报表及审计报告.....	273
三、法律意见书.....	273
四、公司章程.....	273
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	273

释义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、北斗城际	指	南京北斗城际在线信息股份有限公司
有限公司、城际在线	指	南京城际在线信息技术有限公司
无锡城际	指	无锡城际在线信息技术有限公司
北京分公司	指	南京北斗城际在线信息股份有限公司北京分公司
上海联创	指	上海联创永宣创业投资企业
南京骏雁	指	南京骏雁投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	南京北斗城际在线信息股份有限公司股东大会
董事会	指	南京北斗城际在线信息股份有限公司董事会
监事会	指	南京北斗城际在线信息股份有限公司监事会
三会	指	南京北斗城际在线信息股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》、《股份公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会

		第六次会议通过修订，并于2014年3月1日起施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2013年12月30日发布并于2013年12月30日修改后实施的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（股转系统公告（2013）40号）
律所、律师事务所	指	北京市中银（南京）律师事务所
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构	指	江苏国衡土地房地产资产评估咨询有限公司
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1-7月
车联网	指	由车辆位置、速度和路线等信息构成的巨大交互网络
ecall	指	自动紧急呼叫系统
Telematics	指	应用无线通信技术的车载电脑系统
G-Book	指	智能副驾即车载智能通信系统
OnStar	指	以通用的汽车为主的汽车提供安全信息服务
iDrive	指	智能驾驶控制系统
GPS	指	全球定位系统
Carlife	指	百度车联网推出的解决方案之一
福信富通	指	福建省福信富通网络科技股份有限公司
天安智联	指	江苏天安智联科技股份有限公司
RFID	指	无线通信技术，可通过无线电信号识别特定目标
宁波银行南京分行	指	宁波银行股份有限公司南京分行
华夏银行水西门支行	指	华夏银行股份有限公司南京水西门支行
江苏银行城东支行	指	江苏银行股份有限公司南京城东支行
北京银行南京分行	指	北京银行股份有限公司南京分行
广发银行水西门支行	指	广发银行股份有限公司南京水西门支行
南京银行江北新区分行	指	南京银行股份有限公司江北新区分行

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节公司基本情况

一、公司概况

中文名称：南京北斗城际在线信息股份有限公司

英文名称：BDCityonline Co.,Ltd

注册资本：**2054.0398**万元

法定代表人：李建平

有限公司设立日期：2007年2月2日

股份公司设立日期：2016年2月5日

住所：南京高新区惠达路6号北斗大厦14楼

邮政编码：210032

电话：025-52889782

传真：025-52604958

网址：www.961006.com

电子信箱：BeiDou_Cityonline@163.com

董事会秘书：张文洁

所属行业：根据中国证券监督管理委员会2012年发布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司属于大类“**I信息传输、软件和信息技术服务业**”中的子类“**I65软件和信息技术服务业**”；根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“**I65软件和信息技术服务业**”中的子类“**I6510软件开发**”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“**171011信息技术服务**”中的“**17101111物联网技术与服务**”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“**I65软件和信息技术服务业**”中的“**I6510软件开发**”。

社会信用代码：91320191797120359G

经营范围：计算机软硬件开发、技术成果转让、技术咨询服务；计算机软硬件、通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设备及无线电发射设备）、金属材料、工艺美术品、电子产品销售；计算机网络工程施工；国内各类广告设计、制作、代理、发布（许可证的经营项目除外）；网络工程施工；智能交通系统及设备研发、销售；自有房屋租赁。（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）

主营业务：车联网智能终端产品的研发和销售、车联网软件产品的技术开发和销售、车联网信息技术服务。

二、股票挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：

股票简称：北斗城际

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：20,540,398 股

转让方式：协议转让

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份锁定的承诺

1、相关法律及监管规则对股东所持股份的限制性规定

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

《业务规则》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。”

2、股东所持股份的限售安排

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的锁定承诺。公司股东所持股份不存在质押、冻结或其他任何形式的转让限制情形，也不存在股权纠纷或潜在纠纷。

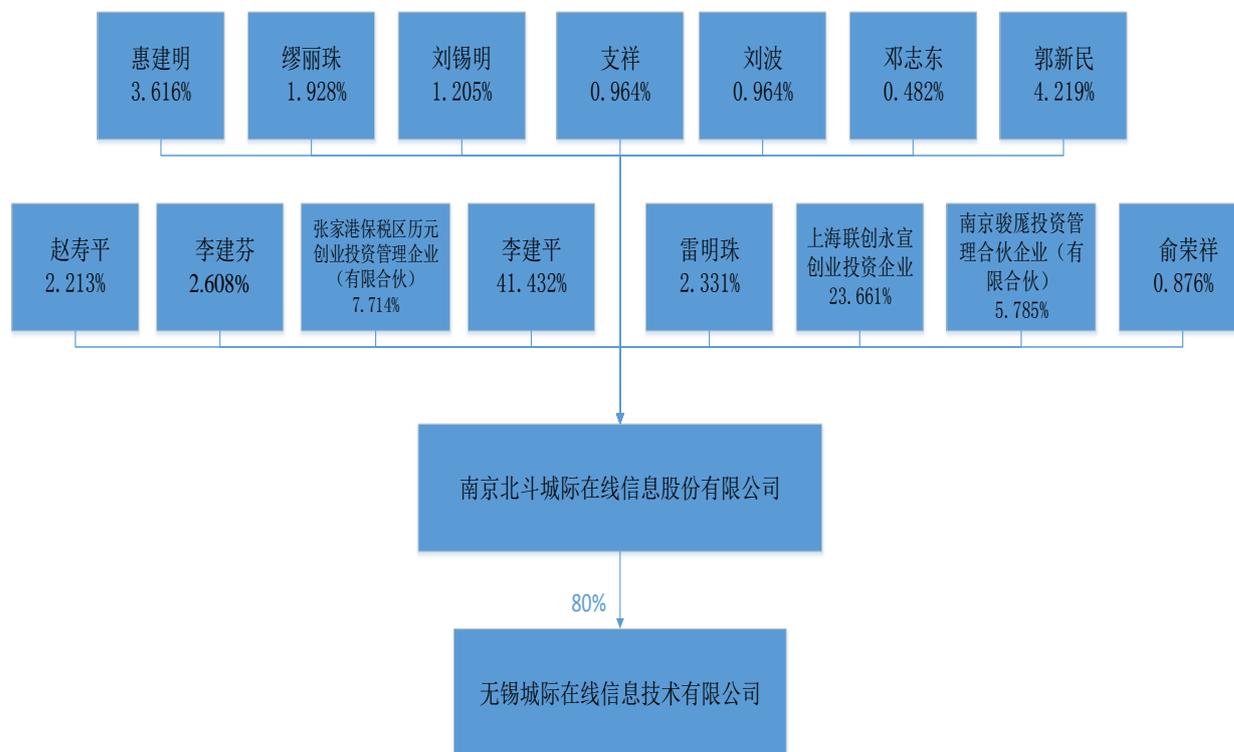
股份公司成立于2016年2月5日，根据上述规定，公司现有股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称	公司任情况	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的数量（股）
1	李建平	董事长	8,510,378	41.432	否	0
2	上海联创永宣创业投资企业	---	4,860,158	23.661	否	0
3	张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）	---	1,584,468	7.714	否	0
4	南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）	---	1,188,351	5.785	否	0
5	郭新民	---	866,506	4.219	否	0
6	惠建明	---	742,719	3.616	否	0
7	李建芬	---	535,729	2.608	否	33,333
8	雷明珠	董事	478,707	2.331	否	0
9	赵寿平	---	454,545	2.213	否	454,545
10	缪丽珠	---	396,117	1.928	否	0

11	刘锡明	---	247,573	1.205	否	0
12	支祥	---	198,059	0.964	否	0
13	刘波	---	198,059	0.964	否	0
14	俞荣祥	---	180,000	0.876	否	180,000
15	邓志东	---	99,029	0.482	否	0
合计			20,540,398	100.000	---	667,878

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年一期发生变化情况

1、控股股东、实际控制人的基本情况

(1) 控股股东基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，李建平先生作为公司第一大股东，持有**41.432%**的股份，依其持有股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重

大影响，为控股股东。

李建平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1953年6月28日出生，大专学历。1971年10月至1976年1月，任苏州地区锡剧团工作乐团成员兼团支部书记；1976年1月至1984年4月，任七一棉纺织厂工人兼团支部书记；1984年5月至1988年2月，任张家港市总工会文化宫文体代表；1988年3月至1991年5月，任张家港市梁丰轻工机械厂（后更名张家港市自动化仪表元件厂）厂长；1991年6月至1999年7月，任张家港爱文电脑有限公司总经理；1999年8月至2006年2月，任张家港保税区海平天迅科技发展有限公司总经理；2004年2月至2016年1月，任南京城际在线科技有限公司监事；2013年9月至今，任无锡城际在线信息技术有限公司董事长；2007年2月至2016年1月，任南京城际在线信息技术有限公司执行董事；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事长，任期三年。

（2）公司实际控制人基本情况

公司实际控制人为李建平先生、雷明珠女士、李建芬女士、李蕾女士。李建平、雷明珠系夫妻，李蕾为李建平、雷明珠夫妇之女，李建平与李建芬系兄妹，李建平、雷明珠、李建芬三人现持有公司**46.371%**的股份，李蕾通过南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司**5.785%**的股份，四人合计控制公司**52.156%**的股份。且李建平担任公司董事长，雷明珠担任董事，四人于2015年10月16日签署《一致行动协议》，在协议中，四方约定作为一致行动人，在行使公司董事和股东权利时将采取相同的意思表示。双方若对董事会或股东会/股东大会相关审议事项存在分歧，经充分协商仍不能达成一致意见时，在董事会审议有关事项时，以李建平的意见为准来行使表决权；在股东大会审议有关事项时，以单独或合计持有公司股份数量较多的一方或多方的意思表示为准来行使表决权，协议对各方为公司股东期间持续有效。至此，四人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。李建平先生、雷明珠女士、李建芬女士、李蕾女士为公司的共同实际控制人。

雷明珠，女，中国国籍，无境外永久居留权，1956年9月26日出生。1972年10月至1980年1月，任苏州地区锡剧团演员；1980年2月至1987年6月，

任张家港沙洲棉纺织厂工人；1987年7月至2006年9月，任张家港市梁丰中学校办厂出纳会计；2004年2月至2016年1月，任南京城际在线科技有限公司执行董事；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事，任期三年。

李建芬，女，中国国籍，无境外永久居留权，1960年6月出生，高中学历。1976年7月至1978年7月，任七一棉纺织厂学工；1978年8月至1980年6月，任沙洲县种猪水产场工人；1980年7月至1983年7月，在江苏省南通市工艺美术学院学习；1983年8月至1990年4月，任沙洲县针织总厂工艺设计师；1990年5月至2010年5月，任张家港市金龙工艺印花厂厂长；2010年6月后，退休在家。

李蕾，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年12月出生，本科学历。2004年7月至2013年7月，任南京城际在线信息技术有限公司行政助理。2013年8月至2015年10月，处于离职状态；2015年11月至今，任南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

2、公司控股股东和实际控制人最近两年一期的变更情况

2014年1月至2015年10月，李建平、雷明珠夫妇持有有限公司60%以上的股份，李建平担任有限公司的执行董事和经理，能够对有限公司的运营决策产生重大影响，李建平、雷明珠夫妇为实际控制人。2015年10月，有限公司以增资方式引入新股东并实施股权激励计划，为保障公司控制权的稳定性和治理结构的有效性，保障公司规范运作，李建平、雷明珠夫妇与李蕾、李建芬于2015年10月16日签署《一致行动协议》，四人在公司各项重大事项中都保持一致，且李建平担任公司董事长，雷明珠担任公司董事，李蕾通过南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司5.785%的股份，四人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此，2015年10月16日至2016年10月20日，公司实际控制人为李建平先生、雷明珠女士、李建芬女士、李蕾女士。

报告期内，公司控股股东未发生变更，因公司经营发展的需要引入新股东及进行股权激励导致公司实际控制人发生变更，但是公司的管理团队一直较为稳

定,实际控制人变更前后公司的主营业务、商业模式和经营理念等均未发生变化,对公司的持续经营能力不构成影响。

(三) 公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量 (股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押或其他 争议事项
1	李建平	8,510,378	41.432	自然人	不存在
2	上海联创永宣创业投资企业	4,860,158	23.661	非公司外商 投资企业	不存在
3	张家港保税区历元创业投资管理企业(有限合伙)	1,584,468	7.714	有限合伙	不存在
4	南京骏庞投资管理合伙企业(有限合伙)	1,188,351	5.785	有限合伙	不存在
5	郭新民	866,506	4.219	自然人	不存在
6	惠建明	742,719	3.616	自然人	不存在
7	李建芬	535,729	2.608	自然人	不存在
8	雷明珠	478,707	2.331	自然人	不存在
9	赵寿平	454,545	2.213	自然人	不存在
10	缪丽珠	396,117	1.928	自然人	不存在
	合计	19,617,678	95.507	——	——

公司股东上海联创永宣创业投资企业成立于 2006 年 2 月 24 日,注册号 310000500169873,营业场所为上海市闵行区剑川路 468 号,经营范围为以全部自有资金进行股权投资,具体投资方式包括高科技公司投资;高增长和具高潜力公司投资;公司的兼并收购(仅限于投资组合公司的活动);对投资的管理和监督;与投资活动有关的各种咨询和顾问服务。上海联创永宣创业投资企业为私募投资基金,已于 2015 年 6 月 5 日在基金业协会备案,基金编码为 SD6080,为创业投资基金。基金管理人上海永宣创业投资管理有限公司已于 2015 年 5 月 28 日在基金业协会登记备案,登记编号 P1014530。

公司股东张家港保税区历元创业投资管理企业(有限合伙)成立于 2015 年 5 月 18 日,注册号 320592000091121,出资人为黄建新、黄虹霞,执行事务合伙

人黄建新，注册地张家港保税区汇达大厦 317B 室，经营范围：投资管理、投资咨询。其出资比例如下：

序号	合伙人	认缴金额（万元）	实缴金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	黄建新	250.00	250.00	50.00	货币
2	黄虹霞	250.00	250.00	50.00	货币
合计		500.00	500.00	100.00	——

张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形；不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，也未担任任何私募投资基金的管理人，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定进行登记备案。

公司股东南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）是由普通合伙人李蕾和 15 名有限合伙人共同出资组建的合伙企业，执行事务合伙人李蕾，主要经营场所为南京高新区惠达路 6 号北斗大厦 14 楼，经营范围为投资管理，于 2015 年 11 月 13 日取得南京工商行政管理局高新技术产业开发区分局核发的 91320191MA1MB61NX5 号《营业执照》，其出资比例如下：

序号	合伙人	认缴金额（万元）	实缴金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李蕾	21.6666	7.3116	8.33	货币
2	雷明高	68.9000	23.2603	26.50	货币
3	闫智勇	97.9333	33.0647	37.67	货币
4	朱江煜	1.4429	0.4915	0.56	货币
5	吴兆全	2.1667	0.7285	0.83	货币
6	张文洁	2.1667	0.7285	0.83	货币
7	董士童	1.5904	0.5354	0.61	货币
8	刘娟	1.5904	0.5354	0.61	货币
9	李舰	2.8902	0.9743	1.11	货币

10	任巍然	1.4429	0.4915	0.56	货币
11	王秋生	1.3001	0.4389	0.50	货币
12	徐华	1.3001	0.4389	0.50	货币
13	李殿赟	2.1667	0.7285	0.83	货币
14	沈婉荣	8.6667	2.9229	3.33	货币
15	王毅琳	43.3334	14.6320	16.67	货币
16	李一枫	1.4429	0.4915	0.56	货币
合计		260.0000	87.7747	100.00	—

南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形；不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，也未担任任何私募投资基金的管理人，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定进行登记备案。

（四）股东之间关联关系

公司股东李建平、雷明珠系夫妻；李建平、李建芬系兄妹；股东南京骏庞投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人李蕾为李建平、雷明珠夫妇之女，李建平、雷明珠、李建芬、李蕾之间签署有《一致行动协议》，四人存在一致行动关系，赵寿平为李建平次女配偶的父亲。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

（五）股东之间特殊投资条款约定及其终止情况

1、股东之间特殊投资条款约定的基本情况

2009年6月12日，上海联创永宣创业投资企业（简称“新股东”）与有限公司及全体股东简称（“原股东”）签订《增资入股协议》，协议中对股权激励、出资或股份的赎回、收购、清算事件存在如下特别约定，内容为“（1）股权激励：在公司申报上市前，原股东转让不超过公司注册资本10%的股权、期权或股票（股票期权），以执行公司股权激励计划。（2）出资或股份的回购、收购：如公司不能在新股东足额缴纳其所认缴出资之日起6年内在境内或境外设立的证券交易

所上市或者预计公司上市后新股东持有的股份无法流通（法律、行政法规、规范性文件或证券交易所上市规则对新股东所持股份禁售或限售另有规定的除外）的，则新股东有权在足额缴纳其所认缴出资之日起 6 年期满后随时要求公司或原股东回购或收购新股东所持有出资或股份，但应当给公司或原股东 3 个月的准备期限。前款回购价格按以下两者最大者确定：1) 新股东按年复合投资回报率 10% 计算的投资本金和收益之和（该 10% 收益已包括支付给新股东的股利和其他分配及奖励）；2) 回购时新股东股份对应的净资产值。（3）公司的解散与清算：新股东有权要求公司或原股东提前回购或者收购其所持有的全部出资或者股份。如公司或原股东不能回购或者收购或拒绝回购，则应当解散公司并清算。1) 公司累计新增亏损达到原股东和新股东增资后公司净资产的 20%；2) 原股东或公司既有管理层出现新股东不知情的财产转移、账外销售等重大诚信问题；3) 原股东或公司不履行或者违反本协议约定的声明、保证和承诺；4) 原股东主动放弃上市。前款回购价格按以下两者最大值确定：新股东按年复合投资回报率 10% 计算的投资本金和收益；回购时新股东股份对应的净资产值。（4）优先清偿权：公司因前款所述情形导致清算，新股东有权优先于原股东以现金或者流通证券方式获得其全部投资本金，在新股东获得现金或者流通证券形式的投资本金后，原股东按出资或股份比例以及不高于新股东的分配标准分配剩余财产；前述分配后仍有剩余财产的，所有的股东按照各自的股权比例参与剩余财产的分配。”

2、相关协议终止情况

针对上述《增资入股协议》约定的特殊权利条款，2016 年 5 月 1 日，上海联创永宣创业投资企业（甲方）与北斗城际（乙方）、李建平（丙方）签署《增资入股协议之补充协议》：“（1）自乙方向全国中小企业股份转让系统申报挂牌材料之日起（包括审核期间及挂牌之后，）甲方豁免《增资入股协议书》及其他材料中约定的所有乙方承担的责任和义务，甲方放弃要求乙方履行义务的权利。（2）如果乙方挂牌申请被否决，或者挂牌申报材料被撤回，则上述甲方放弃的权利即自行恢复。（3）本协议为《增资入股协议书》的补充约定，《增资入股协议书》与本协议约定不一致的，以本协议为准。（4）超过 2016 年 12 月 31 日向全国中小企业股份转让系统申报挂牌材料的，本协议将不具备效力，双方另行讨论方案。”

2017 年 1 月 4 日，上海联创永宣创业投资企业出具《声明》：“鉴于北斗城际于 2016 年 11 月 29 日取得了全国中小企业股份转让系统申报材料的受理函，本企业豁免《增资入股协议书》及《补充协议》或其他相关协议中约定的所有北斗城际及原股东承担的“对赌”责任和义务，放弃要求北斗城际及原股东履行《增资入股协议书》及《补充协议》或其他相关协议所约定义务的权利。”截至本公开转让说明书出具之日，公司与机构投资者之间、股东与机构投资者之间不存在特殊条款的约定。

2016 年 11 月 13 日，公司实际控制人李建平先生、雷明珠女士、李建芬女士、李蕾女士出具《承诺函》：截至本承诺函出具之日，公司股东与上海联创永宣创业投资企业不存在股权方面的纠纷，未因《增资入股协议书》、《增资入股协议之补充协议》的签署和履行影响南京北斗城际在线信息股份有限公司的日常经营、规范运作和有效存续。本人承诺将积极履行《增资入股协议书》、《增资入股协议之补充协议》的相关约定，确保南京北斗城际在线信息股份有限公司不会因《增资入股协议书》、《增资入股协议之补充协议》遭受任何损失；如南京北斗城际在线信息股份有限公司因《增资入股协议书》、《增资入股协议之补充协议》遭受任何损失，本人承诺全额承担该等损失。

3、股东之间特殊投资条款约定的影响

基于 2016 年 5 月 1 日上海联创永宣创业投资企业（甲方）与北斗城际（乙方）、李建平（丙方）签署《增资入股协议之补充协议》的约定，自公司向全国中小企业股份转让系统申报挂牌资料之日，原《增资入股协议书》中公司所需承担的责任和义务，已通过三方新签署补充协议的方式免除。此外，2017 年 1 月 4 日，上海联创永宣创业投资企业出具《声明》，豁免《增资入股协议书》及《补充协议》或其他相关协议中约定的所有北斗城际及原股东承担的“对赌”责任和义务，放弃要求北斗城际及原股东履行《增资入股协议书》及《补充协议》或其他相关协议所约定义务的权利。同时，公司实际控制人已出具《承诺函》，确保公司不会因《增资入股协议书》、《增资入股协议之补充协议》遭受任何损失。因此，原增资入股过程中存在的对赌事项已经全部终止，不会损害公司及其他股东的利益，不会对股权明晰造成影响，不会对本次挂牌构成实质性障碍。

四、股本的形成及其变化

(一) 2007年2月，有限公司设立

2007年2月1日，有限公司召开第一次股东会并形成决议：确认股东的出资额及出资方式；确定公司经营期限为10年；确定公司法定代表人为李建平；选举李建平为公司执行董事，聘用雷明高为公司监事，任期三年；选举李建平为公司经理，任期三年；通过公司章程。

2007年2月1日，江苏天宁会计师事务所有限公司出具苏宁验(2007)B-009号《验资报告》，截至2007年2月1日，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币壹佰万元。各股东以货币出资壹佰万元。

2007年2月2日，有限公司取得了南京市浦口区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股东	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资方式	股权比例 (%)
1	李建平	95.00	95.00	货币	95.00
2	南京城际在线科技有限公司	5.00	5.00	货币	5.00
合计		100.00	100.00	---	100.00

(二) 2007年11月，有限公司第一次增资

2007年11月27日，有限公司召开股东会并作出决议：变更有限公司注册资本为500万元，增加的400万元由李建平和雷明珠分别以货币形式出资200万元；增加雷明珠为公司股东。本次增资方式为货币增资，增资价格为每出资单位1元，定价依据为增资各方根据公司的盈利水平等综合因素协商确定。

2007年11月16日，南京中亚会计师事务所出具宁中亚会验(2007)2009号《验资报告》，截至2007年11月15日，有限公司变更的累计注册资本（实收资本）合计人民币伍佰万元，实收资本伍佰万元。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，增资后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例 (%)
1	李建平	295.00	295.00	59.00
2	雷明珠	200.00	200.00	40.00
3	南京城际在线科技有限公司	5.00	5.00	1.00
合计		500.00	500.00	100.00

(三) 2009年4月，有限公司第二次增资

2009年4月14日，有限公司召开股东会并作出决议：公司增加注册资本500万元，由股东李建平货币出资500万元，出资时间为2009年4月14日；公司增资后，注册资本为1000万元，各股东认缴如下：李建平货币出资795万元，占注册资本79.5%；南京城际在线科技有限公司货币出资5万元，占注册资本0.5%；雷明珠货币出资200万元，占注册资本20%。本次增资方式为货币增资，增资价格为每出资单位1元，定价依据为增资各方根据公司的盈利水平等综合因素协商确定。

2009年4月14日，南京中顺联合会计师事务所出具中顺会验字(2009)Z198号《验资报告》，经审验，截至2009年4月14日，有限公司变更的累计注册资本(实收资本)合计人民币壹仟万元，实收资本壹仟万元。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，增资后有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例 (%)
1	李建平	795.00	795.00	79.50
2	雷明珠	200.00	200.00	20.00
3	南京城际在线科技有限公司	5.00	5.00	0.50
合计		1000.00	1000.00	100.00

(四) 2009年6月，有限公司第三次增资

2009年6月30日，有限公司召开股东会并作出决议：公司增加注册资本503.7594万元，由新增加股东上海联创永宣创业投资企业货币出资；通过了公司章程修正案。本次增资方式为货币增资，增资价格为每出资单位5.96元，定价依据为增资各方根据公司的盈利水平等综合因素协商确定。

2009年7月8日，南京苏鹏会计师事务所出具鹏会验字(2009)AA123号

《验资报告》，经审验，截至 2009 年 7 月 8 日，有限公司收到上海联创永宣创业投资企业缴纳的人民币壹仟伍佰万元，其中 503.7594 万元为股东投资款，多余的 996.2406 万元计入有限公司资本公积，股东均以货币出资。变更后的累计注册资本人民币 1503.7594 万元，实收资本 1503.7594 万元。

2016 年 11 月 2 日，江苏中天华夏会计师事务所有限公司出具华夏会验[2016]3-019 号《验资报告》，对上海联创永宣创业投资企业的第二期出资进行补验，经审验，截至 2009 年 10 月 9 日止，公司已收到股东上海联创永宣创业投资企业缴纳的新增注册资本后第 2 期出资人民币 1,500.00 万元，全部作为公司资本公积，出资方式为货币资金。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，增资后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	李建平	795.0000	795.0000	52.87
2	上海联创永宣创业投资企业	503.7594	503.7594	33.50
3	雷明珠	200.0000	200.0000	13.30
4	南京城际在线科技有限公司	5.0000	5.0000	0.33
合计		1,503.7594	1,503.7594	100.00

（五）2012 年 5 月，有限公司第一次股权转让

2012 年 5 月 29 日，有限公司召开股东会并形成决议：同意南京城际在线科技有限公司将 5 万元出资额（占注册资本 0.33%）以 5 万元转让给李建平，并退出股东会；雷明珠将 150 万元出资额以 150 万元转让给李建平；通过章程修正案。

同日，南京城际在线科技有限公司与李建平、雷明珠与李建平签订《股权转让协议》，本次股权转让价格为每出资单位 1 元。转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，变更后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	----------	---------

1	李建平	950.0000	950.0000	63.175
2	上海联创永宣创业投资企业	503.7594	503.7594	33.500
3	雷明珠	50.0000	50.0000	3.325
合计		1,503.7594	1,503.7594	100.000

(六) 2012年6月，有限公司第二次股权转让暨部分股权代持的形成

鉴于2009年6月12日，有限公司及全体股东与上海联创签订增资扩股协议书，上海联创基于对公司初创团队的看好，为保持初创团队人员的稳定，要求对公司高管、技术人员等进行股权激励，约定：公司股东转让不超过10%的股权、期权或股票，以执行公司股权激励计划。基于该协议约定，2012年6月8日，有限公司召开股东会并形成决议：同意李建平将其持有有限公司6%的股权，以1元/人的价格转让给16名高管及员工以实施股权激励计划；全体股东一致表决同意，16名股权激励对象的股权暂由股东李建平代持。

2012年6月17日，李建平（甲方）分别与李蕾等16名股权激励对象（乙方）签订《股权转让暨股权代持协议》，约定乙方同意受让甲方转让的股权，并自愿委托甲方作为自己对南京城际在线信息有限公司所持股权的名义持有人，并代为行使相关股东权利承担股东义务，甲方自愿接受乙方的委托代为行使该相关股东权利、承担相应股东义务。

股权代持解除部分，详见本公开转让说明书之“股本的形成及其变化”之“（八）2015年10月，有限公司第三次股权转让、第五次增资、股权代持的解除”。

本次股权转让完成后，有限公司的实际股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	李建平	859.7744	859.7744	57.175
2	上海联创永宣创业投资企业	503.7594	503.7594	33.500
3	雷明珠	50.0000	50.0000	3.325
4	16名公司高管及核心员工	90.2256	90.2256	6.000
合计		1,503.7594	1,503.7594	100.000

但因存在股权代持，工商登记的有限公司股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)
1	李建平	950.0000	950.0000	63.175
2	上海联创永宣创业投资企业	503.7594	503.7594	33.500
3	雷明珠	50.0000	50.0000	3.325
合计		1,503.7594	1,503.7594	100.000

(七) 2015年1月，有限公司第四次增资

2015年1月23日，有限公司召开股东会并作出如下决议：同意将公司注册资本从1503.7594万元增至1564.3791万元，其中闫智勇以货币增资31.2876万元，惠建明以货币增资29.3321万元，出资日期为2016年12月30日；通过公司章程修正案。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，增资后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)
1	李建平	950.0000	950.0000	60.727
2	上海联创永宣创业投资企业	503.7594	503.7594	32.202
3	雷明珠	50.0000	50.0000	3.196
4	闫智勇	31.2876	0	2.000
5	惠建明	29.3321	0	1.875
合计		1564.3791	1503.7594	100.00

(八) 2015年10月，有限公司第三次股权转让、第五次增资、股权代持的解除

2015年10月16日，有限公司召开股东会并形成决议：1、同意对2012年股东李建平代持的16位股权激励对象的6%股权进行还原。为了增强公司股权的稳定性，便于公司的股权管理，16位股权激励对象成立南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）作为持股平台。股东李建平代持的6%股权还原至南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）。2、全体股东一致确认按同样的估值（即增资价格为每出资单位8.078元）增加缪丽珠、郭新民、李建芬、邓志东、刘锡明、支祥、刘波、张家港保税区历元创业投资管理企业共8名新股东以增资扩股方式进行增资。（1）同意公司注册资本由1564.3791万元增至1980.5853万元。（2）同意郭

新民以向公司提供暂借款余额对本公司进行债权转股权。截至 2015 年 9 月 30 日,郭新民向公司享有债权余额共计 700 万元。其中 86.6506 万元进入注册资本,其余进入资本公积。本次增资完成后,公司与郭新民之间上述的债权债务关系消灭,其成为本公司股东。(3) 鉴于惠建明尚未履行 2015 年 1 月公司增资至 1564.3791 万元时的出资义务;且截至 2015 年 9 月 30 日,惠建明向公司享有债权余额共计 600 万元。同意惠建明均按照每出资单位 8.078 元履行 2015 年 1 月认缴的 29.3321 万元出资额与本次新认购的 44.9398 万元出资额,共计 74.2719 万元出资额;同意其以向公司提供暂借款余额对本公司进行债权转股权。其中 74.2719 万元进入注册资本,其余进入资本公积。本次增资完成后,公司与惠建明之间上述的债权债务关系消灭。3、鉴于闫智勇尚未履行 2015 年 1 月公司增资至 1564.3791 万元时的出资义务,且公司因发展需要需增资扩股引入新股东,全体股东一致表决同意闫智勇将其所持有的公司股权连同 31.2876 万元出资义务转让给缪丽珠,同时缪丽珠新认购 8.3241 万元,合计 39.6117 万元出资额,均由缪丽珠按照每出资单位 8.078 元履行增资的出资义务,其他股东放弃优先受让权。4、惠建明、郭新民、缪丽珠、李建芬、邓志东、刘锡明、支祥、刘波、张家港保税区历元创业投资管理企业(有限合伙)共 9 名新股东共需履行 476.8259 万元的出资义务,须于 2015 年 10 月 20 日之前缴足。5、同意李建平将其持有的有限公司 8.7366 万元出资额转让给南京骏庞投资管理合伙企业(有限合伙);同意雷明珠将其持有的有限公司 2.1293 万元出资额转让给南京骏庞投资管理合伙企业(有限合伙);同意上海联创永宣创业投资企业将其持有的有限公司 17.7436 万元出资额转让给南京骏庞投资管理合伙企业(有限合伙),转让价格为每出资单位 8.078 元。6、通过公司章程修正案。

有限公司第三次股权转让为股东李建平代持的 6%股权还原至南京骏庞投资管理合伙企业(有限合伙),还原不涉及股份支付。前述股权激励发生于 2012 年 6 月,为保持初创团队人员的稳定,控股股东李建平对公司高管、技术人员等进行股权激励,将其持有有限公司 6%的股权,以 1 元/人的价格转让给 16 名高管及员工以实施股权激励计划。该次股权激励构成股份支付,同时公司于当时按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》,根据公司每股净资产 2.2396 元计算有限公司 6%股权的价值。根据前述计算的有限公司 6%股权的价值与收取的对价之间的差额,确认当期管理费用,同时增加资本公积 2,020,735.33 元。故

本次股权转让实为股权代持还原，不构成股份支付。股权代持形成情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、股本的形成及其变化”之“（六）2012年6月，有限公司第二次股权转让暨部分股权代持的形成”中的披露。

有限公司第五次增资定价的依据为：原股东与增资对象在增资定价基准日，每股净资产金额的基础上，结合公司的经营现状、发展规划以及股转系统挂牌预期等综合因素协商确定，一致确认增资价格为每出资单位 8.078 元，增资价格公允。本次增资对象为缪丽珠、郭新民、李建芬、邓志东、刘锡明、支祥、刘波、张家港保税区历元创业投资管理企业共 8 名新股东以增资扩股方式进行增资，增资对象均不是公司员工，且不属于公司以获取其他方服务为目的而授予权益工具的交易。因此，本次增资行为不属于股份支付行为。

首先，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。根据《企业会计准则讲解》，股份支付的其中一个认定条件，为“股份支付是以获取职工或其他方服务为目的的交易”。“企业获取这些服务或权利的目的在于激励企业职工更好的从事生产经营以达到业绩条件而不是转手获利等”。公司未以获取职工或其他方服务为目的且未因此限制股份权利。

其次，原股东与增资对象在增资定价基准日，每股净资产金额的基础上，结合公司的经营现状、发展规划以及股转系统挂牌预期等综合因素协商确定，一致确认增资价格为每出资单位 8.078 元（高于增资定价基准日每股净资产），增资价格公允。

综上所述，有限公司第三次股权转让、第五次增资行为不认定为股份支付行为。

同日，南京骏雁投资管理合伙企业（有限合伙）与李建平、雷明珠、上海联创签订《股权转让协议》。闫智勇与缪丽珠签订《出资额转让协议》，以有限公司资产负债表截至 2015 年 9 月 30 日所有者权益值及出让方未实缴到位的实际情况为依据，确定出让方转让的有限公司 31.2876 万元出资的转让价格为 0 元，缪丽珠按照每出资额 8.078 元出资至有限公司，完成出资义务。惠建明、郭新民、

缪丽珠、李建芬、邓志东、刘锡明、支祥、刘波、张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）共 9 名新股东与公司签署增资扩股协议，本次增资价格为每出资单位 8.078 元。

基于惠建明及闫智勇尚未完成 2015 年 1 月第四次增资中约定的出资义务，同时本次股东会决议：（1）同意惠建明以向公司提供暂借款余额对本公司进行债权转股权；（2）同意闫智勇将其所持有的公司股权连同 31.2876 万元出资义务转让给缪丽珠。惠建明及缪丽珠分别出具承诺：其清楚知晓认购的价格为每出资单位为 8.078 元，自愿按照该价格履行两次认缴出资行为，并对此无任何异议，本次增资不存在纠纷和任何潜在纠纷。

基于李建平对 16 名股权激励对象实施股权激励计划，南京骏庞投资管理合伙企业李蕾等 16 人出具承诺：如主管税务机关或其他权力机关基于 2012 年 6 月 8 日被激励对象受让的 90.225564 万元的股权涉及补缴个人所得税、滞纳金及/或罚金等税费，涉及本人部分，本人将无条件按主管部门核定的金额补缴上述税费，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失，确保公司不遭受任何与此相关的经济损失。

基于股东会决议同意李建平、雷明珠及上海联创将其持有的出资额转让给南京骏庞投资管理合伙企业，李建平、雷明珠及上海联创出具纳税承诺书：基于本次股权转让行为中涉及的个人所得税或企业所得税，上述三名股东承诺将及时足额向主管税务机关申报缴纳。

2015年10月18日，江苏国衡土地房地产资产评估咨询有限公司出具苏国衡评报字[2015]第2064号评估报告书，经评估，在本报告假设条件下，于评估基准日2015年10月16日，有限公司向惠建明、郭新民2位自然人借款所形成的负债账面价值人民币13,000,000.00元，金额大写：人民币壹仟叁佰万元整。

2015年10月20日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信验字【2015】第1150号验资报告，经审验，截至2015年10月20日，公司已收到惠建明、缪丽珠、郭新民、李建芬、邓志东、支祥、刘波、张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币4,768,259.00元（大写肆佰柒拾陆万捌仟贰佰伍拾玖元）。

2015年10月，针对2012年存续的股权代持，为进行股权还原经友好协商，李建平（甲方）、李蕾等十六名股权激励对象（乙方）、南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）（丙方）签订《协议》，约定：鉴于乙方委托甲方持有公司股权，甲乙双方协商一致，按照乙方的意愿，甲方将其代乙方持有的公司股权以1元的价格转让给丙方。甲乙双方在委托持股上无任何纠纷，且不存在损害其他股东利益和第三方利益的情形，甲乙双方承诺不会就委托持股一事主张权利。

通过签订上述协议，股权代持双方经协商解除了股权代持关系，同时确认了相关股权代持及解除代持行为均真实、自愿，不存在纠纷或潜在纠纷。至此，公司股权不再存在代持行为，股权结构清晰。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，变更后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)
1	李建平	851.0378	851.0378	42.969
2	上海联创永宣创业投资企业	486.0158	486.0158	24.539
3	张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）	158.4468	158.4468	8.000
4	南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）	118.8351	118.8351	6.000
5	郭新民	86.6506	86.6506	4.375
6	惠建明	74.2719	74.2719	3.750
7	雷明珠	47.8707	47.8707	2.417
8	李建芬	43.5729	43.5729	2.200
9	缪丽珠	39.6117	39.6117	2.000
10	刘锡明	24.7573	24.7573	1.250
11	支祥	19.8059	19.8059	1.000
12	刘波	19.8059	19.8059	1.000
13	邓志东	9.9029	9.9029	0.500
合计		1,980.5853	1,980.5853	100.000

（九）2015年11月，整体变更为股份有限公司

2015年11月26日，有限公司召开股东会审议并通过了关于《确定基准日并同意将有限公司整体变更为股份有限公司》的议案、关于《会计师事务所和评

估机构的聘任》的议案、关于《成立股份有限公司筹备委员会》的议案、关于《股份有限公司名称及预先核准》的议案。

2016年1月14日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信审字【2015】第11653号《审计报告》，截至2015年11月30日（审计基准日），南京城际在线信息技术有限公司的净资产为35,859,013.49元。

2016年1月15日，江苏国衡土地房地产资产评估咨询有限公司出具苏国衡评报字【2015】第043号《评估报告》，截至2015年11月30日（评估基准日），南京城际在线信息技术有限公司评估后净资产为36,855,894.07元。

2016年1月15日，有限公司召开股东会并通过以下决议：全体股东一致同意将以有限公司经审计确认的截至2015年11月30日的净资产账面值折为股本人民币1,980.5853万元，将公司整体变更为股份有限公司。

2016年1月15日，有限公司原登记在册的13名股东作为发起人共同签署了《发起人协议书》，就共同发起设立股份公司的有关事宜达成一致。

2016年1月16日，股份公司（筹）召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议并通过了《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司筹办情况的报告议案》、《关于南京城际在线信息技术有限责任公司依法整体变更为股份有限公司及各发起人出资情况报告的议案》、《关于变更设立南京北斗城际在线信息股份有限公司费用支出情况报告的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司章程的议案》、《关于选举南京北斗城际在线信息股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举南京北斗城际在线信息股份有限公司股东代表出任监事并组成第一届监事会的议案》、《关于授权公司董事会办理工商变更登记相关事宜的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司股东大会会议事规则的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司对外担保管理制度的议案》、《关于南京北斗城际在线信息股份有限公司对外投资管理制度的议案》等议案。以公司经审计的账面净资产中的35,859,013.49元人民币按照1.8105:1的折股比例折合成股份有限公司股本，共计折合股本

1,980.5853 万股。净资产大于股本部分 16,053,160.49 元计入股份公司资本公积，并选举产生了第一届董事会和股东监事。

2016 年 1 月 16 日，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信验字【2015】第 1151 号《验资报告》，确认截至 2016 年 1 月 16 日，公司已将截止 2015 年 11 月 30 日经审计后的净资产 35,859,013.49 元，实收资本 19,805,853.00 元。

2016 年 2 月 5 日，公司取得南京工商局颁发的统一社会信用代码为 91320191797120359G 的《营业执照》。

股份公司设立时股份结构如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	李建平	8,510,378	42.969	自然人	不存在
2	上海联创永宣创业投资企业	4,860,158	24.539	非公司外商投资企业	不存在
3	张家港保税区历元创业投资管理企业(有限合伙)	1,584,468	8.000	有限合伙	不存在
4	南京骏庞投资管理合伙企业(有限合伙)	1,188,351	6.000	有限合伙	不存在
5	郭新民	866,506	4.375	自然人	不存在
6	惠建明	742,719	3.750	自然人	不存在
7	雷明珠	478,707	2.417	自然人	不存在
8	李建芬	435,729	2.200	自然人	不存在
9	缪丽珠	396,117	2.000	自然人	不存在
10	刘锡明	247,573	1.250	自然人	不存在
11	支祥	198,059	1.000	自然人	不存在
12	刘波	198,059	1.000	自然人	不存在
13	邓志东	99,029	0.500	自然人	不存在
合计		19,805,853	100.000	---	---

（十）2016年12月，股份公司第一次增资

2016年12月12日，股份公司召开董事会会议，同意公司注册资本1980.5853万元增加为2054.0398万元；新增注册资本73.4545万元；同意赵寿平以货币出资400万元认购公司45.4545万股股份，李建芬增资88万元认购公司10万股股份，俞荣祥以货币出资158.4万元认购公司18万股股份；通过了《关于授权董事会办理本次增资有关事宜的议案》、《关于公司增资股份在全国股份转让系统挂牌及采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于修改〈南京北斗城际在线信息股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》。

2016年12月29日，股份公司召开临时股东大会，审议通过了《关于〈南京北斗城际在线信息股份有限公司增资方案〉的议案》、《关于〈南京北斗城际在线信息股份有限公司增资协议〉的议案》、《关于授权董事会办理本次增资有关事宜的议案》、《关于公司增资股份在全国股份转让系统挂牌及采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于修改〈南京北斗城际在线信息股份有限公司章程〉的议案》。

2016年12月30日，公司与赵寿平、李建芬、俞荣祥分别签订《南京北斗城际在线信息股份有限公司的增资协议》。

2017年1月6日，江苏中天华夏会计师事务所有限公司以华夏会验[2017]3-002号《验资报告》验证：截至2017年1月5日止，北斗城际已收到李建芬、赵寿平、俞荣祥投入资本合计人民币646.40万元，其中注册资本（实收资本）73.4545万元，资本公积572.9455万元。股东全部以货币出资。

2017年1月5日，公司取得了南京市工商行政管理局变更后的《营业执照》。

股份公司增资后股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李建平	8,510,378	41.432
2	上海联创永宣创业投资企业	4,860,158	23.661
3	张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）	1,584,468	7.714
4	南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）	1,188,351	5.785

5	郭新民	866,506	4.219
6	惠建明	742,719	3.616
7	李建芬	535,729	2.608
8	雷明珠	478,707	2.331
9	赵寿平	454,545	2.213
10	缪丽珠	396,117	1.928
11	刘锡明	247,573	1.205
12	支祥	198,059	0.964
13	刘波	198,059	0.964
14	俞荣祥	180,000	0.876
15	邓志东	99,029	0.482
合计		20,540,398	100.000

五、子公司历史沿革

(一) 2013年9月，无锡城际在线信息技术有限公司设立

2013年9月24日，无锡城际在线信息技术有限公司召开股东会，会议选举李建平、郭新民、闫智勇担任董事，选举支祥担任监事，任期三年。同日，选举李建平担任董事长，聘任闫智勇担任经理。

2013年9月24日，江苏无锡长江会计师事务所出具苏锡长所内验设字（2013）第04081号《验资报告》，截至2013年9月23日止，无锡城际在线信息技术有限公司（筹）已收到全体股东第1期缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币贰佰万元整，各股东以货币出资200万元。

2013年9月29日，无锡城际取得无锡工商行政管理局颁发的注册号为320213000197647的《企业法人营业执照》，无锡城际成立。

无锡城际设立时股权结构如下：

序号	股东	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资方式	股权比例 (%)
1	南京城际在线信息技术有限公司	700.00	0.00	—	70.00
2	江苏民达科技发展有限公司	200.00	100.00	货币	20.00
3	支祥	95.00	95.00	货币	9.50
4	诸征斌	5.00	5.00	货币	0.50
合计		1,000.00	200.00	---	100.00

（二）2015年9月，无锡城际股东出资期限变更及第一次股权转让

2015年9月15日，无锡城际召开股东会，会议一致同意股东南京城际在线信息技术有限公司的出资期限变更为2025年9月24日；江苏民达科技发展有限公司将其100万尚未履行的认缴出资额以0元转让给南京城际在线信息技术有限公司；通过章程修正案。

同日，江苏民达科技发展有限公司与南京城际在线信息技术有限公司签署股权转让协议。

2015年9月16日，本次变更在工商管理部门办理了登记手续。

变更后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资方式	股权比例 (%)
1	南京城际在线信息技术有限公司	800.00	0.00	—	80.00
2	江苏民达科技发展有限公司	100.00	100.00	货币	10.00
3	支详	95.00	95.00	货币	9.50
4	诸征斌	5.00	5.00	货币	0.50
合计		1,000.00	200.00	---	100.00

六、资产重组情况

自公司设立以来，公司未发生重大资产重组情形。

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

本公司董事会由7名董事组成，任期自2016年1月16日至2019年1月15日。

李建平，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年一期发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

雷明珠，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年一期

发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

闫智勇，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年2月出生，大专学历。1992年10月至1993年4月，任北京邮政研究所程序员；1993年5月至1994年9月，任张家港爱文电脑公司程序员；1994年10月至1997年10月，任张家港爱文电脑公司北京分公司经理；1997年11月至1999年2月，任中央教育科学研究所教育科技中心技术员；1999年3月至2005年6月，任北京海平天迅科技发展有限公司总经理；2005年7月至2007年2月，任北京联合城际在线信息技术有限公司总经理；2007年3月至2007年7月，处于离职状态，2007年8月至2009年7月，任北京联合星瑞信息技术有限公司总经理；2013年9月至今，任无锡城际在线信息技术有限公司总经理；2009年8月至2016年1月，任南京城际在线信息技术有限公司总经理；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司总经理兼董事，任期三年。

赵益，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年3月出生，硕士学历。2015年3月至今，任上海联创永宣创业投资企业高级副总裁；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事，任期三年。

蒋焘旭，男，中国国籍，无境外永久居留权，1988年8月出生，本科学历。2011年11月至2012年6月，任农银国际控股有限公司投资银行部分析员；2012年6月至2015年2月，任农银国际控股有限公司直接投资部投资经理；2015年2月至今，任无锡久聚健康管理咨询有限公司总经理；2015年4月至今，任无锡日新工坊网络科技有限公司监事；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事，任期三年。

李颖，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968年2月出生，本科学历。1991年9月至1995年7月，任深圳深华工贸有限公司任工程师；1995年7月至1995年9月，处于离职状态；1995年9月至2000年6月，任上海友霖制造有限公司部门经理；2000年7月至2008年5月，任上海思华科技有限公司高级副总裁；2008年6月至2015年4月，任上海永宣创业投资管理有限公司副总裁；2005年6月至今，任商埃曲网络软件（上海）有限公司董事；2011年12月至今，任北京中奥延旭国际体育文化公司董事；2010年3月至今，任上海蓝橙网络科技有限公司董事；2015年5月至今，任上海沙塔信息科技有限公司董事长兼总经

理；2015年9月至今，上海璟兮投资管理有限公司执行董事；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事，任期三年。

范平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年1月出生，硕士学历。1986年9月至1991年8月，任中日合资西古光纤光缆有限公司会计员；1991年9月至1995年9月，任中美合资西安杨森制药有限公司财务主管；1995年10月至1997年10月，任阿特拉斯-柯普科长春电动工具有限公司副总经理；1997年11月至2001年9月，任德国博士-西门子家用电器销售有限公司财务及IT总监；2001年9月至2004年9月，任上海诺华视康隐形眼镜有限公司财务总监；2004年9月至2004年10月，处于离职状态；2004年11月至2007年12月，任高露洁（扬州）有限公司财务总监；2008年1月至2008年2月，处于离职状态；2008年3月至2012年12月，任帝伯格茨活塞环有限公司和帝伯格茨缸套有限公司首席财务官；2012年1月至2012年2月，处于离职状态；2013年3月至2015年7月，任法国依视路先利士劳尔光学亚洲有限公司亚洲区首席财务官及执行董事；2015年8月至今，任安乐设备安装工程（上海）有限公司中国区财务总监；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事，任期三年。

（二）监事基本情况

本公司监事会由3名监事组成，任期自2016年1月16日至2019年1月15日。

黄建新，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965年9月出生。本科学历。1988年7月至1990年10月，任张家港市律师事务所专职律师；1990年11月至1995年6月，任张家港市对外经济律师事务所专职律师；1995年7月至2008年10月，任江苏苏州梁丰律师事务所合伙人；2008年11月至2015年11月，任江苏颐华律师事务所管理合伙人；2015年5月至今，任张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）执行事务合伙人；2015年12月至今，任国浩律师（苏州）律师事务所执行主任；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司监事，任期三年。

朱江煜，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年11月出生，本科学历。

2001年3月至2002年6月,任中国太平洋人寿保险股份有限公司寿险顾问;2002年7月至2005年12月,任南京诚品科技有限公司技术员、销售代表;2006年1月至2010年2月,任江苏松联创新科技发展有限公司行政助理、人事行政主管;2010年3月至2012年10月,任南京城际在线信息技术有限公司运营事业部经理;2012年10月至2015年1月,任南京城际在线信息技术有限公司办公室主任;2016年1月16日至今,任南京北斗城际在线信息股份有限公司行政管理部经理及监事,任期三年。

徐华,女,中国国籍,无境外永久居留权,1978年11月出生,大专学历。2000年7月至2002年2月,任北京工体钰泰保龄球网球中心副董事长秘书;2002年3月至2003年3月,处于离职状态;2003年4月至2004年2月,任北京中盛百富投资有限公司行政文员;2004年3月至2005年5月,处于离职状态;2005年6月至2007年9月,任北京联合城际在线信息技术有限公司人事行政主管;2007年10月至2007年12月,处于离职期间;2008年1月至2009年5月,任北京联合星瑞信息技术有限公司人事行政主管;2009年6月至2009年8月,处于离职期间;2009年9月至2016年1月,任南京城际在线信息技术有限公司北京分公司人事行政经理;2016年1月16日至今,任南京北斗城际在线信息股份有限公司监事,任期三年。

(三) 高级管理人员基本情况

闫智勇,2016年1月16日至今,担任北斗城际的总经理,任期三年。详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事基本情况”。

吴兆全,男,中国国籍,无境外永久居留权,1984年11月出生,本科学历。2008年11月至2011年12月,任南京城际在线信息技术有限公司交通技术专员;2012年1月至2014年1月,任南京城际在线信息技术有限公司交通事业部经理;2014年2月至2016年1月,任南京城际在线信息技术有限公司副总经理;2016年1月16日至今,任南京北斗城际在线信息股份有限公司副总经理,任期三年。

李舰,男,中国国籍,无境外永久居留权,1960年4月出生,大专学历,中级会计师。1978年1月至1988年12月,任镇江市音响设备总厂统计员、劳

资员；1989年1月至1999年11月，任镇江市机械局供销公司材料会计；1999年12月至2004年12月，任江苏海牌润滑油销售有限公司（中石化控股公司）主办会计；2005年1月，任南京长铃汽车销售有限公司总帐会计；2005年2月至2007年1月，任南京城际在线科技有限公司财务经理；2007年2月至2016年1月，任南京城际在线信息技术有限公司财务部经理；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司财务总监，任期三年。

李殿赟，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年4月出生，硕士学历。1998年7月至2002年8月，任内蒙古粮贸总公司运维部经理；2002年9月至2004年11月，处于离职状态；2004年12月至2006年10月，任德信无线通讯科技有限公司团队负责人；2006年11月至2007年5月，任信产部软件与集成电路促进中心技术经理；2007年6月至2012年5月，任北京信必优信息技术有限公司部门经理；2012年6月至2016年1月，任南京城际在线信息技术有限公司技术总监；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司技术总监，任期三年。

张文洁，女，中国国籍，有澳大利亚永久居留权，1984年6月出生，硕士学历。2009年3月至2012年9月，任南京城际在线信息技术有限公司交通工程师；2012年10月至2016年1月，任南京城际在线信息技术有限公司董事长技术助理；2016年1月16日至今，任南京北斗城际在线信息股份有限公司董事会秘书，任期三年。

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	7,480.01	7,661.88	4,964.43
股东权益合计（万元）	3,928.22	3,782.95	-771.97
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,755.44	3,604.61	-965.50
每股净资产（元）	1.98	1.91	-0.51
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.90	1.82	-0.64
资产负债率（母公司）	47.89	51.24	118.93
流动比率（倍）	0.73	0.72	0.17

速动比率（倍）	0.42	0.63	0.10
项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,109.10	2,115.59	925.90
净利润（万元）	145.27	-18.50	-1,449.68
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	150.84	-3.31	-1,443.32
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	67.82	-17.60	-1,471.76
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）	73.39	-2.41	-1,465.40
毛利率（%）	68.00	45.05	21.01
净资产收益率（%）	3.77	不适用	不适用
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.76	不适用	不适用
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.01	-0.96
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.01	-0.96
应收帐款周转率（次）	0.80	1.97	1.53
存货周转率（次）	0.42	5.24	0.73
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-378.82	-1,633.60	-934.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	-1.03	-0.62

注 1、上表中由于 2014 年度、2015 年度扣除非经常性损益前后净利润均为负数，同时当期加权平均净资产亦为负数，不适用于计算当期扣除非经常性损益前后的净资产收益率。

注 2、公司在审核期间有增资情况，为了连续计算公司的经营业绩，公司根据最近一期经审计的财务数据及增资后的情况，按增资后的总股本计算公司增资后的每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等主要指标，以披露主要指标的变化。主要财务指标变化如下表所示：

项目	增资前	增资后
	2016年7月31日	2016年7月31日
每股净资产（元）	1.98	2.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.90	2.14

项目	2016年1-5月	2016年1-5月
基本每股收益(元/股)	0.07	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.07
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.19	-0.18

备注:

- 1、资产负债率按照母公司的财务数据计算，其它数据按照合并数据计算；
- 2、毛利率按照“(营业收入-营业成本)/营业收入”计算。
- 3、加权平均净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。
- 5、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算。
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本”计算。
- 8、资产负债率(母公司)按照“期末负债/期末资产”计算。
- 9、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 10、速动比率按照“(流动资产-存货-预付账款-其他流动资产)/流动负债”计算。
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。

九、本次挂牌的有关机构情况

(一) 主办券商

名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：高利

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层

邮政编码：410015

电话：0731-85832367

传真：0731-85832366

项目负责人：彭西方

项目小组成员：赵慧琦、张路阳、彭西方

（二）律师事务所

名称：北京市中银（南京）律师事务所

负责人：李俭

联系地址：江苏省南京市鼓楼区古平岗4号

邮政编码：210002

电话：025-58785588

传真：025-58785588

经办律师：孙娟、夏丽君

（三）会计师事务所

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡柏和

联系地址：北京市西直门外大街110号中糖大厦11层

邮政编码：200041

电话：010-68360123

传真：010-68360123

经办注册会计师：梁海涌、陈明生

（四）资产评估机构

名称：江苏国衡土地房地产资产评估咨询有限公司

负责人：刘清军

联系地址：南京市中山南路321号现代大厦25楼

邮政编码：210006

电话：025-83312598

传真：025-86630687

经办注册资产评估师：李美花、刘清菊

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮政编码：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司业务概况

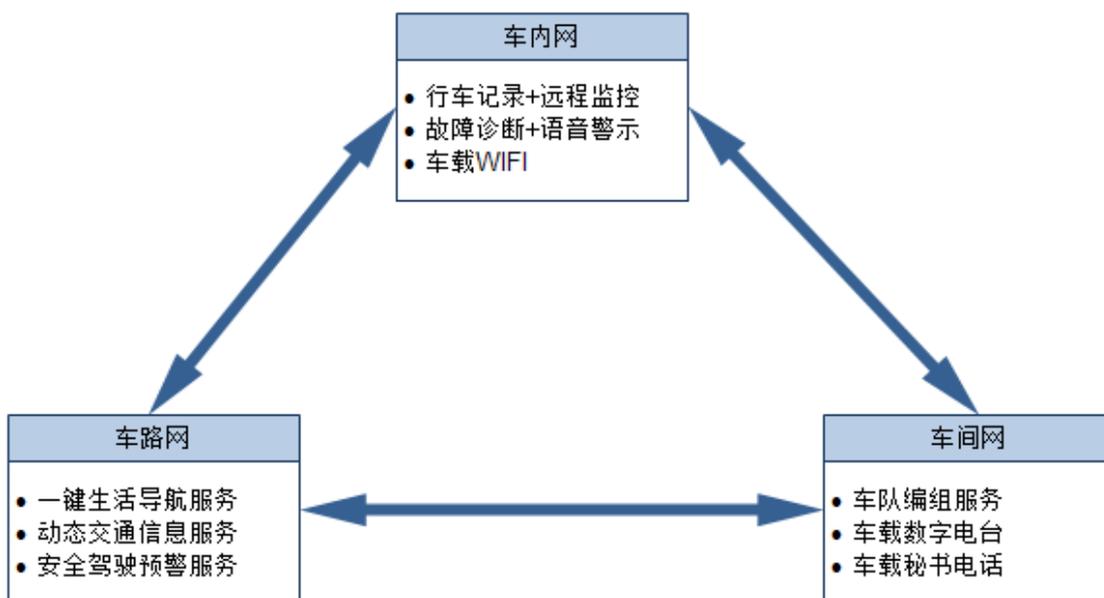
（一）公司主营业务

公司的主营业务是车联网智能终端产品的研发和销售、车联网软件产品的技术开发和销售、车联网信息技术服务。报告期内，公司的营业收入主要来自于主营业务收入。

（二）主要产品或服务

公司是集研发、销售、技术服务为一体的专业化、技术创新型企业。公司自成立以来一直致力于车联网相关产品和服务的研发、应用和运营。公司的产品主要面向汽车电子产品公司、通信运营商、信息服务公司以及与交通相关的企事业单位等。

公司的车联网技术是基于北斗导航定位，通过无线传输技术搭建起有效的车内网、车路网和车间网，解决车与人、车与路、车与车之间问题的综合信息服务。



报告期内，公司一直从事车联网业务，主营业务未发生重大变化，公司提供的产品和服务情况如下：

（1）车载智能信息终端

公司研发的车载智能信息终端囊括了市面上众多车载硬件产品的功能，并借助车联网社区平台，可以提供全方面的交通及出行服务。



公司研发的车载智能信息终端，采用的是后视镜产品，针对特定行业用户，还可以进行特定的功能定制。其提供的通用性功能及主要服务如下：

序号	主要服务名称	产品图片	主要功能和用途
----	--------	------	---------

1	车载导航		<p>实现了真正的“一”键导航，导航语音完全是真人领航引导，并非 TTS 合成，拒绝假声；每年一次终生免费地图在线升级，POI 信息免流量实时更新，让车联网用户不用再为图而困扰。</p>
2	车载电话		<p>车载电话拥有简单便捷的拨号界面，用户输入号码即可拨通电话；用户的手机电话则可以自动转接至车联网终端，确保了用户在通话时彻底解放双手，让行驶更加安全。同时还能支持电话秘书服务，用户在车内只需一键接通坐席告知被叫方姓名，人工秘书即可将用户预存上传到云电话簿里的被叫方电话接通，确保了用户在安全驾驶的条件下接通电话。</p>
3	车载数字通讯台		<p>车载数字通讯台分为公共频段和私密频段，只需一键操作即可与相应频率的总台、车友或第三方机构交流互动，从而形成一个较为固定且遵守一定规范的车联网社区。目前总台可以提供全国范围内高速公路、国道、省道或城市路况的信息、交通资讯、生活信息、旅游信息等；另外汽修美容、车辆保险、金融理财等方面的专业电台也将陆续开通，为车联网用户提供便捷的语音链接服务。</p>
4	WIFI 热点		<p>根据车载使用环境特点要求，结合中国电信 CDMA 网络通讯兼顾 4G 技术发展特点、优势，专门为车主设计研发，保证车辆高速移动中数据连接流畅，更适于车载环境使用。</p>
5	车队编组服务	<p>——</p>	<p>适用于自驾游车队，支持车辆自由编组，车队成员之间还可进行朋友圈私聊群互动、语音通话，终端地图上可以查看其它成员位置，并可指定车辆进行跟车导航。</p>
6	交通信息服务	<p>——</p>	<p>基于位置的实时交通路况信息、高速信息、交通管制信息播报、个人历史违章、违章多发提醒、事故多发提醒等，打破了传统终端无差别播报的弊端，针对驾车者的实际位置提供个性化的交通信息，更具参考价值。</p>
7	生活信息服务	<p>——</p>	<p>可以查看美食、娱乐、购物、旅游等各类信息点的详细信息，也可拨打一键导航，由客服人员推荐周边的的美食、娱乐、购物地点及打折资讯，从而便于驾车者参考选择。</p>
8	动态导航服务	<p>——</p>	<p>可以为驾车者提供基于实时交通信息的动态语音随行导航，在行驶途中会提醒规避拥堵、管制及发生重大交通事件的路段，以节约行程时间。</p>
9	人工坐席服务	<p>——</p>	<p>用户只需一键操作，即可接通后台的客服服务中心，口头描述即可完成从目的地查询到导航开始的全部流程，免除了用户的繁琐操作，有利于行车安全。</p>

10	车辆安全及救援服务	——	在用户遇到车辆故障或交通事故时，只需一键操作，无需描述自己所在位置点，即可启动救援。用户等待救援时，可实时查看救援车辆当前位置、车速、行驶路线、剩余距离、剩余时间。
----	-----------	----	--

(2) 车联网软件产品

公司研发的车联网软件产品主要包括城际在线集团客户管理平台、车辆管理系统以及车联网语音链接门户平台。

① 城际在线集团客户管理平台

城际在线集团客户管理平台主要面向 4S 店等相关商家使用，该平台主要提供的服务以及功能、用途如下：

序号	主要服务名称	图片	主要功能和用途
1	基本信息录入		用于录入商家基本信息及业务电话，客户在遇到车辆问题拨打车翼达绿色万能键时，客服可进行转接。
2	链接推广及收益管理	——	可以给推广商生成唯一对应的推广链接，并统计其推广的注册用户、试用用户和正式用户，按照最新的广告收益价格，计算其获得的酬金。
3	用户精准查询		可以根据车机号、设备号或车牌号精确查询用户，查看其详细统计信息，包括累计时长、累计行驶里程、导航次数、接收通知次数、设备使用次数等。
4	用户分类查询		可以按照行驶里程、车辆品牌、在线时长、注册时间四种方式进行用户筛选，如里程查询，输入公里数，可筛选出所有行驶里程在此之上的车辆用户具体使用情况；品牌查询可以根据特定的品牌、车系、车型等条件，筛选出符合条件的用户；时长查询中输入在线时长，可筛选出所有累计在线时长大于该时长的用户；注册时间可以根据近一个月、近半年、近一年三类注册时间进行用户筛选。

5	营销信息下发		<p>在筛选出用户之后，可以查看每个用户的在线情况，还可勾选用户发布信息，发布方式包括通知和语音，并可自行设定有效期。</p>
---	--------	---	---

② 车辆管理系统

公司研发的车辆管理系统的服务对象主要为需进行车辆监管的政企单位，该系统主要提供的服务以及功能如下：

序号	主要服务名称	图片	主要功能和用途
1	车辆定位		<p>对配备有车联网智能信息终端的车辆，当车辆启动时，系统会定时将车辆的车牌信息、时间、经纬度、速度、当前（相对）位置等信息向车辆管理平台数据库发送。在管理平台的地图界面点击任一车辆符号或在车辆列表框中选中车辆牌照，将弹出信息窗显示对应车辆的实时位置信息。</p>
2	车辆轨迹回放及报表		<p>可在地图界面播放所选时间段内车辆行驶轨迹，并可在轨迹的任意位置显示车辆的历史位置信息。管理平台会以 30 秒的频率记录终端回传的实时位置信息，通过设定车辆 ID 和时间段，平台可通过报表的形式反映该车辆连续历史位置信息。</p>
3	车辆位置跟踪	<p>——</p>	<p>平台可对指定车辆进行全程跟踪并实时显示。通过对车辆的轨迹跟踪，可有效监控车辆的准确行驶位置和速度。能有效掌握并调控车辆的行程计划。</p>
4	车辆和司机管理	<p>——</p>	<p>可以记录车辆的车牌号、车型、负责司机、司机手机号、所属车辆组等信息。当车辆在节假日被使用时，系统会向车辆管理人员手机终端发出警报短信。</p>
5	区域报警管理	<p>——</p>	<p>可以设定车辆的行驶范围，一旦车辆超出该区域范围，系统会向车辆管理人员手机终端发出警报短信。</p>
6	系统权限管理	<p>——</p>	<p>在车辆管理平台上，可由管理员操作增加、删除、修改新的登陆用户及操作权限。用户在登陆时可查看其权限内的车辆和调度信息。</p>

③车联网语音链接门户平台

车联网语音链接门户平台的核心是基于数字电台实时对讲技术的语音链接服务，通过语音的形式在终端（包括车台、手台）为车联网用户提供自由链接服务。车联网用户可以在该平台上与总台、第三方机构或者其他车友自由地进行互动交流。



车联网语音链接门户平台的用户以手机或者车机为终端，依托实时对讲技术，在平台的公共频道上可享受总台或第三方机构提供的服务，如总台的路况信息、生活信息、旅游信息等服务，还有各种第三方机构提供的车险、金融、法律、美食等服务，同时也可以私密频道上与亲朋好友进行语音社交，分享各种见闻。对于车机用户，该平台还可提供一键生活导航、车队编组、交通信息播报、一键救援、手机 APP 查询车辆定位等车联网服务。

车联网语音链接门户平台以手机 APP 为主要引流入口，配套开发了相应的网上商城，包括电脑端和手机端的商城，用户可以直接在网上支付购买相应的实物产品或虚拟产品。整个平台基于云计算技术架构布设，利用服务器集群实现实时数据处理业务，并实现离线数据的分析和统计。该平台不仅用于面向用户的个性化信息服务，更重要的是用于今后的定向广告投放业务。

(3) 车联网信息技术服务

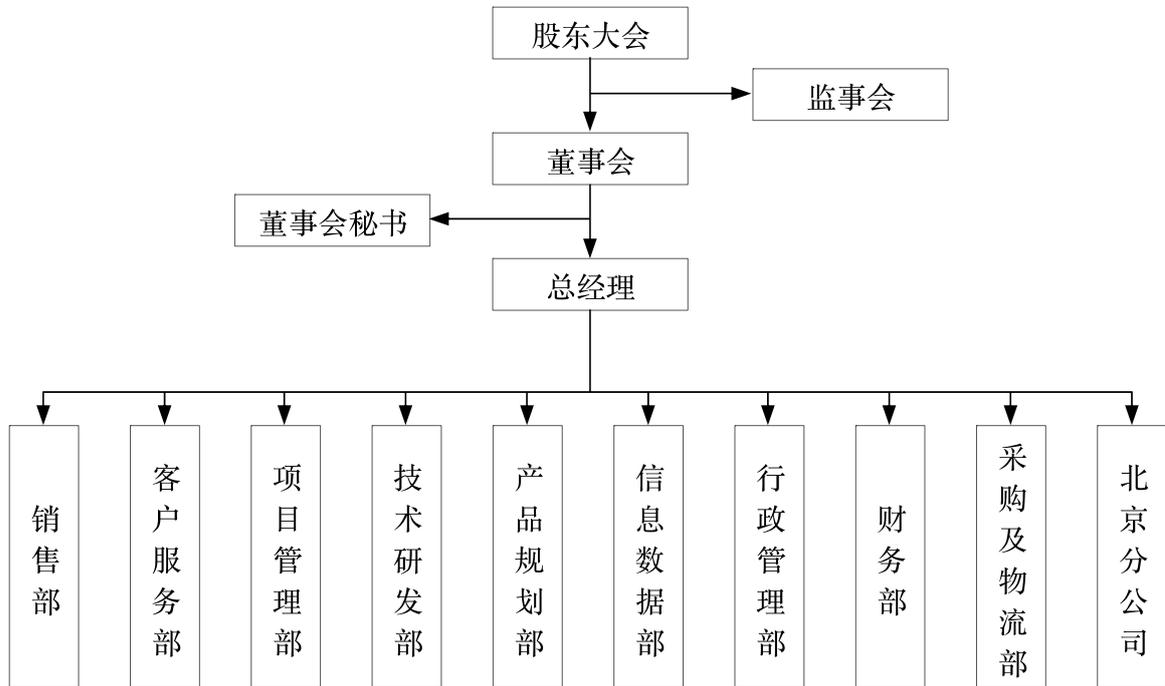
公司通过整合、共享动静态交通信息资源，实现对城市道路、区域交通状况

的动态把握，通过多元信息发布体系为公众提供准确、及时、有效的交通信息服务。公司所提供的车联网信息技术服务详情如下：

序号	主要服务名称	主要功能和用途
1	动态交通信息采集	汇聚城市及城市各类交通信息，包括浮动车数据、RFID 数据、固定检测器数据、停车场数据、交通管制数据、接警平台事故数据、交通违法数据等。
2	实时路况	对各类动态数据运用各种先进的数据融合、数据挖掘等技术进行处理，结合人工修正数据及历史数据发布路况。
3	交通诱导	根据终端用户所处的位置推送行车路线前方的路况、管制、施工情况，同时可以在路径规划时规避拥堵路段、施工路段和管制路段，节约行程时间。
4	视频看交通	各地市交管部门的交通监控视频经视频编码、解码或数字平台对接等方式接入至本系统平台，提供城市主要路段及交叉口的交通监控视频查看、巡检等功能，用以进行人工审核干预，同时基于媒体技术为手机客户端用户提供交通视频点播观看服务。
5	多元信息发布	提供多元信息接入及发布接口，可以通过手机客户端、广播、短信平台、语音平台、诱导屏、自助服务终端、车载智能信息终端等途径面向公众发布以下交通信息：实时路况信息、高速公路信息、交通事故信息、交通管制信息、执法告知信息、历史违章信息、违章多发及事故多发信息等。
6	用户管理	提供系统的用户权限、用户密码、用户资料、用户操作日志、系统设置、字典维护等管理功能，实现分用户、分层次、分功能的浏览、决策、维护等系统操作功能。
7	GIS 平台	提供系统的基本操作功能、视图管理功能、查询统计功能等。包括地图漫游、无级缩放；地图的分层、控制和迭加显示；地图的复位与切换；地理信息数据的输入和编辑；数据的可视化查询；地理信息查询、统计；地图输出与打印等。

二、公司组织结构及主要业务流程

(一) 内部组织结构图



部门	主要职责
销售部	负责总体的营销活动，决定公司的营销策略和措施，并对营销工作进行评估和监控，包括公共关系、销售、客户服务等。
客户服务部	客户服务部负责对用户提供完善、良好的售前及售后服务，帮助客户发现和解决出现的问题，保持和不断提升客户对企业的满意度。
项目管理部	负责组织制定公司宣传推广、品牌建设相关管理制度；负责组织制定公司对外宣传、品牌建设相关管理制度；负责建立和完善企业品牌管理规范等工作。
技术研发部	负责对公司产品实行技术指导、规范工艺流程、制定技术标准，实施技术监督和协调的专职管理部门，对所承担的工作负责。同时也负责新产品的研发。
产品规划部	主要负责市场开发与管理、产品销售、合同履行、售后服务、品牌推广等工作，提高市场占有率及知名度，树立公司品牌形象。
信息数据部	信息数据部门担负着提供公司各部门运营及决策所需数据汇集、整理、分发等重要工作，同时也是保障公司各部门信息设备的主要职能部门，肩负着设备维护、异常数据监察、信息安全监管等管理工作。
行政管理部	负责服务、协调总经理办公室工作，检查落实总经理室安排的各项工。并及时反馈总经理室，保证总经理办公室等各项工作的正常运作。

财务部	主要负责组织公司会计核算、报表对编制、财务管理、会计档案管理，控制公司成本费用，分析公司财务状况等工作。
采购及物流部	负责公司的原辅材料、配件等各类物资的采购，并负责物资的入库、出库、保管保养，仓储过程的安全管理。
北京分公司	从事车联网智能终端产品的互联网销售和车联网社区平台的增值服务运营。

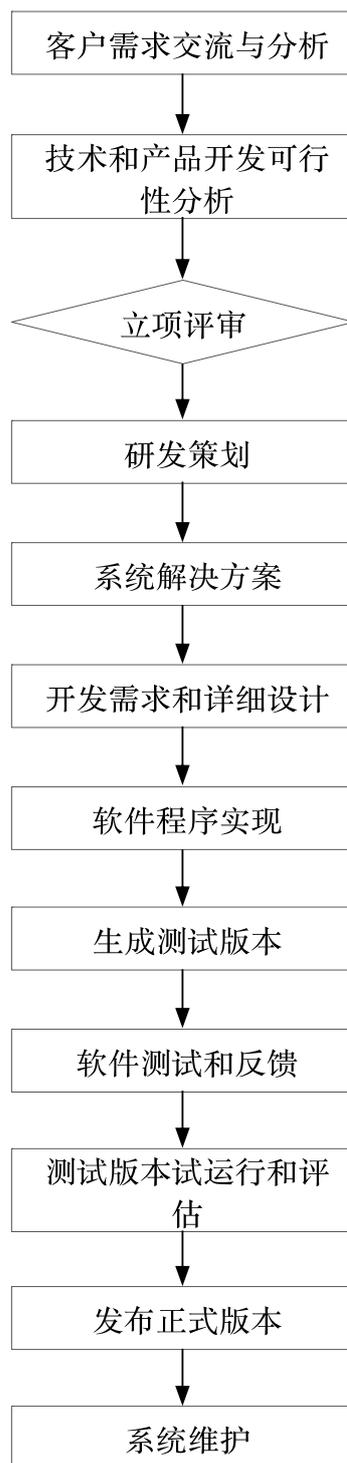
（二）主要业务流程

1、研发流程

公司所处的行业为车联网行业，公司的研发主要是指车载终端嵌入式软件开发、车联网服务平台开发、手机端 APP 开发等。公司拥有与业务经营相匹配的自主研发能力，公司的主要产品均为自主研发。截至报告期末，公司共有专职研发人员 14 人，软件及平台开发各关键岗位的开发工程师均配备到位。

技术研发部主要是通过查找资料进行市场分析以及与客户的交流及分析等提出新的研发课题，然后由产品规划部进行技术和产品开发的可行性分析、立项评审并制定出研发策划，待研发计划和策划确定后，由技术研发部进行实际的研发。技术研发部在软件程序研发成功后会进行相应的软件测试生成软件测试版本并将其推入市场试运行，运行一段时间后推出正式版本。最后，软件投入使用后公司还需继续进行系统维护、技术升级等工作。

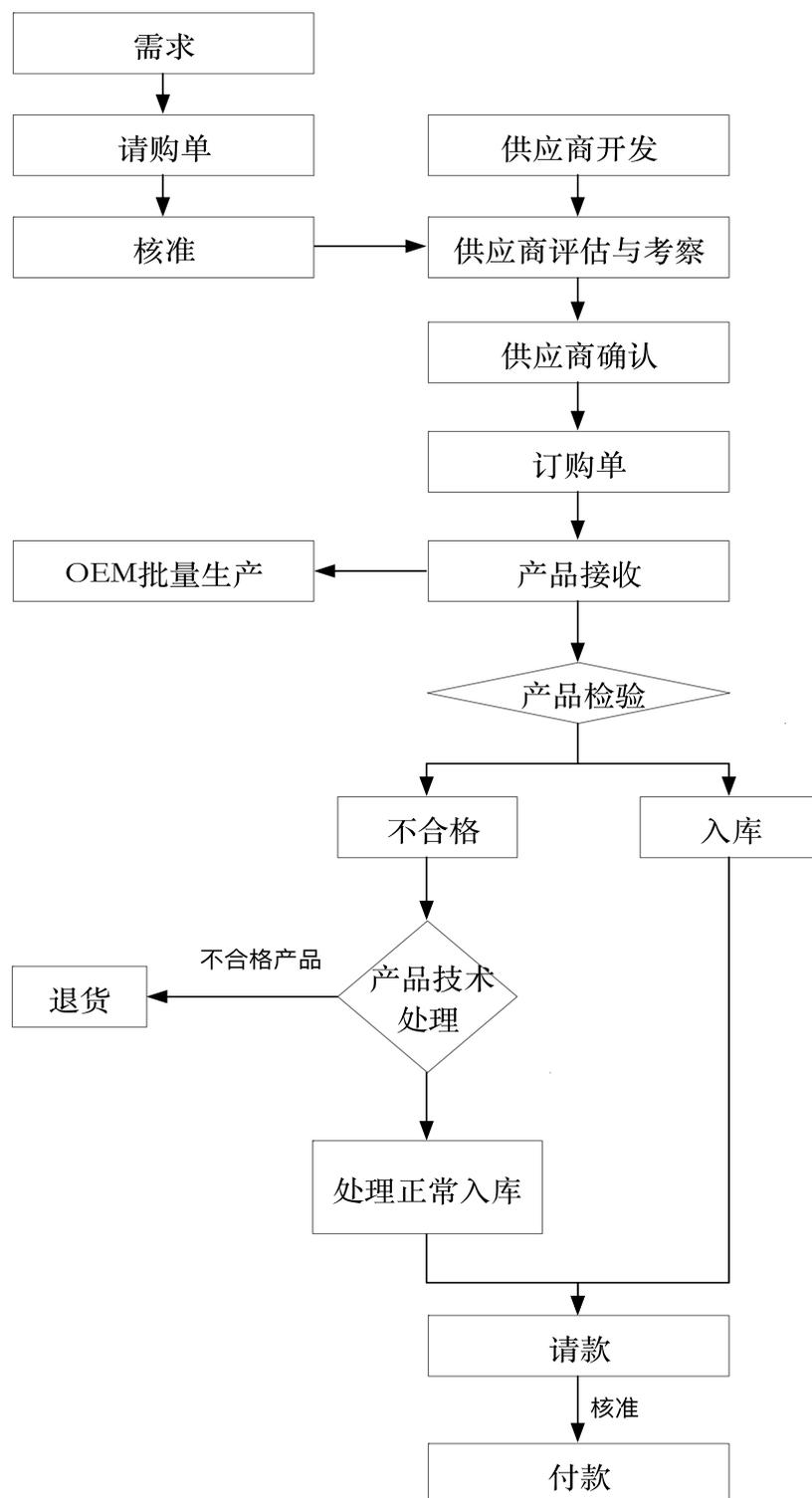
具体的研发流程图如下：



2、采购流程

公司的采购为直接采购，由销售部依据公司业务的需要进行采购需求分析，制作请购单，然后由销售经理对请购单进行核准，具体采购活动以及供应商的确认等由采购及物流部负责。公司对采购的物品都要经过严格的抽样检测，质检合格后才能入库。

具体采购流程如下：

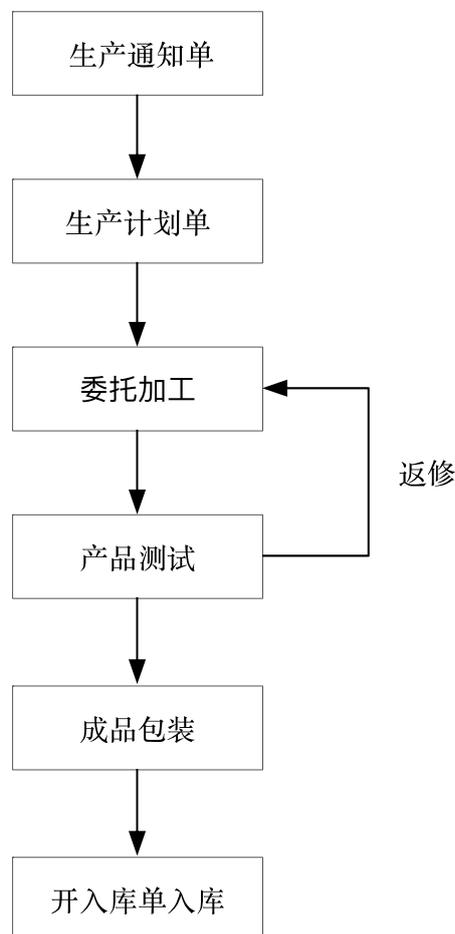


3、生产流程、生产工艺

公司车载智能终端产品的生产主要采用 OEM 的形式，指定几家代工厂进行终端产品的代工。公司不直接生产硬件终端产品，而是利用自己掌握的关键的核

心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托其他厂家生产，之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。

公司的 OEM 模式生产流程图如下：

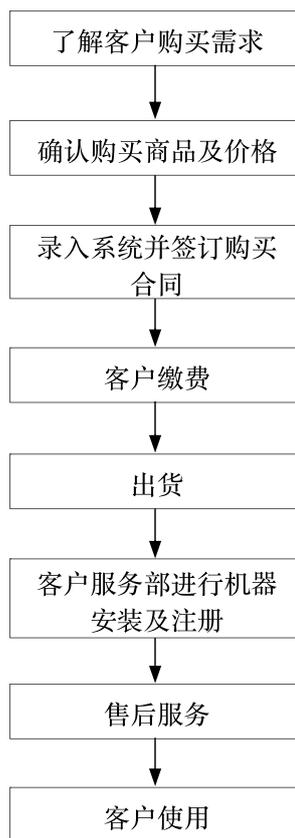


4、销售流程

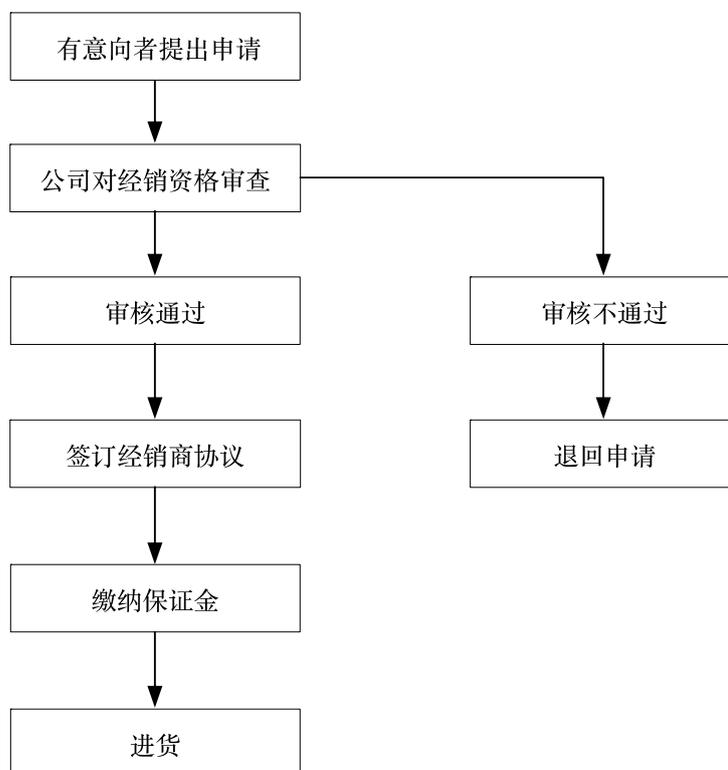
公司产品的销售由销售部负责。销售部全面负责公司产品的销售管理、客户管理和服务工作，根据营销客户订单和预期客户需求制定销售计划，同时签订订购合同委托硬件加工厂商进行生产，产品完成、检测合格后从库房物流配送给客户。

公司的销售模式包括直销和经销。公司的软件及信息服务的销售模式主要是直销，而车载智能终端产品的销售模式则包括直销和经销。

(1) 直销模式流程图如下：



(2) 经销模式流程图如下：



三、公司商业模式

公司是集研发、销售、技术服务为一体的专业化、技术创新型企业。公司自成立以来一直致力于车联网相关产品和服务的研发、应用和运营，并在车联网产品的研发领域形成了较为深厚的技术积淀和市场口碑，积累了相对稳定的客户资源。公司在对车联网产品研发过程深入理解的基础上，根据该行业的发展趋势和客户需求，形成了自己的产品核心技术，公司凭借自身的研发能力得到了广大客户的认可，同多家汽车电子产品公司、信息技术服务企业、企事业单位以及网络运营商建立了密切的合作关系，具体包括江苏号百信息服务有限公司、上海宝朗电子有限公司、江苏民达科技发展有限公司、江苏省交通通信信息中心、中国电信江苏分公司等。公司通过向这些客户销售产品、提供服务，从而获得稳定的收入、利润和现金。

公司采取“采购—研发—销售”的业务模式，凭借优秀的技术团队为客户提供技术含量高、实用性强的产品。

（一）研发模式

公司下设技术研发部，专门负责车联网产品的研发与升级。技术研发部在南京和北京设两个办公地点，南京技术研发部门主要负责智慧交通系统平台研发、大数据分析算法研究等，北京技术研发部门主要负责车联网社区平台研发、车联网智能终端产品研发等。技术研发部由技术总监管辖，技术总监负责根据公司的经营策略，制定年度研发计划，安排研发任务和研发进度。公司现有专职研发人员 14 人，占公司员工人数比例约为 19.72%。报告期内，公司所使用的核心技术均为公司及其核心技术人员自主研发获得，公司目前已拥有 19 项软件著作权、2 项发明专利、1 项外观专利，并获得了软件企业及高新技术企业认定。

（二）采购模式

公司的采购为直接采购，由采购及物流部负责具体的采购活动。公司依据销售计划和开发计划，综合考虑市场需求制定具体的采购计划。

（1）硬件采购

公司建立了严格的硬件加工厂商管理制度，从合格的硬件加工厂商名录中选取合适的厂家，对供应商也有定期的评测，目前和主要供应商都保持着较为长期稳定的合作。公司对购入的硬件产品都要经过严格的抽样检测，检测合格后才能入库。

（2）软件采购

公司作为车联网企业，也会执行一些软件采购。公司通常主要从技术实力、软件交期、合作模式和价格等几个方面综合选择合适的软件供应商。公司对于外购的软件也会进行相应的测试，在验收前都会设计测试用例，具体的测试用例根据不同的软件功能而有所不同（大致可以分为界面测试、功能测试、性能测试、错误测试和老化测试几类）。

（三）生产模式

公司的生产采用的是 OEM 的形式，指定几家代工厂进行终端产品的代工。公司不直接生产车载智能终端产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。

公司认为，车载智能终端产品采取 OEM 的生产方式存在一定的必要性和合理性，这主要是基于：

（1）车联网产品的核心竞争力在于车联网云平台和软件的研发和设计能力，车载智能终端只是车联网的一个辅助环节，并不属于关键资源要素，且硬件加工利润微薄，从公司的战略规划以及发展方向看，将车载智能终端产品的加工外包并不会对公司的核心竞争能力造成重大的影响；

（2）电子产品加工业较为发达，市场化程度高，公司委托其他厂商加工产品的加工定价均遵循市场化原则，公司首先根据业务资质、质量管理水平、加工能力等指标选取加工厂商并询价，在参考多家加工厂商报价单的基础上，再通过比价、议价确定产品的加工厂商及加工费标准，因此，车载智能终端产品外包的成本是可控的。

（3）公司已采取措施不断优化产品的收入构成，并开始逐步淡化车载智能

终端产品的销售。

报告期内，公司委托生产车载智能终端的生产厂商共有三家，分别为意创力电子科技（东莞）有限公司、深圳市浩谷电子有限公司以及深圳市中信力电子有限公司。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东及其他主要关联方不在上述加工厂商中占有权益，且上述三家生产厂商也未持有公司股份，公司与上述三家加工厂商不存在关联关系。

公司采用 OEM 方式进行车载智能终端的加工生产。公司先将自主研发的车载智能终端嵌入式软件（即：城际在线车联网智能信息终端软件 V1.0）销售给车载智能终端加工厂商，之后公司再与车载智能终端加工厂商签订相应的产品订购合同，由车载智能终端加工厂商进行加工，最后由公司购入。公司购入的硬件终端产品的最终价格为嵌入式软件使用费+核心元器件材料费+加工费，其中核心元器件材料费遵循市场定价的原则随行就市，加工费则依据公司订购的数量不同而有所不同。

公司严格控制其产品和服务的质量，全面执行相应的质量管理体系。公司已取得了编号为 02915Q20253R1M 的 ISO9001: 2008 标准质量管理体系认证证书。公司在与硬件终端加工厂商签订相应的订购合同时，会在合同中约定硬件产品所需核心元器件的配置、规格和型号，如约定车载智能信息终端的 GPS/北斗双模模块需为中科微电子 ATGM331C 这一规格等。硬件终端加工厂商在发货前会严格按照合同中约定的产品数量、规格、质量、性能和包装等指标进行全面的检验，公司在收到货物之后也会及时进行测试、验货，验收合格之后才会入库。

公司所属行业为车联网行业，公司的核心竞争力指的是其新产品的持续研发能力，公司在日常经营中未配备有生产装置和生产厂房，公司需将车载智能终端的加工生产委托给其他厂商。委托生产环节仅仅是公司整个业务过程中的辅助性环节，随着公司产品收入结构的调整，公司已逐步降低车载智能终端产品的销售，委托生产的成本也逐步呈现降低的趋势。

（四）营销模式

公司产品的销售由销售部负责。销售部全面负责公司产品的销售管理、客户管理、服务工作，同时协调技术部、产品规划部根据营销客户订单和预期客户需

求制定研发计划，进行研发，软件研发完成检测符合要求后移交给客户。公司的产品和服务主要面向江苏省、广东省以及周边省市县的汽车电子产品公司、网络运营商、信息服务公司以及与交通有关的企事业单位等。

（1）招投标模式

报告期内，公司仅在 2016 年 1-7 月存在以招投标方式获取项目的情况，公司业务中需招标的客户主要为江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司、公安部交通管理科学研究所。公司一般是通过在相关采购招标网查询招标公告以及招标方电话通知等方式获得招标信息并参与竞标。公司的需招标客户是采取公开招标的模式进行的，由招标方按照法定程序，在报刊媒体、官方网站上公布招标信息，吸收众多潜在的投标方参与竞标，然后由招标方按照事先规定的程序和要求择优选择合适中标人。

（2）经销、直销模式

公司的软件及信息服务的销售模式主要是直销，而车载智能终端产品（导航后视镜等）的销售模式则包括直销和经销。车载智能终端产品的经销模式与公司所处发展阶段与业务模式相匹配，公司可以利用经销商渠道，实现产品的快速推广和销售。

公司与各经销商的合作模式属于项目与社会资源的合作模式，即公司将销售托管给经销商，公司向经销商提供产品，由经销商负责销售和市场。在经销的模式下，公司对这些经销商授予约定期限的经销权，期间会给予广告支持、市场推广、人员培训、客户服务和技术辅导等支持，之后由经销商自行面向市场上的终端客户、4S 店等进行销售。各经销商均为买断销售，各经销商与公司之间是一种买卖关系。

公司经销产品定价原则主要为：公司在产品的成本、费用等基础上，予以一定比例利润上浮进行定价，相比于直销，由于经销商承担了更多的宣传促销等任务，因此公司经销的定价会略低于同期公开市场报价。

对于经销商，公司通常是**根据相应订单约定的时间进行发货，并根据协议约定的收款周期、结算周期进行收款，一般可采用转账支票及电汇的方式予以付款。**

公司的经销属于买断销售，经销商向公司购买产品后，有自主定价权向第三方进行销售，赚取的是产品差价而非代理佣金收入，因此公司与经销商之间不存在收益分成的情形。

南京城际在线科技有限公司（现用名：南京海平天讯汽车用品有限公司）在2014-2015年定义是公司的总经销商，由其自行负责全国范围内产品的销售、安装、宣传及技术支撑（除基础运营平台的支持和服务），独立制定产品的销售及市场推广政策，同时自行负责销售所需的促销费支出。南京城际在线科技有限公司作为总经销商可享受总经销商价格（该价格只考虑了产品本身的成本价格，因此是产品的最低价格）。其他经销商则是由公司根据市场变化调整出厂价格，但经销商均可享受一定的价格优惠，整体价格均低于市场价格。

2016年，公司为拓展产品的市场区域、提升产品的渗透率，对经销模式进行了一定的调整，取消了经销商的级别差异，统一规范为地区代理模式，即公司在各个地区寻找合适的经销商签订相应的经销合作协议，一个经销商负责一个地区，各经销商之间都是平等的。

报告期内，公司经销商家数及地域分布情况如下：

年份	经销商家数	地域分布情况
2016年1-7月	10家	华东地区8家，西南地区2家
2015年度	7家	华东地区6家，西南地区1家
2014年度	6家	华东地区6家

报告期内，公司直销与经销模式下的车载智能终端收入占比情况如下：

项目	2016年1-7月		2015年		2014年	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直销模式	99,056.14	4.73	598,307.41	6.33	614,729.89	15.12
经销模式	1,995,178.59	95.27	8,848,627.08	93.67	3,344,205.13	82.25
合计	2,094,234.73	100.00	9,446,934.49	100.00	3,958,935.02	100.00

公司经销商主要销售的车联网智能终端硬件产品——导航后视镜，报告期内，公司的主要经销商有南京海平天讯汽车用品有限公司、宿迁弘翔汽车销售服务有限公司、泰州市开发区华信达电子有限公司等。

报告期内各期前五名经销商销售金额及占当期经销总额比重的情况如下：

单位：元

序号	经销商名称	销售内容	2016年1-7月销售金额	占当期经销总额比例 (%)	关联关系	是否存在销售退回的情况
1	南京海平天讯汽车用品有限公司	导航后视镜	1,159,321.25	58.11	报告期内曾是关联方	否
2	宿迁弘翔汽车销售服务有限公司	导航后视镜	313,681.88	15.72	非关联方	否
3	泰州市开发区华信达电子有限公司	导航后视镜	266,088.92	13.34	非关联方	否
4	杭州无穷大贸易有限公司	导航后视镜	109,273.80	5.48	非关联方	否
5	江苏华兴深蓝汽车有限公司	导航后视镜	22,556.88	1.12	非关联方	否
合计			1,870,922.73	93.77	—	—

单位：元

序号	经销商名称	销售内容	2015年销售金额	占当期经销总额比例 (%)	关联关系	是否存在销售退回的情况
1	南京海平天讯汽车用品有限公司	导航后视镜	7,480,643.32	84.55	报告期内曾是关联方	否
2	南京宜庆汽车用品有限公司	导航后视镜	589,303.42	6.66	非关联方	否
3	上海宝朗电子信息有限公司	导航后视镜	582,614.96	6.58	非关联方	否
4	南京日飞电子科技有限公司	导航后视镜	94,017.09	1.06	非关联方	否
5	成都市科虹电子有限公司	导航后视镜	93,935.04	1.06	非关联方	否
合计			8,840,513.83	99.91	—	—

单位：元

序号	经销商名称	销售内容	2014年销售金额	占当期经销总额比例 (%)	关联关系	是否存在销售退回的情况
1	江苏民达科技发展有限公司	导航后视镜	1,523,504.27	45.56	报告期内曾是关联方	否
2	上海宝朗电子信息有限公司	导航后视镜	1,193,217.95	35.68	非关联方	否
3	苏州兴皓通讯器材有限公司	导航后视镜	202,803.42	6.06	非关联方	否
4	苏州好达通数码产品有限公司	导航后视镜	194,871.79	5.83	非关联方	否
5	江苏华兴深蓝汽车有限公司	导航后视镜	184,615.38	5.52	非关联方	否
合计			3,299,012.82	98.65	—	—

（3）售后服务

公司产品售出后，执行 7 天包换，一年保修的标准。任何售后问题均可通过城际在线公众号或电话形式咨询客服，微信在线客服工作时间：工作日 09:00-18:00，客户服务电话为 400-050-0101（7×24 小时）。关于产品质量的问题，公司一般可在 2 小时内给予回应，48 小时内给出解决方案，根据投诉的情况确定处理措施，进行更换或维修。

四、公司与业务相关的关键资源要素

（一）公司产品或服务所使用的主要技术

公司专业从事车联网相关技术服务，公司所拥有的关键技术主要包括“基于数据交互机制的一键导航技术”，“空中写号技术”，“数字电台技术”，“基于用户反馈数据的属性信息提炼技术”，“基于位置的信息推送技术”，“基于多源数据的个性化信息推送技术”，“基于多源数据的交通状态判别技术”等。

1、基于数据交互机制的一键导航技术

目前市场上其他车联网企业采用的一键导航技术大多都是基于短信交互机制的，成本较高，且服务连接时间较长。公司的一键导航技术是基于数据交互机制的，可以大幅降低服务运营成本，每次一键导航服务的成本为其他企业的 1/200，同时可以大大缩短服务时间。

2、空中写号技术

公司发明的空中写号可以提高资源的重复利用率并避免实体卡的使用环境问题。即通过终端产品将短信业务请求先发给空中写号服务平台，获取相应的五码，之后写入通讯模块。公司研发的空中写号技术的流程较为简单，用户只需选中要写的号码，代理商就可以直接给相应设备写号，而且，相应的设备无需预制通信号码。

3、数字电台技术

现有的无线电台技术方案，一般受发射功率的限制，只能进行近距离范围的语音广播，不具有实时通讯功能。针对用户距离限制的问题，公司提供了一种基于移动网络通讯的数字电台实现方法，由用户自己定制频点和功率范围，后台

将经过运算得到的相应频点和功率范围内的语音内容推送给此频点和功率范围内的用户，从而解决了普通电台对频点和通讯距离的限制。

4、基于用户反馈数据的属性信息提炼技术

根据用户使用过程中反馈的各类数据进行用户属性信息的提炼，包括根据语音记录其性别、年龄，根据行驶轨迹数据记录其驾驶习惯及活动范围，根据服务使用情况记录其消费偏好、保养保险情况等，建立起属性全面的用户数据库。

5、基于位置的信息推送技术

通过对信息的发布和阅读情况进行记录、分析或控制，避免对用户推送重复信息、无用信息，并记录用户感兴趣的信息类型，从而达到提高用户阅读率、最大限度减少网络资源的浪费和极大的提升用户体验的目的。

6、基于多源数据的个性化信息推送技术

以用户的属性信息和实时位置为基础，结合其他各类数据信息，如气象信息、路况信息、商家优惠资讯等，为用户提供切实有效的信息服务。如在暴雨天通过某地下隧道之前，提醒某驾车人前方积水很深、该用户的车型可能无法安全通过。

7、基于多源数据的交通状态判别技术

综合浮动车数据、RFID 数据、固定检测器数据、视频监控数据、交通事故数据等城市各类动态数据源，进行分析处理及融合，最终得出高准确性的城市路况信息，为动态路径规划奠定坚实基础。

（二）主要无形资产情况

有限公司已于 2016 年 2 月 5 日整体变更为股份公司，公司更名为南京北斗城际在线信息股份有限公司，并取得了南京市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320191797120359G）。目前，公司的商标、著作权、业务许可及资质等正在办理变更。

公司的主要无形资产情况如下：

1、商标

（1）截至本公开转让说明书签署之日，公司目前已取得的商标权情况如下：

序号	商标名称	权属人	注册号	取得时间	有效期	类别	使用范围
1	车翼达	有限公司	14025945	2015.04.14	2025.04.13	9	计算机软件（已录制）；电子公告牌；雷达设备；导航仪器；测量器械和仪器；运载工具轮胎低压自动指示器
2		有限公司	6914115	2010.05.21	2020.05.20	38	信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电信信息；电讯信息；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；提供数据库接入服务；远程会议服务；电子播放
3		有限公司	6914096	2010.07.28	2020.07.27	9	自动指示牌；电子信号发射器；导航仪器；雷达设备；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；网络通讯设备；计算机软件（已录制）；手提电话；车辆驾驶和控制模拟器
4		有限公司	6914108	2010.08.21	2020.08.20	35	广告；替他人推销；特许经营的商业管理；户外广告；广告传播；广告材料更新；广告代理；在通讯媒体上出租广告时间；为零售目的在通讯媒体上展示商品；数据通讯网络上的在线广告
5	城际导航	有限公司	8817492	2011.11.21	2021.11.20	9	自动指示牌；电子信号发射器；导航仪器；雷达设备；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；网络通讯设备；计算机软件（已录制）；手提电话；车辆驾驶和控制模拟器
6	ITSSP	有限公司	9966607	2012.11.21	2022.11.20	9	自动指示牌；电子信号发射器；导航仪器；雷达设备；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；网络通讯设备；计算机软件（已录制）；手提电话；车辆驾驶和控制模拟器
7	ITSSP	有限公司	10405422	2013.03.21	2023.03.20	38	信息传送；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电信信息；电讯信息；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；提供数据库接入服务；远程会议服务；电子播放
8	ITSSP	有限公司	10405423	2013.03.21	2023.03.20	35	广告；替他人推销；特许经营的商业管理；户外广告；广告传播；广告材料更新；广告代理；在通讯媒体上出租广告时间；为零售目的在通讯媒体上展示商品；数据通讯网络上的在线广告
9		有限公司	10466226	2014.03.21	2024.03.20	9	电子牌；电子信号发射器；导航仪器；雷达设备；卫星导航仪器；网络通讯设备；计算机软件（已录制）；手提电话；运载工具驾驶和控制模拟器；运载工具用导航仪器（随车计算机）
10	ITSSP	有限公司	10405421	2013.03.21	2023.03.20	42	技术研究；计算机程序和数据的的数据转换（非有形转换）；机械研究；计算机软件设计；计算机编程；计

							算机硬件咨询；计算机软件咨询；计算机系统设计；计算机系统分析；计算机软件的安装
11	城际在线	有限公司	8817481	2011.11.21	2021.11.20	9	自动指示牌；电子信号发射器；导航仪器；雷达设备；车辆用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；网络通讯设备；计算机软件（已录制）；手提电话；车辆驾驶和控制模拟器
12	城际在线	有限公司	6765102	2010.10.21	2020.10.20	38	电视播放
13		有限公司	10466146	2013.03.28	2023.03.27	38	电视播放；计算机终端通讯；信息传送；计算机辅助信息和图像传送；电信信息；电子公告牌服务（通讯服务）；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；提供数据库接入服务；远程会议服务
14		有限公司	10466115	2015.11.28	2023.11.27	9	电子公告牌；电子信号发射器；导航仪器；雷达设备；运载工具用导航仪器（随车计算机）；卫星导航仪器；网络通讯设备；计算机软件（已录制）；手提电话；运载工具用驾驶和控制模拟器。
15	车翼达	有限公司	17288133	2016.08.14	2026.08.13	41	实际培训（示范）；安排和组织培训班；组织教育或娱乐竞赛；安排和组织会议；在线电子书籍和杂志的出版；提供在线电子出版物（非下载）；在计算机网络上提供在线游戏；俱乐部服务（娱乐或教育）；体育设备出租（车辆除外）；提供在线音乐（非下载）。
16	车翼达	有限公司	17288012	2016.08.28	2026.08.27	35	广告空间出租；在通讯媒体上出租广告时间；为零售目的在通讯媒体上展示商品；通过网站提供商业信息；组织商业或广告交易会；提供商业和商务联系信息；替他人推销；人员招收；网站流量优化；寻找赞助。
17	车翼达	有限公司	14025952	2015.07.07	2025.07.06	42	技术研究；机械研究；车辆性能检测；工业品外观设计；计算机编程；计算机软件设计；计算机系统分析；计算机系统设计；计算机程序和数据库的数据转换（非有形转换）；计算机软件咨询。

(2) 截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请的商标情况如下：

序号	商标名称	权属人	申请号	申请日期	受理日期	类别
1		有限公司	19064271	2016.02.02	2016.06.07	第9类

2		有限公司	19064320	2016.02.02	2016.08.17	第 35 类
3		有限公司	19064594	2016.02.02	2016.06.08	第 42 类
4		有限公司	19064517	2016.02.02	2016.06.07	第 41 类

2、专利技术

(1) 截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的专利技术如下：

序号	权属人	专利名称	专利号	专利类型	取得方式	获取专利日期
1	股份公司	一种基于视频监控图像自动判别道路交通状态的方法	ZL.2009 1 0311226.2	发明专利	自主研发	2011.03.23
2	股份公司	Telematics 系统中使用“一键导航”时自动获取设备信息的方法	ZL.2012 1 0388124.2	发明专利	自主研发	2014.11.19
3	股份公司	车载智能信息终端	ZL.2016.3.0 005356.4	外观设计专利	自主研发	2016.08.10

(2) 公司正在申请的专利如下：

序号	发明名称	专利类型	申请号	申请日期	申请人
1	基于移动网络通讯的手台实现方法	发明专利	201410350931.4	2014.07.23	股份公司
2	基于位置的信息推送方法	发明专利	201410113338.8	2014.03.25	无锡城际在线信息技术有限公司
3	基于用户获取积分的返现控制方法	发明专利	201410112984.2	2014.03.25	无锡城际在线信息技术有限公司
4	基于移动网络通讯的 USB 数字手台系统及其通讯方法	发明专利	201410774158.4	2014.12.16	股份公司

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的软件著作权如下：

序号	软件名称	登记号	著作权人	发表日期	取得方式
1	城际在线车联网智能信息终端软件 V1.0	2014SR139667	股份公司	2013.09.24	原始取得
2	城际导航系统软件[简称：Cityone]V1.0	2009SR051398	股份公司	2007.12.13	原始取得
3	城际在线综合信息服务软件[简称：ITSSP]V3.0	2010SR065234	股份公司	2010.11.01	原始取得
4	城际在线智能交通诱导服务系统软件[简称：城际	2012SR005651	股份公司	2010.11.15	原始取得

	在线]V1.0				
5	城际在线交巡警短信平台软件[简称: 短信平台软件]V1.0	2013SR006802	股份公司	2012.10.08	原始取得
6	城际在线 RFID 交通状态判别系统软件[简称: RFID 系统]V1.0	2013SR006796	股份公司	2012.10.25	原始取得
7	城际在线动态导航软件[简称: 动态导航]V1.0	2013SR006609	股份公司	2012.11.01	原始取得
8	城际在线浮动车路况判别系统软件[简称: FCD 系统]V1.0	2013SR006800	股份公司	2012.02.01	原始取得
9	城际在线停车场联网诱导系统软件[简称: 停车诱导系统]V1.0	2013SR006797	股份公司	2010.12.06	原始取得
10	城际在线路况维护系统软件[简称: 路况维护软件]V2.0	2012SR116551	股份公司	2012.07.02	原始取得
11	城际在线手持对讲软件[简称: 车翼达手台]V1.0.0	2016SR046308	股份公司	2016.02.04	原始取得
12	北斗城际在线基站服务台软件[简称: 车翼达基站服务台]V1.0.3	2016SR166376	股份公司	2016.02.01	原始取得
13	同城动态交通指路服务电信 118114 系统软件[简称: 同城动态交通服务系统]V1.0	2009SR053211	有限公司	2008.10.23	受让取得
14	同城交警管制信息管理系统软件[简称: 交警管制信息管理系统]V1.0	2009SR053213	有限公司	2008.10.25	受让取得
15	同城实时交通路况修正管理系统软件[简称: 同城实时交通路况修正管理系统]V1.0	2009SR053210	有限公司	2008.10.20	受让取得
16	同城实时交通路况短信服务系统软件[简称: 实时路况短信系统]V1.0	2009SR053214	有限公司	2008.10.22	受让取得
17	同城动态交通指路服务移动 12580 系统软件[简称: 同城动态交通服务系统]V1.0	2009SR053215	有限公司	2008.10.30	受让取得
18	同城动态交通诱导服务系统软件[简称: 同城动态交通诱导服务系统]V1.0	2009SR053216	有限公司	2008.10.23	受让取得
19	城际在线车辆 GPS 数据路况处理软件[简称: 路况处理软件]V3.1	2016SR099293	有限公司	2014.09.30	原始取得

公司共有 19 项著作权, 其中同城动态交通指路服务电信 118114 系统软件 V1.0、同城交警管制信息管理系统软件 V1.0、同城实时交通路况修正管理系统软件 V1.0、同城实时交通路况短信服务系统软件 V1.0、同城动态交通指路服务移动 12580 系统软件 V1.0、同城动态交通诱导服务系统软件 V1.0 这六项著作权为公司受让取得, 受让前这六项著作权的著作权人为南京城际在线信息技术有限公司、李建平和储浩, 其中李建平是公司的法定代表人, 储浩是公司当时的研发经理。公司从自身的日常运营、业务开展等方面出发, 考虑到这六项著作权都是利用公司的研发技术、物质条件等进行的创作, 应属公司的研发成果, 著作权人应为公司, 因此, 公司在取得李建平和储浩的同意下, 依据相关法律法规办理了相应的权属变更手续, 2009 年 11 月 17 日, 这六项著作权的著作权人变更为南京城际在线信息技术有限公司。公司受让取得的软件著作权依法依程序进行了受

让办理和权属变更，不存在相应权属瑕疵。

4、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司所拥有的域名情况如下：

序号	域名	持有者	网站名称	备案许可证编号
1	961006.com	北京分公司	南京北斗城际在线信息股份有限公司北京分公司	京 ICP 备 13011444 号-1
2	c0i9t0y8c1t0r0l9.cn	北京分公司	城际在线	京 ICP 备 13011444 号-2
3	bjcityctrl.com	北京分公司	城际在线	京 ICP 备 13011444 号-3
4	bjcityctrl.com.cn	北京分公司	城际在线	京 ICP 备 13011444 号-4
5	ccncshop.com	股份公司	CCNC 城际商城	苏 ICP 备 10031032 号-11
6	jsits.com.cn	股份公司	城际在线	苏 ICP 备 10031032 号-7
7	www.jsjtcx.com	股份公司	城际导航软件手机版下载	苏 ICP 备 10031032 号-9

5、公司业务资质

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的业务资质情况如下：

序号	资质证书	编号	认证机关	认证时间	有效期	备注
1	测绘资质证书	丙测资字 3222751	江苏省测绘地理信息局	2015.02.05	2017.07.31	地理信息系统工程、地理信息数据采集、地理信息软件开发
2	测绘资质证书	甲测资字 3200436	国家测绘信息地理局	2015.01.01	2017.07.31	互联网地图服务
3	质量管理体系认证证书	02915Q20253R1M	江苏九州认证有限公司	2015.07.04	2018.07.03	车联网车载智能信息终端的研发和销售

6、高新技术企业证书与软件企业认定证书

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的高新技术企业证书与软件企业认定证书情况如下：

序号	资质证书	编号	认证机关	认证时间	有效期	备注
----	------	----	------	------	-----	----

1	高新技术企业证书	GR201332001329	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2013.12.03	2016.12.03	---
2	软件企业认定证书	苏 R-2016-A0790	江苏省软件行业协会	2016.10.21	---	---

公司于 2013 年 12 月 3 日取得高新技术企业证书，编号为“GR201332001329”，有效期三年。根据高新技术企业的认定标准：①公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月研发支出占主营业务收入的平均比重为 43.81%，符合办法规定“研发支出占主营业务收入比重不低于 6%（营业收入不超过 5000 万元）”的标准。②公司现有员工大专以上学历 57 人，占员工总数的 80%，专职研发人员 14 名，研发人员占全部职工总数的 19.72%，符合办法规定“具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的 30% 以上”、“其中研发人员占企业当年职工总数的 10% 以上”；同时还满足办法规定其他非量化指标条件。公司已向江苏省高新技术企业认定管理机构递交高新技术企业复审材料，江苏省高新技术企业认定管理机构已于 2016 年 9 月 19 日受理公司的复审材料。综上，公司预计复审时高新技术企业认定的可能性较大，不存在认定不通过的风险。

经登陆高新技术企业认定管理工作网 (<http://www.innocom.gov.cn/gxjsqyrdw/index.shtml>) 查询并查看《关于公示江苏省 2016 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已被列入江苏省 2016 年第三批拟认定高新技术企业，并已于 2016 年 11 月 30 日进行公示，公示期为 10 个工作日。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定：认定企业由领导小组办公室在“高新技术企业认定管理工作网”公示 10 个工作日，无异议的，予以备案，并在“高新技术企业认定管理工作网”公告，由认定机构向企业颁发统一印制的“高新技术企业证书”；有异议的，由认定机构进行核实处理。

截至公示期满日，未有第三方对公司认定为高新技术企业提出异议。同时，经查询高新技术企业认定管理工作网 (<http://www.innocom.gov.cn/>)，公司高新技术企业资格复审已顺利通过评审、认定、公示，截至本反馈意见回复签署之日，公司的高新技术企业申请材料已处于备案环节，新的高新技术企业证书还

未下发至公司。

7、特许经营许可

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的特许经营许可资质如下：

序号	许可证名称	许可证编号	发证机关	许可期限	许可范围
1	中华人民共和国工业和信息化部电信设备进网许可证	17-B143-140519	中华人民共和国工业和信息化部	2014.02.13-2017.02.13	车载无线终端
2	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	苏 B2-20140367	江苏省通信管理局	2014.03.29-2019.03.28	第二类增值电信业务中的移动互联网信息服务业务；第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务

8、公司产品取得的相关认定及公司取得的荣誉情况

(1) 公司产品取得的相关认定情况如下：

序号	准入证书名称	证书编号	发证日期	有效期	设备名称	发证机构
1	无线电发射设备型号核准证	2014-0255	2014.01.27	2019.01	cdma2000/WLAN 数据终端	中华人民共和国工业和信息化部
2	高新技术产品认定证书	——	2012.08	2017.08	智能交通诱导服务系统	江苏省科学技术厅
3	高新技术产品认定证书	——	2015.12	2020.12	城际在线车联网智能信息终端	江苏省科学技术厅

(2) 公司取得荣誉情况：

序号	证书名称	授予机构	授予日期
1	江苏省信息化协会理事单位	江苏省信息化协会	2007.12
2	南京市智能交通信息服务工程技术研究中心	南京市科学技术局	2009.10
3	江苏省测绘工程院城际在线分院	江苏省测绘工程院	2010.11
4	2010（第九届）中国软件业务收入前百家企业	工业和信息化部软件服务业司	2010.05
5	江苏省优秀企业	江苏名牌事业促进会、江苏省质量监督委员会	2011.06
6	江苏省感知交通信息服务工程技术研究中心	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅	2010.08

7	江苏汽车交易管理协会 汽车俱乐部分会副理事长单位	江苏汽车交易管理协会	2016.01
8	南京航空航天大学计算机科学与技术学院 南京航空航天大学物联网（传感网）工程研究中心 研究生培养基地	南京航空航天大学	——
9	同济大学交通信息工程及控制国家级重点学科 同济大学智能交通运输系统（ITS）研究中心 杨晓光教授团队研究生培养基地	同济大学	——

（三）主要固定资产情况

截至 2016 年 7 月 31 日，公司固定资产主要包括机器设备、办公设备、运输设备和电子设备，账面原值 11,423,047.42 元，累计折旧 10,442,184.80 元，账面净值为 980,862.62 元。固定资产总体成新率为 8.59%，其中机器设备、办公设备、运输工具、电子设备的成新率分别为 5.00%、19.93%、9.10%、6.18%。公司固定资产均正常运行，固定资产净值占原值的比重为 8.59%，成新率较低，受公司所属行业特性的影响，公司所用固定资产主要为机器设备、办公设备和电子设备，短期内预计不会发生大规模固定资产淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

截至 2016 年 7 月 31 日，公司的固定资产情况如下：

单位：元

类别	原值	累计折旧	账面价值	成新率（%）
机器设备	4,406,375.79	4,186,057.00	220,318.79	5.00
办公设备	2,179,868.35	1,745,479.56	434,388.79	19.93
运输设备	932,466.68	847,605.64	84,861.04	9.10
电子设备	3,904,336.60	3,663,042.60	241,294.00	6.18
合计	11,423,047.42	10,442,184.80	980,862.62	8.59

截止 2016 年 7 月 31 日，公司固定资产余额未发生减值。公司固定资产状态良好，无减值情形，故未计提减值准备。

（四）房屋租赁合同情况

截至 2016 年 7 月 31 日，公司的主要房屋租赁情况如下：

单位：元

承租人	出租人	土地/房屋地址	用途	面积 (m ²)	期限	年租金	与出租方是否存在关联关系
公司	江苏通信置业管理有限公司	南京市中山南路 501 号的通服大厦【1601-1、1601-3 室】	办公	420	2013.04.01-2015.03.31	475,230.00	否
	江苏通信置业管理有限公司	南京市中山南路 501 号的通服大厦【1601-2】	办公	230	2013.05.15-2015.03.31	260,245.00	否
	南京高新技术产业开发区公用事业公司	南京市高新开发区惠达路 6 号北斗大厦 14 楼 1401 室	办公	558.8	2015.02.01-2019.01.31	234,696.00	否
北京分公司	张兮	顺义区天竺镇裕祥路南侧 H-7-1 层 02	办公	500	2016.01.04-2019.01.03	528,000.00	否
无锡子公司	无锡微纳产业发展有限公司	无锡新区太湖国际科技园菱湖大道 200 号中国传感网国际创新园 E2-421	办公	310	2013.07.18-2014.07.17	130,200.00	否
	无锡软件产业发展有限公司	无锡市新区震泽路 18 号无锡(国家)软件园双子座 B 座 602 室	办公	200	2014.07.12-2017.07.11	108,000.00	否

公司租赁的房产均权属清晰，房产租赁程序合法合规，不存在租赁合同无效的风险，且目前正在履行的房屋租赁合同期限较长，公司不存在搬迁的风险。

(五) 自有房屋出租情况

报告期内，公司所拥有的房屋所有权情况如下：

序号	房屋所有权人	房屋所在地	房屋所有权编号	建筑面积 (m ²)	签发日期	备注
1	南京城际在线信息技术有限公司	北京市朝阳区西坝河东里 2 号院 4 号楼 1 至 2 层商业 01 (4#)	X 京房权证朝字第 752684 号	204.2	2009.11.10	——

报告期内，公司的房屋出租情况如下：

名称	承租方	房屋地址	用途	面积 (m ²)	期限	年租金 (元)
----	-----	------	----	----------------------	----	---------

房屋租赁合同	北京汉普在线文化发展有限公司	北京市朝阳区西坝河东里2号院4号楼1-2层商业01(4#)	商业,且不得用于经营餐饮行业	204.02	2016.02.07-2019.02.06	720,000.00
--------	----------------	-------------------------------	----------------	--------	-----------------------	------------

(六) 员工情况

截至2016年9月30日,公司员工总数共计71人,公司的专职研发人员共计14人,占员工总数的19.72%,从公司内部管理来看,公司目前的人员组成、管理部门能满足公司日常经营的需要,能够有效的为公司的服务提供人员和技术支持。报告期内,公司的技术人才资源较为充足,公司的专职研发人员在报告期内变动不大,且与公司的业务规模相匹配,未发生因技术人力资源不足导致业务丢失的情况。公司经营发展不依赖于固定资产的投入。公司拥有与主营业务产品研发和服务平台开发维护相关的自主知识产权,拥有与车载智能终端和服务平台技术开发需求相匹配的产品研发团队。公司核心管理团队和运营团队结构合理,平均年龄在40岁以下,且普遍具有3年以上车联网行业经验,擅于认识和把握车联网商业模式特点和汽车智能化发展趋势,是公司业务持续发展的关键资源。

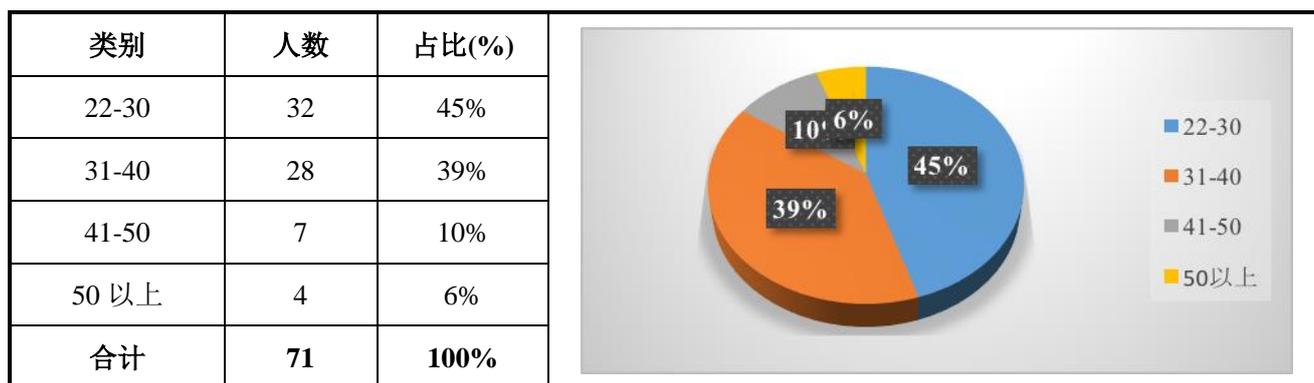
1、公司员工按专业结构、年龄分类、教育程度情况如下:

(1) 按专业结构分:

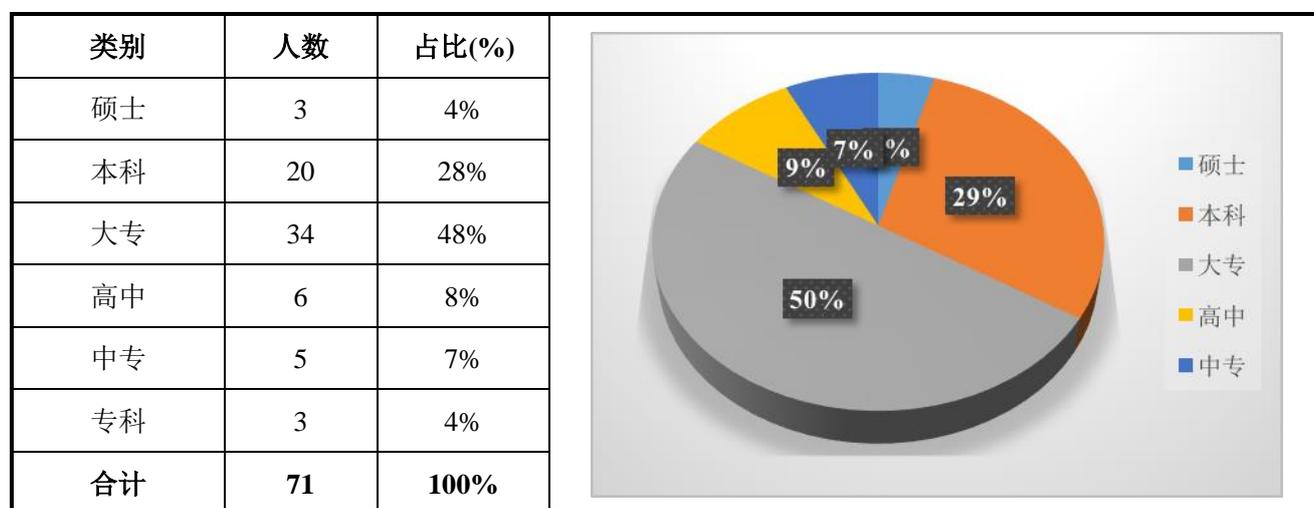
类别	人数	占比(%)
总经办	2	3%
财务部	6	8%
采购及物流部	4	6%
产品规划部	2	3%
行政管理部	5	7%
技术研发部	16	23%
客户服务部	1	1%
项目管理部	2	3%
销售部	9	13%
信息数据部	24	34%
合计	71	100%

The pie chart illustrates the distribution of 71 employees across various departments. The segments are: Information Data Department (34%), R&D (23%), Sales (13%), Administration (7%), Finance (8%), Procurement & Logistics (6%), Product Planning (3%), Project Management (3%), Customer Service (1%), and General Office (3%).

(2) 按年龄结构分:



(3) 按教育程度分:



4、公司核心技术人员

刘娟，女，中国国籍，无境外永久居留权，1985年12月出生，硕士学历。2009年4月至2012年2月，任职南京城际在线信息技术有限公司软件工程师；2012年3月至2016年1月，任职南京城际在线信息技术有限公司技术主管，2016年1月16日至今，任职南京北斗城际在线信息股份有限公司技术主管，任期三年，自2016年1月16日至2019年1月15日。

董士童，男，中国国籍，无境外永久居留权，1985年8月出生，本科学历。2010年5月至2012年9月，任职南京城际在线信息技术有限公司软件工程师；2012年10月至2016年1月，任职南京城际在线信息技术有限公司技术主管；2016年1月16日至今，任职南京北斗城际在线信息股份有限公司技术主管，任期三年，自2016年1月16日至2019年1月15日。

公司核心技术团队最近两年一期未发生重大变动。

截至本公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员刘娟、董士童均未持有公司股份。

（七）公司研发基本情况

1、研发机构的部门设置情况

公司目前设有技术研发部，专门负责公司产品的研发。技术研发部在南京和北京设两个办公地点，南京技术研发部门主要负责智慧交通系统平台研发、大数据分析算法研究等，北京技术研发部门主要负责车联网社区平台研发、车联网智能终端产品研发、手机 APP 研发等。

技术研发部由技术总监管辖，技术总监负责根据公司的战略目标和经营策略，制定年度研发计划，安排研发任务和研发进度。

2、研发人员数量和构成

目前公司共有 14 名专职研发人员，具体情况如下：

序号	姓名	性别	出生日期	学历	职务	备注（工作地点）
1	李殿赟	男	1974 年 4 月	硕士	技术总监	北京
2	刘娟	女	1985 年 12 月	硕士	主管	南京
3	董士童	男	1985 年 8 月	本科	主管	南京
4	曹浏	男	1985 年 10 月	大专	软件开发	南京
5	王纪	男	1991 年 3 月	大专	软件开发	南京
6	孙海超	男	1989 年 4 月	本科	软件开发	南京
7	孙婷婷	女	1989 年 5 月	本科	软件测试	南京
8	刘 斌	男	1989 年 11 月	本科	软件开发	北京
9	段蒙蒙	女	1988 年 6 月	大专	软件开发	北京
10	全京京	女	1985 年 9 月	本科	软件开发	北京
11	贺小飞	男	1987 年 8 月	本科	软件开发	北京
12	张二敏	男	1989 年 8 月	大专	软件开发	北京
13	孙战平	男	1976 年 6 月	本科	软件开发	北京
14	李齐峰	男	1988 年 3 月	大专	软件开发	北京

3、研究与开发支出情况

报告期内公司研究与开发支出占主营业务收入的比重保持在 15% 以上, 情况如下:

年份	研究与开发支出	主营业务收入	比重 (%)	自主技术占核心技术的比重 (%)
2016 年 1-7 月	1,745,059.86	10,690,979.33	16.32	100.00
2015 年	6,150,150.48	21,155,944.29	29.07	100.00
2014 年	6,760,150.52	9,257,482.44	73.02	100.00

4、正在研发的项目

公司正在研发的项目进展情况如下:

序号	名称	用途	起止时间
1	省物联网项目 (后视镜)	车翼达车载后视镜依托 3G 网络, 为广大驾车者和公众提供丰富、准确、及时、便捷的综合交通信息服务、生活信息服务。	2012.10-2016.12

报告期后, 公司已发布的新产品的主要情况如下:

序号	产品名称	产品图片	产品功能及特点
1	车翼达手台		<ol style="list-style-type: none"> 1、实时对讲、无距离限制; 2、独有的熄屏对讲功能, 不用打开屏幕也可进行对讲; 3、公共、加密频道轻松切换, 操作简单; 4、私有组用户实时位置共享。
2	CCNC 基站台		<ol style="list-style-type: none"> 1、支持 WinXP、Win7 及以上操作系统; 2、实现 PC 机与手机实时对讲; 3、操作简单、免学习, 按住【PrtSc】即可通话; 4、商户及机构免费申请、下载使用。

五、公司的收入、成本情况

(一) 主要收入结构

单位: 元

类别	2016 年 1-7 月			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	2,094,234.73	1,710,344.81	19.59	18.33
软件销售	3,950,556.60	—	36.95	100.00

信息服务	4,646,188.00	1,839,277.34	43.46	60.41
合计	10,690,979.33	3,549,622.15	100.00	66.80

类别	2015 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	9,446,934.49	7,827,825.86	44.65	17.14
软件销售	5,078,458.45	—	24.00	100.00
信息服务	6,630,551.35	3,797,502.54	31.34	42.73
合计	21,155,944.29	11,625,328.40	100.00	45.05

类别	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	3,958,935.02	3,098,062.58	42.76	21.75
信息服务	5,298,547.42	4,214,750.78	57.24	20.45
合计	9,257,482.44	7,312,813.36	100.00	21.01

报告期内，公司各产品（业务）的收入占比及毛利率变动分析，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（四）主营业务收入、主营业务成本的主要构成情况”中的披露。

（二）公司主要客户情况

公司主要客户群体包括江苏号百信息服务有限公司、深圳市浩谷电子有限公司、上海宝朗电子有限公司和深圳市中信力电子有限公司等公司，报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额的比重情况如下：

单位：元

项目	关联关系	2016年1-7月营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏号百信息服务有限公司	非关联方	2,370,266.97	21.53
深圳市中信力电子有限公司	非关联方	1,948,813.68	17.70
江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	非关联方	1,886,792.45	17.13
深圳市浩谷电子有限公司	非关联方	1,260,683.76	11.45
南京海平天讯汽车用品有限公司	报告期内曾是关联方	1,159,321.25	10.53
	合计	8,625,878.11	78.34

项目	关联关系	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏号百信息服务有限公司	非关联方	7,703,723.46	36.41
南京海平天讯汽车用品有限公司	报告期内曾是关联方	7,480,643.32	35.36
意创力电子科技（东莞）有限公司	非关联方	1,538,461.54	7.27
深圳市浩谷电子有限公司	非关联方	1,282,051.28	6.06
无锡精峰行商贸有限公司	非关联方	855,230.77	4.04
合计		18,860,110.37	89.15

项目	关联关系	2014 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏号百信息服务有限公司	非关联方	4,302,546.10	46.47
江苏民达科技发展有限公司	非关联方	1,523,504.27	16.45
上海宝朗电子信息有限公司	非关联方	1,193,217.95	12.89
张家港交巡警大队	非关联方	384,615.38	4.15
苏州兴皓通讯器材有限公司	非关联方	202,803.42	2.19
合计		7,606,687.13	82.15

公司 2016 年 1-7 月、2015 年度和 2014 年度公司前五名客户的销售额占同期营业收入的比重分别为 78.34%、89.15%和 82.15%，整体来看，公司的客户相对集中，但公司正在采取措施不断拓展销售渠道，降低对客户的依赖程度。目前公司正处于通过知名大客户抢占市场、增强市场认可度的发展阶段，在与上述大客户保持战略合作伙伴关系的基础上进一步扩宽销售渠道，利用客户传播+自身拓展的模式积极展开新客户。

南京海平天讯汽车用品有限公司（原名：南京城际在线科技有限公司）在报告期内与公司存在关联关系，为公司控股股东、实际控制人李建平、雷明珠、李蕾控制的企业。2016 年 1 月 7 日，李建平、雷明珠、李蕾分别与周伟金、许新宇签订《股权转让协议》，约定李建平将在南京城际在线科技有限公司的 150 万元出资即 50%的股权转让给周伟金，转让价格为 150 万元；约定雷明珠将在南京城际在线科技有限公司的 90 万元出资即 30%的股权转让给许新宇，转让价格为 90 万元；约定雷明珠将在南京城际在线科技有限公司的 50 万元出资即 16.7%的股权转让给周伟金，转让价格为 50 万元；约定李蕾将在南京城际在线科技有限

公司的 10 万元出资即 3.3% 的股权转让给周伟金，转让价格为 10 万元。受让方周伟金和许新宇均完成了股权转让价款交割，且已完成工商登记变更。截至 2016 年 7 月 31 日，南京海平天讯汽车用品有限公司与公司不存在关联关系。

除报告期内曾因公司实际人李建平、雷明珠及李蕾控制南京海平天讯汽车用品有限公司（原名：南京城际在线科技有限公司）与公司存在关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东及其他主要关联方不在前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

（三）公司主要供应商情况

1、主要原材料及供应情况

公司目前的硬件生产采用 OEM 模式，即由加工厂商统一负责原材料的采购及产品的生产，公司不直接生产车载智能终端产品。鉴于车载智能终端产品加工业较为发达，市场化程度高，可选择余地较高，公司目前不存在依赖少数供应商的情况。

2、能源供应情况

公司生产经营中所需的主要能源为电力，由生产经营场所所在的写字楼统一提供，能源成本在公司总成本中的比重较小，且能源价格相对稳定，用量稳定，不会对公司经营业绩造成较大影响。

3、报告期内生产成本构成明细

单位：元

项目	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
嵌入式硬件销售成本						
直接材料	1,603,482.49	93.75	7,732,446.18	98.78	3,091,577.83	99.79
摊销	106,862.32	6.25	95,379.68	1.22	6,484.75	0.21
小计	1,710,344.81	100.00	7,827,825.86	100.00	3,098,062.58	100.00
信息服务类成本						
直接投入	784,948.92	42.68	641,829.07	16.90	1,075,452.40	25.52
摊销	1,054,328.42	57.32	2,318,462.27	61.05	2,302,087.19	54.62

折旧	0.00	0.00	837,211.20	22.05	837,211.20	19.86
小计	1,839,277.34	100.00	3,797,502.54	100.00	4,214,750.78	100.00
合计	3,549,622.15	100.00	11,625,328.40	100.00	7,312,813.36	100.00

公司主营业务成本中嵌入式硬件销售成本主要为车联网智能终端产品的外购成本及相关系统软件的摊销费。信息服务类成本主要为包括人工、技术服务及辅助材料的直接投入和提供信息服务时所依托基于动态信息的智能交通系统的摊销费用及指路牌项目设备的折旧等。随着公司对车联网平台扩建，车联网终端产品的销售不断扩大，以获取更多的车联网用户，从而采集更多更有价值交通信息及其延伸服务，从而获取更多利润。

4、前五名供应商采购情况

报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比重情况如下：

单位：元

单位名称	关联关系	2016年1-7月采购金额	占当期采购总额的比例(%)
深圳市浩谷电子有限公司	非关联方	1,748,002.14	45.78
深圳市中信力电子有限公司	非关联方	1,551,768.03	40.64
无锡深度广告传媒有限公司	非关联方	146,601.94	3.84
广州九州塔苏斯展览有限公司	非关联方	67,924.53	1.78
南京翔珂电子科技有限公司	非关联方	56,410.25	1.48
合计		3,570,706.89	93.52

单位名称	关联关系	2015年度采购金额	占当期采购总额的比例(%)
意创力电子科技(东莞)有限公司	非关联方	5,294,665.94	69.14
深圳市浩谷电子有限公司	非关联方	807,691.92	10.55
苏州苏大信息科技有限公司	非关联方	311,320.75	4.07
无锡江宇交通工程有限公司	非关联方	170,940.18	2.23
深圳市恒基联创科技有限公司	非关联方	117,540.14	1.53
合计		6,702,158.93	87.52

单位名称	关联关系	2014年度采购金额	占当期采购总额的比例(%)
意创力电子科技(东莞)有限公司	非关联方	1,579,410.32	53.72

南京通凯电子科技有限公司	非关联方	183,633.93	6.25
南京航图科技有限公司	非关联方	174,757.28	5.94
北京移通志信科技发展有限公司	非关联方	147,572.85	5.02
扬州天想软创软件技术有限公司南京分公司	非关联方	116,504.86	3.96
合计		2,085,374.38	70.93

2016年1-7月，深圳市浩谷电子有限公司、深圳市中信力电子有限公司同时为公司的前五名供应商和前五名客户；2015年度，深圳市浩谷电子有限公司、意创力电子科技(东莞)有限公司同时为公司的前五名供应商和前五名客户；2014年度意创力电子科技(东莞)有限公司同时为公司的前五名供应商和前五名客户。造成上述现象的原因主要为：公司的生产模式为OEM模式，公司不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术，负责设计和开发，控制销售“渠道”，具体的加工任务交给加工厂商去做。公司所属行业为车联网行业，受行业自身发展特征的影响，车联网企业大多都没有配备相应的生产装置和厂房，往往都是直接将车载智能终端等电子产品交给其他生产企业进行生产。在OEM生产方式主导下，一般是先由这些加工厂商向公司采购车联网智能信息终端软件，之后由其按照协议约定的硬件产品规格、配置以及性能指标进行加工生产，最后由公司购入加工生产的车载信息终端硬件产品。

公司对深圳市浩谷电子有限公司、深圳市中信力电子有限公司以及意创力电子科技(东莞)有限公司的采购和销售分开核算、分别开票，对应的付款和收款与采购发票、销售发票一一对应，公司在OEM的模式下，先与上述三家公司签订相应的软件销售合同，公司将其车载智能终端的嵌入式软件销售给上述三家公司，并开具税率为17.00%的增值税发票，之后再与上述三家企业签订相应的产品订购合同，在合同中明确约定产品所需的核心元器件的配置、型号、规格等，由上述三家公司完成硬件产品生产并在自身基础层系统软件的基础上载入北斗城际公司的应用层软件，完成后由公司购入整机。同时公司为扩大公司动态信息智能交通系统平台用户量，以提高公司智能交通动态信息量，在公司的许可下，上述外协厂商可以将生产的符合公司产品质量要求的车载智能终端产品直接对外出售。

报告期内，由于公司与上述单位同时存在销售和采购，分别形成相应的债

权和债务，在报告期末对于相同单位应收、应付同时挂账进行冲抵，故公司 2016 年存在与意创力电子科技（东莞）有限公司、深圳市浩谷电子有限公司收付款相抵的情况，公司与意创力电子科技（东莞）有限公司相抵总金额为 1,800,000.00 元，与深圳市浩谷电子有限公司相抵总金额为 3,194,400.00 元。

公司与深圳市浩谷电子有限公司、深圳市中信力电子有限公司、意创力电子科技（东莞）有限公司的合作模式符合公司所属行业发展趋势和公司业务发展情况，交易属于正常业务往来，公司与上述三家公司不存在关联关系。

公司为降低采购成本实现规模采购的同时保证采购商品质量的稳定，集中在主要合格供应商内采购。报告期内，2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度公司前五大供应商中采购额占当期采购总额的比例分别为 93.52%、87.52%、81.12%，供应商相对集中。

2015 年公司向意创力电子科技（东莞）有限公司的采购占当期总采购金额的 69.14%，公司在 2015 年存在单一供应商占比过高、对单一供应商存在依赖的情况，为改变这一状况，公司开始不断收集加工厂商信息，从产品生产能力、合作模式和价格等几个方面综合进行比较，最终选定了深圳市浩谷电子有限公司、深圳市中信力电子有限公司作为新的加工生产厂家，2016 年，公司单个供应商占当期采购总额的占比均未超过 50%，公司目前已不存在对单一供应商依赖的风险。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东及其他主要关联方不在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、采购合同

公司将金额在 110,000.00 元以上的采购合同以及与慈溪市掌起翼鸿五金配件厂、意创力电子科技（东莞）有限公司、深圳市浩谷电子有限公司等公司签订的框架合同作为重大采购合同。公司在报告期内签订的重大采购合同及其履行情况如下：

序号	合同名称	合同标的	合同相对方	合同编号	金额（元）	签订日期	履行状况
----	------	------	-------	------	-------	------	------

1	购销合同书	智能交通诱导服务综合系统	苏州苏大信息科技有限公司	CJZXSJB (2014) 044	380,000.00	——	履行完毕
2	微信公众平台开发项目合作协议	微信营销	北京通海共赢信息技术有限公司	CJZX20140512WXH	260,000.00	2014.05.12	履行完毕
3	产品采购合同	车载万能支架(组合件)	慈溪市掌起翼鸿五金配件厂	——	按实际购买数量结算	2014.05.18	履行完毕
4	协议书	模具	张家港欣茂电子有限公司	CJZX(2014)029	按实际购买数量结算	2014.06.05	履行完毕
5	临时采购协议	行车记录仪	南京素图信息技术有限公司	——	按实际购买数量结算	2014.08.07	履行完毕
6	技术开发合同书(委托合同)	江苏省交警信息系统短信平台数据库	上海士文信息科技有限公司	——	110,000.00	2014.09.30	履行完毕
7	合同	R51MG 车载后视镜产品的设计、开发和制造	意创力电子科技有限公司(东莞)有限公司	CJZX YXB (2015) 008	按实际购买数量结算	2015.04.14	履行完毕
8	定做承揽合同	车载后视镜	深圳市浩谷电子有限公司	CJZX YXB (2015) 067	5,020,000.00	2015.12.25	正在履行
9	车载后视镜产品定做承揽合同	智能导航后视镜	深圳市中信力电子有限公司	cjzxs wb(2015)067	1,318,200.00	2016.03.20	履行完毕
10	采购协议	手咪	深圳市顺缘电子科技有限公司	——	按实际购买数量结算	2016.07.20	正在履行
11	采购合同	大屏机导航及配件	杭州无穷大贸易有限公司	cjzx(swb)037	按照订单需求供货及结算	2016.07.20	正在履行

2、销售合同

公司将金额在 435,000.00 元以上的销售合同以及与江苏号百信息服务有限公司、南京城际在线科技有限公司、中国电信股份有限公司南京分公司等公司签订的框架合同作为重大销售合同，公司在报告期内签订的重大销售合同及其履行情况如下：

序号	合同名称	合同标的	合同相对方	合同编号	金额(元)	签订日期	履行状况
----	------	------	-------	------	-------	------	------

1	高速公路指路牌信息发布协议(2014)	指路牌信息服务	江苏号百信息服务有限公司	JSHBS1400084FY000	2,000,000.00	2014.06.01	履行完毕
2	优质合作店业务代理协议	车联网3G业务	中国电信股份有限公司南京分公司	JSNJA1405506CY000	根据开卡数量结算	2014.09.11	履行完毕
3	城际在线车联网智能信息终端产品市场拓展服务商协议	城际在线车联网智能信息终端产品	南京城际在线科技有限公司	CJZX20150601	根据销售数量结算	2015.06.20	正在履行
4	关于2015年高速公路指路牌信息发布的协议	指路牌	江苏号百信息服务有限公司	JSHBS1500248FGN00	2,000,000.00	2015.07.10	履行完毕
5	ITSSP系统软件供货合同	ITSSP系统软件	意创力电子科技有限公司(东莞)有限公司	—	1,800,000.00	2015.08.28	履行完毕
6	协议书	ITSSP系统软件	深圳市浩谷电子有限公司	—	1,800,000.00	2016.01.27	履行完毕
7	软件采购合同	城际在线车联网智能信息终端软件	深圳市中信力电子有限公司	—	1,318,200.00	2016.03.20	履行完毕
8	供货合同	车载终端	南京海平天讯汽车用品有限公司	—	按实际销售数量结算	2016.04.28	正在履行
9	江苏省北斗综合应用示范工程项目合同	智能交通诱导服务系统	江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	BDJS-JSKF-16015-001	2,000,000.00	2016.07.13	履行完毕
10	公安部交通管理科学研究所政府采购项目合同书	交通运行态势研判预警系统模块、个性化诱导信息推送系统模块、车载导航终端	公安部交通管理科学研究所	TMRI-2016-02-0203	435,000.00	2016.07.25	正在履行

3、借款合同

报告期内，公司的银行借款明细如下：

序号	借款银行	借款人	借款金额(元)	合同编号	贷款利率(年利率)	履约期限	签订日期	担保方式	履行状况
1	宁波银行南京分行(注1)	有限公司	1,500,000.00	07201ED20148004	7.80%	2014.2.28-2015.2.8	2014.02	抵押	履行完毕
		有限公司	1,500,000.00	07201ED20148004	7.84%	2015.2.3-2016.2.24	2014.02	抵押	履行完毕
		有限公司	1,500,000.00	07201ED20148004	7.83%	2016.1.22-2017.1.22	2014.02	抵押	正在履行
2	华夏银行水西门支	有限公司	5,500,000.00	NJ2X1710120140046	7.20%	2014.4.28-2015.04.25	2014.04.15	抵押	履行完毕

	行	有限公司	5,500,000.00	NJ2X17102 0150043	7.33%	2015.4.15-2 015.10.14	2015.04.15	抵押	履行 完毕
3	江苏银行 城东支行	有限公司	3,000,000.00	JK0105140 00199	6.00%	2014.8.25-2 015.8.24	2014.08.12	保证	履行 完毕
		有限公司	3,000,000.00	JK0105150 00238	4.60%	2015.9.30-2 016.9.13	2015.09.14	保证	履行 完毕
4	北京银行 南京分行	有限公司	5,000,000.00	257389	6.00%	2015.1.12-2 016.1.4	2015.01.04	抵押	履行 完毕
5	广发银行 水西门支 行	有限公司	7,000,000.00	13617115 综援 019	7.20%	2015.6.1-20 16.6.1	2015.05.08	抵押	履行 完毕
6	南京银行 江北新区 分行	股份公司	3,000,000.00	Ba1009351 605260057	5.44%	2016.5.31-2 017.5.25	2016.05.26	保证	正在 履行
7	华夏银行 水西门支 行	股份公司	7,000,000.00	NJ2X17101 20160033	6.80%	2016.7.14-2 019.7.13	2016.06.28	抵押	正在 履行

注 1：该合同为最高额贷款合同，最高额贷款期间为 2014 年 2 月 27 日至 2017 年 2 月 24 日，最高贷款限额为 1,500,000.00 元，合同中约定：在约定的贷款期间和最高额贷款限额内发放的贷款，不再逐笔签订贷款合同，报告期内，公司共向宁波银行南京分行借款三次，金额均为 1,500,000.00 元，均未另行单独签订借款合同。

上述借款合同的保证、抵押情况如下：

序号	主合同编号	担保合同编号	担保人	担保标的	
				担保标的情况	担保标的权属证书编号
1	07201ED20148004	07201DY20148020	李建平、雷明珠	白下区星海路 8 号 22 幢 4 单元 107 室	宁房权证白转字 312201-312202 号
2	NJ2X1710120140046	NJ2X17(高抵) 120140008	有限公司	朝阳区西坝河东里 2 号院 4 号楼 1 至 2 层	X 京房权证朝字第 752684 号
	NJ2X171020150043				
3	JK010514000199	JK010513000140	江苏省生产力促 进中心	保证	---
			南京市科技创新 投资担保管理有 限公司	保证	---
4	257389	0257389-003	雷明珠	秦淮区冬瓜匙路 6、8 号	宁房权证秦变字第 289148 号
5	13617115 综援 019	13617115 综援 019 高抵 01	有限公司	朝阳区西坝河东里 2 号院 4 号楼 1 至 2 层	X 京房权证朝字第 752684 号

6	Ba1009351605260057	2016年担字第015号	南京高新融资担保有限公司	保证	---
			李建平、雷明珠 (反担保)	秦淮区星海路8号 22幢3单元106室	宁房权证白转字第 312198号
			李建平、雷明珠 (反担保)	保证	---
7	NJ2X1710120160033	NJZX17(高抵) 20160010	股份公司	朝阳区西坝河东里2 号院4号楼1至2层	X京房权证朝字第 752684号

(五) 报告期内外协厂商情况

公司的生产采用的是OEM的形式，指定几家外协厂商进行终端产品的生产。公司不直接生产车载智能终端产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的生产任务通过合同订购的方式委托其他厂家生产。

外协主要是指由于企业生产能力不足或有特殊工艺要求，由其他单位或组织协作完成任务，按照外协的方式可以分为完全外协、部分外协、战略资源联盟、买入式外协。公司的生产模式属于“部分外协”，公司负责嵌入式软件（应用层软件）的研发以及产品的兼容性调试、测试，外协生产厂商则负责硬件产品生产并在硬件产品系统软件（即基础层软件，由外协厂商自主研发或外购）的基础上载入北斗城际的应用层软件。

(1) 外协厂商的名称

报告期内，公司的外协厂商主要包括深圳市浩谷电子有限公司、深圳市中信力电子有限公司、意创力电子科技（东莞）有限公司。其具体情况如下：

序号	外协厂商名称	注册登记号	法定代表人	成立时间	注册资本	主要人员
1	深圳市浩谷电子有限公司	9144030077 7183117A	周利	2005年7 月20日	200万人民 币	股东：周利、魏黄勇； 执行董事：周利； 监事：杨惠平
2	深圳市中信力电子有限公司	9144030059 4316642R	张永强	2012年4 月24日	50万人民 币	股东：张永强、张鸣笛； 执行董事：张永强； 监事：聂志华； 总经理：张永强

3	意创力电子科技(东莞)有限公司	4419004001 46274	肖文宗	2011年4月12日	6650万港币	股东：意创力有限公司； 董事长：邓作权； 董事：高志强、黄美芬； 监事：李朴毅； 总经理：肖文宗
---	-----------------	---------------------	-----	------------	---------	--

(2) 外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

根据公司董事、监事、高级管理人员出具的声明和全国企业信用信息公示系统显示的外协厂商股权结构和董监高备案信息，公司以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司股份5%以上的股东与外协厂商不存在关联关系。

(3) 与外协厂商的定价机制

公司向上述3家外协厂商销售的软件定价主要由双方进行协商确定，同时参考公司向其他非外协厂商软件客户的销售定价。

公司向外协厂商采购车联网智能信息系统的导航终端产品时，主要结合相关软件使用费、核心元器件材料费、加工费及外协厂商要求的利润率等协商确定，其中相关软件使用费包括公司销售给外协厂商的核心软件价格和外协厂商根据公司需要增加的基础层软件和辅助软件成本，核心元器件材料费依市场定价的原则随行就市，加工费则根据每一批产品的差异需求及生产数量不同而有所不同。

(4) 外协产品、成本的占比情况

报告期内，公司2016年1-7月、2015年度、2014年度外协成本占营业成本的比重分别为42.63%、62.12%、38.57%，具体列示如下：

单位：元

序号	外协厂商	2016年1-7月	2015年度	2014年度
1	深圳市浩谷电子有限公司	690,826.08	343,686.92	--
2	深圳市中信力电子有限公司	822,329.66	--	--
3	意创力电子科技(东莞)有限公司	--	6,877,668.21	2,820,884.28
合计		1,513,155.74	7,221,355.13	2,820,884.28

营业成本	3,549,622.15	11,625,328.40	7,312,813.36
占比(%)	42.63	62.12	38.57

(5) 外协产品的质量控制措施

①对外协厂商的控制措施：在选择外协厂商时，公司首先根据拟生产的产品搜寻相关领域的厂商，根据其生产规模、生产能力、组装能力以及其之前生产的产品是否与公司拟生产的产品相类似，来选择一些备选厂商，然后公司会委派相关的员工进驻备选厂商进行考察、调研，以核实该厂商产出的产品是否满足公司对产品的质量要求。

②对生产产品所需主要材料的质量控制措施：公司严格控制其产品和服务的质量，全面执行相应的质量管理制度。公司与硬件终端外协厂商签订相应的订购合同时，在合同中约定硬件产品所需核心元器件的配置、规格和型号，如约定车载智能信息终端的 GPS/北斗双模模块需为中科微电子 ATGM331C 这一规格等。硬件终端外协厂商在发货前会严格按照合同中约定的产品数量、规格、质量、性能和包装等指标进行全面的检验，同时，公司在收到货物之后也会进行一系列的检测以确定该等产品是否合格，比如单品测试、成品测试等，检测合格之后才会验收入库。

(6) 外协在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性

外协在公司整个业务中所处的环节：公司采取外协的方式生产车联网终端产品，公司在研发、设计的基础上，确定拟生产产品的样式、规格，交由外协厂商生产。因此，外协生产环节在公司整个业务中属于车联网终端产品的生产及基础层软件和应用层软件匹配载入的环节。

外协所占地位的重要性：车联网云平台和软件的研发和设计是公司业务的核心环节，车联网硬件产品的生产是公司业务的辅助环节，因为车联网硬件产品的生产技术含量较低，因此，公司为了专注于新产品、新技术的研发和设计，对于硬件的生产采用外协的方式完成。外协硬件产品的应用层软件开发均由公司执行，其知识产权亦属于公司，同时市场上此类外协厂商较多，外协生产市场供应充足，公司对外协厂商的选择空间较大，因此，公司在选择外协厂商时具备一定的主动性，且可以要求外协厂商采用指定的重要元器件生产外协产品。

综上，外协只是完成了公司业务的辅助环节——车联网智能终端产品的生产，在公司业务中处于辅助地位，与公司研发及销售环节相互独立。由于公司对外协厂商的选择具有一定的主动性，故公司的生产经营不会对外协厂商产生重大依赖。

六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

（一）公司所处行业基本情况

1、行业概况

根据中国证券监督管理委员会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司属于大类“ I 信息传输、软件和信息技术服务业 ” 中的子类“ I65 软件和信息技术服务业”；根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“ I65 软件和信息技术服务业” 中的子类“ I6510 软件开发”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“ 171011 信息技术服务” 中的“ 17101111 物联网技术与服务”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“ I65 软件和信息技术服务业” 中的“ I6510 软件开发”。

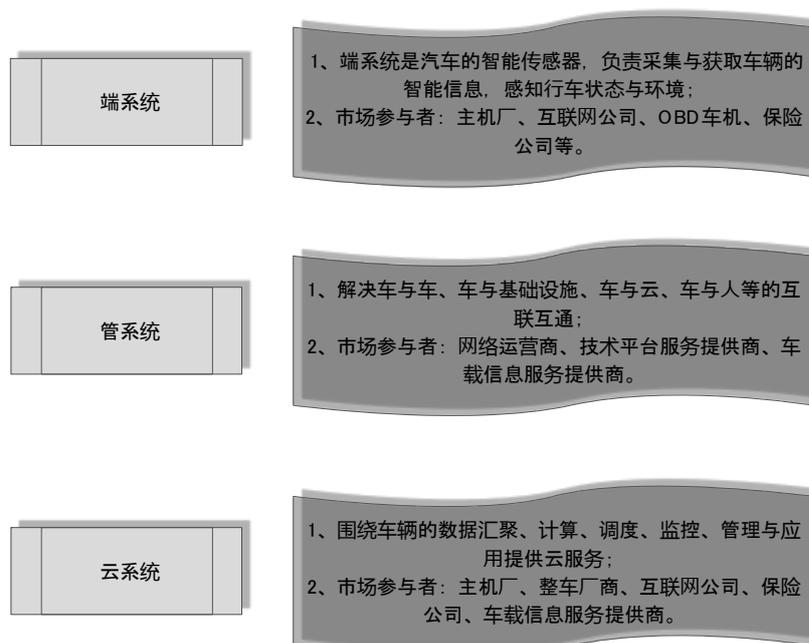
2、车联网行业定义及分类

（1）定义

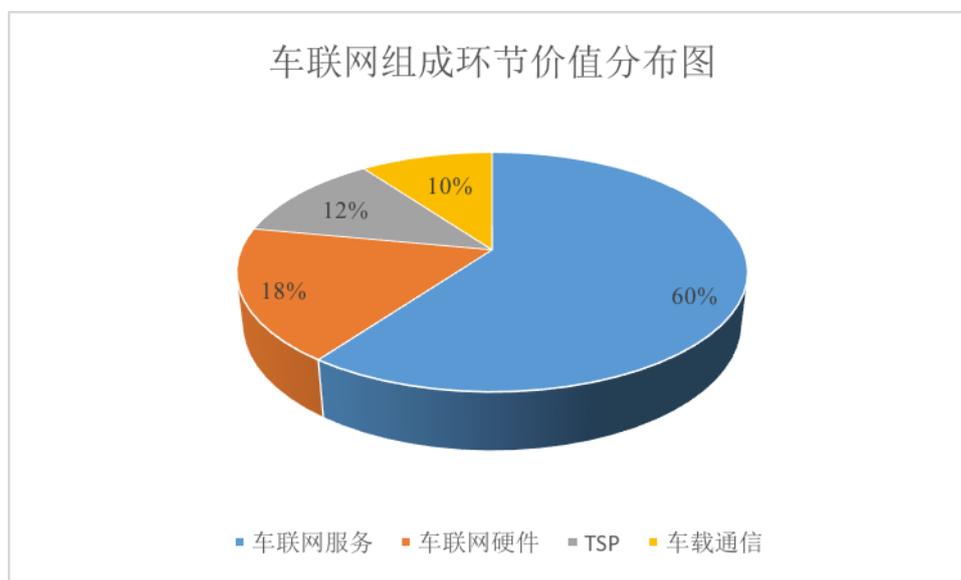
根据车联网产业技术创新战略联盟的定义，车联网是以车内网、车际网和车载移动互联网为基础，按照约定的通信协议和数据交互标准，在车-X（X：车、路、行人及互联网等）之间，进行无线通讯和信息交换的大系统网络，是能够实现智能化交通管理、智能动态信息服务和车辆智能化控制的一体化网络，是物联网技术在交通系统领域的典型应用。

车联网是端、管、云三层体系，端主要是指汽车的车载信息终端，管是指车与车、车与基础设施、车与人等之间的互联互通，云是指围绕车辆的数据汇聚、计算、监控、管理和云服务。

车联网端、管、云三层体系



车联网的实现包括车联网服务、TSP、车载通信、车联网硬件，经有关专家预测，2018年车联网服务的价值将占到60%，TSP、车载通信、车联网硬件分别占18%、10%、12%。



(2) 分类

①从技术角度区分，车联网技术主要有电子标签技术（RID等）、位置定位技术（GPS等）、无线传输技术（3G等无线通信技术）、数字广播技术（CMMB等）、网络服务平台技术（如Web服务、数据融合处理技术、地图匹配技术等）。

②从系统交互角度，主要有车与车通信系统、车与人通信系统、车与路通信系统、车与综合信息平台通信系统、路与综合信息平台通信系统。

车与车通信系统强调物与物之间的端到端通信，这种端到端的通信使得任何一个车辆既可以成为服务器，也可以作为通信终端。

车与人通信系统使得车辆使用者能够及时获取车辆相关信息，如汽车安全预警以及车辆违章信息等。

车与路通信系统使得车辆能够提前获取道路基础设施的运营状况，如某条道路是否正在维修，某个桥洞是否积水过多等信息，以方便车辆的顺畅通行。

车与综合信息平台通信系统是汇集车辆行驶状态等信息，提供路况、车辆监控等综合统计性信息以及出行提醒、安全形式等个性化信息的综合性平台。

路与综合信息平台通信系统目的是维护道路基础设施的运营状况，以及及时更换老化和运营状况不佳的设备。

③从应用角度区分，车联网技术可以分为监控应用系统、行车安全系统、动态路况信息系统、交通事件保障系统等。

监控应用系统主要用于政府部门或者车辆管理部门的运营监控。车辆行驶状况监控主要是监控车辆的行驶路线、行驶参数，如油耗、车况等信息，提供可视化城市车流量分布，为拥堵缓解提供辅助决策。

行车安全系统主要指车辆行驶过程安全监测以及分析车辆行驶行为后的安全检验。在车辆行驶过程中，通过车联网信息的交互，可以获取前方道路状况，规避交通事故等。另外通过上传和分析车辆的油耗、行驶状态等参数，在服务器端进行车辆信息挖掘，主动提供一些车辆行驶安全建议，如是否需要去保养，是否需要更换某零部件。

动态路况信息系统主要是利用行驶车辆的运行速度和 GPS 定位技术，获取道路行驶状况信息，实现路况动态信息的发布。

交通事件保障系统主要利用车辆事故检测和报告机制，为事故的检测、规避、疏导等提供辅助支持。

3、行业主管部门、监管体制

(1) 行业主管部门

公司所处行业的行政主管部门为工业和信息化部，主要职责为：拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

(2) 行业监管机制

公司所处行业的行业监管部门为中国汽车工程学会、汽车电子技术分会、中国软件协会等行业自律组织，主要职责为：负责组织制定行规，建立行业自律机制及企业诚信体系，组织实施、监督和检查，以维护行业内的公平竞争等。

4、主要法律法规及政策

公司所在行业涉及的主要法律法规以及政策如下：

时间	下发部门	文件名称	主要内容
2006.02.09	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》	重点开发综合交通运输信息平台和信息资源共享技术，现代物流技术，城市交通管理系统，汽车智能技术和新一代空中交通管理系统
2006.08.29	信息产业部	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	面向信息化建设和重大应用，进行业务和技术创新，带动核心技术与产品的研发，形成一批具有自主知识产权的核心技术和创新产品，基本满足国内应用对技术与产品需求，形成较为完整的产业链。
2009.09.03	国务院	《电子信息产业调整和振兴规划》	支持信息技术企业与传统工业企业开展多层次的合作，进一步促进信息化和工业化的融合。结合国家改善民生相关工程的实施，加强信息技术在教育、医疗、社保、交通等领域应用。提高信息技术服务，加速进行信息化，发展壮大信息服务产业。
2009.09.10	发改委、工信部	《电子信息产业技术进步和技术改造投资方向》	重点支持智能收集嵌入式软件、汽车电子嵌入式软件、车载信息系统软件的研发环境和服务保障体系建设。
2011.03.14	全国人大	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	加强信息服务，提升软件开发应用水平，发展信息系统集成服务、互联网增值服务、信息安全服务和数字内容服务等。
2012.02.24	工信部	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	紧密结合产业转型升级的趋势，统筹考虑市场需求和支撑条件，引领新兴产业发展，以新一代网络通信系统设备及智能终端、高性能集成电路、新型显示、云计算、物联网、数字家庭、关键电子元器件和材

			料。
2013.02.17	国务院	《国务院关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	鼓励和支持电信运营、信息服务、系统集成等企业参与物联网应用示范工程的运营和推广。
2014.07.29	国务院	《中华人民共和国电信条例》	电信业务分为基础电信业务和增值电信业务，增值电信业务是指利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务，经营增值电信业务需要获得经营许可。
2015.07.04	国务院	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	推广船联网、车联网等智能化技术应用，形成更加完善的交通运输感知体系，提高基础设施、运输工具、运行信息等要素资源的在线化水平，全面支撑故障预警、运行维护以及调度智能化。

5、行业竞争性状况

近两年来各家车企的新车扎堆上市，无一例外，智能化都被当作亮点着重宣传，而车载互联系统成了智能化呈现的重要手段。无论是第九代索纳塔的 Blue Link 2.0 智能人车交互系统，还是海马汽车在水立方发布的 moofun 系统等都在这个无网不欢的时代提出要“以用户为核心”。

车载信息系统是车联网应用落地的基础，车联网的发展尤为重要重要的是车载信息终端的智能化。目前，车载信息系统生产厂商按技术水平及生产规模的大小，大致可以分为三个阵营。

第一阵营：汽车制造厂商主导推出自主的 Telematics 前装模式。前装车厂对车联网局限于自身已有车系，包括丰田、日产、通用、福特及大众等厂家。提到车载互联系统，出现较早的是丰田 G-Book 车载电子终端设备、通用安吉星系统、纳智捷 Think+ 车载智慧系统等。随着车载互联技术的普及，各大车企的车载智能系统纷纷涌现，汽车的智能化程度也在不断提高，有人形容说，未来汽车就是“装配四个轮子的 iPhone”。正是因为看到车联网市场潜在的商机，各个车企都纷纷开发了自己的车载智能系统。国际品牌有通用的 OnStar、丰田的 G-BOOK、宝马的 iDrive 等，这些系统在进入中国市场之前已较为成熟，被中国消费者接受较早，而国内自主品牌起步较晚，目前比较有代表性的是上汽的 inkaNet，长安的 incall，吉利的 G-NetLink 等。

各车厂的 Telematics 服务品牌如下下表所示：

车厂品牌	Telematics 服务品牌	车厂品牌	Telematics 服务品牌
------	-----------------	------	-----------------

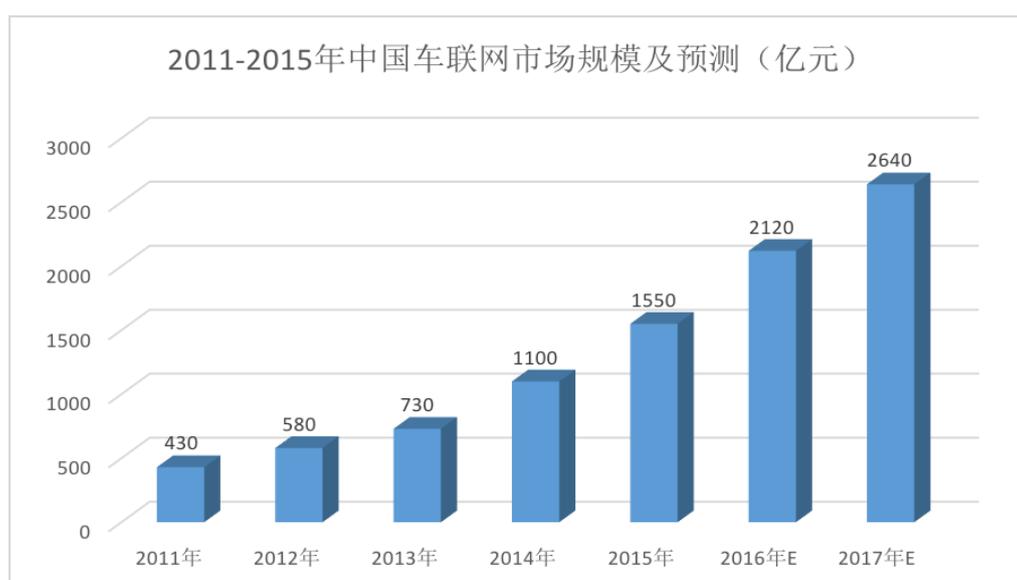
上海通用	安吉星 On star	丰田	G-BooK
上汽集团	INKANET	北京现代	蓝通 Bluelink
奇瑞	特马服务系统	宝马	BMW ConnectedDrive
长安	In Call	吉利	G-Partner
一汽	D-Partner	现代	Smart Connectivity
华泰	TIVI platform	纳智捷	Think+

第二阵营：第三方厂商主导的车联网服务。由于车厂主导的车联网企业主要是按照车厂提出的专门针对其自有品牌的服务，功能可能不够全面，而且由于品牌单一，后台整合数据集资源可能不够全面，而通过专门的第三方企业主导，资源整合方面更有优势。

第三阵营，即专业信息服务企业推出的专项车载控制系统。目前，苹果、谷歌、微软等系统产商也已介入车载系统，并与主要的汽车生产巨头们建立了合作关系。2013年，苹果与12家汽车企业联手合作推出了车载智能项目“iOS in the Car”。2014年，谷歌宣布联手奥迪推出基于Android系统的车载智能系统，车载智能系统已经进入一个百家争鸣的时代。

6、市场规模

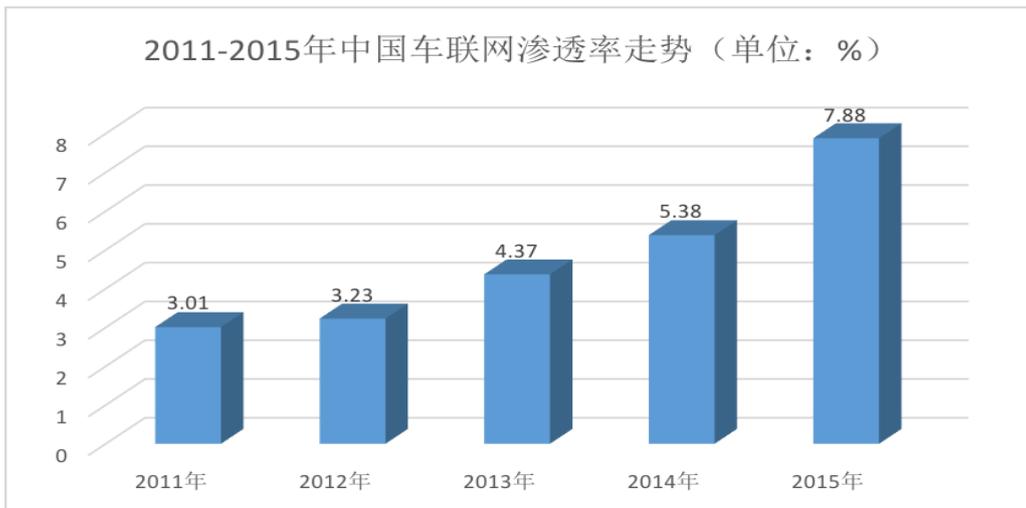
我国车联网市场是从2010年才开始正式走入我们的生活，近5年一直保持着较为稳定的增长趋势，2015年我国车联网市场规模已达到1550亿元，2013-2015年的复合增长率为45.72%，我国车联网市场具有广阔的发展空间。



数据来源：中国产业信息网

在无人驾驶发展过程中，车联网至关重要。因为车联网能增强信息技术对驾驶的辅助，提高自动化程度，是实现自动驾驶的前提。目前车联网渗透率正在逐渐上升，推动汽车向无人驾驶方向前进。

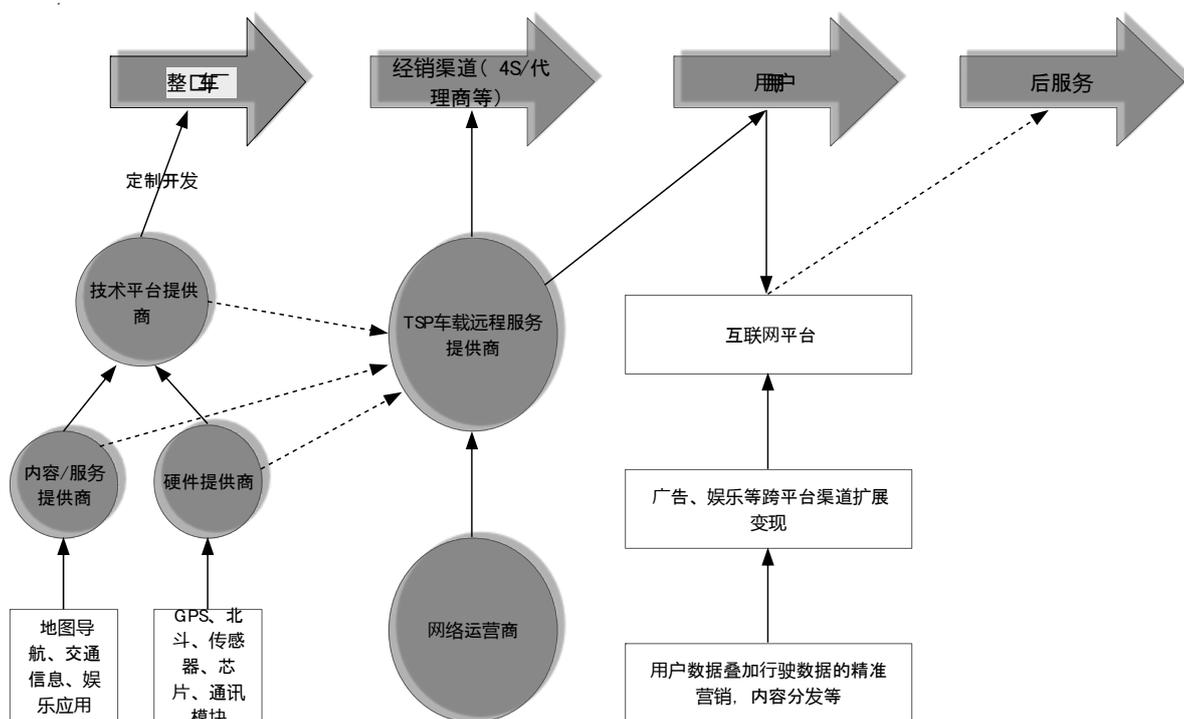
车联网渗透率是指车联网现有的需求量与车联网潜在的需求量之比，近五年，我国车联网渗透率虽呈持续上升趋势，但渗透率仍然未突破 10%，这说明我国车联网市场具有较强的市场潜在需求，市场规模有望稳步上升。



数据来源：国家统计局、产业信息网

7、行业产业链情况

目前车联网产业链主要包括六个重要角色，分别是技术平台提供商、内容提供商、硬件提供商、网络运营商与车载信息服务提供商（TSP）、用户，其中，用户在整个产业链中处于最末端，车载信息服务提供商是车联网的骨架，它连接其他五个角色，居于核心位置。



(1) 技术平台提供商

技术平台提供商主要利用自己掌握的软件、硬件内容，整合各方资源进行配置，利用自身的知识产权和核心技术研发生产出车载信息终端等一系列产品，最终服务于TSP车载远程服务提供商、整车厂商。

(2) 内容提供商

内容提供商主要为技术平台提供商生产文本、图像、音频、视频或多媒体信息，提供各种运营服务资讯信息。

(3) 硬件提供商

硬件提供商主要包括感知技术与产品提供商、定位网络设备提供商、地理信息系统引擎提供商、地图提供商等。感知技术与产品提供商，主要提供车联网各种传感器、无线射频识别、红外、蓝牙、视频感知、电磁感知等各种感知技术产品，为汽车智能控制系统提供各类电子产品，为汽车感知和检测路况、行车标志、前后车辆检测、行人检测、行车车道检测等提供感知支持。定位网络设备提供商为技术平台提供商提供所需的硬件、软件或整体解决方案，是导航平台的制造者。地理信息系统引擎提供商为技术平台提供商和车载信息服务提供商提供地理信息系统引擎。地图提供商为汽车导航提供专用的电子地图。

（4）网络运营商

在车联网产业链中，移动运营商的作用主要是将用户的请求传递给导航平台、信息平台、联网监控平台等运营商，以及将平台运营商的反馈结果传递给用户。它是车载终端与平台运营商之间信息传递的通道。固话运营商的作用是为用户提供分布式监控功能，使用Web网络，用户可以远程控制车载终端。

（5）车载信息服务提供商

车载信息服务提供商在定位平台的基础上建设并运营特定的应用平台，该平台直接面对服务提供商，从而降低其进入位置服务行业的门槛，并可缩短它们开发应用的周期。

（6）用户

最终用户可以分为个人用户和行业用户两类。在国内，现阶段的最终用户主要是行业用户。最终用户是车联网业务发展的支持者，因而用户满意是车联网业务良性发展的关键。只有在用户愿意为所使用的服务支付相应的费用时，产业链上其他环节的收益才有保证，这也就要求产业链上各环节通力合作，深入了解消费者的需求，开发出令消费者满意的应用系统和平台。

8、进入本行业的主要障碍

公司所属的车联网行业属于人才密集型和资本密集型行业，新产品的持续研发能力是衡量一个车联网企业持续发展能力的重要指标，同时也是车联网企业的核心竞争力。车联网企业对企业的产业化运作也有着很高的要求，所以，车联网行业的壁垒主要体现在技术、客户和人力资源等方面，具体情况如下：

（1）技术壁垒

车联网技术本身就十分复杂，需经长期经验的积累，新进入企业短时间内很难形成技术优势。对于国外的厂商而言，资源整合的能力相对较高，其通常可采用智能车载终端、Telematics系统分别向不同厂家采购，然后进行整合装配，而内资厂商目前缺乏能力进行车联网的资源整合，其往往会更加希望供应商能直接提供整体的解决方案。车联网技术还具有客户定制化特点，所以，能否紧跟行业的高速发展、保持持续的核心竞争力和创新能力是进入本行业的一大技术障碍。

(2) 客户壁垒

车联网客户大数据基本掌握在 4S 店、车厂及行业内原有企业手中，获取用户是车联网新入企业首先应思考的问题。同时，由于车载终端产品是纽带，对于车载终端产品的最终用户，习惯了一个控制系统，可能下一次也会更偏向于继续选择原有的系统，这样的客户黏性又会进一步增加最终用户对公司产品的依赖，因此，较高的客户黏性也会为新进入者造成另一大障碍。

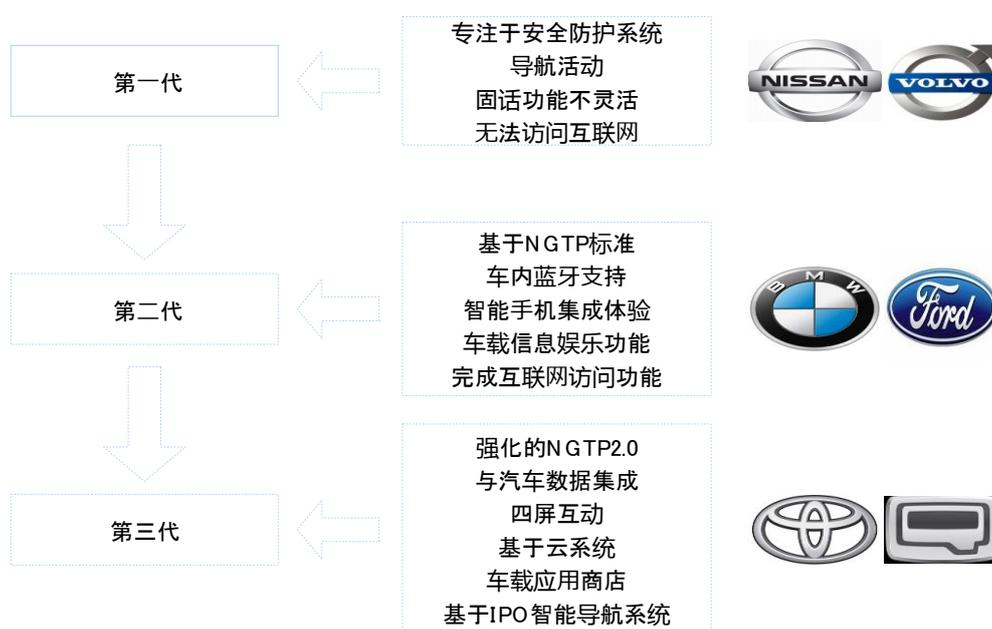
(3) 人才壁垒

车联网属于人才密集型产业，业务方面需要大量高素质的技术研发人员。车联网企业不仅需要能够熟练掌握车联网基本技术、软硬件开发的专业人才，也需要能够开拓车联网用户体验、开发车联网新功能的创造性人才。

9、行业发展趋势

随着云计算、云平台的发展，车联网开始走向基于云端的平台应用，其最主要的特点是，对 NGTP 进行了内置，与多种数据进行了集成，引入了四屏互动的概念。通过接入云端，可以实现事件采集的高扩展性，支持多种协议（AMQPS, HTTPS），支持百万级设备的扩展，支持多种同类型设备接入，能够对常用的 4 种通讯模式进行预设。从用户体验出发，进行云平台的车辆网架构将是大势所趋。

目前，车联网产品已经发展到第三代，产品发展趋势如下图：



（二）影响行业发展的有利因素和不利因素

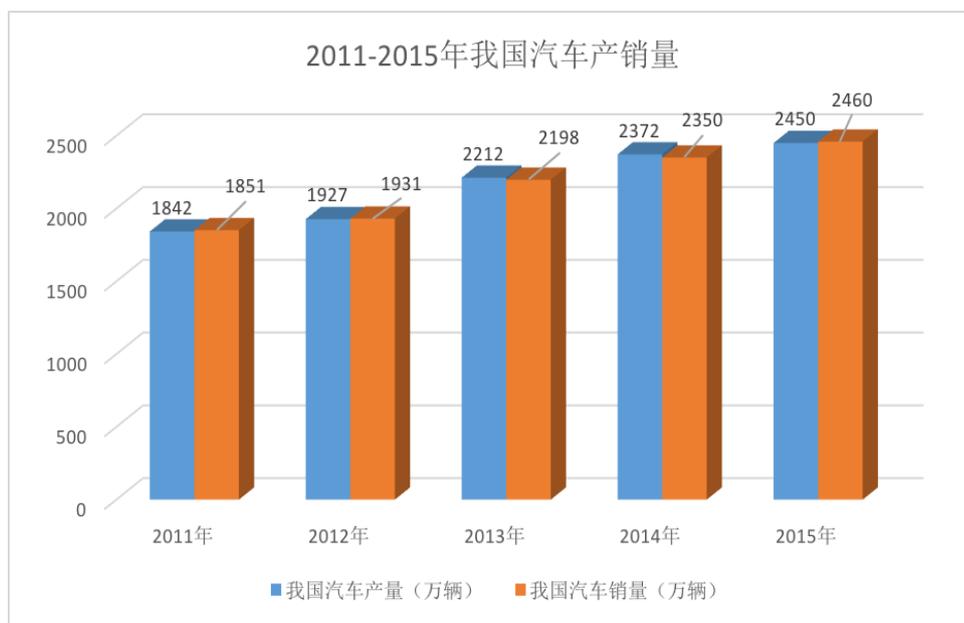
1、有利因素

（1）国家产业政策的支持

车联网项目已被列为国家重大专项（第三专项）中的重要项目，首期资金投入达百亿，实施国家科技重大专项是科技工作的重中之重。《国家“十二五”科学和技术发展规划》中的重大专项第三项要求：加快突破移动互联网、宽带集群系统、新一代无线局域网和物联网等核心技术，推动产业应用，促进运营服务创新和知识产权创造，增强产业核心竞争力。而车联网项目作为物联网领域的核心应用，第一期资金投入达百亿级别，扶持资金将集中在汽车电子、信息通信及软件解决方案领域。

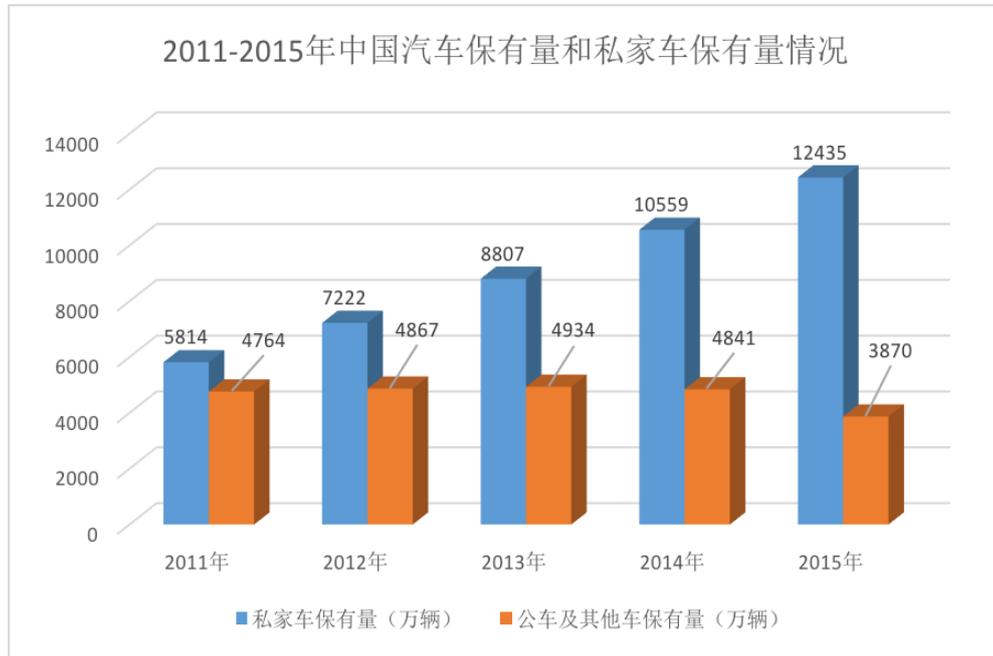
（2）汽车行业持续健康发展

根据产业信息网发布的《2016年我国汽车行业发展概况分析》，最近五年，我国汽车产销量呈现稳步增长态势。2015年，我国全年累计生产汽车2450万辆，同比增长3.29%，销售汽车2460万辆，同比增长4.68%，连续多年位列全球第一。



2015年，中国汽车保有量已经超过1.72亿辆，同比增长14.67%，仅次于美国居于世界第二。其中私家车保有量1.24亿辆，汽车驾驶人超过2.8亿人。预计到2020

年我国汽车保有量将超过2亿辆，车联网应用和服务渗透率或接近10%的临界点，市场规模有望突破1500 亿，车联网有望成为下一个移动互联网市场的蓝海。



数据来源：国家统计局、产业信息网

(3) 运营网络技术的覆盖与升级

在车联网产业链中，通信网络作为车联网体系运行的基础，其覆盖范围及带宽决定了车联网服务宽度、深度的空间。我国电信运营商3G 技术的成熟及网络覆盖区域的扩大，为我国车联网产业发展奠定了基础。未来几年4G 技术的普及推广，将为我国车联网产业提供更多的成长空间。

(4) 国外技术和商业理念的带动效应

国外车厂先进技术和商业理念移植率较高，有带动效应。国外车联网市场起步较早，在一些领域已有成熟的商业模式，对于我国车联网企业商业模式的建立而言，虽然存在消费习惯等方面的差异，但借鉴国外成熟的商业模式业可让国内企业少走弯路。

(5) 多领域技术的积极推动作用

车联网是多技术融合的领域，其发展主要依靠技术推动。目前通信、地理信息、语音、云计算、大数据等多领域技术都在不断完善和成熟，并开始得到应用，这些技术都将带动车联网行业迅速发展。

2、不利因素

(1) 行业壁垒难以打破

车联网产业是一个涉及汽车、电子、通信、信息等多个行业的新兴产业。大部分汽车制造商与通信运营商合作,自建运营平台,形成了一个封闭的业务系统,其他企业只能被动与汽车制造商合作,这对车联网事业的大规模开展、利用统一的信息服务平台实现车与车、车与道路的互联造成了阻碍。

(2) 人才匮乏

车联网行业属于人才密集型产业。车联网企业急需具备多方面知识,尤其是汽车知识和通讯知识的复合型人才。国内车联网发展时间尚短,精英人才储备不足。

(3) 消费习惯有待培养

国内消费者的市场消费观念还未形成,车联网市场目前处于导入期和成长期的临界点,很多消费者并不太了解车联网,也并未体验过车联网。但随着车联网的推广及消费者市场消费观念和消费习惯的逐渐养成,车联网市场将会快速发展。

(三) 行业基本风险特征

车联网行业作为一个资金和技术密集型行业,其面对的行业风险主要有组织风险、技术风险、系统及数据安全风险、资金风险、商业模式不成熟的风险。

1、组织风险

车联网业务的开展不仅需要车联网企业内所有部门的共同努力,还涉及汽车相关商家、保险、银行、运营商、交管部门、规划单位、生产厂家、广告商等众多关联单位的参与和配合,涉及的人员多、部门多、单位多,同时考虑到车联网跨地域的特点,车联网企业建立一个有效的组织机制需要较长的时间。

2、系统维护风险

车联网企业所建的车联网社区平台在正常运营时,需要向驾车人提供及时准确的交通服务信息,其中有的交通信息是系统自动处理生成的,而有些信息是需

要人工录入或者参与处理的，无论是系统软件 BUG、硬件故障、网络故障亦或是人工失误，都可能造成交通信息服务中断或错误，从而造成一定的不良影响。

（四）公司基本风险特征

1、技术更新风险

公司属于车联网行业，车联网行业是技术更新换代速度最快的行业之一，公司必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的特点，如果公司不能准确把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或企业的研发项目没能顺利推进，公司则可能无法继续保持其核心技术的领先优势、产品的适用性和先进性，从而将对公司未来的经营业绩造成一定的影响。

2、资金风险

公司在业务发展前期，需要投入大量资金快速发展车联网用户，以硬件微利、APP 免费等方式抢占车联网入口，增强客户的黏性。同时，用户数发展起来之后，也需要大量资金进行系统维护和升级。

（五）公司在行业中的竞争地位

公司成立于 2007 年 2 月，坐落于江苏省南京市。公司主要向客户提供车联网智能终端产品、智能交通应用服务、APP 软件产品以及数据增值服务。公司为高新技术企业，具有甲级互联网地图测绘资质以及丙级地理信息系统工程测绘资质。



公司的车联网语音链接门户平台（即 CCNC 语音平台）主要是通过车联网车载入口产品“车翼达”建立车主用户社区，实现产品、服务提供者与社区用户（实际需求者）的双向通道，C-TSP 与各类服务提供商（广告投放主）合作，达到帮助各类产品和服务提供商大幅降低在广告和媒介购买上的成本，最终惠及双方共同的客户、车主用户（消费者），实现在适当的时间、合适的地点为车联网社区用户提供最有价值的服务，并实现一键方式的实时需求回应及线上交易服务。

公司目前已拥有和掌握“基于数据交互机制的一键导航技术”，“空中写号技术”，“数字电台技术”，“基于用户反馈数据的属性信息提炼技术”，“基于位置的信息推送技术”，“基于多源数据的个性化信息推送技术”，“基于多源数据的交通状态判别技术”等 7 项核心技术。

公司高度重视创新和研发，已取得 17 项商标、3 项专利、4 项正在申请的发明专利、19 项软件著作权，拥有经验丰富的涉及车联网软件产品和应用等开发的专业技术团队。

公司目前已取得的荣誉有：

序号	证书名称	授予机构	授予日期
1	江苏省信息化协会理事单位	江苏省信息化协会	2007 年 12 月

2	南京市智能交通信息服务工程技术研究中心	南京市科学技术局	2009年10月
3	江苏省测绘工程院城际在线分院	江苏省测绘工程院	2010年11月
4	2010（第九届）中国软件业务收入前百家企业	工业和信息化部软件服务业司	2010年5月
5	江苏省优秀企业	江苏名牌事业促进会、江苏省质量监督委员会	2011年6月
6	江苏省感知交通信息服务工程技术研究中心	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅	2010年8月
7	江苏汽车交易管理协会 汽车俱乐部分会副理事长单位	江苏汽车交易管理协会	2016年1月
8	南京航空航天大学计算机科学与技术学院 南京航空航天大学物联网(传感网)工程研究中心 研究生培养基地	南京航空航天大学	——
9	同济大学交通信息工程及控制国家级重点学科 同济大学智能交通运输系统(ITS)研究中心 杨晓光教授团队 研究生培养基地	同济大学	——

公司十分重视车联网技术的研发与升级以及车联网信息服务、产品的推广，为此，公司与各大高校、企事业单位、网络运营商签订了相应的战略合作协议，具体情况如下：

序号	合作方	协议名称	签定日期	合作期限	合作项目
1	江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	北斗在智能交通领域的应用战略合作框架协议	2015.01.13	两年	联合开展北斗在智能交通领域的应用推广；动态交通信息共享；共同推进江苏省北斗综合应用示范项目；政府资金项目合作
2	南京大学	校企合作联盟协议	2012年	五年	江苏省交通运输厅《江苏省公众出行信息服务系统》项目；镇江市智慧交通项目；城市路段交通视频检测项目
3	无锡市公安局；中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心	无锡市智慧交通综合信息服务应用示范项目	2013.06	五年	无锡市智慧交通综合信息服务应用示范项目
4	中国科学院地理科学与资源研究所资源环境与信息系统国家重点实验室	战略合作框架协议	2015.08.04	五年	战略合作，资源共享，有效的推进地理信息产业及智能交通产业的发展

5	江苏省汽车交易 管理协会	战略合作协议	2016.01.27	五年	在4S店集团领域、汽车维保服务企业领域及物流等行业用户领域进行城际在线平台系统及终端产品的营销推广合作
6	上海索菱实业有 限公司	战略合作协议	2016.07.28	五年	APP软件功能整合及用户推广合作

公司与主要竞争对手的对比情况如下：

公司名称	总资产（元）	成立时间	员工人数	主营业务收入（元）		2015年毛利率（%）
				2015年	2014年	
北斗城际	74,800,059.29	2007.02.02	71	21,155,944.29	9,258,978.17	45.05
天安智联	57,734,007.68	2010.04.21	65	10,398,110.34	3,703,648.06	71.02
福信富通	20,045,851.01	2010.09.17	57	23,454,922.84	7,806,534.36	49.65
方硕科技	27,416,211.52	2011.06.16	55	15,740,497.86	14,786,264.15	41.15

1、公司竞争优势

（1）低成本的基于数据交互机制的一键技术

公司的一键通服务采用数据交互机制，与市面上其他车联网企业一键通服务所采用的短消息交互机制有着本质区别。公司的一键通服务确保了数据的连贯性，且成本较为低廉。其他车联网企业在使用一键通服务时需支付相应的短消息服务产生的费用，而公司基于数据交互机制的一键通服务技术可以实现平台的低成本运营。短信目前最低费用是 0.03 元/条，数据费用（以电信套餐超出部分资费为标准）为 0.003 元/10KB，而在公司的一键通服务中，下发一键导航地址，每个用户只需 0.5KB 的容量。因此在一键通服务运营成本上，公司成本是其他车联网企业的 1/200。

（2）技术团队优势

公司专职研发人员共计 14 人，占公司员工总数的 19.72%，多数人员拥有三年以上的研发经验，技术团队成员大部分具备跨领域的知识结构和丰富的实践经验，公司的核心成员稳定，对行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有深入、全面的理解和把握。团队优势不仅让公司在产品研发设计方面具有技术上的领先优势，而且在规划、设计、运营方面能够提供个性化服务。

（3）独创的数字电台技术

公司自主研发的数字电台基于频率界分的语音广播交互机制，具备开路性、广播性、实时性的特征，凭借呼号鉴定用户身份，实时单工，拥有占频机制，频道上同一时刻有且只有一人说话，保障交互的秩序，非常适合社区交流。以该技术为基础，公司有能力和打造全国通联车联网社区平台，并开创性的建立了专项基站服务台（自驾旅游、保险、金融、汽修、美容等），让广大车友可以与企业在线互动。

（4）智慧交通综合信息服务系统平台及丰富的动态交通资源

公司凭借前期在智能交通行业的坚实基础，打造有一个适合中国交通特色的智慧交通综合信息服务系统平台，平台功能完善，并具备拓展性。公司在江苏省、北京等地积累有丰富的动态交通数据资源，包括浮动车数据、固定检测器数据、交通管制、交通事件、违法信息、驾驶人信息、车辆信息等，基于这些数据资源和智慧交通平台的处理能力，公司可以为驾车人提供基于位置的交通信息服务及个性化的安驾预警服务，如贴心的绕行提醒、个人历史违章提醒等等，让交通信息服务更加具有实用性。

（5）商业模式优势

公司以车联网为切入点，紧紧围绕着有车用户群体，从车联网和汽车后服务市场两端构建完整的业务闭环，充分利用了网络运营商和汽车电子设备厂商的资源圈用户，硬件产品结合移动互联网、手机 APP 协同导流，用户黏性较好。

2、公司竞争劣势

（1）运营资本短缺

公司作为本土高新技术科技企业，资产及资本规模都偏小，难以获得足额的银行信贷支持，营运资金的短缺在一定程度上会制约公司规模化和跨区域和可持续发展的进程。

（2）产品覆盖率低

由于车联网属于新兴市场，车载终端产品的覆盖率还较低，进而在一定程度上也会影响公司的平台产品和运营服务的发展。

第三节公司治理

一、最近两年一期股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一)“三会”的建立健全及运行情况

1、股东（大）会的建立健全及运行情况

有限公司设股东会，股东会是公司的权力机构，有权决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换执行董事、监事；决定有关执行董事、监事的报酬；审议批准执行董事、监事的报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对公司发行债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程。

有限公司阶段，公司共召开 14 次股东会，股东会规范运行，股东积极履行职责。

公司设股东大会，分别为李建平、雷明珠、郭新民、惠建明、李建芬、缪丽珠、刘锡明、支祥、刘波、邓志东、**赵寿平、俞荣祥**、南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）、上海联创永宣创业投资企业、张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）。股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准公司章程规定的担保事项；审议批准公司章程规定的交易事项；审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议批准变更募集资金用途事项；审议股权激励计划；审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：公司及其公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的 30% 以后提供的任何担保；连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；为资产负

债率超过 70%的担保对象提供的担保；单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

股份公司阶段，公司已召开 4 次股东大会，股东大会规范运行，股东积极履行职责。

2、董事会的建立健全及运行情况

有限公司不设董事会，设执行董事一名。负责召集股东会，并向股东会报告工作；执行股东会决议；审定公司的经营计划和投资方案；制定公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或减少注册资本以及发行公司债券的方案；制订公司合并、分立、变更公司形式、解散的方案；决定公司内部管理机构的设置；决定聘任或解聘公司经理及其报酬事项，并根据经理的提名决定聘任或解聘公司副经理，财务负责人及其报酬事项；制定公司基本管理制度。

有限公司阶段，公司执行董事虽未以“执行董事”名义作出有效书面决定，但执行董事每年多次召开会议，贯彻股东会决议，可以认定执行董事已积极履行职责。

公司设董事会，由 7 名董事组成，分别为李建平、闫智勇、赵益、雷明珠、蒋焘旭、李颖、范平，其中李建平为董事长。董事会对股东大会负责，董事会行使下列职权：负责召集股东大会，并向大会报告工作；执行股东大会的决议；决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、增资、减资、解散和变更公司形式方案；在股东大会授权范围内，决定公司的对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；决定公司内部管理机构的设置；决定聘任或者解聘公司总经理及其报酬事项；并根据总经理的提名决定聘任或者解聘公司副总经理、财务总监及其报酬事项；制订公司的基本管理制度；制订公司章程的修改方案；管理公司信息披露事项；向股东大会提请聘请更换为公司审计的会计师事务所；听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；对公司治理机制是否能给公司股东提供适时的保护和平等

的权利、公司治理结构是否合理、有效及其他事项进行讨论、评估；法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

股份公司阶段，公司已召开 5 次董事会，董事会规范运行，董事积极履行职责。

3、监事会的建立健全及运行情况

有限公司不设监事会，设监事一名，监事负责检查公司财务；对执行董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东决定的执行董事、高级管理人员提出罢免的建议；当执行董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求执行董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东会会议，在执行董事不履行本法规定的召集和主持股东会会议职责时召集和主持股东会会议；向股东会会议提出议案；对执行董事、高级管理人员提起诉讼。监事可以列席股东会会议。

公司设监事会，由 3 名监事组成，分别为监事会主席黄建新、职工监事朱江煜、徐华。监事会行使下列职权：检查公司的财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东大会，在董事会不履行召集和主持股东大会职责时召集和主持股东会会议；向股东大会会议提出提案；依照公司法第一百五十一条的规定，对董事、总经理和其他高级管理人员提起诉讼；发现公司经营异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；列席董事会会议；股东大会授予的其他职权。

股份公司阶段，公司已召开 2 次监事会。监事积极履行职责，并将根据《公司章程》的要求，按期召开监事会，以更好地履行监事职责，对公司各项事务和董事、高级管理人员执行公司职务行为形成有效监督。

（二）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责的实际情况

1、投资者参与公司治理的情况

公司股东中存在专业投资机构即上海联创永宣创业投资企业，委派赵益作为

公司董事参与公司治理。根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易规则》等相关制度，公司建立了相对健全的股东保障机制，确保投资者享有知情权、参与权、质询权与表决权。

2、职工代表监事履行职责的情况

2016年1月16日，经职工大会民主选举产生的2名职工代表监事朱江煜、徐华与股东代表监事黄建新共同组成监事会。朱江煜、徐华自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司规范运行形成了有效监督。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适保护的讨论

2016年1月16日，股份公司召开第一届董事会第一次董事会会议，全体董事讨论并形成了《南京北斗城际在线信息股份有限公司董事会对公司治理机制的评估》，具体内容如下：

1、公司治理机制对股东保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》等相关制度，公司建立了相对健全的股东保障机制。

（1）知情权

股东有权查阅、复制公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

（2）参与权

股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举行。临时股东大会不定期召开。

有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的2/3时；公司未弥补的

亏损达实收股本总额1/3时；单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时；董事会认为必要时；监事会提议召开时；法律、行政法规、部门规章或《公司章程》规定的其他情形。

（3）质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

（4）表决权

股东通过股东大会形行事表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如公司增加或者减少注册资本；发行公司债券；公司的分立、合并、解散、清算、变更公司形式；公司章程的修改；回购本公司股票；股权激励计划；公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的；法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

股东大会对列入议程的事项均采取表决通过的形式。每个股东（包括股东代理人）以其代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。表决方式为记名式投票表决。

股东大会对所有提案进行逐项表决，不得以任何理由搁置或不予表决。对同一事项有不同提案的，应当按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会不得对提案进行搁置或不予表决。

综上所述，公司的治理机制给股东提供了合适的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

2、公司治理机制存在的不足与改进措施

经认真自查，公司存在以下几方面尚需进一步提高改进：

（1）公司内部控制制度需要不断完善

公司虽然已经建立了较为健全的内部控制管理制度，但随着国内证券市场以

自身业务的不断发展,在新的政策和外部环境下,公司的内控体系需进一步完善,需要制定或更新现有制度与之相配套。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件,以及监管部门的监管要求,结合公司的实际情况,相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化,为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训

由于公司董事、监事及高级管理人员等相关人员对相关法律法规的了解和熟悉程度还有待进一步加强,且随着中国证券市场的发展和完善,证监会不断完善和出台管理法规、制度,对董事、监事及公司高级管理人员学习各项法律法规提出了更高的要求。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管,公司需进一步加强上述人员的法律、法规、政策以及证券等方面的学习,提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

(3) 公司董事会、监事会、高级管理人员中专业管理人才比例需要提高

公司将持续面向社会吸引专业人才,提高专业管理人才在董事会、监事会、高级管理人员中的比例。近年来,公司不断吸引社会各类专业人才,公司管理水平不断提高。未来公司会持续吸引具有专业能力的职业经理人,不断提高公司的整体管理水平。

(二) 公司内部管理制度建设情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司已建立内部管理相关制度和机制,具体制度建设情况如下:

序号	制度	建设情况
1	投资者关系管理制度	《公司章程》中明确规定,并在《投资者关系管理制度》中细化
2	纠纷解决机制	《公司章程》中明确规定

序号	制度	建设情况
3	关联股东和董事表决权回避制度	《公司章程》中明确规定，并在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》以及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》中细化

另外，公司还建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会在充分讨论的基础上，认为公司治理机制相对健全，且能够有效执行。现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、最近两年一期有关处罚及未决诉讼情况

（一）最近两年一期公司劳动合同的签订及社保缴纳情况

1、截至2016年9月30日，公司（含子公司）共有员工71人，其中69人与公司签订了《劳动合同》，2人与公司签署《聘用协议》。公司缴纳社会保险的员工共有69人。缴纳社保险种涵盖五险；缴费比例为城镇养老保险员工个人承担8%，公司承担19%；医疗保险员工个人承担2%，公司承担9%；失业险员工个人承担0.5%，公司承担1%。工伤企业承担0.2%，生育险0.5%。未缴纳社保的员工有2名，未缴纳原因为：1名为退休返聘人员；1名在原籍已缴纳社保，且已经签署自愿放弃公司为其缴纳社保的承诺。

截至2016年9月30日，公司共为16名员工缴纳住房公积金。

同时，公司实际控制人出具承诺：愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社保、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应缴未缴的社保进行追缴的，愿意承担追缴款项、罚款及其他派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项、罚款及其他派生责任；如果公司聘用的任何员工（含已离职员工）对公司应缴未缴的社保、住房公积金进行追缴、主张赔偿或其他派生责任的，愿意承担追缴款项

及其他派生责任。

2、在报告期内，公司存在缴纳住房公积金不规范的情况。公司实际控制人出具承诺：如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项、罚款及其他派生责任。

公司在社会保险缴纳、住房公积金缴纳方面虽然存在不规范的情形，但公司最近两年一期内没有因违反社会保险、住房公积金等法律法规而受到主管部门行政处罚或刑事处罚的情形，上述不合规行为不构成重大违法违规行为。

（二）最近两年一期内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署之日，李建平为公司控股股东；实际控制人为李建平、雷明珠、李建芬、李蕾。根据公安机关出具的证明，李建平、雷明珠、李建芬、李蕾无违法犯罪记录。公司实际控制人遵纪守法，最近两年一期不存在重大违法违规及受处罚的情况。

（三）最近两年一期内的诉讼、仲裁情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在尚未审结或执行完毕的诉讼、仲裁案件，不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况。

（四）公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

四、公司的业务、资产、人员、财务、机构的分开情况

（一）业务独立性

公司设有销售部、客户服务部、项目管理部、技术研发部、产品规划部、信息数据部、行政管理部、财务部、采购及物流部、北京分公司等十个部门，公司内部设置独立且完善。公司内部设置独立且完善。公司拥有独立的办公场所和经营场所。公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证，不存在超越资质、经

营范围、使用过期资质、资质即将到期的情况，公司业务资质齐备、合法合规性。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门和渠道；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司业务独立。

（二）资产独立性

股份公司的资产与发起人的资产权属界定明确，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、商标权等；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

（三）人员独立性

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生。公司董事、监事、高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。不存在由控股股东、实际控制人及其控制的其他企业代发薪酬的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。截至本公开转让说明书签署之日，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以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

1、同业竞争的消除

实际控制人中李建平、雷明珠、李蕾于 2004 年 2 月出资 300 万元设立南京城际在线科技有限公司。

南京城际在线科技有限公司的工商登记信息如下：

注册号	91320104759452037Q
名称	南京城际在线科技有限公司
类型	有限责任公司
法定代表人	单红亮
成立时间	2004 年 02 月 27 日
住所	南京市秦淮区大明路 266 号
营业期限	2004 年 02 月 27 日营业期限至 2024 年 02 月 26 日
经营范围	汽车用品及配件、数码产品、电子产品、通讯设备、汽车装潢饰品、工艺品销售。（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）
登记机关	南京市秦淮区市场监督管理局

为消除同业竞争，2016 年 1 月 7 日，李建平、雷明珠、李蕾分别与周伟金、许新宇签订《股权转让协议》，约定李建平将在南京城际在线科技有限公司的 150

万元出资即 50% 的股权转让给周伟金，转让价格为 150 万元；约定雷明珠将在南京城际在线科技有限公司的 90 万元出资即 30% 的股权转让给许新宇，转让价格为 90 万元；约定雷明珠将在海平天讯有限的 50 万元出资即 16.7% 的股权转让给周伟金，转让价格为 50 万元；约定李蕾将在南京城际在线科技有限公司的 10 万元出资即 3.3% 的股权转让给周伟金，转让价格为 10 万元。李建平、雷明珠、李蕾通过股权转让方式将其持有的南京城际在线科技有限公司的全部股权转让给无关联第三方，受让方周伟金和许新宇均完成了股权转让价款交割。

2016 年 1 月 7 日，南京城际在线科技有限公司股东会通过股权转让的决议，股权转让交易履行了必要的审批程序；交易价格以南京城际在线科技有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的所有者权益值作为确定股权转让价格的依据，交易价格公允。

股权转让后，南京城际在线科技有限公司股权结构为：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	周伟金	210.00	210.00	货币	70.00
2	许新宇	90.00	90.00	货币	30.00
合计		300.00	300.00	---	100.00

2016 年 2 月 15 日，南京城际在线科技有限公司完成股权转让的工商变更手续，不再是公司控股股东、实际控制人控制的企业，不存在同业竞争。2016 年 3 月 10 日，南京城际在线科技有限公司更名为南京海平天讯汽车用品有限公司。

2、截至 2016 年 7 月 31 日，公司实际控制人之一李蕾除控制北斗城际外，还控制以下企业：

南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）基本情况如下：

注册号	91320191MA1MB61NX5
名称	南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	李蕾
成立时间	2015 年 11 月 13 日
住所	南京高新区惠达路 6 号北斗大厦 14 楼

营业期限	2015年11月13日至2025年11月13日
经营范围	投资管理
登记机关	南京工商行政管理局高新技术产业开发区分局

公司实际控制人李蕾控制的公司与北斗城际在经营范围、主营业务、行业分类均不相同，因此，二者不构成同业竞争。

3、截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东李建平、共同实际控制人李建平、雷明珠、李蕾、李建芬除控制以上企业外，不存在控制其他企业的情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

实际控制人李建平、雷明珠、李蕾、李建芬出具《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，并承诺如下：本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。本函内容为不可撤销，一经签署即生效。综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金资产占用情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来”之“（二）重大关联交易情况”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为关联方提供担保的情况。

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

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，对防范控股股东及关联方资金占用的行为作出如下安排：

公司监事会为防范控股股东及其他关联方占用公司资金行为的日常监督和管理机构。公司财务部门定期检查公司及其子公司与控股股东及其关联方非经营性资金往来情况，杜绝控股股东及其关联方的非经营性资金占用情况的发生。公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）委托或为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

序号	姓名	职务	持股数（股）	持股比例(%)
1	李建平	董事长	8,510,378	41.432
2	闫智勇	董事、总经理	0	0
3	赵益	董事	0	0
4	雷明珠	董事	478,707	2.331
5	蒋焘旭	董事	0	0
6	李颖	董事	0	0
7	范平	董事	0	0

8	黄建新	监事	0	0
9	朱江煜	监事	0	0
10	徐华	监事	0	0
11	吴兆全	副总经理	0	0
12	李舰	财务总监	0	0
13	李殿赟	技术总监	0	0
14	张文洁	董事会秘书	0	0
15	刘娟	核心技术人员	0	0
16	董士童	核心技术人员	0	0
合计			8,989,085	43.763

截至本公开转让说明书签署之日，董事李建平的妹妹李建芬直接持有公司**535,729**股；公司董事李建平、雷明珠夫妇的女儿李蕾通过南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有股份公司9.8990万股；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以其他任何方式直接或间接持有公司股份。公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事李建平、雷明珠为夫妻，其余董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺如下：

1、签订的重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，公司与高级管理人员、核心技术人员均已签订了《劳动合同》和《保密协议》。

2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

（1）竞业禁止承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于对外投资的说明及承诺函》，承诺本人及近亲属均未投资与南京北斗城际在线信息股份有限公司相同业务的企业，亦不存在对外投资与南京北斗城际在线信息股份有限公司存在利益冲突的情况；承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

（2）避免关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

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

姓名	公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司关系
李建平	董事	无锡城际在线信息技术有限公司	董事长	公司控股子公司
蒋焘旭	董事	无锡久聚健康管理有限公司	总经理	无

		无锡日新工坊网络科技有限公司	监事	
李颖	董事	上海沙塔信息科技有限公司	董事长、总经理	无
		上海璟兮投资管理有限公司	执行董事	
		上海蓝橙网络科技有限公司	董事	
		商埃曲网络软件（上海）有限公司	董事	
		北京中奥延旭国际体育文化公司	董事	
范平	董事	安乐设备安装工程（上海）有限公司	中国区财务总监	无
闫智勇	董事	无锡城际在线信息技术有限公司	总经理、董事	公司控股子公司
黄建新	监事会主席	张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
		国浩律师（苏州）律师事务所执行主任	执行主任	无

上述人员兼职与公司不存在利益冲突、不存在违反竞业禁止的法律规定或兼职单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的对外投资情况如下：

姓名	公司职务	被投资单位	被投资单位经营范围	注册资本（万元）	持股比例（%）
蒋焘旭	董事	无锡日新工坊网络科技有限公司	网络信息技术领域内的技术开发、技术服务、技术推广、技术咨询；软件开发；数据处理（不含在线数据）；版权代理；产品设计；计算机系统集成；电脑动画设计；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；设计、制作、代理和发布国内各类广告；企业营销策划；家用电器维护；电子产品、计算机软件及辅助设备、纺织、服装及家庭用品的销售。（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）	50	50.00
		无锡久聚健康管理有限公司	健康管理咨询服务；健康信息咨询服务；企业管理服务；投资咨询（不含证券、期货类）；预包装食品的批发与零	100	35.00

			售；文具用品、日用品、工艺品、体育用品（不含射击、射箭类器材）的销售。（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）		
李颖	董事	上海璟兮投资管理有限公司	投资管理，创业投资，投资咨询，企业管理咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100	90.00
		宁波祥晖股权投资管理合伙企业（有限合伙）	一般经营项目：股权投资及相关咨询服务	3850	92.2078
		上海辛酌投资有限公司	实业投资，投资管理、咨询，企业管理咨询，经济信息咨询，商务咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	67.1713	2.0563
黄建新	监事	张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）	投资管理、投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	500	50.00
闫智勇	总经理	南京骏庞投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理、投资咨询。	260	37.67
张文洁	董事会秘书				0.83
朱江煜	监事				0.56
徐华	监事				0.50
李殿赞	技术总监				0.83
李舰	财务总监				1.11
吴兆全	副总经理				0.83

公司董事、监事及高级管理人员对外投资的企业，不存在与公司利益相冲突的情形。

（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的情况

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

（七）董事、监事、高管担任资格

根据公安机关等机构出具的无犯罪记录证明，公司董事、监事、高管均无犯罪记录。公司董事、监事和高管最近两年一期没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近两年一期对所担任（包括现担任和曾担任）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。公司现任董事、监事、高管不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题，最近24个月不存在重大违法违规行为，担任资格合法合规。

八、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

近两年一期，公司董事、监事、高级管理人员变动情况及原因如下表：

（一）公司董事的变化情况及其原因

时间	程序	变动情况	原因
2014年1月1日	股东会	选举李建平为公司董事	完善公司治理
2016年1月16日	股东大会	选举李建平、雷明珠、闫智勇、赵益、李颖、蒋焘旭、范平为董事	完善公司治理

（二）公司监事的变化情况及其原因

时间	程序	变动情况	原因
2014年1月1日	股东会	选举雷明高为公司监事	完善公司治理
2016年1月16日	股东大会	选举黄建新为股东代表监事、与职工代表监事朱江煜、徐华共同组成股份公司第一届监事会	完善公司治理

（三）公司高级管理人员的变化及其原因

时间	程序	变动情况	原因
2014年1月1日	股东会	聘请李建平为公司总经理	完善公司治理
2016年1月16	第一届董事会第一次会议	聘任闫智勇为公司总经理，聘任吴兆全为公司副总经理，聘任李舰为财务负责人，聘任李殿赟为技术总监，聘任张文洁为公司董事会秘书。	完善公司治理

近两年一期，董事、监事、高级管理人员发生了变动，变动主要起因于股份公司的设立和完善公司治理机制，公司的主营业务、商业模式、主要客户群体等均未发生变化。

九、公司环境保护、安全生产、质量标准情况

（一）环境保护

公司遵守各项法律法规，不存在任何因环境保护等原因产生的纠纷或者债务，也从未因此而受到行政处罚。

（二）安全生产

公司的主营业务是车联网智能终端产品的研发和销售、车联网软件产品的技术开发和销售、车联网信息技术服务。不属于《中华人民共和国安全生产法》规定的矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，不属于《安全生产许可证条例》规定的实行安全生产许可制度的企业范围。

公司在报告期内未发生安全生产方面的事故、纠纷，未受到任何行政处罚，公司安全生产事项合法、合规。

（三）质量标准

公司产品符合有关产品质量及技术标准，已取得编号为02915Q20253R1M的ISO9001:2008标准认证，通过认证的范围为“车联网车载智能信息终端的研发和销售”。报告期内，公司产品质量严格依照产品质量控制制度，未因产品质量方面的原因受到行政处罚。公司的质量标准符合法律法规的规定。

第四节 公司财务

本部分财务数据除特别说明外，单位均为人民币元。

一、公司最近两年及一期财务会计报告的审计意见

（一）财务报表编制基础、合并报表范围

1、财务报表编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、合并报表范围及变化

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

报告期内，公司只有无锡城际在线信息技术有限公司一家控股子公司。

（二）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度 1-7 月的财务会计报告经具有证券、期货相关业务资格的中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的勤信审字【2016】第 11774 号《审计报告》。

二、最近两年及一期经审计的财务报表

合并资产负债表

资 产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：	—	—	—
货币资金	1,370,835.67	4,034,387.17	624,685.48
应收票据	-	-	-
应收账款	11,154,537.08	16,085,690.87	2,621,008.00
预付款项	1,962,394.13	1,034,692.78	1,292,691.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	1,908,531.42	3,432,057.18	2,699,026.43
买入返售金融资产	-	-	-
存货	8,391,093.76	2,217,230.21	2,085,420.32
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	260,614.75	257,155.05	468,044.29
流动资产合计	25,048,006.81	27,061,213.26	9,790,876.34
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	14,000,000.00	13,100,000.00	-
固定资产	980,862.62	1,155,368.51	6,825,484.84
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	31,397,924.42	28,075,837.93	30,580,099.75
开发支出	810,457.27	4,621,012.25	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	285,586.71	338,594.68	180,246.41
递延所得税资产	2,277,221.46	2,266,820.51	2,267,571.06
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	49,752,052.48	49,557,633.88	39,853,402.06
资产合计	74,800,059.29	76,618,847.14	49,644,278.40

合并资产负债表（续表）

负债及所有者权益（或股东权益）	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：	—	—	—
短期借款	14,500,000.00	16,500,000.00	10,000,000.00
应付票据	-	100,000.00	-
应付账款	739,438.07	609,872.16	2,104,465.24
预收款项	984,158.00	398,085.00	85,400.01
应付职工薪酬	453,502.00	651,869.18	1,707,424.08
应交税费	49,401.05	372,907.14	50,667.25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	17,383,282.52	18,883,568.76	43,415,987.22
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	34,109,781.64	37,516,302.24	57,363,943.80
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	1,408,084.20	1,273,084.20	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,408,084.20	1,273,084.20	-
负债合计	35,517,865.84	38,789,386.44	57,363,943.80
所有者权益（或股东权益）：	—	—	—
实收资本(或股本)	19,805,853.00	19,805,853.00	15,037,594.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债			-
资本公积	16,053,160.49	67,949,026.13	26,983,141.33
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积			-
一般风险准备			-
未分配利润	1,695,425.28	-51,708,817.67	-51,675,713.77
归属于母公司所有者权益合计	37,554,438.77	36,046,061.46	-9,654,978.44
少数股东权益	1,727,754.68	1,783,399.24	1,935,313.04
所有者权益合计	39,282,193.45	37,829,460.70	-7,719,665.40
负债和所有者权益合计	74,800,059.29	76,618,847.14	49,644,278.40

合并利润表

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	11,090,979.33	21,155,944.29	9,258,978.17
其中：营业收入	11,090,979.33	21,155,944.29	9,258,978.17
二、营业总成本	10,893,621.78	21,857,896.24	24,530,229.13
其中：营业成本	3,549,622.15	11,625,328.40	7,314,047.16
营业税金及附加	113,124.48	106,034.04	7,560.48
销售费用	1,778,317.27	1,407,731.31	3,494,272.09
管理费用	4,012,079.53	5,086,171.40	11,079,564.55
财务费用	1,371,138.66	3,431,260.67	2,319,944.99
资产减值损失	69,339.69	201,370.42	314,839.86
其他	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	900,000.00	-	-
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	-	-	-
汇兑损益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,097,357.55	-701,951.95	-15,271,250.96
加：营业外收入	486,768.41	646,728.75	260,678.76
减：营业外支出	6,794.16	129,043.95	910.32

四、利润总额（亏损以“-”号填列）	1,577,331.80	-184,267.15	-15,011,482.52
减：所得税费用	124,599.05	750.55	-514,642.60
五、净利润（亏损以“-”号填列）	1,452,732.75	-185,017.70	-14,496,839.92
归属于母公司所有者的净利润	1,508,377.31	-33,103.90	-14,433,218.83
少数股东损益	-55,644.56	-151,913.80	-63,621.09
六、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	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	1,452,732.75	-185,017.70	-14,496,839.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,508,377.31	-33,103.90	-14,433,218.83
归属于少数股东的综合收益总额	-55,644.56	-151,913.80	-63,621.09
八、每股收益	-	-	-
基本每股收益	0.07	-0.01	-0.96
稀释每股收益	0.07	-0.01	-0.96

合并现金流量表

项 目	2016年1-7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	18,286,441.57	14,529,541.30	10,829,981.96
收到的税费返还	468,796.20	528,268.18	14,161.28
收到其他与经营活动有关的现金	8,886,863.45	21,166,277.45	11,690,942.95
经营活动现金流入小计	27,642,101.22	36,224,086.93	22,535,086.19
购买商品、接受劳务支付的现金	10,162,951.79	6,307,116.06	8,505,467.70
支付给职工以及为职工支付的现金	4,740,919.48	7,465,748.48	7,793,490.89
支付的各项税费	1,187,385.82	1,133,106.09	346,679.26
支付其他与经营活动有关的现金	15,339,069.65	37,654,127.85	15,229,479.00
经营活动现金流出小计	31,430,326.74	52,560,098.48	31,875,116.85
经营活动产生的现金流量净额	-3,788,225.52	-16,336,011.55	-9,340,030.66
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	23,700.00	-

处置子公司及其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	200.00	23,700.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,962.31	1,722,342.35	1,031,045.20
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其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	134,962.31	1,722,342.35	1,031,045.20
投资活动产生的现金流量净额	-134,762.31	-1,698,642.35	-1,031,045.20
三、筹资活动产生的现金流量	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	25,520,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	18,500,000.00	27,700,000.00	16,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	15,038,865.11	13,815,371.22	23,117,108.00
筹资活动现金流入小计	33,538,865.11	67,035,371.22	39,617,108.00
偿还债务支付的现金	20,500,000.00	21,200,000.00	23,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,105,943.03	3,305,748.49	2,897,237.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	10,673,485.75	21,085,267.14	5,479,752.07
筹资活动现金流出小计	32,279,428.78	45,591,015.63	32,176,989.86
筹资活动产生的小计流量净额	1,259,436.33	21,444,355.59	7,440,118.14
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,663,551.50	3,409,701.69	-2,930,957.72
加：期初现金及现金等价物余额	4,034,387.17	624,685.48	3,555,643.20
六、期末现金及等价物余额	1,370,835.67	4,034,387.17	624,685.48

股东权益变动表（合并）

项目	2016年1-7月												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	19,805,853.00	-	67,949,026.13	-	-	-	-	-	-51,708,817.67	-	36,046,061.46	1,783,399.24	37,829,460.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	19,805,853.00	-	67,949,026.13	-	-	-	-	-	-51,708,817.67	-	36,046,061.46	1,783,399.24	37,829,460.70
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-51,895,865.64	-	-	-	-	-	53,404,242.95	-	1,508,377.31	-55,644.56	1,452,732.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,508,377.31	-	1,508,377.31	-55,644.56	1,452,732.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-51,895,865.64	-	-	-	-	-	51,895,865.64	-	-	-	-
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.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-51,895,865.64	-	-	-	-	-	51,895,865.64	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	19,805,853.00	-	16,053,160.49	-	-	-	-	-	1,695,425.28	-	37,554,438.77	1,727,754.68	39,282,193.45

项目	2015 年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-51,675,713.77	-	-9,654,978.44	1,935,313.04	-7,719,665.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-51,675,713.77	-	-9,654,978.44	1,935,313.04	-7,719,665.40
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,768,259.00	-	40,965,884.80	-	-	-	-	-	-33,103.90	-	45,701,039.90	-151,913.80	45,549,126.10
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,103.90	-	-33,103.90	-151,913.80	-185,017.70
(二) 所有者投入和减少资本	4,768,259.00	-	33,751,741.00	-	-	-	-	-	-	-	38,520,000.00	-	38,520,000.00
1.所有者投入的普通股	4,768,259.00	-	33,751,741.00	-	-	-	-	-	-	-	38,520,000.00	-	38,520,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)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.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	7,214,143.80	-	-	-	-	-	-	-	7,214,143.80	-	-	7,214,143.80
四、本期期末余额	19,805,853.00	-	67,949,026.13	-	-	-	-	-	-51,708,817.67	-	36,046,061.46	1,783,399.24	37,829,460.70	

项目	2014 年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-37,242,494.94	-	4,778,240.39	1,998,934.13	6,777,174.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-37,242,494.94	-	4,778,240.39	1,998,934.13	6,777,174.52
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,433,218.83	-	-14,433,218.83	-63,621.09	-14,496,839.92
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,433,218.83	-	-14,433,218.83	-63,621.09	-14,496,839.92
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

权益的金额														
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)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.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-51,675,713.77	-	-9,654,978.44	1,935,313.04	-7,719,665.40

母公司资产负债表

资 产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：	—	—	—
货币资金	1,350,792.27	3,999,566.90	617,659.88
应收票据	-	-	-
应收账款	11,184,367.08	16,115,520.87	2,621,008.00
预付款项	1,875,394.13	947,692.78	1,292,691.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,321,444.74	3,597,413.50	2,699,026.43
买入返售金融资产	-	-	-
存货	7,454,265.31	1,280,401.76	2,085,420.32
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	250,918.16	247,473.18	467,940.89
流动资产合计	24,437,181.69	26,188,068.99	9,783,747.34
非流动资产：	—	—	—
发放贷款及垫款	-	-	-
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	14,000,000.00	13,100,000.00	-
固定资产	943,447.49	1,107,943.94	6,825,484.84
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	31,397,924.42	28,075,837.93	30,580,099.75
开发支出	810,457.27	4,621,012.25	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	285,586.71	338,594.68	180,246.41
递延所得税资产	2,277,221.46	2,266,820.51	2,267,571.06

其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	49,714,637.35	49,510,209.31	39,853,402.06
资产合计	74,151,819.04	75,698,278.30	49,637,149.40

母公司资产负债表（续）

负债及所有者权益（或股东权益）	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：	—	—	—
短期借款	14,500,000.00	16,500,000.00	10,000,000.00
应付票据	-	100,000.00	-
应付账款	739,438.07	609,872.16	2,104,465.24
预收款项	982,348.00	396,275.00	85,400.01
应付职工薪酬	453,502.00	651,869.18	1,707,424.08
应交税费	41,744.24	371,144.52	49,236.77
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	17,383,282.52	18,883,568.76	45,086,853.90
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	34,100,314.83	37,512,729.62	59,033,380.00
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	1,408,084.20	1,273,084.20	-
其他非流动负债	-	-	-
其中：特准储备基金	-	-	-
非流动负债合计	1,408,084.20	1,273,084.20	-
负债合计	35,508,399.03	38,785,813.82	59,033,380.00

所有者权益（或股东权益）：	——	——	——
实收资本(或股本)	19,805,853.00	19,805,853.00	15,037,594.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	16,053,160.49	67,949,026.13	26,983,141.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	2,784,406.52	-50,842,414.65	-51,416,965.93
归属于母公司所有者权益合计	38,643,420.01	36,912,464.48	-9,396,230.60
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	38,643,420.01	36,912,464.48	-9,396,230.60
负债和所有者权益合计	74,151,819.04	75,698,278.30	49,637,149.40

母公司利润表

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	11,090,979.33	21,130,058.14	9,258,978.17
其中：营业收入	11,090,979.33	21,130,058.14	9,258,978.17
二、营业总成本	10,615,399.00	21,072,441.11	24,212,123.69
其中：营业成本	3,549,622.15	11,599,497.40	7,314,047.16
营业税金及附加	113,124.48	106,034.04	7,560.48
销售费用	1,687,091.75	1,232,422.48	3,406,598.92
管理费用	3,826,458.34	4,500,840.96	10,850,250.42
财务费用	1,369,762.59	3,432,275.81	2,318,826.85
资产减值损失	69,339.69	201,370.42	314,839.86
其他	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	900,000.00	-	-
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	-	-	-
汇兑损益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,375,580.33	57,617.03	-14,953,145.52
加：营业外收入	486,768.41	646,728.75	260,678.76

减：营业外支出	6,794.16	129,043.95	910.32
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	1,855,554.58	575,301.83	-14,693,377.08
减：所得税费用	124,599.05	750.55	-514,642.60
五、净利润（亏损以“-”号填列）	1,730,955.53	574,551.28	-14,178,734.48
归属于母公司所有者的净利润	1,730,955.53	574,551.28	-14,178,734.48
少数股东损益	-	-	-
六、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	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	1,730,955.53	574,551.28	-14,178,734.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,730,955.53	574,551.28	-14,178,734.48

母公司现金流量表

项 目	2016年1-7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	18,286,441.57	14,529,541.30	10,829,981.96
收到的税费返还	468,796.20	528,268.18	14,161.28
收到其他与经营活动有关的现金	8,598,122.51	14,029,548.08	11,317,584.59
经营活动现金流入小计	27,353,360.28	29,087,357.56	22,161,727.83
购买商品、接受劳务支付的现金	10,162,951.79	6,307,116.06	8,505,467.70
支付给职工以及为职工支付的现金	4,466,774.01	6,971,479.35	7,657,928.77
支付的各项税费	1,175,013.48	1,112,539.68	342,824.48
支付其他与经营活动有关的现金	15,322,069.65	31,114,828.69	14,823,283.50
经营活动现金流出小计	31,126,808.93	45,505,963.78	31,329,504.45
经营活动产生的现金流量净额	-3,773,448.65	-16,418,606.22	-9,167,776.62
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	23,700.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	200.00	23,700.00	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,962.31	1,667,542.35	1,031,045.20
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
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	134,962.31	1,667,542.35	1,031,045.20
投资活动产生的现金流量净额	-134,762.31	-1,643,842.35	-1,031,045.20
三、筹资活动产生的现金流量	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	25,520,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	18,500,000.00	27,700,000.00	16,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	15,038,865.11	13,815,371.22	23,117,108.00
筹资活动现金流入小计	33,538,865.11	67,035,371.22	39,617,108.00
偿还债务支付的现金	20,500,000.00	21,200,000.00	23,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,105,943.03	3,305,748.49	2,897,237.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	10,673,485.75	21,085,267.14	5,479,752.07
筹资活动现金流出小计	32,279,428.78	45,591,015.63	32,176,989.86
筹资活动产生的小计流量净额	1,259,436.33	21,444,355.59	7,440,118.14
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-2,648,774.63	3,381,907.02	-2,758,703.68
加：期初现金及现金等价物余额	3,999,566.90	617,659.88	3,376,363.56
六、期末现金及等价物余额	1,350,792.27	3,999,566.90	617,659.88

母公司所有者权益变动表

项目	2016年1-7月												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	19,805,853.00	-	67,949,026.13	-	-	-	-	-	-50,842,414.65	-	36,912,464.48	-	36,912,464.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	19,805,853.00	-	67,949,026.13	-	-	-	-	-	-50,842,414.65	-	36,912,464.48	-	36,912,464.48
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-51,895,865.64	-	-	-	-	-	53,626,821.17	-	1,730,955.53	-	1,730,955.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,730,955.53	-	1,730,955.53	-	1,730,955.53
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-51,895,865.64	-	-	-	-	-	51,895,865.64	-	-	-	-
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.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-51,895,865.64	-	-	-	-	-	51,895,865.64	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	19,805,853.00	-	16,053,160.49	-	-	-	-	-	2,784,406.52	-	38,643,420.01	-	38,643,420.01

项目	2015 年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-51,416,965.93	-	-9,396,230.60	-	-9,396,230.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-51,416,965.93	-	-9,396,230.60	-	-9,396,230.60
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,768,259.00	-	40,965,884.80	-	-	-	-	-	574,551.28	-	46,308,695.08	-	46,308,695.08
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	574,551.28	-	574,551.28	-	574,551.28
(二) 所有者投入和减少资本	4,768,259.00	-	33,751,741.00	-	-	-	-	-	-	-	38,520,000.00	-	38,520,000.00
1.所有者投入的普通股	4,768,259.00	-	33,751,741.00	-	-	-	-	-	-	-	38,520,000.00	-	38,520,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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.结转重新计量设定收益 计划净负债或净资产所 产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	7,214,143.80	-	-	-	-	-	-	-	7,214,143.80	-	7,214,143.80
四、本期期末余额	19,805,853.00	-	67,949,026.13	-	-	-	-	-	-50,842,414.65	-	36,912,464.48	-	36,912,464.48

项目	2014年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-37,238,231.45	-	4,782,503.88	-	4,782,503.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-37,238,231.45	-	4,782,503.88	-	4,782,503.88
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,178,734.48	-	-14,178,734.48	-	-14,178,734.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,178,734.48	-	-14,178,734.48	-	-14,178,734.48
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额														
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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.结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	15,037,594.00	-	26,983,141.33	-	-	-	-	-	-51,416,965.93	-	-9,396,230.60	-	-9,396,230.60

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

(一) 主要会计政策和会计估计

1、会计期间

公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(3) 以收购子公司形式收购资产

对于未形成业务的子公司收购，将收购成本以收购日子公司相关资产和负债的公允价值为基础分配到单个可辨认资产及负债，不产生商誉。

4、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被公司控制的企业或主体。

对于公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计

期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

5、合营安排

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，且该安排的相关活动必须经过分享控制权参与方一致同意后才能决策。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产

生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

6、现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或资本公积。

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下作为“外币报表折算差额”列示。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大指应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 50 万元（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对单项金额重大的应收款项进行单项测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1	1
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	70	70
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。
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现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类及计价依据

存货分为库存商品、低值易耗品、包装物、在研项目等。

对于公司外购取得的库存商品、低值易耗品及包装物，公司按照取得时采购合同、验收单、发票及结算单据等相关资料作为计价依据按照实际成本进行计价；对于在研项目，公司根据合同约定，已经实际发生投入成本对应的发票、合同及结算单据等相关资料作为计价依据。

(2) 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价；存货发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）初始计量投资成本确定

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，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。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

1) 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。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

公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。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，当期投资损益和其他综合收益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益进行调整后确认。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本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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，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，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(4) 确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策权力,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,考虑投资企业和其他方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。

(5) 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。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本,按照相关准则的规定确定。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

资产负债表日对投资性房地产进行检查,如发现存在减值迹象,则计算可收回金额,按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提,难以对单项资产可收回金额进行估计的,按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提,资产存续期内不予转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋建筑物	10-40	5	9.50-2.38
机器设备	5-15	5	19.00-6.33
运输设备	4-8	5	23.75-11.88
电子设备及其他	3-10	5	31.67-9.50

已计提减值准备的固定资产，应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上

(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上 (含 90%)]; 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若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, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

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 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按取得时的成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况，通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定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。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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，可证明其有用性；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。

15、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

16、职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，同时建立了补充养老保险制度，相应的支出在职工提供服务的会计期间计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，公司在下列两者孰早日确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益，（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

对于设定受益计划，在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以

预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2) 设定受益义务的利息费用；(3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

公司对以下待遇确定型福利的负债与费用进行精算评估：

(1) 原有离休人员的补充退休后医疗报销福利；(2) 原有离退休人员及因公已故员工遗属的补充退休后养老福利；(3) 内退和下岗人员的离岗薪酬持续福利。

17、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

18、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在公司

能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该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，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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）对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，对递延所得税资产和递延所得税负债，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。

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，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。

20、经营租赁、融资租赁

将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年 1 月 26 日对企业会计准则进行了修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 30 号财务报表列报会计准则》、《企业会计准则 39 号公允价值计量》、《企业会计准则第 9 号职工薪酬准则》、《会计准则第 33 号合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号长期股权投资会计准则》，《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 40 号合营安排》等 7 项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月 20 日，财政部修订了《企业会计准则 37 号-金融工具列报》要求执

行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中应当按照该准则的要求对金融工作进行列报。

2014 年 7 月 23 日财政部发布了关于修订《企业会计准则-基本准则》的决定，要求所有执行企业会计准则的企业在公布之日施行。

根据财政部 2014 年修订或颁布的相关会计准则的规定，本公司于上述修订或颁布的相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则，公司因执行新准则而进行的会计政策对变更前财务报表项目金额不会产生重大影响，不会对公司 2014 年度的资产总额、负债总额、净资产、净利润产生重大影响。

（2）主要会计估计变更说明

报告期内无会计估计变更。

（3）前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正。

（二）主要会计政策和会计估计的变更情况

1、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（三）重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

1、重大会计政策变更

本公司根据财政部 2014 年修订或颁布的相关会计准则规定自修订或颁布相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则，因执行新准则而进行的会计政策对变更前财务报表项目金额不会产生重大影响，不会对公司 2014 年度的资产总额、负债总额、净资产、净利润产生重大影响。

2、重大会计估计变更

报告期内本公司未发生重大会计估计变更事项，不存在对公司利润的影响。

3、前期会计差错

报告期内本公司未发生采用追溯重述法和采用未来适用法的前期会计差错更正事项，不存在对公司利润的影响。

四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表及分析

（一）最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	7,480.01	7,661.88	4,964.43
股东权益合计（万元）	3,928.22	3,782.95	-771.97
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,755.44	3,604.61	-965.50
每股净资产（元）	1.98	1.91	-0.51
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.90	1.82	-0.64
资产负债率（母公司）	47.89	51.24	118.93
流动比率（倍）	0.73	0.72	0.17
速动比率（倍）	0.42	0.63	0.10
项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度

营业收入（万元）	1,109.10	2,115.59	925.90
净利润（万元）	145.27	-18.50	-1,449.68
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	150.84	-3.31	-1,443.32
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	67.82	-17.60	-1,471.76
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）	73.39	-2.41	-1,465.40
毛利率（%）	68.00	45.05	21.01
净资产收益率（%）	3.77	不适用	不适用
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.76	不适用	不适用
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.01	-0.96
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.01	-0.96
应收帐款周转率（次）	0.80	1.97	1.53
存货周转率（次）	0.42	5.24	0.73
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-378.82	-1,633.60	-934.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	-1.03	-0.62

注 1、上表中由于 2014 年度、2015 年度扣除非经常性损益前后净利润均为负数，同时当期加权平均净资产亦为负数，不适用于计算当期扣除非经常性损益前后的净资产收益率。

注 2、公司在审核期间有增资情况，为了连续计算公司的经营业绩，公司根据最近一期经审计的财务数据及增资后的情况，按增资后的总股本计算公司增资后的每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等主要指标，以披露主要指标的变化。主要财务指标变化如下表所示：

项目	增资前	增资后
	2016 年 7 月 31 日	2016 年 7 月 31 日
每股净资产（元）	1.98	2.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.90	2.14
项目	2016 年 1-5 月	2016 年 1-5 月
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	-0.18
----------------------	-------	-------

备注：

- 1、资产负债率按照母公司的财务数据计算，其它数据按照合并数据计算；
- 2、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- 3、加权平均净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。
- 5、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算。
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本”计算。
- 8、资产负债率（母公司）按照“期末负债/期末资产”计算。
- 9、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 10、速动比率按照“（流动资产-存货-预付账款-其他流动资产）/流动负债”计算。
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算。

（二）财务状况分析

1、资产结构分析

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	金额	金额	金额
流动资产：			
货币资金	1,370,835.67	4,034,387.17	624,685.48
应收账款	11,154,537.08	16,085,690.87	2,621,008.00
预付款项	1,962,394.13	1,034,692.78	1,292,691.82
其他应收款	1,908,531.42	3,432,057.18	2,699,026.43
存货	8,391,093.76	2,217,230.21	2,085,420.32
其他流动资产	260,614.75	257,155.05	468,044.29
流动资产合计	25,048,006.81	27,061,213.26	9,790,876.34
非流动资产：	-	-	-
投资性房地产	14,000,000.00	13,100,000.00	-
固定资产	980,862.62	1,155,368.51	6,825,484.84

无形资产	31,397,924.42	28,075,837.93	30,580,099.75
开发支出	810,457.27	4,621,012.25	-
长期待摊费用	285,586.71	338,594.68	180,246.41
递延所得税资产	2,277,221.46	2,266,820.51	2,267,571.06
非流动资产合计	49,752,052.48	49,557,633.88	39,853,402.06
资产总计	74,800,059.29	76,618,847.14	49,644,278.40
项目	比例 (%)	比例 (%)	比例 (%)
流动资产:	-	-	-
货币资金	1.83	5.27	1.26
应收账款	14.91	20.99	5.28
预付款项	2.62	1.35	2.60
其他应收款	2.55	4.48	5.44
存货	11.22	2.89	4.20
其他流动资产	0.35	0.34	0.94
流动资产合计	33.49	35.32	19.72
非流动资产:	-	-	-
投资性房地产	18.72	17.10	0.00
固定资产	1.31	1.51	13.75
无形资产	41.98	36.64	61.60
开发支出	1.08	6.03	0.00
长期待摊费用	0.38	0.44	0.36
递延所得税资产	3.04	2.96	4.57
非流动资产合计	66.51	64.68	80.28
资产总计	100.00	100.00	100.00

公司资产总额由流动资产和非流动资产构成，2016年7月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，流动资产占比分别为33.49%、35.32%、19.72%；非流动资产占比分别为66.51%、64.68%、80.28%。

公司的流动资产主要是货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、存货和其他非流动资产。其中应收账款占比最大，2016年7月末、2015年末、2014年末分别占资产总额的比重为14.91%、20.99%、5.28%。公司2015年末应收账款账面价值较2014年末大幅增加，主要因为2015年新增经销商南京海平天讯汽车用品有限公司(原名：南京城际在线科技有限公司)，代为销售城际在线车联网智能信息终端，尚处于

结算周期内，相关交易款项持续回收，已于 2016 年全部收回，同时加大与公司主要客户江苏号百信息服务有限公司合作，项目收入规模扩大，应收账款余额增加。随着 2016 年 1-7 月对上年结算周期内应收账款的回收，2016 年 7 月末应收账款余额规模下降。另外 2016 年 7 月末存货账面价值较 2015 年末及 2014 年末大幅增加，该部分存货主要为 41 型号车载电台终端、51 型号后视镜终端及其他导航终端产品及辅助产品，该批存货主要为网上销售方案进行产品备货，根据销售计划公司将全面推出京东商城、苏宁易购、CCNC 城际在线商城、天猫旗舰店等线上销售，另外线下也已经与多家经销商如华信达、苏驰汽车集团、常州天援汽车、昆山康威等单位确定了供货销售意向，因此根据销售计划进行了采购备货，以确保按时供货，进而使得 2016 年 7 月末存货大幅增加。

公司的非流动资产主要是投资性房地产、固定资产、无形资产、开发支出和长期待摊费用。其中报告期内无形资产占比较大，2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日分别为 41.98%、36.64%、61.60%，其中 2015 年末无形资产占比较 2014 年末大幅下降，主要因为公司 2015 年 10 月吸收股权投资 3,852.00 万元，同时将持有的北京房产改变用途，由固定资产转为按照公允价值模式核算的投资性房地产增加资产规模 848.72 万元，公司资产规模大幅增加，无形资产在持续摊销的状态下，占比大幅下降。另外 2014 年末无形资产占比较高，主要因为公司完成基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目的研发，2014 年 1 月将开发支出-资本化金额 25,320,250.41 元转入无形资产核算。2016 年 7 月末投资性房地产较 2015 年末有所增加，主要因为公司采用公允价值计量，根据 2016 年 5 月 26 日评估价值、2016 年 7 月末及 8 月初对该房产所在地周边房产中介进行的询价结果，同时考虑到商业地产价值稳定且处置涉及税费较高的情况，公司预计 2016 年 7 月 31 日该房产的处置净值为 1,400.00 万元，较 2015 年末增值 90.00 万元。

2、负债结构分析

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	金额	金额	金额
流动负债:			
短期借款	14,500,000.00	16,500,000.00	10,000,000.00
应付票据	-	100,000.00	-

应付账款	739,438.07	609,872.16	2,104,465.24
预收款项	984,158.00	398,085.00	85,400.01
应付职工薪酬	453,502.00	651,869.18	1,707,424.08
应交税费	49,401.05	372,907.14	50,667.25
其他应付款	17,383,282.52	18,883,568.76	43,415,987.22
流动负债合计	34,109,781.64	37,516,302.24	57,363,943.80
非流动负债：			
递延所得税负债	1,408,084.20	1,273,084.20	-
非流动负债合计	1,408,084.20	1,273,084.20	-
负债合计	35,517,865.84	38,789,386.44	57,363,943.80
项目	比例（%）	比例（%）	比例（%）
流动负债：			
短期借款	40.82	42.54	17.43
应付票据	-	0.26	-
应付账款	2.08	1.57	3.67
预收款项	2.77	1.03	0.15
应付职工薪酬	1.28	1.68	2.98
应交税费	0.14	0.96	0.09
其他应付款	48.94	48.68	75.69
流动负债合计	96.04	96.72	100.00
非流动负债：			
递延所得税负债	3.96	3.28	-
非流动负债合计	3.96	3.28	-
负债合计	100.00	100.00	100.00

报告期内，公司的负债由流动负债和非流动负债构成。且报告期内公司负债总额持续下降，其中 2015 年末较 2014 年末下降 32.38%，主要因为公司于 2015 年吸收股权投资，其中包括其他应付款债权转股权 1,300.00 万元，同时归还部分向公司股东及其亲属的暂借款。2016 年 7 月末较 2015 年末下降幅度较小，主要为净归还银行借款 200.00 万元。另外递延所得税负债是公司根据投资性房地产账面价值与计税基础的差异及适用的企业所得税税率核算形成的。

（三）盈利能力分析

财务指标	2016年1-7月	2015年度	2014年度
毛利率（%）	68.00	45.05	21.01
净资产收益率（%）	3.77	不适用	不适用
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	1.76	不适用	不适用
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.01	-0.96
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.01	-0.96
每股净资产（元/股）	1.98	1.91	-0.51
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.90	1.82	-0.64

公司2016年1-7月、2015年度、2014年度的毛利率，分别为68.00%、45.05%、21.01%，报告期内，公司综合毛利率持续提升，主要受公司收入结构的调整，以及前期持续研发投入所形成的成果持续转化为效益的影响，如公司前期研发完成的“基于动态信息的智能交通系统”逐步成为公司提供非标信息服务的基础平台，且技术实力的不断增强和技术水平的稳定，能提供的非标交通信息服务区域内被替代的可能性较小，进而市场竞争能力增强，使得公司该类收入的毛利率大幅增加，同时该类收入的占比提升由2015年度的31.34%提升至2016年1-7月的43.46%，毛利率由42.73%提升至60.41%。另外公司收入结构中占比较大且毛利率较低的嵌入式硬件设备的销售规模持续下降也是公司综合毛利提升的重要因素，该类收入由原来的40%左右下降至19.59%。其次因为房屋租赁收入使得2016年1-7月的毛利率较以前期间提升3.61个百分点。

公司作为从事智能信息交通系统及产品研发、动态交通信息服务、TELEMATICS增值信息服务、车联网应用服务的高新技术企业，前期技术开发与研究投入较大，使得2014年度亏损14,496,839.92元，截至2014年12月31日累计亏损高达51,675,713.77元，所有者权益净额为-7,719,665.40元，2014年度加权平均净资产为-471,245.44元；2015年度亏损-185,017.70元，截止2015年12月31日，累计亏损-51,708,817.67元，加权平均净资产-790,995.60元。基于2014年度、2015年度扣除非经常性损益前后净利润均为负数，同时当前加权平均净资产亦为负数，不适用于计算当期扣除非经常性损益前后的净资产收益率。公司2016年1-7月净资产收益率和扣非后净资产收益率分别为3.77%和1.76%，变动幅度较大。主要为公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生收益900,000.00元。

基本每股收益:报告期内,除受2015年实收资本较2014年实收资本增加了476.83万元的影响外,公司基本每股收益的变动主要受各期净利润的变动影响。

稀释每股收益:报告期内,公司不存在潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产:2016年1-7月及2015年度公司的每股净资产和归属于申请挂牌公司股东的每股净资产较2014年度变动幅度较大,且变动趋势大致相同,主要受报告期内,净资产变动的的影响,2014年公司净资产为负,使得2014年度每股净资产较低。2015年公司吸收股权投资,同时销售规模增加,公司净资产规模扩大,公司每股净资产及归属于申请挂牌公司股东的每股净资产提升。

(四) 偿债能力分析

财务指标	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率(%)	47.89	51.24	118.93
流动比率(倍)	0.73	0.72	0.17
速动比率(倍)	0.42	0.63	0.10

2016年7月31日、2015年12月31日、2014年12月31日公司的资产负债率分别为47.89%、51.24%、118.93%,2016年7月末及2015年末较2014年末大幅下降。主要因为:公司系技术开发型公司,前期车联网平台的搭建需要一定的资金投入且短时间内不会产生效益,为持续的研发投入,公司在2013年12月31日和2014年12月31日向银行、股东及其亲属借款累计余额分别为4,580.00万、5,054.57万元,加之持续亏损,使得2014年末公司资产负债率较高且出现资不抵债的情况。但公司向股东及其亲属的借款并无短期偿还压力。同时公司2015年10月,吸收股权投资3,852.00万元,其中包括其他应付款1,300.00万元债权转为股权;另外因持有的北京房产改变用途,按照公允价值模式核算投资性房地产增加资产规模848.72万元。截止2016年7月31日,母公司资产总额较2014年12月31日增加25,452,209.10元,负债总额减少23,524,980.97元,使得公司的资产负债率降低至47.89%,流动比率及速动比率分别提高至0.73、0.42,偿债风险进一步降低。另外截止2016年7月31日尚未偿还的股东及其亲属的暂借款,无短期偿付压力,如果考虑到股东及其亲属的暂借款暂不归还的情况下且能长期使用,公司流动比率将提升至1.08、速动比率提升至

0.62，偿债能力大幅度增强。随着公司拥有的核心技术逐步完善，业务规模的不断扩大，盈利能力增强，长、短期偿债能力也会不断增强。

（五）营运能力分析

财务指标	2016年1-7月	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	0.80	1.97	1.53
存货周转率（次）	0.42	5.24	0.73

应收账款周转率：报告期内公司的应收账款周转率变动幅度较小，但周转效率较低，主要因为公司的客户中存在部分事业单位和政府部门，付款效率较低。同时公司的主要客户南京海平天讯汽车用品有限公司（前身：南京城际在线科技有限公司）和江苏号百信息服务有限公司与公司约定账款结算周期较长，使得公司报告期内应收账款的周转效率较低。公司随着业务规模的扩大，逐步提高对主要客户的议价能力，降低政府销售的比重，优化客户结构，提高应收账款管理水平，以提升应收账款周转效率。另外2016年1-7月应收账款周转率下降，主要因报告期仅有7个月，如将其折算为年化收入，应收账款周转率将提升至1.37。

存货周转率：报告期内，周转效率较低且各期波动较大，主要因为公司2014年末存货余额中存在795.90万元存货，大幅减值，已经于2013年之前根据会计准则规定计提了存货跌价准备，但一直未进行税务备案核销，如计算存货周转率将该部分余额包含其中，所得存货周转率并不能准确体现公司存货周转状况。假如将该部分存货余额剔除，公司2014年度存货周转率将提升至3.88。另外2016年1-7月存货周转率大幅下降，主要因为公司2016年1-7月嵌入式硬件设备销售规模下降，同时2016年6-7月间为下半年的销售备货使得存货余额大幅提升，综合使得公司2016年1-7月存货周转率大幅下降。

（六）现金获取能力分析

财务指标	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,788,225.52	-16,336,011.55	-9,340,030.66
投资活动产生的现金流量净额	-134,762.31	-1,698,642.35	-1,031,045.20
筹资活动产生的现金流量净额	1,259,436.33	21,444,355.59	7,440,118.14
现金及现金等价物净增加额	-2,663,551.50	3,409,701.69	-2,930,957.72
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.19	-1.03	-0.62

1、经营活动产生的现金流量净额：2016年1-7月、2015年度、2014年度，公司经营产生的现金流量均为负数，分别为-3,788,225.52元、-16,336,011.55元、-9,340,030.66元，波动较大且有好转趋势，其中2015年度经营活动产生的现金流量净额较2014年度减少74.90%，减少幅度较大，主要因为2015年公司经营活动中，归还股东及其亲属借款净额约900.00万元，另外因业务增长，但是当期未全额收回，导致应收账款净增加约1,100.00万元。故2015年度经营活动产生的现金流出较大。由于公司2016年1-7月收入较去年同期增加较快，以及上期应收款项的逐步回收，本期经营活动产生的现金流入较去年同期增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：2016年1-7月、2015年度、2014年度，公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，分别为-134,762.31元、-1,698,642.35元、-1,031,045.20元，主要为报告期内实际支付的符合资本化条件的研发支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2015年度公司筹资活动产生的现金流量净额较2014年度大幅度增长，主要是因为2015年10月公司增加注册资本收到股东增资款现金2,552.00万元。

经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性分析

项 目	2016年1-7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	1,452,732.75	-185,017.70	-14,496,839.92
加：资产减值准备	69,339.69	201,370.42	314,839.86
固定资产折旧	205,650.71	1,560,638.79	1,935,554.21
无形资产摊销	2,233,528.35	3,558,016.21	3,479,800.19
长期待摊费用摊销	53,007.97	130,593.25	280,620.25
处置固定资产、无形资产及其他长期资产损失	1,226.32	-1,730.26	-678.76
固定资产报废损失（收益以“-”填列）			-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-900,000.00		-
财务费用（收益以“-”填列）	1,274,484.70	3,305,748.49	2,897,237.79
投资损失（收益以“-”填列）			-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-10,400.95	750.55	-514,642.60
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	135,000.00	1,273,084.20	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-6,173,863.55	7,827,209.55	-403,691.85

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	5,457,638.51	-10,864,423.17	-1,059,780.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-7,586,570.02	-23,142,251.88	-1,772,449.67
其他			-
经营活动产生的现金流量净额	-3,788,225.52	-16,336,011.55	-9,340,030.66

公司净利润与经营活动现金流量净额的主要差异为固定资产折旧、无形资产摊销、财务费用、存货的减少、经营性应收、应付项目的变动影响，其中影响最大的是固定资产折旧、无形资产摊销、财务费用、存货、经营性应收、应付项目的变动影响。

（七）与同行业上市公司对比

公司选取行业内业务内容相似的已挂牌公司福建省福信富通网络科技股份有限公司（简称：福信富通，证券代码：835213）、江苏天安智联科技股份有限公司（简称：天安智联，证券代码：832046）作为可比公司，对偿债能力、营运能力等财务指标和经营范围、主营业务等非财务指标进行对比分析，具体如下：

1、同行业挂牌公司经营范围及主营业务情况

福信富通（835213）经营范围：计算机技术开发、技术服务、技术转让和技术咨询；计算机系统集成、数据采集、数据分析和数据服务；智能移动终端、定位、导航及通讯设备的技术开发、技术服务、技术转让和技术咨询；互联网电子商务的技术开发、平台搭建和推广运营；计算机软硬件系统、车载设备、通信设备、电子产品及配件的设计、批发、销售、租赁和代购代销；设计、制作、代理、发布各类广告；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

主营业务：车联网相关产品和服务的研发、应用和运营。

天安智联（832046）经营范围：传感器、无线通讯设备、电子产品、电子元器件、计算机辅助设备的研发、销售；安全自动化监控设备的设计、制造、销售；车联网智能车载终端的研发、制造、销售；智能交通解决方案的研发；计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、销售；系统集成；国内贸易；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：智能车载终端产品、定制化物联网专属平台产品及其他软件产品的开

发及销售。

2、横向比较分析

单位：万元

项目	2015年			2014年		
	公司	福信富通	天安智联	公司	福信富通	天安智联
财务报表简表						
资产总额	7,661.88	2,004.59	5,773.40	4,964.43	1,551.66	2,018.33
负债总额	3,878.94	616.49	4,266.75	5,736.39	704.84	1,076.33
净资产	3,782.95	1,388.10	1,506.65	-771.97	846.82	942.00
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	3,604.61	1,388.10	1,506.65	-965.50	846.82	942.00
营业收入	2,115.59	2,345.49	1,039.81	925.90	780.65	370.36
净利润	-18.50	541.28	-775.35	-1,449.68	246.96	-664.67
归属于挂牌公司股东的净利润	-3.31	541.28	-775.35	-1,443.32	246.96	-664.67
扣非后归属于挂牌公司股东的净利润	-2.41	487.47	-944.11	-1,465.40	236.11	-936.54
经营活动产生的现金流量净额	-1,633.60	939.12	-987.68	-934.00	90.05	-75.38
财务指标						
（一）偿债能力指标						
资产负债率（%）	51.24	30.75	73.90	118.93	45.43	53.33
流动比率（倍）	0.72	3.13	0.81	0.17	2.20	0.56
速动比率（倍）	0.63	2.85	0.29	0.10	2.19	0.48
（二）营运能力指标						
应收账款周转率（次）	1.97	5.09	3.27	1.53	2.91	0.78
存货周转率（次）	5.24	13.98	6.63	0.73	2.96	3.16
（三）盈利能力指标						
毛利率（%）	45.05	49.65	71.02	21.01	77.64	61.75
净资产收益率（%）	不适用	48.44	-58.04	不适用	34.14	-70.56
扣除非经常性损益净资产收益率（%）	不适用	43.62	-70.67	不适用	32.64	-99.42
每股收益	-0.01	0.54	-0.39	-0.96	0.25	-0.47
每股净资产	1.91	1.39	0.63	-0.51	0.85	0.67
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	1.39	0.63	-0.64	0.85	0.67

(四) 获取现金能力指标						
每股经营性现金流量净额	-0.82	0.94	-0.41	-0.62	0.09	-0.05
股本总额	1,980.59	1,000.00	2,400.00	1,503.76	1,000.00	1,400.00

公司的经营范围：计算机软硬件开发、技术成果转让、技术咨询服务；计算机软硬件、通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设备及无线电发射设备）、金属材料、工艺美术品、电子产品销售；计算机网络工程施工；国内各类广告设计、制作、代理、发布（许可证的经营项目除外）；网络工程施工；智能交通系统及设备研发、销售；自有房屋租赁。（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）

主营业务：车联网智能终端产品的研发和销售、车联网软件产品的技术开发和销售、车联网信息技术服务等。

公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同，因此在某些财务指标上存在较大差异。

(1) 偿债能力分析

公司资产负债率与同行业挂牌公司相比较，流动比率和速动比率低于可比公司，主要因为公司系技术开发型公司，前期车联网平台的搭建需要一定的资金投入且短时间内不会产生效益，为持续的研发投入，公司在 2013 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日向银行、股东及其亲属借款余额分别为 4,580.00 万、5,054.57 万元，加之持续亏损，公司资产负债率较高。但公司向股东及其亲属的借款并无短期偿还压力。同时公司 2015 年 10 月，追加股权投资 3,852.00 万元，其中包括其他应付款 1,300.00 万元债权转为股权；另外因持有的北京房产改变用途，按照公允价值模式核算投资性房地产增加资产规模 848.72 万元。截止 2016 年 7 月 31 日，母公司资产总额较 2014 年 12 月 31 日增加 25,452,209.10 元，负债总额减少 23,524,980.97 元，使得公司的资产负债率降低至 47.89%，流动比率及速动比率分别提高至 0.73、0.42，偿债风险进一步降低。另外截止 2016 年 7 月 31 日尚未偿还的股东及其亲属的暂借款，无短期偿付压力，如果考虑到股东及其亲属的暂借款暂不归还的情况下且能长期使用，公司流动比率将提升至 1.08、速动比率提升至 0.62。随着公司拥有的核心技术逐步完善，业务规模的不断扩大，盈利能力增强，长、短期偿债能力也会不断增强。

综上，公司的长、短期偿债能力与同行业可比公司相比，2014 年度、2015 年度

相对较弱但由于负债中股东及其亲属的暂借款并无短期偿债压力，故偿债风险并不大。

（2）营运能力分析

公司应收账款周转率低于同行业可比公司，主要是因为公司主要客户江苏号百信息服务有限公司涉及收入项目较多，合作较为频繁，为保证主要客户的稳定，公司不得不延长收款周期，同时公司客户群体中存在部分事业单位或政府部门，回款周期较长，加之公司营业收入规模较少，综上使得公司应收账款周转率低于同行业可比公司。

公司存货周转率远低于可比公司，主要因为公司存货余额中 795.90 万元已在 2012 年末计提存货跌价准备，且报告期内，该部分存货仍未实现销售，如计算存货周转率将该部分余额包含其中，所得存货周转率并不能准确体现公司存货周转状况。假如将该部分存货余额剔除，公司 2015 年度、2014 年度存货周转率分别为 5.40 和 3.88，与可比公司存货周转率相比，差异变小，但整体周转效率水平有待进一步提升。

（3）盈利能力分析

公司 2014 年度综合毛利率与同行业可比挂牌公司相比较低，主要因为公司与可比公司，仅是大的行业相似，但具体的产品构成不同，两家可比公司其毛利率较低的终端产品销售仅占公司收入的 10%-20%，而毛利较高的技术开发、技术服务和销售占比较大且该部分收入的毛利率较高，进而综合毛利率较高；而公司的收入构成中，终端产品的销售占比较高。但经过不断的努力，公司正在不断的优化收入结构，提高技术开发、技术服务和软件销售的比重。随着最近一年一期的发展，以及收入结构的优化调整，公司综合毛利水平不断提升，至 2016 年 1-7 月综合毛利率提升至 68.00%。公司 2014 年度净资产收益率远低于可比挂牌公司，主要因为 2014 年公司研发项目的推进，研发投入多，计入当期的研发费用较高，使得公司亏损严重，净资产收益率大幅下降。

（4）获取现金能力分析

2014 年度、2015 年度公司每股经营性现金流量净额均为负数，且与同行业挂牌公司相比略低，主要因为公司作为技术开发型公司，前期运营研发投入较多，研发成果转发效益的能力相对较弱，使得经营活动产生的现金流量较少，但随着公司技术的完善，转换效益的能力加强，未来获取现金能力会随着公司业务发展而增强。

（八）内部控制制度规范性和会计核算基础

报告期内公司制定了相关财务管理制度，如：《财务制度》、《公司财务管理制度》、《财务报销制度》、《发货管理流程》等。公司通过各项规章制度以加强公司的财务管理，这些制度基本覆盖了公司财务工作内容，形成了较为完善的会计管理制度体系，能够满足公司目前财务核算的需要。

公司财务的授权、审批及复核等在重要的控制环节中均有体现，公司各项规章制度易于操作与执行，符合公司现阶段特点和实际情况。公司财务内部控制制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，但由于前期核算受财务人员专业水平及相关内控制度不健全的影响，会存在控制不能有效执行的情况。

公司财务部设财务负责人、会计主管、会计、出纳等岗位，均获得了会计从业资格证书且主要人员拥有中级会计师职称。财务人员均系公司专职人员，没有在其他关联单位兼职。公司财务人员均在公司工作多年，具有多年企业财务岗位的工作经验，对公司业务流程和生产流程较为熟悉，公司财务人员配置能够满足财务核算的需求。

（九）持续经营能力

1、现金流量

2016年1-7月、2015年度、2014年度，公司经营活动产生的现金流量均为负数，分别为-3,788,225.52元、-16,336,011.55元、-9,340,030.66元，波动较大且有好转趋势，其中2015年度经营活动产生的现金流量净额较2014年度减少74.90%，减少幅度较大，主要因为2015年公司经营活动中，归还股东及其亲属借款净额约900.00万元，另外因业务增长，但是当期未全额收回，导致应收账款净增加约1,100.00万元。故2015年度经营活动产生的现金流出较大。

2、营业收入

报告期内，公司2016年1-7月、2015年度、2014年度的营业收入分别为1,109.10万元、2,115.59万元、925.90万元，净利润分别为145.27万元、-18.50万元、-1,449.68万元，随着公司收入结构的优化及研发成果的逐步转化，公司盈利能力持续增强，各项期间费用的合理配置，公司经营状况逐步好转，扭亏为盈。

3、交易客户

公司是集研发、销售、技术服务为一体的专业化、技术创新型企业。公司自成

立以来一直致力于车联网相关产品和服务的研发、应用和运营。从公司的客户对象来看，公司的客户主要集中分布在江苏省、广东省以及周边省市县，主要客户包括江苏号百信息服务有限公司、上海宝朗电子有限公司、江苏民达科技发展有限公司、江苏省交通通信信息中心、中国电信江苏分公司等。

4、研究与开发支出情况

报告期内公司研究与开发支出占主营业务收入的比重保持在 15%以上，具体情况如下：

单位：元

年份	研究与开发支出	主营业务收入	比重 (%)	自主技术占核心技术的比重 (%)
2016 年 1-7 月	1,745,059.86	10,690,979.33	16.32	100.00
2015 年	6,150,150.48	21,155,944.29	29.07	100.00
2014 年	6,760,150.52	9,257,482.44	73.02	100.00

5、合同签订情况

详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司收入、成本情况”之“（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况”中的披露。

6、期后订单情况

报告期后，公司签订的主要重大销售合同情况如下：

序号	合同名称	合同标的	合同相对方	金额（元）	签订日期	履行状况
1	供货合同	主机、万能支架、手麦、TF 卡	昆山新康威汽车服务有限公司	每台 968 元，按实际购买数量结算	2016.10.26	正在履行
2	ITSSP 系统软件供货合同	城际在线车联网智能信息终端软件 V1.0	深圳富徽汽车科技有限公司	每套 340 元，按实际采购套数结算	2016.10.28	正在履行
3	ITSSP 系统软件供货合同，北斗城际在线软件包供货合同，战略合作协议	车联网信息服务系统 V3.0、导航电子地图数据	江苏迈隆电子科技有限公司	每套 356 元，CTS 软件每套 16 元，用户服务包每套 0 元，按实际采购套数结算	2016.09.10	正在履行
4	供货合同	主机、万能支架、手麦、TF 卡	常州天援汽车服务有限公司	每台 968 元，按实际购买数量结算	2016.08.08	正在履行

5	购销合同	7寸智能台镜、含软件费、不含后录摄像头、不带TF卡、不带流量卡、中性包装盒	深圳富徽汽车科技有限公司	每套1040元，按实际购买数量结算	2016.10.28	履行完毕
6	118114车友会车务及保险应用系统项目软件开发合同	118114车友会车务及保险应用系统项目软件	江苏高泰软件技术有限公司	234,000.00元	2016.12.05	正在履行
7	供货合同	安卓导航器	北京广惠凯越科技有限公司	10.1寸安卓导航每套1500元，9寸安卓导航每套1300元，5寸安卓导航每套1000元，4.3寸安卓导航每套850元，按实际购买数量结算	2016.11.05	正在履行
8	北斗城际在线软件包供货合同，战略合作协议	CTS软件	广东浩谷电子有限公司	CTS软件每套16元，用户服务包每套0元，按实际购买数量结算	2016.11.06	正在履行

7、资金筹集能力

报告期后，公司已在办理江苏省科技成果转化风险补偿专项资金贷款相关流程，借款银行江苏银行股份有限公司南京城东支行，借款金额为300.00万元，贷款期限为1年。另外尚未归还的关联方借款和其他支持性借款余额1,187.73万元，不会存在短期偿债压力，该类暂借款，不会被催收。

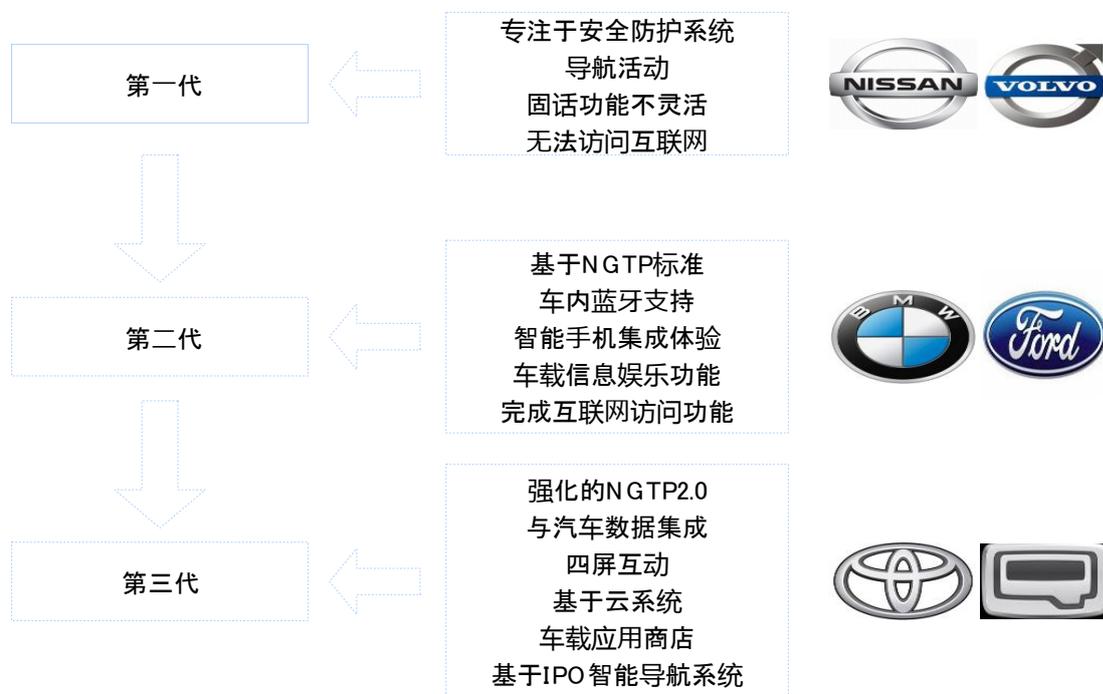
为改善公司资金状况，股份公司已于2016年12月启动并完成了股改后第一轮增资，增资价格为每出资单位8.8元，取得融资资金6,464,000.00元。

另外，如公司在未来的业务发展过程中需投入大量资金进行新项目、新产品的研发，或公司面临资金周转困难的情况，公司可考虑将其坐落于北京市朝阳区西坝河东里2号院4号楼的面积为204.02 m²的商业房产（目前的处置价值约为1,400.00万元）予以出售以缓解资金周转压力。以保证公司正常运转及新技术、新业务拓展的资金需求。

8、行业发展现状

随着云计算、云平台的发展，车联网将走向以基于云端的车联网平台为代表的应
用。最主要的特点是，对NGTP进行了内置，与多种数据进行了集成，引入了四屏互
动的概念。通过接入云端，可以实现事件采集的高扩展性，支持多种协议（AMQPS，
HTTPS）；支持百万级设备的扩展；支持多种同类型设备接入；能够对常用的4种通讯
模式进行预设。从用户体验出发，进行云平台的车联网架构将是大势所趋。

车联网的用户功能，已从传统的以安全为主的“控制”走向以用户体验为主的“前
台型”应用。现阶段主机厂前装TSP功能主要以防盗、安全功能为主，而互联网公司
的入局将构建以驱动应用型主的功能，比如阿里汽车以APP为主，通过前装车联网和
后装APP整合，打造买车、用车、养车的O2O应用。



9、市场竞争情况

近两年来各家车企的新车持续上市，无一例外，智能化都被当作亮点着重宣传，而车载互联系统成了智能化呈现的重要手段。无论是第九代索纳塔的 Blue Link 2.0 智能人车交互系统，还是海马汽车在水立方发布的 moofun 系统等都在这个无网不欢的时代提出要“以用户为核心”。

车载信息系统是车联网应用落地的基础，车联网的发展尤为重要重要的是车载信息终端的智能化。目前，车载信息系统生产厂商按技术水平及生产规模的大小，大致可以分为三个阵营。

第一阵营：汽车制造厂商主导推出自主的 Telematics 前装模式。前装车厂对车联网局限于自身已有车系，包括丰田、日产、通用、福特及大众等厂家。提到车载互联系统，出现较早的是丰田 G-Book 车载电子终端设备、通用安吉星系统、纳智捷 Think+ 车载智慧系统等。随着车载互联技术的普及，各大车企的车载智能系统纷纷涌现，汽车的智能化程度也在不断提高，有人形容说，未来汽车就是“装配四个轮子的 iPhone”。正是因为看到车联网市场潜在的商机，各个车企都纷纷开发了自己的车载智能系统。国际品牌有通用的 OnStar、丰田的 G-BOOK、宝马的 iDrive 等，这些系统在进入中国市场之前已较为成熟，被中国消费者接受较早，而国内自主品牌起步较晚，目前比较有代表性的是上汽的 inkaNet，长安的 incall，吉利的 G-NetLink 等。

各车厂的 Telematics 服务品牌如下表所示：

车厂品牌	Telematics 服务品牌	车厂品牌	Telematics 服务品牌
上海通用	安吉星 On star	丰田	G-Book
上汽集团	INKANET	北京现代	蓝通 Bluelink
奇瑞	特马服务系统	宝马	BMW ConnectedDrive
长安	In Call	吉利	G-Partner
一汽	D-Partner	现代	Smart Connectivity
华泰	TIVI platform	纳智捷	Think+

第二阵营：第三方厂商主导的车联网服务。由于车厂主导的车联网企业主要是按照车厂提出的专门针对其自有品牌的服务，功能可能不够全面，而且由于品牌单一，后台整合数据资源可能不够全面，而通过专门的第三方企业主导，资源整合方面更有优势。

第三阵营，即专业信息服务企业推出的专项车载控制系统。目前，苹果、谷歌、微软等系统产商也已介入车载系统，并与主要的汽车生产巨头们建立了合作关系。2013 年，苹果与 12 家汽车企业联手合作推出了车载智能项目“iOS in the Car”。2014 年，谷歌宣布联手奥迪推出基于 Android 系统的车载智能系统，车载智能系统已经进入一个百家争鸣的时代。

10、公司的核心优势

公司为高新技术企业，具有甲级互联网地图测绘资质和丙级地理信息系统工程测绘资质，同时也已取得了中华人民共和国增值电信业务经营许可证。公司高度重视创新和研发，已取得 17 项商标、3 项专利、19 项软件著作权，拥有经验丰富的涉

及车联网软件产品和应用等开发的专业技术团队。

公司目前的人员组成、管理部门能满足公司日常经营的需要，能够有效的为公司的服务提供人员和技术支持。公司经营发展不依赖于固定资产的投入。公司拥有主营业务产品研发和服务平台开发维护相关的自主知识产权，拥有与智能车载终端和服务平台技术开发需求相匹配的产品研发团队。公司核心管理团队和运营团队结构合理，且普遍具有 3 年以上车联网行业经验，擅于认识和把握车联网商业模式特点和汽车智能化发展趋势，是公司业务持续发展的关键资源。

公司以车联网为切入点，紧紧围绕着有车用户群体，从车联网和汽车后服务市场两端构建完整的业务闭环，充分利用了网络运营商和汽车电子设备厂商的资源圈用户，硬件产品结合移动互联网、手机 APP 协同导流，用户黏性较好。

11、公司的业务发展规划

公司于 2016 年便已开始逐步淡化车联网终端产品的销售，公司未来主要以发展 APP 软件用户为核心目标，通过互联网媒体推广（贴吧、微博、微信、垂直频道、问答、百科）、精准广告投放（各大广告联盟）、活动营销等方式，促进 CCNC 社区平台软件用户数的快速增长。

公司未来的业务发展规划是不断提升车联网社区平台及相关软件产品的水平和品质，拓展产品的延伸度。2016 年公司以信息技术服务和软件销售业务为主，辅以开拓的增值服务业务，2017 年将逐步将重心转到以智能交通信息为基础的 APP 软件用户数推广、平台运营服务、电商营销、虚拟产品销售、直播及广告业务上来。

12、公司的市场开发能力

公司是集研发、销售、技术服务为一体的专业化、技术创新型企业。公司自成立以来一直致力于车联网相关产品和服务的研发、应用和运营，并在车联网产品的研发领域形成了较为深厚的技术积淀和市场口碑，积累了相对稳定的客户资源。公司在对车联网产品的研发过程深入理解的基础上，根据该行业的发展趋势和客户需求，形成了自己的产品核心技术，公司凭借自身的研发能力得到了广大客户的认可，同多家汽车电子产品公司、信息技术服务企业、企事业单位以及网络运营商建立了密切的合作关系。目前，公司的产品和服务主要面向江苏省、广东省等地区以及周边的省市县。

公司于 2016 年便已开始逐步降低车载智能终端的销售，目前主推的是车联网语

音链接门户平台，该平台可不受终端销售区域性的影响，即在全国范围内均可适用。

13、新业务的拓展情况

报告期后，公司发布的车联网语音链接门户平台产品主要有车翼达手台和 CCNC 基站台，虚拟产品销售正在进行运营准备，即将上线，直播平台已经验收完毕，准备进行试运营。公司研发的车翼达手台 APP 于 2016 年 8 月正式发布，截至 2016 年 12 月 31 日，该 APP 自然增长注册用户逾 5.8 万人，其中有效注册用户已逾 2.9 万人，语音平台在线收听用户日均在线 9300+人/小时，电商平台订单交易金额 5.8 万元。

公司所处行业市场较为稳定，市场需求稳中有升，公司拥有较强的车联网产品持续研发能力，拥有业务发展所需关键资源要素和核心技术团队，公司的主要产品和服务具备一定的竞争优势，公司期后订单状况良好，交易客户较为稳定且规模较大，能够为公司带来稳定且持续增长的收入，公司期后筹资能力相对较强，相关产品可适用范围较广，市场开发能力较强，业务发展前景良好，在可预见的未来公司具备持续经营的能力。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）收入、利润变动趋势及分析

公司最近两年及一期营业收入及利润的变动趋势如下：

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	11,090,979.33	21,155,944.29	128.49	9,258,978.17
营业成本	3,549,622.15	11,625,328.40	58.95	7,314,047.16
营业利润	1,097,357.55	-701,951.95	-95.40	-15,271,250.96
毛利率 (%)	68.00	45.05	114.46	21.01
利润总额	1,577,331.80	-184,267.15	-98.77	-15,011,482.52
净利润	1,452,732.75	-185,017.70	-98.72	-14,496,839.92

2014 年度、2015 年及 2016 年 1-7 月，公司营业收入分别为 9,258,978.17 元、21,155,944.29 元、11,090,979.33 元，营业成本分别为 7,314,047.16 元、11,625,328.40 元、3,549,622.15 元，净利润分别为-14,496,839.92 元、-185,017.70 元、1,452,732.75 元。报告期内 2014 年、2015 年持续亏损，而报告期业绩大幅增

长主要取决于以下因素：

首先，收入规模扩大，收入结构优化，毛利率水平逐步提升使得公司盈利能力增强；

报告期内，公司营业收入和营业成本各期变动幅度较大，始于收入结构调整，在收入成本波动情况下，使得报告内毛利率持续提升。公司 2016 年 1-7 月、2015 年度和 2014 年度的毛利率分别为 68.00%、45.05%和 21.01%，主要受公司收入结构的调整，以及前期持续研发投入所形成的成果持续转化为效益的影响，如公司前期研发完成的“基于动态信息的智能交通系统”逐步成为公司提供非标信息服务的基础平台，且技术实力的不断增强和技术水平的稳定，能提供的非标交通信息服务区域内被替代的可能性较小，进而市场竞争能力增强，使得公司该类收入的毛利率大幅增加，同时该类收入的占比提升，由 2015 年度的 31.34%提升至 2016 年 1-7 月的 43.46%，毛利率由 42.73%提升至 60.41%。公司收入结构中占比较大且毛利率较低的嵌入式硬件设备的销售规模持续下降也是公司综合毛利提升的重要因素，该类收入由原来的 40%左右下降二十个百分点。另外因为房屋租赁收入使得 2016 年 1-7 月的毛利率较以前期间提升 3.61 个百分点。

其次，报告期内，公司的营业利润波动较大，除受上述毛利波动影响外，还受报告期内三大期间费用的变动影响，具体情况如下：

(1) 公司的销售费用主要由销售员工资及薪酬福利、差旅费、业务招待费、业务宣传及广告费及其他等构成。报告期内 2016 年 1-7 月、2015 年、2014 年的销售费用分别为 1,778,317.27 元、1,407,731.31 元、3,494,272.09 元，其中经营人员工资占比较大，分别为 58.49%、58.86%、64.08%，且报告期期内，公司销售人员公司工资及社保福利波动较大，其中 2015 年度较 2014 年度相比变动下降幅度较大，主要因为公司销售人员数量的减少及人员部门归属构成的变动(①将原计入公司营业费用工资的部门交通事业部、车友会小组及信息中心共 16 人次，因承担无锡子公司相关合同项目职能，将其 6 个月的工资支出调整至对应项目支出中共计金额 475,293.36 元；②将原计入营业费用工资的部门交通事业部、数据部、数据中心共 22 人次，因承担车联网社区语音链接门户平台项目、江苏省北斗综合应用示范项目及交通信息服务平台与移动应用软件研发及产业化项目开发和测试及数据采集职能，将其从事该项目的 6 个月工资支出共计 655,841.80 元，在该项目中列支，计入研发支出；二者共计对 2015

年度营业费用工资影响金额 1,131,135.16 元), 同时公司 2015 年改变硬件产品销售政策, 开发新的经销商南京海平天讯汽车用品有限公司, 以相对低于其他经销商代销价格, 减少销售人员, 以减少销售人员工资及福利支出。

(2) 公司的管理费用主要包括管理人员工资、管理人员社保费用、无形资产摊销、折旧费、研究与开发费及其他等。报告期内, 公司管理人员支付的工资及社会保险金额、无形资产摊销费用相对稳定, 另外报告期内 2014 年度管理费用研究与开发费金额较大, 主要为相关项目研究阶段的费用支出。随着研发工作的逐步完成, 报告期内均有资本化的开发支出转入无形资产核算。报告期内研究开发费用持续降低, 也是公司利润波动的重要原因。

(3) 公司的财务费用主要是公司借款产生的利息支出和其他支出, 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度的财务费用分别为 1,371,138.66 元、3,431,260.67 元、2,319,944.99 元, 主要为借款利息支出, 根据当期借款规模不同有所变化, 其他支出包括因借款担保支付的融资担保费用。2014 年度和 2015 年由于借款规模大, 承担的财务费用支出较大。

最后, 除上述因素影响外, 公司 2016 年 1-7 月净利润大幅提升, 其中包括因采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 900,000.00 元, 对当期净利润的影响 765,000.00 元。

综上所述, 随着公司收入结构的优化及研发成果的逐步转化, 公司盈利能力持续增强, 各项期间费用的合理配置, 公司经营状况逐步好转, 扭亏为盈, 使得公司报告期业绩大幅增长。

(二) 营业收入的具体确认方法

(1) 公司业务的运营模式, 公司报告期内主要采用直销和经销的模式进行经营, 同时针对部分信息服务类项目采取招投标的运营模式。具体如下:

①经销和直销模式

公司的软件销售及信息服务的销售模式主要是直销, 而嵌入式硬件产品的销售模式则包括直销和经销。嵌入式硬件产品主要包括车载智能终端产品及其辅助产品, 公司对此类产品的销售采取经销模式与公司所处发展阶段与业务模式相匹配, 公司可以利用经销商渠道, 实现产品的快速推广和销售。

公司与各经销商的合作模式属于项目与社会资源的合作模式，即公司将销售托管给经销商，公司向经销商提供产品，由经销商负责销售和市场。在经销的模式下，公司对这些经销商授予约定期限的经销权，期间会给予广告支持、市场推广、人员培训、客户服务和技术辅导等支持，之后由经销商自行面向市场上的终端客户、4S店等进行销售。公司针对各经销商销售均为买断式销售，各经销商与公司之间是一种买卖关系。

② 招投标模式

公司部分信息服务类项目采取的是招投标的运营模式，公司一般是通过在相关采购招标网查询招标公告以及招标方电话通知等方式获得招标信息并参与竞标。公司的需招标客户是采取公开招标的模式进行的，由招标方按照法定程序，在报刊媒体、官方网站上公布招标信息，吸收众多潜在的投标方参与竞标，然后由招标方按照事先规定的程序和要求择优选择合适中标人。报告期内如江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司、公安部交通管理科学研究所等客户对应项目采用的该模式。

(2) 公司盈利模式

公司是集研发、销售、技术服务为一体的专业化、技术创新型企业。公司自成立以来一直致力于车联网相关产品和服务的研发、应用和运营，并在车联网产品的研发领域形成了较为深厚的技术积淀和市场口碑，积累了相对稳定的客户资源。公司在对车联网产品研发过程深入理解的基础上，根据该行业的发展趋势和客户需求，形成了自己的产品核心技术，公司凭借自身的研发能力得到了广大客户的认可，同多家汽车电子产品公司、信息技术服务企业、企事业单位以及网络运营商建立了密切的合作关系，具体包括江苏号百信息服务有限公司、上海宝朗电子有限公司、江苏民达科技发展有限公司、江苏省交通通信信息中心、中国电信江苏分公司等。公司通过向这些客户销售产品、提供服务，从而获得稳定的收入、利润和现金。

(3) 公司的主营业务收入主要来源为嵌入式硬件产品销售、软件产品销售及提供信息服务等。

公司嵌入式硬件产品销售、软件产品收入确认条件

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；经济利益很可能流入企业；成本能够可靠地计量。

① 销售商品收入确认时间及确认依据

由于公司经销模式为买断式销售，与直销收入确认原则一致，将产品直接交付客户，发货与收款同时进行，所售货物所有权属转移到客户所有，公司确认相关收入成本，计量确认收入；公司根据同客户或各经销商签订的销售合同或经销合同，按照合同约定和订单发货，客户按约定验收，公司按发货单和客户签收回执，并开具发票，确认收入，结转存货成本。

②软件销售业务收入确认时间及确认依据：

按照与客户签订的软件供货协议和合同，将开发的软件产品交客户验收，根据客户签收单，主要风险和所有权转移给客户后，并根据相应金额开具发票，确认软件产品的销售收入。

③信息服务类收入的确认条件、确认时间及确认依据：

公司信息服务类收入确认条件

公司根据合同约定已经开始给客户提供服务；信息服务收入金额已确定，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

公司根据与客户签订的相关协议或合同，根据完成情况和完成进度，经客户签字盖章确认后，开具服务类发票，确认服务收入。

公司营业成本中主要由嵌入式硬件产品的外购成本、公司提供的信息服务项目发生人工、材料、设备及资产的折旧与摊销及委托开发成本等。公司按不同的项目归集成本，确认产品销售收入时相应结转产品或服务成本。

综上，公司上述收入具体确认方法与企业会计准则中规定的收入确认原则相符。

(三) 营业收入、营业成本明细

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比重(%)	金额(元)	比重(%)	金额(元)	比重(%)
营业收入合计	11,090,979.33	100.00	21,155,944.29	100.00	9,258,978.17	100.00
主营业务收入	10,690,979.33	96.39	21,155,944.29	100.00	9,257,482.44	99.98
其他业务收入	400,000.00	3.61	0.00	0.00	1,495.73	0.02
营业成本合计	3,549,622.15	100.00	11,625,328.40	100.00	7,314,047.16	100.00
主营业务成本	3,549,622.15	100.00	11,625,328.40	100.00	7,312,813.36	99.98
其他业务成本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,233.80	0.02

公司的主营业务收入主要来源为智能交通平台及车联网平台研发及运营、车联网终端研发及销售、交通信息服务、地图数据采集等。报告期内，主营业务收入占营业收入的比重均在 96.00% 以上，主营业务突出且明确，收入与成本匹配，符合行业特点。2016 年 1-7 月其他业务收入为公司坐落于北京的房产用于出租获取的租金收入。

（四）主营业务收入、主营业务成本的主要构成情况

1、主营业务收入按产品类型

类别	2016 年 1-7 月			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	2,094,234.73	1,710,344.81	19.59	18.33
软件销售	3,950,556.60		36.95	100.00
信息服务	4,646,188.00	1,839,277.34	43.46	60.41
合计	10,690,979.33	3,549,622.15	100.00	66.80

类别	2015 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	9,446,934.49	7,827,825.86	44.65	17.14
软件销售	5,078,458.45		24.00	100.00
信息服务	6,630,551.35	3,797,502.54	31.34	42.73
合计	21,155,944.29	11,625,328.40	100.00	45.05

类别	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	3,958,935.02	3,098,062.58	42.76	21.75
信息服务	5,298,547.42	4,214,750.78	57.24	20.45
合计/综合	9,257,482.44	7,312,813.36	100.00	21.01

公司嵌入式硬件产品主要为嵌入公司自主研发的车联网智能信息系统的导航终端、后视镜、行车记录仪及辅助材料。公司该类终端产品的外观设计由公司完成，同时将需要嵌入的软件销售给终端产品的代加工厂商，随后公司从代加工厂商处购入该类嵌入式车联网智能信息系统终端设备，而后进行销售。公司该类产品 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 18.33%、17.14%、21.75%，该类产品各期的毛利率相对稳定，但相对于信息服务类收入毛利率较低。随着公司收入结构优化调整，

该类收入的占比由 2014 年度、2015 年度的 42.76%、44.65% 下降至 2016 年 1-7 月的 19.59%。另外公司 2016 年 7 月末存货账面价值较 2015 年末及 2014 年末大幅增加，该部分存货主要为 41 型号车载电台终端、51 型号后视镜终端及其他导航终端产品及辅助产品，该批存货主要为网上销售方案进行产品备货，根据销售计划公司将全面推出京东商城、苏宁易购、CCNC 城际在线商城、天猫旗舰店等线上销售，另外线下也已经与多家经销商如华信达、苏驰汽车集团、常州天援汽车、昆山康威等单位确定了供货销售意向，因此根据销售计划进行了采购备货，以确保按时供货，进而使得 2016 年 7 月末存货大幅增加。从硬件产品增加备货的用途来看，并非与公司降低硬件产品销售规模存在矛盾，公司逐步弱化硬件销售，同时改变销售方式，以便更快开发更多终端用户，进而获取更多基础数据，为公司增加信息服务类收入奠定数据基础。同时通过终端用户的其他增值服务获取更大的收益，为信息服务类收入保持较高的毛利水平提供保障。

公司信息服务类收入，主要包括指路牌服务项目、天翼车友会会员业务（交通信息版）、天翼视频看交通项目、江苏省公众出行信息服务示范工程应用系统项目、南京停车场项目、省电信江苏交巡警信息服务系统短信与移动互联网平台项目及北斗双模块推广服务等，2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度信息服务类收入毛利率分别为 60.41%、42.73%、20.45%，毛利率较高，且持续增长，主要因为该类信息服务项目均为非标信息服务，成本支出存在差异，虽然各个项目相似性较小，但是随着基础运营平台的搭建完成，以及一些基础技术的逐步完善，为这些非标信息服务的提供减少原始的基础投入，进而也会降低新项目的成本投入，提高新项目的业务毛利水平。其中 2016 年 1-7 月该类收入毛利率较高主要因为：首先公司承接了江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司关于 GPS/北斗双模块技术推广服务，根据服务协议约定公司销售的车联网智能信息导航终端中应使用杭州中科微电子有限公司生产的 GPS/北斗双模块，经过验收公司完成了协议约定的推广服务，而在推广该项技术时不需要额外的成本投入，该项目收入 188.68 万元，该项目毛利率为 82.58%；其次公司承接指路牌服务项目确认的 110.06 万元收入，由于本期未发生维护成本支出且该指路牌项目中固定资产折旧已经在 2015 年底提取完毕，使得 2016 年 1-7 月项目毛利率为 100.00%；上述两项收入占当期信息服务类收入的 64.30%，进而使得公司 2016 年 1-7 月信息服务类收入毛利率提升至 60.41%。另外随着公司车联网社区语音链接平台的

搭建完成，未来将通过手机 APP 用户及导航终端用户互联，建立完整的车联网基础平台，通过创建多个加密私聊群组（即使用加密频率通话），比如家庭组、朋友、工作组等等获取使用费收入。通过手机 APP 进入公共频段，实时查看并获取交通信息、生活百事、美食娱乐、养车修车等综合服务，公司通过相关信息的广告植入获取推广收入，还可通过消费者的消费情况从商家获得一定的返利收入。拓宽了公司收入来源渠道和收入形式，使得该类收入维持较高且稳定的毛利率水平。

软件销售主要指城际在线车联网智能信息终端软件 V1.0 的销售，该软件产品于报告期前完成研发，相关研发支出已计入当期研究与开发费用，且后续未再发生大额维护支出，该软件产品在销售时无新的成本支出，因此公司软件销售业务毛利率为 100.00%。故该类收入无成本支出，毛利率较高，且从该类收入的占比来看，由 2014 年度的 24.00% 提升至 2016 年 1-7 月的 36.95%。

随着嵌入式硬件产品客户需求的变化，对该硬件产品中嵌入的城际在线车联网智能信息终端软件升级改造的成本或形成资产的摊销直接计入嵌入式硬件产品的销售成本。

受上述公司收入结构优化、非标信息服务类收入盈余的差异性及研发成果逐步转化的综合影响，使得公司报告期内主营业务收入综合毛利率持续提升，且能将高毛利率水平维持下去。

2、主营业务收入按销售区域

地区名称	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)
江苏省	6,511,384.03	60.91	18,221,734.61	86.13	8,147,609.72	88.01
广东省	3,795,346.98	35.50	2,820,512.82	13.33		
上海市					1,024,967.06	11.07
其他	384,248.32	3.59	113,696.86	0.54	84,905.66	0.92
合计	10,690,979.33	100.00	21,155,944.29	100.00	9,257,482.44	100.00

公司主营业务为车联网系统及产品的研发与销售，目前公司的主营业务区域为江苏地区和广东地区，其中 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度江苏地区实现销售收入占当期主营业务收入的比重分别为 60.91%、86.13%、88.01%。公司前期主要是通过硬件微利销售、服务免费等来快速发展普及车联网用户，主要面向的是南京地区。

随着公司车联网产品开始支持使用北斗卫星定位服务、手机 APP 的研发投入使用等，公司的市场影响范围正在逐步扩大，同时公司车联网社区平台在拥有一定用户规模之后，将通过增值服务，前向的（个性订制业务、电子商城等），后向的（广告、数据信息等业务）获取利润，增值业务中车联网社区媒体广告收入将成为主营业务收入且不局限于南京地区，公司的销售市场将逐步向其他地区拓展。

（五）各产品（业务）毛利率变动分析

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-7 月的毛利率分别为 21.01%、45.05%、68.00%，毛利率水平相对较高且报告期内持续增长。公司的主营业务收入主要来源为智能交通平台及车联网平台研发及运营、车联网终端研发及销售、交通信息服务、地图数据采集等。报告期内，公司一直致力于车联网相关产品的研发、应用和运营，除各类收入结构优化调整变化外，公司主营业务方向未发生重大变化。

从业务类型看，公司的 2014 年度、2015 年度营业收入主要来自于嵌入式硬件产品销售和信息服务类收入，此两类业务收入占公司主营业务收入的比例分别为 100.00%、75.99%，占比较高，但有下降趋势。2016 年 1-7 月公司收入结构不断优化调整，毛利水平较低的嵌入式硬件产品销售比重大幅下降，而毛利水平较高的软件销售和信息服务类业务成为公司主营业务收入中最主要的组成部分，占公司主要业务收入的 80.41%。

报告期内，各项主营业务收入占比及毛利情况具体如下：

类别	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	收入占比 (%)	毛利率 (%)	收入占比 (%)	毛利率 (%)	收入占比 (%)	毛利率 (%)
嵌入式硬件产品销售	19.59	18.33	44.65	17.14	42.76	21.75
软件销售	36.95	100.00	24.00	100.00		
信息服务	43.46	60.41	31.34	42.73	57.24	20.45
合计	100.00	66.80	100.00	45.05	100.00	21.01

公司嵌入式硬件产品主要为嵌入公司自主研发的车联网智能信息系统的导航终端、后视镜、行车记录仪及辅助材料。公司该类终端产品的外观设计由公司完成，同时将需要嵌入的软件销售给终端产品的代加工厂商，随后公司从代加工厂商处购入该类嵌入式车联网智能信息系统终端设备，而后进行销售。公司该产品 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 18.33%、17.14%、21.75%，该产品

各期的毛利率水平相对稳定。故报告期内毛利率水平的变化主要受软件销售和信息服务类业务规模及盈利能力的变化影响。其具体原因如下：

①公司信息服务类的主要客户为中国电信、江苏号百、江苏交警江苏北斗卫星应用产业研究院等大型国有企业、政府、企事业单位等，获取订单的主要方式为参与公开招标，在有不确定竞争对手的情况下，参与公开招标的竞标企业大部分会按照预计项目成本投入情况进行报价，而公司在行业内成立时间较短，专注于智能交通信息服务，公司运营前期为积累相关技术资源，扩大市场规模，提升区域市场份额，进而会降低预计利润率，以保证中标率，取得项目的承做资格。

②报告期内，公司信息服务类收入主要包括指路牌服务项目、天翼车友会会员业务（交通信息版）、天翼视频看交通项目、江苏省公众出行信息服务示范工程应用系统项目、南京停车场项目、省电信江苏交巡警信息服务系统短信与移动互联网平台项目及北斗双模块推广服务等，2016年1-7月、2015年度、2014年度信息服务类收入毛利率分别为60.41%、42.73%、20.45%，毛利率较高，且持续增长，主要因为该类信息服务项目均为非标信息服务，成本支出存在差异，虽然各个项目相似性较小，但是随着基础运营平台的搭建完成，以及一些基础技术的逐步完善，为这些非标信息服务的提供减少原始的基础投入，进而也会降低新项目的成本投入，提高新项目的业务毛利水平。其中2016年1-7月该类收入毛利率较高主要因为：首先，公司承接了江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司关于GPS/北斗双模块技术推广服务，根据服务协议约定公司销售的车联网智能信息导航终端中应使用杭州中科微电子有限公司生产的GPS/北斗双模块，经过验收公司完成了协议约定的推广服务，而在推广该项技术时不需要额外的成本投入，该项目收入188.68万元，该项目毛利率为82.58%；其次，公司承接指路牌服务项目确认的110.06万元收入，由于本期未发生维护成本支出且该指路牌项目中固定资产折旧已经在2015年底提取完毕，使得2016年1-7月项目毛利率为100.00%；上述两项收入占当期信息服务类收入的64.30%，进而使得公司2016年1-7月信息服务类收入毛利率提升至60.41%。另外随着公司车联网社区语音链接平台的搭建完成，未来将通过手机APP用户及导航终端用户互联，建立完整的车联网基础平台，通过创建多个加密私聊群组（即使用加密频率通话），比如家庭组、朋友、工作组等等获取使用费收入。通过手机APP进入公共频段，实时查看并获取交通信息、生活百事、美食娱乐、养车修车等综合服务，公司通过相关信息的广告植入获取推广收入，还可通过消费者的消费情况从商家获

得一定的返利收入。拓宽了公司收入来源渠道和收入形式，使得该类收入维持较高且稳定的毛利率水平。

③优化收入结构，公司报告期内，嵌入式硬件产品的销售毛利率 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度分别为 18.33%、17.14%、21.75%，该产品各期的毛利率相对稳定，但相对于信息服务类及软件销售收入毛利率较低。公司为提高整体盈利能力，不断优化调整收入结构，该类收入的占比由 2014 年度、2015 年度的 42.76%、44.65%下降至 2016 年 1-7 月的 19.59%。同时公司软件销售收入的占比来，由 2015 年度的 24.00%提升至 2016 年 1-7 月的 36.95%。通过不断的优化调整，2016 年 1-7 月公司收入结构中毛利率水平较低的嵌入式硬件产品销售比重大幅下降，而毛利率水平较高的软件销售和信息服务类业务成为公司主营业务收入中最主要的组成部分，占公司主要业务收入的 80.41%。

综上，受上述原因的综合影响，公司报告期内，毛利率水平大幅增长，符合公司实际经营情况。另外随着公司车联网社区语音链接平台的搭建完成，未来将通过手机 APP 用户及导航终端用户互联，建立完整的车联网基础平台，通过创建多个加密私聊群组（即使用加密频率通话），比如家庭组、朋友、工作组等等获取使用费收入。通过手机 APP 进入公共频段，实时查看并获取交通信息、生活百事、美食娱乐、养车修车等综合服务，公司通过相关信息的广告植入获取推广收入，还可通过消费者的消费情况从商家获得一定的返利收入。拓宽了公司收入来源渠道和收入形式，使得收入维持较高且稳定的毛利率水平。

（六）营业收入前五名情况

公司主要客户群体为企事业单位，主要包括江苏号百信息服务有限公司、深圳市中信力电子有限公司、南京海平天讯汽车用品有限公司等，报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司的收入、成本情况”之“（二）公司主要客户情况”的披露。

（七）主营业务成本构成及变动分析

项目	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
嵌入式硬件销售成本						

直接材料	1,603,482.49	93.75	7,732,446.18	98.78	3,091,577.83	99.79
摊销	106,862.32	6.25	95,379.68	1.22	6,484.75	0.21
小计	1,710,344.81	100.00	7,827,825.86	100.00	3,098,062.58	100.00
信息服务类成本						
直接投入	784,948.92	42.68	641,829.07	16.90	1,075,452.40	25.52
摊销	1,054,328.42	57.32	2,318,462.27	61.05	2,302,087.19	54.62
折旧	0.00	0.00	837,211.20	22.05	837,211.20	19.86
小计	1,839,277.34	100.00	3,797,502.54	100.00	4,214,750.78	100.00
合计	3,549,622.15	100.00	11,625,328.40	100.00	7,312,813.36	100.00

公司主营业务成本中嵌入式硬件销售成本主要为车联网智能终端产品的外购成本及相关系统软件的摊销费。信息服务类成本主要为包括人工、技术服务及辅助材料的直接投入和提供信息服务时所依托基于动态信息的智能交通系统的摊销费用及指路牌项目设备的折旧等，随着公司对车联网平台扩建，车联网终端产品的销售不断扩大，以获取更多的车联网用户，从而采集更多更有价值交通信息及其延伸服务，从而获取更多利润。

（八）主要费用及变动情况

1、报告期内费用明细表

（1）销售费用

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营人员工资	1,040,163.21	828,587.03	2,239,048.13
五险一金及福利	188,850.38	145,753.88	557,810.83
折旧及摊销费	18,726.17	24,477.49	31,515.62
业务宣传及广告费	122,750.00	31,646.42	27,842.92
业务招待费	186.00	46,645.80	62,031.70
差旅费	23,017.00	109,304.30	76,584.50
办公费	6,314.00	18,799.80	6,439.20
车辆费	12,585.00	7,140.00	10,709.00
通信费	20,233.93	45,611.75	8,958.34
售后服务费	14,050.91	13,736.87	6,214.00
制作费	178,500.64	1,120.00	

租赁费		26,204.04	428,006.49
其他	152,940.03	108,703.93	39,111.36
合计	1,778,317.27	1,407,731.31	3,494,272.09

(2) 管理费用

项目	2016年1-7月	2015年	2014年
管理人员工资	930,500.18	1,460,381.02	1,541,558.10
五险一金及福利	179,469.51	221,495.51	321,709.11
折旧费	95,624.09	391,666.71	754,389.43
无形资产摊销	1,072,337.60	1,144,174.25	1,171,228.25
长期待摊费用摊销	26,216.25	91,548.91	185,053.41
业务招待费	62,505.84	152,255.97	86,846.96
差旅费	150,690.50	154,099.63	142,285.22
会议费	10,900.00	25,000.00	6,000.00
办公费	62,066.45	172,113.60	56,369.58
邮电费	10,307.11	15,596.18	20,475.40
水电费	65,607.32	109,592.13	95,631.43
修理费	10,022.00	28,890.00	47,821.00
租赁费	339,740.56	86,412.68	310,938.07
中介咨询服务费	786,971.69	438,848.87	111,503.58
通信及邮寄费	79,824.95	90,811.91	44,994.03
研发费用		475,383.84	5,981,979.42
制作费	7,623.94	11,316.00	179,794.74
其他	121,671.54	16,584.19	20,986.82
合计	4,012,079.53	5,086,171.40	11,079,564.55

其中报告期内研究与开发费具体情况如下：

项目名称	2015年度	直接人工	直接投入
基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目	182,259.96	-	182,259.96
车联网社区语言连接门户平台项目	109,355.98	109,355.98	-
江苏省北斗综合应用示范项目	77,831.68	77,831.68	-
Telematics 和智能交通系统平台扩建（省外）	102,185.43	-	102,185.43
交通信息服务平台与移动应用软件研发及产业化项目	3,750.79	-	3,750.79

合计	475,383.84	187,187.66	288,196.18
----	------------	------------	------------

项目名称	2014 年度	直接人工	直接投入	委托外部研发投入额	折旧	长期待摊费用摊销	其他费用
基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目	256,106.96	256,106.96					
车联网社区语言连接门户平台项目	692,780.44	450,289.44	242,491.00				
江苏省北斗综合应用示范项目	2,312,596.72	851,798.30	644,217.57	238,537.39	297,618.74	53,029.90	227,394.82
Telematics 和智能交通系统平台扩建(省外)	1,446,716.97	474,811.47	971,905.50				
公司微信公众平台开发	87,378.64			87,378.64			
交通信息服务平台与移动应用软件研发及产业化项目	1,186,399.69	695,091.11	39,920.09	344,000.00			107,388.49
合计	5,981,979.42	2,728,097.28	1,898,534.16	669,916.03	297,618.74	53,029.90	334,783.31

(3) 财务费用

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	1,274,484.70	3,305,748.49	2,897,237.79
减：利息收入	1,873.96	8,631.83	612,716.45
手续费支出	98,700.98	140,066.53	36,252.11
合计	1,371,138.66	3,431,260.67	2,319,944.99

2、收入、成本、费用的配比性

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	11,090,979.33	21,155,944.29	128.49	9,258,978.17
营业成本	3,442,759.83	11,625,328.40	58.95	7,314,047.16
毛利率 (%)	68.00	45.05	114.46	21.01
销售费用	1,778,317.27	1,407,731.31	-59.71	3,494,272.09
管理费用	4,012,079.53	5,086,171.40	-54.09	11,079,564.55
财务费用	1,371,138.66	3,431,260.67	47.90	2,319,944.99
销售费用占收入比重 (%)	16.03		6.65	37.74

管理费用占收入比重 (%)	36.17	24.04	119.66
财务费用占收入比重 (%)	12.36	16.22	25.06

3、报告期内，公司大额期间费用列示如下：

期间费用	明细科目	2016年1-7月	2015年度	增长率 (%)	2014年度
销售费用	经营人员工资	1,040,163.21	828,587.03	-62.99	2,239,048.13
管理费用	管理人员工资	930,500.18	1,460,381.02	-5.27	1,541,558.10
管理费用	无形资产摊销	1,072,337.60	1,144,174.25	-2.31	1,171,228.25
管理费用	折旧费	95,624.09	391,666.71	-48.08	754,389.43
管理费用	研究与开发费	0.00	475,383.84	-92.05	5,981,979.42
管理费用	中介咨询服务费	786,971.69	438,848.87	293.57	111,503.58
财务费用	利息支出	1,274,484.70	3,305,748.49	14.10	2,897,237.79

上述期间费用变动情况详见本公开转让说明书本节之“五、报告期利润形成的有关情况”之“(一)收入、利润变动趋势及分析”中关于期间费用变动的披露。

(九) 非经常性损益情况

1、非经常性损益项目明细情况如下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-1,226.32	1,730.26	678.76
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	17,947.84		250,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益		113,615.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	900,000.00		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,543.47	-125,928.64	9,089.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	136,676.71	-1,587.51	38,965.27
少数股东权益影响额			
合计	774,501.34	-8,995.87	220,803.17

2、计入当期损益的政府补助明细

项目	2014 年度	说明	政府批文
秦淮区第一批科技经费计划-车联网智能信息终端	50,000.00	与收益相关	秦科发（2014）9号
南京市软件和信息服务业发展专项计划项目合同书-车联网智能信息终端	200,000.00	与收益相关	南京市软件和信息服务业发展专项计划项目合同书
合计	250,000.00		

项目	2016 年 1-7 月	说明	政府批文
稳岗补贴	16,947.84	与收益相关	关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的实施意见（宁人社〔2015〕38号）
授权发明专利奖励	1,000.00	与收益相关	无
合计	17,947.84		

3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
其他营业外收入			10,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	-5,543.47	-125,928.64	910.32

合 计	-5,543.47	-125,928.64	9,089.68
-----	-----------	-------------	----------

报告期内公司的其他营业外支出主要是赔偿金、违约金及罚款支出。其中罚款支出主要指 2015 年为本公司北京分公司缴纳的社保滞纳金 108,066.52 元，公司为北京分公司员工补交了欠缴的社会保险费用，违法违规行为终止，且该行为并不构成重大违法违规行为。

4、税费返还

报告期内，公司作为增值税一般纳税人销售其自行开发生产的车联网智能信息终端软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，获取的税费返还情况如下：

项 目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
税费返还	468,796.20	528,268.18	0.00
合 计	468,796.20	528,268.18	0.00

5、债务重组损益

公司与上海深凯汽车有限公司 2015 年 12 月 8 日签订的合同编号为 CJZXYXB(2015)069 应收账款转让合同产生，合同约定上海深凯汽车有限公司将应收天津红帽子汽车用品销售服务有限公司债权 1,136,150.00 元以 1,022,535.00 元的价格转让给城际在线公司，因此获得 113,615.00 元债务重组利得，该债务重组产生的背景及原因详见本节“六、公司最近两年及一期主要资产情况”之“（四）其他应收款”中的披露。

6、对公司财务状况和经营成果的影响

2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比分别为-1.53%、27.17%、51.35%，报告期内 2014 年度当期非经常损益净额为 220,803.17 元，主要因为 2015 年度获取与收益相关的两项政府补助 250,000.00 元；2015 年度当期非经常性损益净额为-8,995.87 元，相对较小；2016 年 1-7 月当期非经常性损益净额为 774,501.34 元，相对较大，其中因采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益为 900,000.00 万元。除上述计入当期非经常性损益金额的大小影响外，报告期内公司非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比变动主要受当期归属于申请挂牌公司股东的净利润波

动的影响。整体来看，报告期内除 2016 年 1-7 月非经常性损益对公司的经营成果造成重大影响外，其他期间的非经常性损益对公司经营成果影响较小。

（十）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税项及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、享受的主要税收优惠政策

（1）所得税

2013 年 12 月，本公司被评为高新技术企业，并获高新技术企业认证证书，证书编号：GR201332001329，有效期三年，本公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-7 月适用的企业所得税税率为 15%。

（2）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），公司作为增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品（车联网智能信息终端及嵌入式软件），按 17% 税率征收增值税后，享受对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策，除此之外无其他相关的税收优惠。

六、公司最近两年及一期主要资产情况

（一）货币资金

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	3,452.38	2,691.83	101,540.69
其中：人民币	3,452.38	2,691.83	101,540.69
银行存款	1,367,383.29	3,931,695.34	215,324.98

其中：人民币	1,367,383.29	3,931,695.34	215,324.98
其他货币资金		100,000.00	307,819.81
其中：人民币		100,000.00	307,819.81
合计	1,370,835.67	4,034,387.17	624,685.48

(二) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

项目	2016年7月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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：			
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	11,451,944.24	297,407.16	11,154,537.08
采用其他方法计提坏账准备的应收账款			
组合小计	11,451,944.24	297,407.16	11,154,537.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,066.00	7,066.00	-
合计	11,459,010.24	304,473.16	11,154,537.08

项目	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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：			
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,334,897.69	249,206.82	16,085,690.87
采用其他方法计提坏账准备的应收账款			
组合小计	16,334,897.69	249,206.82	16,085,690.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,066.00	7,066.00	
合计	16,341,963.69	256,272.82	16,085,690.87

项目	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,500,000.00	1,500,000.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：			

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,700,499.00	82,470.99	2,618,028.01
采用其他方法计提坏账准备的应收账款			
组合小计	2,700,499.00	82,470.99	2,618,028.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	994,459.39	991,479.40	2,979.99
合计	5,194,958.39	2,573,950.39	2,621,008.00

2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年7月31日			
	金额	比例(%)	坏账金额	坏账比例(%)
1年以内	10,947,459.66	95.59	109,474.60	1.00
1至2年	22,064.08	0.19	2,206.41	10.00
2至3年	277,420.50	2.42	83,226.15	30.00
3至4年	205,000.00	1.79	102,500.00	50.00
合计	11,451,944.24	100.00	297,407.16	2.60

账龄	2015年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账金额	坏账比例(%)
1年以内	15,836,477.19	96.95	158,364.77	1.00
1至2年	293,420.50	1.80	29,342.05	10.00
2至3年	205,000.00	1.25	61,500.00	30.00
合计	16,334,897.69	100.00	249,206.82	1.53

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账金额	坏账比例(%)
1年以内	2,084,210.00	77.18	20,842.09	1.00
1至2年	616,289.00	22.82	61,628.90	10.00
合计	2,700,499.00	100.00	82,470.99	3.05

3、计提、收回或转回的坏账准备情况

2016年1-7月计提坏账准备金额48,200.34元，2016年1-7月转回坏账准备金额0.00元；2015年度计提坏账准备金额166,735.83元，2015年度转销坏账准备金额2,484,413.40元；2014年度计提坏账准备金额294,198.46元，2014年度转回坏账准备金额0.00元。

4、公司报告期内应收账款余额占当期销售收入的比重明细见下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
期初应收账款	16,334,897.69	5,194,958.39	6,893,117.39
期末应收账款	11,459,010.24	16,334,897.69	5,194,958.39
营业收入	11,090,979.33	21,155,944.29	9,258,978.17
期末应收账款余额占收入比重（%）	103.32	77.21	56.11
应收账款周转率（%）	0.80	1.97	1.53
平均周转天数（天）	225.54	183.18	235.00

公司 2014 年末、2015 年末及 2016 年 7 月末应收账款余额分别为 5,194,958.39 元、16,334,897.69 元、11,459,010.24 元，且应收账款余额账龄在 1 年以内分别为 77.18%、96.95%、95.59%，报告期内公司应收账款账龄结构稳定，应收账款主要集中在 1 年以内，应收账款回收状况相对较好。公司 2015 年末应收账款余额较 2014 年末大幅增加，主要因为 2015 年度公司营业收入较 2014 年度增长 128.49%，受结算周期的影响，期末应收账款余额大幅增加，其中包括 2015 年新增经销商南京海平天讯汽车用品有限公司，代为销售城际在线车联网智能信息终端，2015 年末形成应收账款余额 6,038,147.36 元，尚处于结算周期内，相关交易款项持续回收，已于 2016 年 5 月前全部收回，同时公司加大与主要客户江苏号百信息服务有限公司合作，项目收入规模扩大，应收账款余额增加，公司与该公司约定结算周期一般为 1 年。随着 2016 年 1-7 月对上年结算周期内应收账款的回收，2016 年 7 月末应收账款余额规模下降。整体来看，各期末应收账款余额占当期营业收入的比持续增加，其中 2016 年 1-7 月，受报告期（7 个月的营业收入）长短影响，收入规模较小，使得该期应收账款余额占当期营业收入的比大幅增加；而受上述 2015 年度收入增长及应收账款余额的增加影响，使得 2015 年度期末应收账款余额占当期营业收入的比 2014 年度有所增长。账龄比例大部分在 1 年以内，符合公司销售模式及结算模式，账款回收能力相对较好。截止 2016 年 12 月 31 日，公司 2016 年 7 月末的应收账款余额已收回 922.66 万元，剩余款项按照约定逐期收回。

截止 2016 年 7 月 31 日，公司应收账款余额中账龄超过 1 年的占期末余额的比仅有 4.41%，主要为根据合同约定尚未收回的质保金或尾款，尚处于结算周期内，公司应收账款无法回收的风险较小。

股份公司成立之后，公司规范了收款管理制度，将每笔合同和相应的款项落实到个人并与其绩效挂钩，同时财务部对款项的收回进行监督。另外公司在经营目标中明确了销售回款率的考核指标。管理制度的建立有助于款项的及时收回，从而进一步降低款项回收风险。

公司依据谨慎性原则按照行业惯例制定了坏账准备计提比例。坏账准备计提政策详见本说明书财务部分“三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更”中公司的坏账准备计提政策。

5、截至 2016 年 7 月 31 日，应收账款期末余额中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、应收账款前五名债务人情况

单位名称	与本公司关系	2016年7月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
江苏号百信息服务有限公司	非关联方	3,794,866.68	1年以内	33.12	服务款
江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	17.45	服务款
南京海平天讯汽车用品有限公司	报告期内曾是关联方	1,556,768.54	1年以内	13.59	货款
无锡精峰行汽车服务有限公司	非关联方	1,000,620.00	1年以内	8.73	货款
南京宜庆汽车用品有限公司	非关联方	689,485.00	1年以内	6.02	货款
合计		9,041,740.22		78.91	

单位名称	与本公司关系	2015年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
南京海平天讯汽车用品有限公司	报告期内曾是关联方	6,038,147.36	1年以内	36.95	货款
江苏号百信息服务有限公司	非关联方	5,190,115.33	1年以内	31.76	服务款
深圳市浩谷电子有限公司	非关联方	3,300,000.00	1年以内	20.19	软件款
南京宜庆汽车用品有限公司	非关联方	689,485.00	1年以内	4.22	货款
无锡精峰行商贸有限公司	非关联方	500,620.00	1年以内	3.06	货款
合计		15,718,367.69		96.18	

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
江苏号百信息服务有限公司	非关联方	1,300,000.00	1年以内	25.02	服务款
深圳纳维德科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	4-5年	28.87	货款
中国电信江苏分公司	非关联方	615,000.00	1-2年	11.84	服务款
上海宝朗电子信息有限公司	非关联方	380,745.00	1年以内	7.33	货款
电信天翼手机专卖	非关联方	243,450.04	5年以上	4.69	货款
合计		4,039,195.04		77.75	

截止2016年7月31日，公司应收账款前五名中主要系公司主要客户，账龄均在1年以内。报告期内公司主要客户基本稳定，公司与主要客户长期合作，双方形成了稳定良好的合作关系。应收账款前五名客户未出现信用状况恶化的情况，公司应收账款回收情况正常。

(三) 预付账款

1、预付账款按账龄列示如下

账龄	2016年7月31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	1,619,219.79	82.51	681,455.68	65.86	1,292,691.82	100.00
1至2年	90,921.40	4.63	353,237.10	34.14		
2至3年	252,252.94	12.86				
合计	1,962,394.13	100.00	1,034,692.78	100.00	1,292,691.82	100.00

截至2016年7月31日，账龄在1年以内的预付账款占预付款项总额比例为82.51%，且无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

根据行业惯例并结合公司实际情况，考虑到预付账款的可收回风险较小，故对预付账款不计提坏账准备。

2、截至2016年7月31日，公司无预付持有公司5%以上（含）表决权股份的股东或关联方款项。

3、预付款项前五名债务人情况

单位名称	2016年7月31日

	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
杭州无穷大贸易有限公司	非关联方	600,000.00	30.57	1年以内	货款
中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心	非关联方	20,671.00	1.05	1年以内	预存套餐费
		57,914.50	2.95	1-2年	
		239,469.26	12.20	2-3年	
张兮	非关联方	220,000.00	11.21	1年以内	房租
深圳皓海文化传媒有限公司	非关联方	178,000.00	9.07	1年以内	制作费
深圳市移通志信科技发展有限公司	非关联方	168,000.00	8.56	1年以内	服务费
合计		1,484,054.76	75.62		

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心	非关联方	57,914.50	5.60	1年以内	预存套餐费
		295,453.42	28.55	1-2年	
张兮	非关联方	264,000.00	25.51	1年以内	房租
霄飞无线(北京)科技有限公司	非关联方	168,000.00	16.24	1年以内	货款
上海士文信息科技有限公司	非关联方	87,000.00	8.41	1年以内	服务款
南京素图信息技术有限公司	非关联方	45,000.00	4.35	1-2年	货款
合计		917,367.92	88.66		

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
江苏民达科技发展有限公司	非关联方	776,834.00	60.09	1年以内	货款
中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心	非关联方	314,314.00	24.31	1年以内	预存套餐费
霄飞无线(北京)科技有限公司	非关联方	110,000.00	8.51	1年以内	货款
上海士文信息科技有限公司	非关联方	45,000.00	3.48	1年以内	服务款

南京素图信息技术有限公司	非关联方	14,776.92	1.14	1年以内	服务款
合计		1,260,924.92	97.54		

截止 2016 年 7 月 31 日公司预付给前五名供应商的款项主要为货款和服务款，是公司正常生产经营必须支付的款项，且账龄主要集中在 1 年以内。截至 2016 年 7 月末，预付账款前五名供应商未出现信用状况恶化的情况，公司预付账款不会出现坏账情况，目前未见争议，回收风险较小。

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下

项目	2016 年 7 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款			
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,569,821.66	57,895.06	1,511,926.60
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款			
组合小计	1,569,821.66	57,895.06	1,511,926.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	431,604.82	35,000.00	396,604.82
合计	2,001,426.48	92,895.06	1,908,531.42

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,101,971.00		1,101,971.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款			
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,556,070.71	36,755.71	1,519,315.00
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款			
组合小计	1,556,070.71	36,755.71	1,519,315.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	845,771.18	35,000.00	810,771.18
合计	3,503,812.89	71,755.71	3,432,057.18

项目	2014 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款			
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,491,310.95	87,603.55	2,403,707.40
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款			
组合小计	2,491,310.95	87,603.55	2,403,707.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,037,085.03	741,766.00	295,319.03
合计	3,528,395.98	829,369.55	2,699,026.43

2、其他应收款按账龄组合列示如下：

账龄	2016年7月31日			
	金额	比例（%）	坏账金额	坏账比例（%）
1年以内	1,382,079.00	88.04	13,820.79	1.00
1-2年	142,242.66	9.06	14,224.27	10.00
2-3年	5,000.00	0.32	1,500.00	30.00
3-4年				50.00
4-5年	40,500.00	2.58	28,350.00	70.00
合计	1,569,821.66	100.00	57,895.06	3.69

账龄	2015年12月31日			
	金额	比例（%）	坏账金额	坏账比例（%）
1年以内	1,500,570.71	96.43	15,005.71	1.00
1-2年	15,000.00	0.96	1,500.00	10.00
2-3年	0.00	0.00	-	30.00
3-4年	40,500.00	2.60	20,250.00	50.00
合计	1,556,070.71	100.00	36,755.71	2.36

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例（%）	坏账金额	坏账比例（%）
1年以内	2,218,083.83	89.03	22,180.84	1.00
1-2年	182,727.12	7.33	18,272.71	10.00
2-3年	40,500.00	1.63	12,150.00	30.00

3-4 年	0.00	0.00	0.00	50.00
4-5 年	50,000.00	2.01	35,000.00	70.00
合 计	2,491,310.95	100.00	87,603.55	3.52

3、按照款项性质分类列示如下：

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
债权置换款项	1,136,150.00	1,136,150.00	
保证金	210,429.00	188,500.00	610,000.00
暂借款	237,093.66	1,774,271.71	3,275,448.58
备用金	171,724.60	187,861.96	236,040.00
工程款	216,120.00	116,120.00	
其他	29,909.22	100,909.22	70,998.27
合计	2,001,426.48	3,503,812.89	4,192,486.85

2016 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额分别是 2,001,426.48 元、3,503,812.89 元、3,528,395.98 元，主要为暂借款性质的资金往来款、保证金、备用金借款及因应收债权置换款项等。

截至 2016 年 7 月 31 日，其他应收款余额账龄在 2 年以内的占比 97.10%，主要为非关联方往来款、暂借款、保证金及备用金，根据历来回款或报销情况，均可收回，期末其他应收款无法收回的风险较小。

公司遵循谨慎性原则，按照行业惯例制定了其他应收款坏账准备计提政策并计提了坏账准备，坏账准备计提依据合理充分。

4、计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年 1-7 月计提坏账准备金额 21,139.35 元，2016 年 1-7 月转回坏账准备金额 0.00 元；2015 年度计提坏账准备金额 34,634.59 元，2015 年度转销坏账准备金额 792,248.43 元；2014 年度计提坏账准备金额 20,641.40 元，2014 年度转回坏账准备金额 0.00 元。

5、截至 2016 年 7 月 31 日，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他主要关联方的款项。

6、其他应收款前五名债务人情况

单位名称	2016年7月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
天津红帽子汽车用品销售服务有限公司	非关联方	1,136,150.00	1年以内	56.77	债务置换款项
无锡江宇交通工程有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	5.00	工程款
		116,120.00	1-2年	5.80	
南京海平天讯汽车用品有限公司	非关联方	115,000.00	1年以内	5.75	暂借款
王雪	非关联方	101,971.00	1-2年	5.09	暂借款
吴兆胜	公司员工	97,000.00	1年以内	4.85	备用借款
合计		1,569,241.00		78.41	

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
天津红帽子汽车用品销售服务有限公司	非关联方	1,136,150.00	1年以内	32.43	债务置换款项
王雪	非关联方	1,101,971.00	1年以内	31.45	暂借款
单红亮	非关联方	300,000.00	1年以内	8.56	暂借款
陆艳培	非关联方	200,000.00	1年以内	5.71	暂借款
无锡江宇交通工程有限公司	非关联方	116,120.00	1年以内	3.31	工程款
合计		2,854,241.00		81.46	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
南京海平天讯汽车用品有限公司	非关联方	1,957,512.73	1年以内	55.48	暂借款
深圳市纳维德科技有限公司	非关联方	250,000.00	4-5年	7.09	保证金
山东城际导航交通信息技术有限公司	非关联方	250,000.00	3-4年	7.09	保证金
江苏通信置业管理有限公司	非关联方	241,133.75	1年以内	6.83	预交物业及水电费

张家港市金鼎装饰设计工程有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	2.83	保证金
合计		2,798,646.48		79.32	

截止 2016 年 7 月 31 日前前五名其他应收款余额中主要为天津红帽子汽车用品销售服务有限公司欠款 1,136,150.00 元, 该欠款是基于公司与上海深凯汽车有限公司 2015 年 12 月 8 日签订的合同编号为 CJZXYYXB(2015)069 应收账款转让合同产生, 合同约定上海深凯汽车有限公司将应收天津红帽子汽车用品销售服务有限公司债权 1,136,150.00 元以 1,022,535.00 元的价格转让给城际在线公司, 根据约定天津红帽子汽车用品销售服务有限公司应于 2016 年 5 月 10 日向城际在线公司支付上述欠款。但是基于公司与其的合作关系, 到期后公司暂未催要上述欠款。上述应收账款转让合同的签订是基于公司为获得对天津红帽子汽车用品销售服务有限公司供货资格而产生, 具体情况如下: 天津红帽子汽车用品销售服务有限公司是天津四联汽车贸易有限公司的子公司。天津市四联汽车贸易有限公司是集整车销售、售后服务、配件供应、信息反馈于一体的上汽通用别克 4S 店, 为获取更多的客户资源, 扩大销售渠道, 减少销售环节, 经与上海深凯汽车有限公司(原公司经销商)协商, 原由上海深凯汽车有限公司为天津红帽子汽车用品销售服务有限公司供货, 公司通过收购上海深凯汽车有限公司应收天津红帽子汽车用品销售服务有限公司的债权, 进而替代上海深凯汽车有限公司成为天津红帽子汽车用品销售服务有限公司直接供货商, 为下一步公司业务发展奠定基础。截至目前已经形成合作关系, 正处于产品的确认阶段, 上述应收账款转让合同签订后, 根据约定公司已经向天津红帽子发送 51 型号后视镜终端样机 30 台, 进行试用, 但由于该产品的注册流程及性能要求未达到该公司的检测标准, 退回公司进行完善整改, 完成最终确认后, 预计 11 月底之前实现第一批产品供应, 根据约定 12 月能够收到第一笔款项, 剩余款项计划于明年 3 月份之前回款完毕。

截止 2016 年 7 月 31 日, 其他应收款-南京海平天讯汽车用品有限公司 115,000.00 元, 为双方存在关联关系期间内产生的暂借款, 于 2016 年 11 月 25 日全额收回。截止本公开转让说明书签署之日, 公司不存在股东或其他主要关联方占用公司资金的情况。股东承诺将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理规定》等相关规定, 严禁关联方占用公司的资金。

(五) 存货

存货项目	2016年7月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,320,043.18		7,320,043.18
在研项目	1,071,050.58		1,071,050.58
合计	8,391,093.76		8,391,093.76

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,227,153.89		1,227,153.89
在研项目	936,828.45		936,828.45
低值易耗品	53,247.87		53,247.87
合计	2,217,230.21		2,217,230.21

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,720,162.81	7,682,434.80	2,037,728.01
包装物	276,584.64	276,584.64	
低值易耗品	47,692.31		47,692.31
合计	10,044,439.76	7,959,019.44	2,085,420.32

公司报告期内存货主要包括：库存商品、包装物、低值易耗品及受托开发的在研项目。2016年7月31日、2015年12月31日和2014年12月31日的存货账面价值分别为8,391,093.76元、2,217,230.21元、2,085,420.32元。截止2016年7月31日，库存商品为车联网智能信息终端设备包括41导航后视镜和51导航后视镜及其他的辅助设备材料；受托开发的在研项目主要为公司承建的无锡市智慧交通综合信息服务应用示范项目和号百保险业务后台管理系统，目前处于在建阶段，尚未完工交付。

2016年7月31日公司存货余额中在研项目余额为1,071,050.58元，其中号百保险应用系统软件开发项目为134,222.13元、无锡市智慧交通综合信息服务应用示范项目936,828.45元。具体情况如下：

(1) 118114车友会车务及保险应用系统项目软件开发合同，甲方为江苏高泰软件技术有限公司，合同金额为234,000.00元，截止2016年7月31日累计投入人工及

其他成本共计 134,222.13 元，于 2016 年 12 月通过初验合格并交付客户使用，根据约定预计 2017 年 1 月收取 50.00% 的合同款项。

(2) 无锡市智慧交通综合信息服务应用示范项目为公司与甲方为无锡市公安局，丙方为中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心签署的无锡市智慧交通综合信息服务应用示范项目框架合作协议书，该项目目前已经完成了项目的框架设计，处于详细设计阶段，目前按计划推进中。截止 2016 年 7 月 31 日该项目累计投入人工、折旧及其他成本共计 936,828.45 元。该项目涉及的框架协议中虽未对合同价款进行明确规定，但取得了项目合同中担负付款结算义务的丙方中国电信股份有限公司物联网应用和推广中心提供的关于该项目进度情况及预计合同金额的说明，表明项目各方正按照计划推进该项目建设，预计不会发生合同损失。

2016 年 7 月末存货账面价值较 2015 年末及 2014 年末大幅增加，该部分存货主要为 41 型号车载电台终端、51 型号后视镜终端及其他导航终端产品及辅助产品，该批存货主要为网上销售方案进行产品备货，根据销售计划公司将全面推出京东商城、苏宁易购、CCNC 城际在线商城、天猫旗舰店等线上销售，另外线下也已经与多家经销商如华信达、苏驰汽车集团、常州天援汽车、昆山康威等单位确定了供货销售意向，因此根据销售计划进行了采购备货，以确保按时供货，进而使得 2016 年 7 月末存货大幅增加，是应公司销售需求而进行的备货，是合理的。截至本反馈意见回复签署之日该批存货已经销售出库 1,717,328.03 元，剩余存货正按照计划组织销售。该批存货主要有深圳市浩谷电子有限公司、深圳市中信力电子有限公司及深圳市洪擎电子科技有限公司等三家供应商，且与公司不存在关联关系。

2014 年 12 月 31 日存货跌价准备明细如下：

存货跌价准备测试表						
编号	存货明细项目	期末余额	期末可变现净值	期末应提跌价准备	期初已计提跌价准备	本期应补提跌价准备
01010001	坤达	415,259.88		415,259.88	415,259.88	-
01010002	旺达	667,995.08		667,995.08	667,995.08	-
01010003	神达	66,922.18		66,922.18	66,922.18	-
01010007	导向 580	38,974.32		38,974.32	38,974.32	-
01010009	自游人 4382	76,875.00		76,875.00	76,875.00	-

01010010	通达大众型	20,640.90		20,640.90	20,640.90	-
01010011	通达专业型	15,169.03		15,169.03	15,169.03	-
01010012	雷达III	15,926.46		15,926.46	15,926.46	-
01010013	坤达 630	9,856.40		9,856.40	9,856.40	-
01010014	坤达 J530	140,767.26		140,767.26	140,767.26	-
01010015	坤达 N500	257,911.05		257,911.05	257,911.05	-
01010016	非达 M600	14,376.67		14,376.67	14,376.67	-
01010017	慧达 Z350	107,692.80		107,692.80	107,692.80	-
01010018	Z2	11,076.00		11,076.00	11,076.00	-
01010019	测速套装 (A300)	1,200.00		1,200.00	1,200.00	-
01010021	盛达 800	11,666.55		11,666.55	11,666.55	-
01010022	盛达 A100	12,494.24		12,494.24	12,494.24	-
01010023	盛达 A200	127,657.97		127,657.97	127,657.97	-
01010024	盛达 A300	10,231.20		10,231.20	10,231.20	-
01010025	盛达 A300A	7,538.88		7,538.88	7,538.88	-
01010026	盛达 A500	19,131.70		19,131.70	19,131.70	-
01010028	盛达 A700	78,974.28		78,974.28	78,974.28	-
01010029	盛达 A700-1	9,807.81		9,807.81	9,807.81	-
01010031	盛达 A700-2	17,866.80		17,866.80	17,866.80	-
01010032	盛达 A700-2A	13,965.11		13,965.11	13,965.11	-
01010033	盛达 A800-1	24,270.31		24,270.31	24,270.31	-
01010034	盛达 A800-1B	70,139.32		70,139.32	70,139.32	-
01010035	盛达 A800-2	1,994.82		1,994.82	1,994.82	-
01010036	盛达 A800-3	18,897.20		18,897.20	18,897.20	-
01010037	盛达 A800-5	26,452.26		26,452.26	26,452.26	-
01010038	盛达 A800-6	7,404.32		7,404.32	7,404.32	-
01010039	F1	10,935.25		10,935.25	10,935.25	-
01010040	F1 彩视	4,002.53		4,002.53	4,002.53	-
01010041	F2 彩视	74,178.96		74,178.96	74,178.96	-
01010042	T3	3,770.80		3,770.80	3,770.80	-
01010043	A800 彩视	89,132.40		89,132.40	89,132.40	-
01010044	A800 定位王	69,733.12		69,733.12	69,733.12	-
01010045	A900 彩视	41,105.36		41,105.36	41,105.36	-

01010046	S2 (4.3 寸)	2,358.96		2,358.96	2,358.96	-
01010047	S2 (5 寸)	603.11		603.11	603.11	-
01010048	雷达王	50,668.19		50,668.19	50,668.19	-
01010049	手机 V908	264,473.14		264,473.14	264,473.14	-
01010050	A800-1C	42,278.04		42,278.04	42,278.04	-
01010051	手机 E30	1,794.90		1,794.90	1,794.90	-
01010052	手机迅达 M1000	222,464.37		222,464.37	222,464.37	-
01010054	雷达测速 FX225	4,307.76		4,307.76	4,307.76	-
01010055	大众王	35,007.42		35,007.42	35,007.42	-
01010056	全能王	24,829.01		24,829.01	24,829.01	-
01010057	MID M608	3,643,035.32		3,643,035.32	3,643,035.32	-
01010058	A800-7	4,832.94		4,832.94	4,832.94	-
01010060	F3	7,341.40		7,341.40	7,341.40	-
01010062	天语手机 E339	416,089.27		416,089.27	416,089.27	-
01010064	G56	7,467.75		7,467.75	7,467.75	-
01010066	天语手机 E800	2,031.24		2,031.24	2,031.24	-
01020001	奥迪 A6 解码器 (不带发射)	35,917.92		35,917.92	35,917.92	-
01020002	奥迪专用屏	3,487.18		3,487.18	3,487.18	-
01020004	丰田霸道显示屏	8,581.20		8,581.20	8,581.20	-
01020005	丰田锐志屏	3,487.18		3,487.18	3,487.18	-
01020008	好帮手 1605 通用屏	3,487.18		3,487.18	3,487.18	-
01020009	好帮手 1619 通用屏	10,384.62		10,384.62	10,384.62	-
01020010	好帮手导航盒	4,160.00		4,160.00	4,160.00	-
01020012	君威 7 寸液晶屏	7,179.48		7,179.48	7,179.48	-
01020029	天籁显示屏	5,008.54		5,008.54	5,008.54	-
01020030	天籁中控	854.70		854.70	854.70	-
01020032	现代显示屏	3,247.86		3,247.86	3,247.86	-
01020033	雪佛兰科帕奇	43,591.93		43,591.93	43,591.93	-
01020034	雪佛兰新景程	76,648.33		76,648.33	76,648.33	-
01030004	2GSD 卡	1,008.00		1,008.00	1,008.00	-
01030008	4GTF 卡	2,040.00		2,040.00	2,040.00	-

01030011	手机卡	54,000.00		54,000.00	54,000.00	-
01030013	电视卡	1,017.72		1,017.72	1,017.72	-
01040001	630 支架	155.61		155.61	155.61	-
01040005	A700-2 支架	145.44		145.44	145.44	-
01040006	A700-2A 支架	280.00		280.00	280.00	-
01100001	A200 电视棒	2,735.04		2,735.04	2,735.04	-
01100020	倒车后视	5,063.76		5,063.76	5,063.76	-
01100030	伸缩架	68,376.07		68,376.07	68,376.07	-
	包装物	276,584.64		276,584.64	276,584.64	-
	合计	7,959,019.44		7,959,019.44	7,959,019.44	-

公司在 2011 年以前，主营业务以产品销售为主，主要销售产品为汽车 G P S 便携式导航及相关配件，2011 年以后转型为主营智能交通导航软件自主研发及产品的销售加信息服务。795.90 万元存货全部为 2011 年以前采购，其中有从不同厂家购进的车载便携式导航 250 万元，加装我公司导航软件的国产手机 457 万元，各种品牌汽车专用屏解码器 21 万元，以上产品的包装物 28 万元，其他产品和各类配件 39 万元。便携式车载导航产品现市场上同类产品销售价在 200-300 元之间，且产品性能、外观、系统、内存等已全面升级，公司该部份产品，已无实际使用价值，且已有 3 年以上未销售；其中导航国产手机产品供应商，几乎都已倒闭，品牌也早已在市场上消失，手机系统成为淘汰产品，且无 W F 上网功能，市场上手机产品更新速度超快，这部份手机基本没有销售，大都是全新的的机器，多年前此类产品早就退出市场，已无公开价格可比，更无法销售；汽车专用屏及口车型解码器，也都为多年前产品，也都与现市场上销售的汽车无法匹配，已无使用价值，也无市场同类价格可比；以上产品的包装物及配套附件，随以上产品的损失也都已失去了价值。故按照企业会计准备规定对该部分存货全额计提了存货跌价损失。股份公司成立后，2016 年 5 月 16 日公司进行 2015 年度所得税汇算清缴时，向主管税务机关申请备案核销，准予所得税前扣除。

（六）其他流动资产

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	52,055.77	48,596.07	259,485.31
预交企业所得税	208,558.98	208,558.98	208,558.98
合计	260,614.75	257,155.05	468,044.29

(七) 投资性房地产

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:		13,100,000.00		13,100,000.00
其中: 房屋建筑物		13,100,000.00		13,100,000.00
土地				
二、累计折旧合计:				
其中: 房屋建筑物				
土地				
三、账面净值合计		13,100,000.00		13,100,000.00
其中: 房屋建筑物		13,100,000.00		13,100,000.00
土地				
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
土地				
五、账面价值合计		13,100,000.00		13,100,000.00
其中: 房屋建筑物		13,100,000.00		13,100,000.00

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 7 月 31 日
一、账面原值合计:	13,100,000.00	900,000.00		14,000,000.00
其中: 房屋建筑物	13,100,000.00	900,000.00		14,000,000.00
土地				
二、累计折旧合计:				
其中: 房屋建筑物				
土地				
三、账面净值合计	13,100,000.00	900,000.00		14,000,000.00
其中: 房屋建筑物	13,100,000.00	900,000.00		14,000,000.00
土地				
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
土地				
五、账面价值合计	13,100,000.00	900,000.00		14,000,000.00
其中: 房屋建筑物	13,100,000.00	900,000.00		14,000,000.00

因北京分公司员工人数增加，现有办公场所（北京市朝阳区西坝河东里 2 号 4-1 号）已经无法满足办公需要，因此需另行寻找合适办公地点，并与 2015 年 11 月转移完毕，原房产暂时闲置。于 2015 年 11 月 12 日北京分公司徐华向执行董事（当时股份公司未成立，公司未设立董事会，根据公司章程约定李建平为执行董事）请示，请示将闲置的位于北京市朝阳区西坝河东里 2 号院 4 号楼 1-2 层商业 01（4#）房产，用于出租。执行董事李建平于 2015 年 11 月 20 日对此请示进行批复：“予以批准，可以将该房产长期用于出租，即日起可以与寻求合适租赁方，将其出租”。根据投资性房地产会计准则规定：“对于不在用于日常生产经营活动且整理后达到可经营出租状况的房地产，如果企业董事会或类似机构正式作出书面决议，明确表明其自用房地产用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，应视为自用房地产转换为投资性房地产，转换日为企业董事会或类似计划正式书面决议的日期”。故公司固定资产转换为投资性房地产的转换时间为 2015 年 11 月 20 日，同时该资产存在公开公允的市场报价，且能够持续取得，故将其由固定资产转为按照公允价值法核算的投资性房地产，该固定资产原值 6,260,775.00 元，累计折旧 1,648,003.00 元，净额 4,612,772.00 元，该房产经江苏国衡土地房地产资产评估咨询有限公司出具的报告编号为：苏国衡评报字（2015）评估价值为 13,100,000.00 元，根据评估值计入投资性房地产，同时市场价值高于该房产账面价值的部分按相关会计准则规定计入资本公积 7,214,143.80 元，计入递延所得税负债 1,273,084.20 元，合计 8,487,228.00 元。

经过租赁双方的公平谈判，公司于 2015 年 12 月 22 日与北京汉普在线文化发展有限公司签订为期三年的租赁合同，租赁价款为每月 60,000.00 元。且公司与租赁方北京汉普在线文化发展有限公司不存在关联关系，因该区域内房产租赁价格为 8.00-12.50 元/平方米，根据公司该房产面积计算，租赁价格区间应为每月 49,180.80 元-76,845.00 元，公司实际出租价格为每月 60,000.00 元，故公司房产出租价格公允。

2016 年 7 月 31 日，根据投资性房地产公允价值计量的准则要求，公司该房产作为商业地产，市场行情相对稳定且公司因贷款抵押，在借款银行的指定下于 2016 年 6 月 27 日出具报告编号为：苏象仁房地产估字【20160627-02】号该房产 2016 年 5 月 26 日的评估值为 1,402.94 万元，另外公司在 2016 年 8 月 1 日前对该房产所在地附近的房产中介进行询价得知，该房产预计售价为 1,400.00 万元（扣除相关交易税费）。故 2016 年 7 月 31 日公司将该投资性房地产重新计量为 1,400.00 万元。

(八) 固定资产

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计:	17,135,934.58	75,819.64		17,211,754.22
其中: 房屋建筑物	6,260,775.00			6,260,775.00
运输设备	978,240.68			978,240.68
电子设备	3,758,419.43	73,419.64		3,831,839.07
办公设备	1,732,123.68	2,400.00		1,734,523.68
机器设备	4,406,375.79			4,406,375.79
二、累计折旧合计:	8,450,715.17	1,935,554.21		10,386,269.38
其中: 房屋建筑物	1,214,318.00	297,384.00		1,511,702.00
运输设备	427,297.47	189,881.74		617,179.21
电子设备	3,005,369.67	331,421.12		3,336,790.79
办公设备	1,292,095.43	279,656.15		1,571,751.58
机器设备	2,511,634.60	837,211.20		3,348,845.80
三、净值合计	8,685,219.41			6,825,484.84
其中: 房屋建筑物	5,046,457.00			4,749,073.00
运输设备	550,943.21			361,061.47
电子设备	753,049.76			495,048.28
办公设备	440,028.25			162,772.10
机器设备	1,894,741.19			1,057,529.99
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
运输设备				
电子设备				
办公设备				
机器设备				
五、账面价值	8,685,219.41			6,825,484.84
其中: 房屋建筑物	5,046,457.00			4,749,073.00
运输设备	550,943.21			361,061.47
电子设备	753,049.76			495,048.28
办公设备	440,028.25			162,772.10
机器设备	1,894,741.19			1,057,529.99

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值合计:	17,211,754.22	529,890.10	6,322,241.32	11,419,403.00
其中: 房屋建筑物	6,260,775.00		6,260,775.00	
运输设备	978,240.68		45,774.00	932,466.68
电子设备	3,831,839.07	102,428.04	15,692.32	3,918,574.79
办公设备	1,734,523.68	427,462.06		2,161,985.74
机器设备	4,406,375.79			4,406,375.79
二、累计折旧合计:	10,386,269.38	1,560,638.79	1,682,873.68	10,264,034.49
其中: 房屋建筑物	1,511,702.00	136,301.00	1,648,003.00	
运输设备	617,179.21	178,052.82	19,930.68	775,301.35
电子设备	3,336,790.79	302,752.66	14,940.00	3,624,603.45
办公设备	1,571,751.58	106,321.11		1,678,072.69
机器设备	3,348,845.80	837,211.20		4,186,057.00
三、净值合计	6,825,484.84			1,155,368.51
其中: 房屋建筑物	4,749,073.00			
运输设备	361,061.47			157,165.33
电子设备	495,048.28			293,971.34
办公设备	162,772.10			483,913.05
机器设备	1,057,529.99			220,318.79
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
运输设备				
电子设备				
办公设备				
机器设备				
五、账面价值	6,825,484.84			1,155,368.51
其中: 房屋建筑物	4,749,073.00			
运输设备	361,061.47			157,165.33
电子设备	495,048.28			293,971.34
办公设备	162,772.10			483,913.05
机器设备	1,057,529.99			220,318.79

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
----	-------------	------	------	------------

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
一、账面原值合计:	11,419,403.00	32,595.51	28,951.09	11,423,047.42
其中: 房屋建筑物				
运输设备	932,466.68			932,466.68
电子设备	3,918,574.79	14,712.90	28,951.09	3,904,336.60
办公设备	2,161,985.74	17,882.61		2,179,868.35
机器设备	4,406,375.79			4,406,375.79
二、累计折旧合计:	10,264,034.49	205,650.71	27,500.40	10,442,184.80
其中: 房屋建筑物				
运输设备	775,301.35	72,304.29		847,605.64
电子设备	3,624,603.45	65,939.55	27,500.40	3,663,042.60
办公设备	1,678,072.69	67,406.87		1,745,479.56
机器设备	4,186,057.00			4,186,057.00
三、净值合计	1,155,368.51			980,862.62
其中: 房屋建筑物				
运输设备	157,165.33			84,861.04
电子设备	293,971.34			241,294.00
办公设备	483,913.05			434,388.79
机器设备	220,318.79			220,318.79
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
运输设备				
电子设备				
办公设备				
机器设备				
五、账面价值	1,155,368.51			980,862.62
其中: 房屋建筑物				
运输设备	157,165.33			84,861.04
电子设备	293,971.34			241,294.00
办公设备	483,913.05			434,388.79
机器设备	220,318.79			220,318.79

(九) 无形资产

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	9,238,041.56	26,273,281.69		35,511,323.25
其中：软件	9,223,041.56	26,273,281.69		35,496,323.25
其他	15,000.00			15,000.00
二、累计摊销合计：	1,451,424.24	3,479,799.26		4,931,223.50
其中：软件	1,445,549.24	3,478,299.26		4,923,848.50
其他	5,875.00	1,500.00		7,375.00
三、无形资产净值合计	7,786,617.32			30,580,099.75
其中：软件	7,777,492.32			30,572,474.75
其他	9,125.00			7,625.00
四、减值准备合计				
其中：软件				
其他				
五、无形资产账面价值	7,786,617.32			30,580,099.75
其中：软件	7,777,492.32			30,572,474.75
其他	9,125.00			7,625.00

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值合计：	35,511,323.25	1,053,754.39		36,565,077.64
其中：软件	35,496,323.25	1,053,754.39		36,550,077.64
其他	15,000.00			15,000.00
二、累计摊销合计：	4,931,223.50	3,558,016.21		8,489,239.71
其中：软件	4,923,848.50	3,556,516.21		8,480,364.71
其他	7,375.00	1,500.00		8,875.00
三、无形资产净值合计	30,580,099.75			28,075,837.93
其中：软件	30,572,474.75			28,069,712.93
其他	7,625.00			6,125.00
四、减值准备合计				
其中：软件				
其他				

五、无形资产账面价值	30,580,099.75			28,075,837.93
其中：软件	30,572,474.75			28,069,712.93
其他	7,625.00			6,125.00

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
一、账面原值合计：	36,565,077.64	5,555,614.84		42,120,692.48
其中：软件	36,550,077.64	5,555,614.84		42,105,692.48
其他	15,000.00			15,000.00
二、累计摊销合计：	8,489,239.71	2,233,528.35		10,722,768.06
其中：软件	8,480,364.71	2,232,149.97		10,712,514.68
其他	8,875.00	1,378.38		10,253.38
三、无形资产净值合计	28,075,837.93			31,397,924.42
其中：软件	28,069,712.93			31,393,177.80
其他	6,125.00			4,746.62
四、减值准备合计				
其中：软件				
其他				
五、无形资产账面价值	28,075,837.93			31,397,924.42
其中：软件	28,069,712.93			31,393,177.80
其他	6,125.00			4,746.62

公司经过研发形成了完整的动态信息的智能交通系统，建立车联网产品体系，产品体系包括硬件终端、软件产品以及信息采集等。公司通过车联网智能信息终端及嵌入式软件，搭建车联网平台获取交通信息采集服务、会员增值业务及视频看交通项目等服务，获取可靠经济利益。公司基于上述项目，在不同期间获取不同收入，为公司的盈利能力提升奠定了基础。

公司基于上述无形资产，享有著作权，且在公开的市场无类似产品报价，且在最近期间完成验收，并未发现存在大幅度下降的迹象；基于公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期未发生重大变化，从而对企业产生不利影响；基于市场利率或者其他市场投资报酬率在当期或近期并未发生大幅度变化，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率未发生重大变化，不存在资产可收回金额大幅度降低的情形；基于无相关证据表明该资产已经陈旧过时或

被更新换代替换；基于公司刚刚完成动态信息的智能交通系统建设和车联网产品体系建设，相关资产并不存在已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置的情形；基于公司内部报告的证据不存在表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期的情况，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。综合以上情形，并未发现公司无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

由于公司的主要无形资产均通过自主研发取得，无法通过源自合同性权利或其他法定权利确定其法定使用年限，故公司根据上述无形资产的预计受益期间进行摊销。企业预计运用上述自主研发系统软件及运营平台在未来 10 年内会为企业带来经济利益，故公司将资本化的研发支出按照 10 年摊销，并按照企业会计准则规定，公司于报告期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命与以前估计不同的，改变其摊销期限，并按照会计估计变更进行处理。

上述无形资产形成过程详见本节“（十）开发支出”中的披露。

（十）开发支出

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加金额		本年减少金额		2014 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
基于 RFID 的交通参数估计与状态判别系统	174,860.18				174,860.18	
省物联网项目（后视镜）		778,171.10			778,171.10	
基于动态信息的智能交通系统	25,320,250.41	256,106.96		256,106.96	25,320,250.41	
车联网社区语言连接门户平台项目		692,780.44		692,780.44		
江苏省北斗综合应用示范项目		2,312,596.72		2,312,596.72		
Telematics 和智能交通系统平台扩建（省外）		1,446,716.97		1,446,716.97		
公司微信公众平台开发		87,378.64		87,378.64		
交通信息服务平台与移动应用软件研发及产业化项目		1,186,399.69		1,186,399.69		
合计	25,495,110.59	6,760,150.52		5,981,979.42	26,273,281.69	

项目	2014 年 12 月	本年增加金额	本年减少金额	2015 年 12 月
----	-------------	--------	--------	-------------

	月 31 日	内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	31 日
省物联网项目（后视镜）		1,053,754.39			1,053,754.39	
车联网社区语音链接门户平台项目		1,561,306.13		109,355.98		1,451,950.15
江苏省北斗综合应用示范项目		3,246,893.78		77,831.68		3,169,062.10
基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目		182,259.96		182,259.96		
Telematics 和智能交通系统平台扩建		102,185.43		102,185.43		
交通信息服务平台与移动应用软件研发及产业化项目		3,750.79		3,750.79		
合计		6,150,150.48		475,383.84	1,053,754.39	4,621,012.25

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加金额		本年减少金额		2016 年 7 月 31 日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
省物联网项目（后视镜）		810,457.27				810,457.27
车联网社区语言连接门户平台项目	1,451,950.15				1,451,950.15	
江苏省北斗综合应用示范项目	3,169,062.10	934,602.59			4,103,664.69	
合计	4,621,012.25	1,745,059.86			5,555,614.84	810,457.27

1、公司研究开发的具体过程和步骤

公司一直致力于智能交通、车联网及增值服务方面的业务，因此为了配合业务的开展，实现动态交通数据的接入、处理，并基于车载终端和手机客户端完成车联网个性化交通信息服务，并最终开展后项的增值服务业务，公司针对业务发展需要，相继立项组织了 Telematics 和智能交通系统平台扩建项目（交通）、省物联网项目（后视镜）、车联网社区语音链接门户平台、江苏北斗综合应用示范项目等多项研发项目实施方案。相关研发采取自主研发与外包开发相结合的模式。公司的技术研发部门会根据业务部门的实际业务需要，结合公司已有的软件及数据基础，开发适合公司业务发展的相关软件产品。

第一阶段：项目前期研究阶段

项目前期研究阶段主要包括需求定义、项目可行性分析、项目立项评审等三阶段

（1）需求定义阶段，由技术研发部协同项目管理部或销售部，对市场需求情况

进行调研，形成《市场调研报告》，向产品规划部提出新产品开发、老产品升级换代或派生的需求意见，产品规划部进行项目的可行性分析，向技术总监提出立项申请。

(2) 技术部也可根据公司发展及配合技术更新的需要，向产品规划部提出对新产品或其他技术项目的调研，由产品规划部进行项目的可行性分析，向技术总监和总经理提出立项申请。

(3) 总经理批准立项申请后，技术总监提出批示意见并转产品规划部。

(4) 产品规划部在收到立项意见批示后，组织相关部门，就项目技术路线等情况进行讨论；并在此基础上制定项目计划。

(5) 项目负责人组织技术研发部、项目管理部或销售部及相关公司领导，对项目计划进行评审；评审通过，立项阶段完结，项目进入开发设计阶段，否则根据评审意见，完善、修正，再行组织评审。

第二阶段：项目实施阶段（开发阶段）

项目开发是指项目立项后，正式启动到项目验收之间的一段过程，一般分为需求分析，设计，实现和验证几个部分

(1) 需求分析的主要工作是根据需求定义（需求列表），编写需求说明书。需求分析是一个多次迭代确认的过程，最终通过确认才算完成。然后，根据需求说明书，制订详细的研发计划，测试计划。

(2) 设计部分需要根据需求说明书进行概要设计，详细设计，测试用例设计，所有的设计都需要进行评审。设计阶段，如果涉及 SDK（或其他开发包）应用开发，软件设计人员应首先编制针对 SDK（或其他开发包）测试程序，对应用功能执行情况验证，确认无误后方可进行具体的设计开发。

(3) 编码实现调试和单元测试

(4) 软件集成、联调和集成测试

(5) 内部确认

项目研发可根据不同的项目类型使用不同的项目研发流程，如瀑布式，敏捷开发或统一软件开发过程。

第三阶段：项目验收和发布

验收评审由项目组、需求部门等业务部门共同参与，根据需求和测试报告进行核实。项目通过验收，项目组应全面整理项目产生的所有文件资料，软件设计代码，列明详细的清单，填写《技术文件材料移交单》，逐一向行政管理部移交；接收者在收

到移交资料后，须填写《归档设计文档登记》，作好技术文件的归库管理。对各类文件审核无误后，除了作好技术资料的归库备份管理外，还必须将所有资料刻录成 CD 光碟，光碟封面注明项目产品名称及软件版本号。

2、研究阶段、开发阶段的划分方法、文件资料或证明单据

公司以“项目立项申请评审通过”为进入开发阶段的划分时点，相关文件资料为经管理层签字审批通过的“立项申请报告”；以“验收申请报告”、是否投入使用及相关的“软件著作权、专利”申请情况等为完成研发的证明材料，同时作为停止资本化时点。

3、开发阶段支出确认无形资产的具体时点和条件

公司设置了专门的技术部并配备了专门的研发人员。公司研发人员主要负责相关软件产品研发工作。同时满足下列条件的开发支出，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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。

公司根据相关会计准则规定将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，具体情况如下：报告期内，2014 年度公司开发支出-资本化支出总金额 26,273,281.69 元，转入无形资产核算，主要包括基于动态信息的智能交通系统、基于 RFID 的交通参数估计与状态判别系统以及城际在线车联网智能信息终端软件升级改造（省物联网项目）；2015 年度公司开发支出-资本化支出总金额 1,053,754.39 元，转入无形资产核算，为城际在线车联网智能信息终端软件 V1.2 版本研发支出；2016 年 1-7 月公司开发支出-资本化支出总金额 5,555,614.84 元，包括车联网社区语言连接门户平台和江苏省北斗综合应用示范项目研发支出。公司在完成上述研发项目时，具备资本化条件，具体说明如下：

（1）完成该项目研发以使其能够使用或出售在技术上具有可行性：

公司具有一支高效稳定的软、硬件研发团队。公司通过基于动态信息的智能交通

系统研发及应用示范项目的研发已经获得相应的专利权和软件著作权。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图：

公司研发基于动态信息的智能交通系统的目的是将先进的信息通信技术、系统集成技术等综合运用于交通运输管理系统，建立起一种大范围、全方位、实时准确、高效安全的交通运输综合管理、控制和服务系统。将其转入无形资产核算，并通过动态的信息采集获取增值收益。城际在线车联网智能信息终端软件升级发布的新版本继续用于相关终端设备中，扩充用途，便于交通信息采集等，创造更多收益。

(3) 无形资产产生经济利益的方式：

公司经过研发形成了完整的动态信息的智能交通系统，建立车联网产品体系，产品体系包括硬件终端、软件产品以及信息采集等。公司通过车联网智能信息终端及嵌入式软件，搭建车联网平台获取交通信息采集服务、会员增值业务及视频看交通项目等服务，获取可靠经济利益。

(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。

公司拥有技术研发人员 14 人，其中核心技术人员 2 人，且技术人员团队稳定，加之工业和信息化部的支持，公司已经完成了基于动态信息的智能交通系统的研发工作，同时基于该项目获取的收益，能够为该系统的后续运营和维护及其他新项目的研究开发提供财务资金支持和其他资源支持。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

在项目推进期间，公司财务按照不同项目及不同支出类别对研发支出进行归集。公司根据相关会计准则规定将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，同时满足资本化条件的，待完工验收投入使用确认为无形资产。

①基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目：2010 年 7 月 14 日，公司与信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室签署《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，正式立项基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目，并获得财政部（文号：财建【2010】305 号）和工业和信息化部（文号：工信部财【2010】301 号）批准承担该项目的实施工作。于 2014 年 1 月完成开发工作，相关资本化开发支出结转为无形资产，投入日常经营使用。于 2015 年 1 月 29 日，工业和信息化部

电子发展基金管理办公室委托江苏省经济和信息化委员会组织项目绩效评价小组，对该项目进行绩效评价，评价结果为合格。基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目投入情况如下：

年份	人工投入	直接投入	固定资产折旧	无形资产摊销	设计支出	安装调试支出	其他支出	委托外部研发支出	合计
2010年	841,206.63	841,913.64	514,120.56	12,749.99		27,610.20	29,233.60		2,266,834.62
2011年	1,033,043.81	320,779.95	412,196.52	21,500.00		36,000.00	12,680.68	232,325.00	2,068,525.96
2012年	3,085,503.77	4,563,870.28	675,629.57	544,777.64	567,692.32	45,839.59	637,428.41	870,646.52	10,991,388.10
2013年	4,241,228.37	3,443,189.93	1,068,118.99	914,285.44		16,679.00		310,000.00	9,993,501.73
合计	9,200,982.58	9,169,753.80	2,670,065.64	1,493,313.07	567,692.32	126,128.79	679,342.69	1,412,971.52	25,320,250.41

②省物联网项目（后视镜）：城际在线车联网智能信息终端软件持续升级改造，在完成不同功能升级后，分别于2014年12月份完成了安装于41型号后视镜终端的城际在线车联网智能终端软件V1.2版本升级，并完成了系统平台的硬件、网络及数据库部署，同时还完成了后台的一系列支撑软件的开发，包括后视镜终端信息录入软件、代理商管理软件、内部ERP系统软件，通过公司内部验收后，于当月转入无形资产核算；2015年11月完成改用四维趣驾导航引擎，修改需求和界面升级版后视镜，增加民用对讲，修改需求和界面升级版后视镜发布，发布51后视镜，于当月通过验收，转为无形资产核算。

项目	直接人工	折旧	设备调试费	委托外部研发投入	长期待摊费用摊销	其他费用	合计
2014年度	756,692.07	14,819.22	4,300.00			2,359.81	778,171.10
2015年度	960,437.25	19,423.26		51,245.80	3,330.19	19,317.89	1,053,754.39
合计	1,717,129.32	34,242.48	4,300.00	51,245.80	3,330.19	21,677.70	1,831,925.49

③车联网社区语音链接门户平台，于2016年1月完成车联网基站服务台建设、城际在线门户网站、城际商城建设，及实时对讲后服务搭建完成，并完成手机对讲软件多个版本发布，并取得次月获得软件著作权，并提交验收审验报告，于2016年2月完成验收，转入无形资产核算。

项目	直接人工	直接投入	折旧	长期待摊费用摊销	其他费用	合计
2015年度	1,252,622.40	26,854.28	129,707.20	1,586.74	41,179.53	1,451,950.15
合计	1,252,622.40	26,854.28	129,707.20	1,586.74	41,179.53	1,451,950.15

④江苏省北斗综合应用示范项目，于2016年7月完成了包括路况处理系统、人工维护系统、管制录入系统、信息发布系统等一系列智能交通诱导服务平台的搭建，

并正常运行，且提供数据接入接口，并积极配合数据接入工作，目前数据接入工作已经完成，超过 5000 台终端的实时数据已经可以在江苏省北斗公共位置服务平台上显示。于 2016 年 7 月转入无形资产核算。

项目	直接人工	直接投入	折旧	设备调试费	长期待摊费用摊销	其他费用	合计
2015 年度	1,325,732.86	1,555,448.77	158,152.93	99,000.00		30,727.54	3,169,062.10
2016 年 1-7 月	724,017.65	111,017.72	91,300.45		8,266.77	-	934,602.59
合计	2,049,750.51	1,666,466.49	249,453.38	99,000.00	8,266.77	30,727.54	4,103,664.69

(6) 报告期内，主要研发项目进度情况汇总表：

序号	项目名称	立项申请	项目计划编制	项目计划评审通过	需求分析完成	设计完成	编码实现及测试	项目验收	著作权登记	知识产权详情
1	基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目	2010年4月	2010年4月	2010年4月	2010年7月	2010年8月	2013年12月	2015年11月	6项软著、1项授权发明专利	2012年1月申报了1项软著：城际在线智能交通诱导服务系统软件[简称：城际在线]V1.0； 2012年10月申请了1项发明专利：Telematics系统中使用“一键导航”时自动获取设备信息的方法，2014年11月拿到授权证书； 2012年11月申报了1项软著：城际在线路况维护系统软件[简称：路况维护软件]V2.0； 2013年1月申报了4项软著：城际在线交巡警短信平台软件[简称：短信平台软件]V1.0、城际在线动态导航软件[简称：动态导航]V1.0、城际在线浮动车路况判别系统软件[简称：FCD系统]V1.0、城际在线停车场联网诱导系统软件[简称：停车诱导系统]V1.0；
2	基于RFID的交通参数估计与状态判别系统项目-同济	2012年1月	2012年1月	2012年1月	2012年12月	2012年6月	2012年9月	2013年12月	1项软著	2013年1月申报了1项软著：城际在线RFID交通状态判别系统软件[简称：RFID系统]V1.0；
3	省物联网项目（后视镜）	2013年5月	2013年5月	2013年5月	2013年6月	2013年7月	2013年9月	2014年12月第一阶段验收 2015年11月第二阶段验收 预计2016年12月新版本验收	1项软著、审理中发明专利4项，2016还将申请一个软著	2014年3月申请了2项发明专利： 基于位置的信息推送方法、基于用户获取积分的返现控制方法，目前处于实质审查阶段； 2014年7月申请了1项发明专利：基于移动通信的手台实现方法，还在实质审查阶段； 2014年9月申报1个软著：城际在线车联网智能信息终端软件V1.0； 2014年12月申请了1项发明专利：基于移动通信的USB数字手台系统及其通讯方法，还在实质审查阶段；

										2016 年底前还将申请一项软著：城际在线车联网智能信息终端软件 V2.0；
4	车联网社区语音链接门户平台项目	2015 年 8 月	2015 年 8 月	2015 年 9 月	2015 年 9 月	2015 年 9 月	2016 年 1 月	2016 年 1 月	2 个软著	2016 年 2 月申报了 2 个软著：城际在线手持对讲软件[简称：车翼达手台]V1.0.0、北斗城际在线基站服务台软件[简称：车翼达基站服务台]V1.0.3；
5	江苏省北斗综合应用示范项目	2014 年 12 月	2014 年 12 月	2014 年 12 月	2015 年 1 月	2015 年 1 月	2016 年 6 月	2016 年 7 月	1 项软著	2016 年 5 月申报了 1 项软著：城际在线车辆 GPS 数据路况处理软件[简称：路况处理软件]V3.1；

4、开发支出资本化对报告期公司损益的影响

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月，当期资本化金额（为当期发生未费用化的开发支出）分别为 778,171.10 元、5,674,766.64 元、1,745,059.86 元。如公司自设立之日起，将开发支出资本化改为费用化核算，对报告期内损益影响如下：

单位：元

项目	2014 年度	2015 年度	2016 年 1-7 月
当期资本化金额（为当期发生未费用化的开发支出）	778,171.1	5,674,766.64	1,745,059.86
已转为无形资产核算当期摊销金额	3,479,799.26	3,558,016.21	2,233,528.35
当期净利润	-14,496,839.92	-185,017.70	1,452,732.75
资本化金额费用化处理前后对营业利润的影响	2,701,628.16	-2,116,750.43	488,468.49
所得税影响	405,244.22	-317,512.56	73,270.27
资本化金额费用化处理后的净利润	-12,200,455.98	-1,984,255.57	1,867,930.97
资本化金额费用化处理前后对净利润的影响	2,296,383.94	-1,799,237.87	415,198.22

注：本测算假设公司从设立开始均未进行开发支出资本化操作

公司报告期内，研发支出开发阶段的费用进行了资本化，2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月当期资本化金额（为当期发生未费用化的开发支出）分别为 778,171.10 元、5,674,766.64 元、1,745,059.86 元；已转为无形资产核算当期摊销金额分别为 3,479,799.26 元、3,558,016.21 元、2,233,528.35 元。假设公司自设立之日起，将开发支出资本化改为费用化核算，报告期内对公司当期净利润影响分为 2,296,383.94 元、-1,799,237.87 元、415,198.22 元。若资本化部分费用化处理，会对当期利润造成一定影响，资本化部分费用化处理后 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月净利润分别为 -12,200,455.98 元、-1,984,255.57 元、1,867,930.97 元。由于公司设立开始对符合资本化条件开发支出作为无形资产核算，且开发支出资本化比例较大，故对报告期公司损益存在一定程度的影响。

（十一）长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016 年 7 月 31 日
房屋装修费	272,841.65		40,506.06		232,335.59
固定资产改建费	65,753.03		12,501.91		53,251.12

合计	338,594.68		53,007.97		285,586.71
----	-------------------	--	------------------	--	-------------------

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年12月31日
房屋装修费	154,686.12	218,743.10	100,587.57		272,841.65
固定资产改建费	25,560.29	70,198.42	30,005.68		65,753.03
合计	180,246.41	288,941.52	130,593.25		338,594.68

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年12月31日
房屋装修费	316,576.75		187,442.84		129,133.91
固定资产改建费	140,589.91	3,700.00	93,177.41		51,112.50
合计	457,166.66	3,700.00	280,620.25		180,246.41

(十二) 递延所得税资产

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	397,368.22	59,605.23	328,028.53	49,204.28	11,362,339.38	1,704,350.91
可抵扣亏损	14,784,108.20	2,217,616.23	14,784,108.20	2,217,616.23	3,754,801.03	563,220.15
合计	15,181,476.42	2,277,221.46	15,112,136.73	2,266,820.51	15,117,140.41	2,267,571.06

(十三) 资产减值准备的计提依据及计提情况

1、资产减值准备计提依据

各项资产的减值准备计提依据详见本节之“三、(一) 主要会计政策、会计估计”中有关资产减值准备的说明。

2、资产减值准备计提情况

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	3,088,480.08	314,839.86			3,403,319.94
存货跌价准备	7,959,019.44				7,959,019.44
合计	11,047,499.52	314,839.86			11,362,339.38

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

			转回	转销	
坏账准备	3,403,319.94	201,370.42		3,276,661.83	328,028.53
存货跌价准备	7,959,019.44			7,959,019.44	0
合计	11,362,339.38	201,370.42		11,235,681.27	328,028.53

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年7月31日
			转回	转销	
坏账准备	328,028.53	69,339.69			397,368.22
合计	328,028.53	69,339.69			397,368.22

七、公司最近两年及一期主要负债情况

(一) 短期借款

借款类别	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	14,500,000.00	16,500,000.00	10,000,000.00
合计	14,500,000.00	16,500,000.00	10,000,000.00

截止2016年7月31日，尚未到期偿还的借款情况，详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司的收入、成本情况”之“（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况”中对短期借款的披露。

(二) 应付账款

项目	2016年7月31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	649,533.07	87.84	549,297.03	90.07	1,757,852.37	83.53
1至2年	29,329.87	3.97	60,575.13	9.93	-	-
2至3年	60,575.13	8.19	-	-	7,047.87	0.33
3年以上	-	-	-	-	339,565.00	16.14
合计	739,438.07	100.00	609,872.16	100.00	2,104,465.24	100.00

截至2016年7月31日，公司应付账款余额主要为应付货款及其他服务款项，且账龄1年以内应付账款余额占全部应付账款余额的87.84%，且应付账款余额较小。

2、截至2016年7月31日，公司应付账款期末余额中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他主要关联方的款项情况。

3、应付账款前五名债权人情况

项目	与本公司关系	2016年7月31日	账龄	比例(%)	款项性质
苏州苏大信息科技有限公司	非关联方	130,000.00	1年以内	17.58	货款
江苏慕航空间信息技术有限公司	非关联方	112,500.00	1年以内	15.21	技术服务费
无锡市中山科技有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	13.52	货款
成都翰得企业管理咨询有限公司	非关联方	96,000.00	1年以内	12.98	咨询服务款
中勤万信会计师事务所	非关联方	70,000.00	1年以内	9.47	审计费
合计		508,500.00		68.77	

项目	与本公司关系	2015年12月31日	账龄	比例(%)	款项性质
深圳市浩谷电子有限公司	非关联方	192,000.00	1年以内	31.48	货款
江苏慕航空间信息技术有限公司	非关联方	112,500.00	1年以内	18.45	技术服务费
霄飞无钱(北京)科技有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	1.64	货款
江苏冠亚装饰工程有限公司	非关联方	7,800.00	1年以内	1.28	装饰款
南京赤日广告传媒有限公司	非关联方	3,500.00	1年以内	0.57	广告费
合计		325,800.00		53.42	

项目	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	比例(%)	款项性质
意创力电子科技(东莞)有限公司	非关联方	1,341,336.13	1年以内	63.74	货款
天泽信息产业股份有限公司	非关联方	230,000.00	2-3年	10.93	货款
江苏慕航空间信息技术有限公司	非关联方	112,500.00	1年以内	5.35	技术服务费
江苏智恒信息科技服务有限公司	非关联方	88,476.00	1年以内	4.20	服务款
南京赤日广告传媒有限公司	非关联方	25,300.00	1年以内	1.20	广告费
合计		1,797,612.13		85.42	

公司应付前五名供应商的账款主要表现为应付货款及中介咨询服务款等,是企业为满足日常生产经营活动产生的应付款项。截止2016年7月31日,账龄在1年以内的应付账款余额占比87.84%。目前无恶意拖欠货款的情况。

(三) 预收账款

1、预收账款按账龄列示如下：

项 目	2016年7月31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	947,883.00	96.31	361,810.00	90.89	30,835.00	36.11
1-2年		-	3,435.00	0.86	3,878.00	4.54
2-3年	3,435.00	0.35	3,878.00	0.97	1,235.01	1.45
3年以上	32,840.00	3.34	28,962.00	7.28	49,452.00	57.91
合 计	984,158.00	100.00	398,085.00	100.00	85,400.01	100.00

截至2016年7月末，公司预收账款主要集中在1年以内，为预收的货款。

2、截止2016年7月31日，预收账款期末余额中无预收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他主要关联方款项。

3、报告期各期预收账款前五名

单位名称	2016年7月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
宿迁弘翔汽车销售服务有限公司	非关联方	675,823.00	1年以内	68.67	货款
常州永邦汽车服务有限公司	非关联方	264,250.00	1年以内	26.85	货款
苏州安讯达经贸有限公司	非关联方	17,290.00	5年以上	1.76	货款
江苏凯仁物流有限公司	非关联方	6,000.00	1年以内	0.61	货款
扬州城际高科技技术有限公司	非关联方	3,878.00	3-4年	0.39	货款
合 计		967,241.00		98.28	

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
北京汉普在线文化发展有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	90.43	房租
苏州安讯达经贸有限公司	非关联方	17,290.00	5年以上	4.34	货款
扬州城际高科技技术有限公司	非关联方	3,878.00	2-3年	0.97	货款

顺丰运输(南京)有限公司	非关联方	3,468.00	5年以上	0.87	货款
常州新奇特车业服务有限公司	非关联方	2,440.00	5年以上	0.61	货款
合计		387,076.00		97.23	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
乐志强	非关联方	20,000.00	3-4年	23.42	货款
苏州安讯达经贸有限公司	非关联方	17,290.00	4-5年	20.25	货款
扬州城际高技术有限公司	非关联方	3,878.00	1-2年	4.54	货款
西安浩蓝电子科技有限公司	非关联方	3,600.00	1年以内	4.22	货款
顺丰运输(南京)有限公司	非关联方	3,468.00	1年以内	4.06	货款
合计		48,236.00		56.48	

(四) 应付职工薪酬

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	249,737.57	8,262,723.39	7,449,035.05	1,063,425.91
二、职工福利费		95,959.70	95,959.70	
三、社会保险费	62,758.32	608,278.99	148,464.14	522,573.17
其中：1. 养老保险费	35,737.94	346,721.01	94,262.95	288,196.00
2. 医疗保险费	14,295.18	225,154.35	42,418.33	197,031.20
3. 失业保险	3,573.79	17,093.19	7,069.72	13,597.26
4. 工伤保险	1,835.47	9,655.22	2,356.57	9,134.12
5. 生育保险	7,315.94	9,655.22	2,356.57	14,614.59
四、住房公积金		221,457.00	100,032.00	121,425.00
合计	312,495.89	9,188,419.08	7,793,490.89	1,707,424.08

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,063,425.91	5,584,717.59	6,142,498.29	505,645.21
二、职工福利费		14,400.00	14,400.00	
三、社会保险费	522,573.17	811,075.99	1,298,214.19	35,434.97

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
其中：1、养老保险	288,196.00	369,227.39	637,422.59	20,000.80
2、医疗保险费	197,031.20	254,446.86	438,680.86	12,797.20
3、失业保险费	13,597.26	158,012.22	170,636.06	973.42
4、工伤保险费	9,134.12	11,401.35	19,895.60	639.87
5、生育保险费	14,614.59	17,988.17	31,579.08	1,023.68
四、住房公积金	121,425.00	-	10,636.00	110,789.00
合计	1,707,424.08	6,410,193.58	7,465,748.48	651,869.18

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	505,645.21	3,833,857.22	4,061,389.48	278,112.95
二、职工福利费		26,648.00	26,648.00	
三、社会保险费	35,434.97	676,516.08	647,351.00	64,600.05
其中：1. 养老保险费	20,000.80	413,986.03	398,909.15	35,077.68
2. 医疗保险费	12,797.20	129,080.54	128,445.78	13,431.96
3. 失业保险	973.42	100,307.44	88,401.84	12,879.02
4. 工伤保险	639.87	18,592.06	17,996.78	1,235.15
5. 生育保险	1,023.68	14,550.01	13,597.45	1,976.24
四、住房公积金	110,789.00	5,531.00	5,531.00	110,789.00
合计	651,869.18	4,542,552.30	4,740,919.48	453,502.00

(五) 其他应付款

1、其他应付款账龄及分析

项目	2016年7月31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	7,116,273.08	40.94	4,104,750.99	21.74	9,573,522.95	22.05
1至2年	539,870.68	3.11	5,531,560.45	29.29	11,144,927.66	25.67
2至3年	480,343.44	2.76	225,026.06	1.19	17,696,036.61	40.76
3年以上	9,246,795.32	53.19	9,022,231.26	47.78	5,001,500.00	11.52
合计	17,383,282.52	100.00	18,883,568.76	100.00	43,415,987.22	100.00

报告期内，公司其他应付款主要为向股东及其亲属和其他非关联方取得的暂借款

和保证金，且未支付利息。其中 2015 年末其他应付款余额较 2014 年末大幅减少，主要因为 2015 年归还股东借款 900.00 多万元，同时郭新民和惠建明的 1,300.00 万元债权转为股权。

2、截止 2016 年 7 月 31 日，其他应付款期末余额中应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他主要关联方款项情况，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来”之“（二）重大关联交易情况”之“3、报告期各期末，应收、应付关联方款项余额”中的披露。

3、其他应付款前五名债权人情况

单位名称	2016 年 7 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	款项性质
南京市秦淮区国有资产经营中心	非关联方	5,000,000.00	4-5 年	28.76	暂借款
		138,541.67	1 年以内	0.80	利息
雷明珠	关联方	4,173,673.26	1 年以内	24.01	暂借款
赵寿平	关联方	4,000,000.00	4-5 年	23.01	暂借款
李建芬	关联方	2,500,000.00	1 年以内	14.38	暂借款
闫智勇	关联方	208,326.50	1 年以内	1.20	暂借款
合计		16,020,541.43		92.16	

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	比例 (%)	账龄	款项性质
南京市秦淮区国有资产经营中心	非关联方	5,000,000.00	3-4 年	26.48	暂借款
刘冰	关联方	4,600,000.00	1-2 年	24.36	暂借款
赵寿平	关联方	4,000,000.00	3-4 年	21.18	暂借款
雷明珠	关联方	3,014,617.54	1 年以内	15.96	暂借款
华旅盛视（北京）国际文化传媒有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	2.65	测试费
合计		17,114,617.54		90.63	

单位名称	2014 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	比例 (%)	账龄	款项性质
雷明珠	关联方	10,084,946.44	23.23	1 年以内	暂借款
郭新民	非关联方	7,000,000.00	16.12	2-3 年	暂借款

惠建明	非关联方	6,000,000.00	13.81	2-3 年	暂借款
南京市秦淮区国有资产经营中心	非关联方	5,000,000.00	11.52	2-3 年	暂借款
刘冰	关联方	4,600,000.00	10.60	1 年以内	暂借款
合计		32,684,946.44	75.28		

公司其他应付前五名债权人的账款主要表现为暂借款及保证金，是企业为满足日常生产经营活动向股东及其亲属（赵寿平为实际控制人李建平小女儿配偶的父亲）借款产生的应付款项，上述向股东或其亲属获取的暂借款并未签订借款合同；其中南京市秦淮区国有资产经营中心 2012 年向公司提供的支持性借款，用于公司承担的工业和信息化部基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目，并于该项目完成研发后且获取经济利益后的一定期间内归还，相关项目已实施完毕且获得相关部门验收通过，因此公司于 2015 年 6 月 15 日与南京市秦淮区国有资产经营中心签署《还款协议》约定：公司应于 2016 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日前向南京市秦淮区国有资产经营中心分两次归还借款本金 500.00 万元，同时按照当年同期银行借款利率计算利息，计息期为 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

（六）应交税费

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	15,253.17	347,606.91	24,038.42
个人所得税	22,250.76	15,532.18	16,860.78
城市维护建设税	5,697.48	5,697.48	5,697.48
房产税	1,721.03		
土地使用税	408.04		
教育费附加	2,442.35	2,442.35	2,442.35
地方教育费附加	1,628.22	1,628.22	1,628.22
合计	49,401.05	372,907.14	50,667.25

（七）递延所得税负债

项目	2016 年 7 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量的投资性房地产公允价值变动额	9,387,228.00	1,408,084.20	8,487,228.00	1,273,084.20
合计	9,387,228.00	1,408,084.20	8,487,228.00	1,273,084.20

八、公司最近两年及一期股东权益情况

(一) 股东权益情况

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	19,805,853.00	19,805,853.00	15,037,594.00
资本公积	16,053,160.49	67,949,026.13	26,983,141.33
盈余公积			
未分配利润	1,695,425.28	-51,708,817.67	-51,675,713.77
归属于母公司所有者权益合计	37,554,438.77	36,046,061.46	-9,654,978.44
少数股东权益	1,727,754.68	1,783,399.24	1,935,313.04
所有者权益合计	39,282,193.45	37,829,460.70	-7,719,665.40

公司实收资本和资本公积的变动情况，详见“第一节公司基本情况”之“四、股本的形成及其变化”。

(二) 未分配利润变动情况

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
期初未分配利润	-51,708,817.67	-51,675,713.77	-37,242,494.94
加：归属母公司所有者净利润	1,508,377.31	-33,103.90	-14,433,218.83
减：提取盈余公积			
应付普通股股利			
所有者权益内部结转	-51,895,865.64		
期末未分配利润	1,695,425.28	-51,708,817.67	-51,675,713.77

报告期内，公司未进行过股利分配。

九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来

(一) 主要关联方及关联方关系

1、关联方认定标准

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东及其控制的企业；持有公司股份5%以上的其他股东及其控制的企业；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；前述关联自然人关系密切的家庭成员；前述关联自然人直

接或间接控制的企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

2、关联方及关联方关系列表

(1) 本企业的实际控制人

股东李建平、雷明珠系夫妻，李蕾为李建平、雷明珠夫妇之女，李建平与李建芬系兄妹，四人现控制公司 53.586% 的股权，且 2015 年 10 月 16 日签署《一致行动协议》以来，四人在公司各项重大事项中都保持一致，李建平担任公司董事长，雷明珠担任董事，四人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此，公司共同实际控制人为李建平先生、雷明珠女士、李建芬女士、李蕾女士。

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人
无锡城际在线信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	无锡市	李建平

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
无锡城际在线信息技术有限公司	IT 行业	200 万元	80.00	80.00	07985090-4

(3) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
闫智勇	董事、总经理
赵益	董事
雷明珠	董事
蒋焘旭	董事
李颖	董事
范平	董事
黄建新	监事
朱江煜	监事
徐华	监事
吴兆全	副总经理
李舰	财务总监

李殿赞	技术总监
上海联创永宣创业投资企业	持有 5% 以上表决权股份的股东
张家港保税区历元创业投资管理企业（有限合伙）	持有 5% 以上表决权股份的股东
南京骏雁投资管理合伙企业（有限合伙）	持有 5% 以上表决权股份的股东
南京海平天讯汽车用品有限公司（原名：南京城际在线科技有限公司）	报告期内曾受同一方控制
刘冰	公司实际控制人之一李建平长女的配偶
赵寿平	公司实际控制人之一李建平次女配偶的父亲、 公司股东

5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员情况见本说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

（二）重大关联交易情况

1、经常性关联方交易情况

报告期内，公司发生过关联销售的经常性关联交易行为，具体交易情况如下：

交易内容	关联方	定价方式	2015 年度
销售商品	南京海平天讯汽车用品有限公司	市场价	7,480,643.32

2、偶发性关联交易情况

（1）拆出资金情况具体如下：

单位名称	2013 年 12 月 31 日	借方发生额	贷方发生额	2014 年 12 月 31 日
南京海平天讯汽车用品有限公司	1,906,725.13	7,050,787.60	7,000,000.00	1,957,512.73
单位名称	2014 年 12 月 31 日	借方发生额	贷方发生额	2015 年 12 月 31 日
南京海平天讯汽车用品有限公司	1,957,512.73	8,198,810.00	10,041,322.73	115,000.00
单位名称	2015 年 12 月 31 日	借方发生额	贷方发生额	2016 年 7 月 31 日
南京海平天讯汽车用品有限公司	115,000.00	270,000.00	270,000.00	115,000.00

具体明细如下：

记账时间	拆出金额	归还金额	期末余额
2014 年 1 月			1,906,725.13
2014 年 2 月	1,500,000.00	1,500,000.00	1,906,725.13
2014 年 3 月	25,393.80		1,932,118.93

2014年4月	5,500,000.00	5,500,000.00	1,932,118.93
2014年6月	25,393.80		1,957,512.73
2015年1月	5,000,000.00	5,000,000.00	1,957,512.73
2015年4月	860.00		1,958,372.73
2015年8月	2,950.00		1,961,322.73
2015年10月	3,080,000.00	3,000,000.00	2,041,322.73
2015年11月		2,041,322.73	0.00
2015年12月	115,000.00		115,000.00
2016年1月	270,000.00		385,000.00
2016年2月		270,000.00	115,000.00
2016年11月		115,000.00	0.00
2016年12月			0.00

截止2016年7月31日,其他应收款-南京海平天讯汽车用品有限公司115,000.00元,为双方存在关联关系期间内产生的暂借款,于2016年11月25日全额收回。截止本公开转让说明书签署之日,公司不存在股东或其他主要关联方占用公司资金的情况。

(2) 拆入资金情况具体如下:

关联方名称	2015年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2016年7月31日
雷明珠	3,014,617.54	20,033,701.36	21,192,757.08	4,173,673.26
李建芬	-	-	2,500,000.00	2,500,000.00
张文洁	-	-	109,000.00	109,000.00
李舰	-	40,000.00	100,000.00	60,000.00
李建平	198,729.00	10,347,400.89	10,347,400.89	198,729.00
闫智勇	187,534.50	-	20,792.00	208,326.50
李殿贇	6,197.50	-	799.00	6,996.50
刘冰	4,600,000.00	4,600,000.00		
赵寿平	4,000,000.00			4,000,000.00
合计	12,007,078.54	35,021,102.25	34,270,748.97	11,256,725.26

关联方名称	2014年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2015年12月31日
李建平	1,060,799.53	11,250,577.85	10,388,507.32	198,729.00
雷明珠	10,084,946.44	8,070,328.90	1,000,000.00	3,014,617.54

李建芬	1,680,000.00	1,680,000.00	-	-
李舰	35,000.00	35,000.00	-	-
闫智勇	168,373.30	3,416.00	22,577.20	187,534.50
李殿贇	4,807.00	-	1,390.50	6,197.50
张文洁	30,000.00	30,000.00		-
刘冰	4,600,000.00			4,600,000.00
赵寿平	4,000,000.00			4,000,000.00
合计	21,663,926.27	21,069,322.75	11,412,475.02	12,007,078.54

关联方名称	2013年12月31日	借方发生额	贷方发生额	2014年12月31日
雷明珠	-550,000.00	2,521,420.94	13,156,367.38	10,084,946.44
李建芬	-185,768.21	11,214,895.94	12,461,463.68	1,680,000.00
李建平	-10,900.00	50,000.00	90,900.00	1,060,799.53
李舰	-	412,581.00	447,581.00	35,000.00
张文洁	-	270,000.00	1,950,000.00	30,000.00
闫智勇	99,756.29	9,500.00	78,117.01	168,373.30
李殿贇	3,096.50	-	1,710.50	4,807.00
刘冰			4,600,000.00	4,600,000.00
赵寿平	4,000,000.00			4,000,000.00
合计	3,356,184.58	14,478,397.88	32,786,139.57	21,663,926.27

(3) 关联方为公司提供担保情况

报告期内，公司为取得银行借款，由关联方李建平、雷明珠等为公司提供了抵押担保及保证担保，具体情况如下：

①在借款人为南京城际在线信息技术有限公司，贷款人为宁波银行股份有限公司南京分行，贷款金额为 1,500,000.00 元，贷款期限为 2016 年 1 月 22 日至 2017 年 1 月 22 日，合同编号为 07201ED20148004 的借款合同中，由李建平、雷明珠以其个人房产为该借款合同提供抵押担保，抵押合同编号为 07201DY20148020。

②在借款人为南京北斗城际在线信息股份有限公司，贷款人为南京银行股份有限公司江北新区分行，贷款金额为 3,000,000.00 元，贷款期限为 2016 年 5 月 31 日至 2017 年 5 月 25 日，合同编号为 Ba1009351605260057 的借款合同中，由南京高新融资担保有限公司为其提供保证担保，同时由李建平、雷明珠为南京高新融资担保有限

公司的担保提供连带保证反担保和抵押反担保，担保合同编号为 2016 年担字第 015 号。

3、报告期各期末，应收、应付关联方款项余额

(1) 应付关联方款项余额及占比

关联方名称	2016年7月31日	占同类科目期末余额的比例(%)	2015年12月31日	占同类科目期末余额的比例(%)	2014年12月31日	占同类科目期末余额的比例(%)
雷明珠	4,173,673.26	24.01	3,014,617.54	15.96	10,084,946.44	23.23
李建芬	2,500,000.00	14.38	-	-	1,680,000.00	3.87
张文洁	109,000.00	0.63	-	-	30,000.00	0.07
李舰	60,000.00	0.35	-	-	35,000.00	0.08
李建平	198,729.00	1.14	198,729.00	1.05	1,060,799.53	2.44
闫智勇	208,326.50	1.20	187,534.50	0.99	168,373.30	0.39
李殿贇	6,996.50	0.04	6,197.50	0.03	4,807.00	0.01
刘冰			4,600,000.00	24.36	4,600,000.00	10.60
赵寿平	4,000,000.00	23.01	4,000,000.00	21.18	4,000,000.00	9.21
合计	11,256,725.26	64.76	12,007,078.54	63.58	21,663,926.27	49.90

(2) 应收关联方款项余额及占比

关联方名称	2016年7月31日	占同类科目期末余额的比例(%)	2015年12月31日	占同类科目期末余额的比例(%)	2014年12月31日	占同类科目期末余额的比例(%)
南京海平天讯汽车用品有限公司	115,000.00	5.75	115,000.00	3.28	1,957,512.73	55.48
合计	115,000.00	5.75	115,000.00	3.28	1,957,512.73	55.48

未来公司与关联方之间将根据公允、必要的情况，仍有可能发生关联交易。为了规范关联交易的价格、决策，公司出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。

4、有限公司时期，因公司管理层规范治理意识比较薄弱，并未就对外担保、重大投资、委托理财、关联交易、对外借款等重要事项的决策权限及程序作出明确、细

致的制度安排。报告期内，关联方与公司发生的多笔往来款项，发生在有限公司时期的，未经过完善的内部决策程序，亦未约定利率和期限。股份公司成立后，公司的关联交易都根据《关联交易管理规定》执行了相关的决策程序。截止 2016 年 7 月 31 日，其他应收款-南京海平天讯汽车用品有限公司 115,000.00 元，为双方存在关联关系期间内产生的暂借款，于 2016 年 11 月 25 日全额收回。截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在股东或其他主要关联方占用公司资金的情况。

股份公司成立后，在《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》、《关联交易管理规定》等内控制度中进行了明确规定，杜绝关联方对公司资金非经营性占用行为的发生。

（三）关联交易的必要性与公允性

报告期内经常性关联交易，是指公司向关联方南京海平天讯汽车用品有限公司发生的关联销售的交易，随着公司技术水平的不断提升和完善，以及资金的持续投入，公司要实现高收入和高收益的目标，必须不断扩大车联网智能信息平台的搭建及用户开发和培养，在此情况下，公司需要加速对车联网智能信息终端的销售。公司通过筛选，最终确定销售团队健全且销售能力较强的南京海平天讯汽车用品有限公司作为公司车联网智能终端的销售总经销商，成为公司车联网智能终端产品的最大的经销商，主要承担公司终端产品全国范围内销售且负责产品安装、指导及售后服务（除基础运营平台的支持和服务），因其曾是公司实际控制人投资的其他公司，故与公司发生的交易，界定为关联交易。基于上述情况，公司与南京海平天讯汽车用品有限公司发生的关联交易是有一定的必要性。同时公司车联网智能终端等类似硬件产品的市场公开报价为 1,300.00 元/台左右，考虑到其经销规模较大，且承担产品销售、安装、指导和售后服务（除基础运营平台的支持和服务）等职能，公司可以缩减车联网智能信息终端产品的销售等相关人员规模，降低销售和后续成本支出，故公司与经销商南京海平天讯汽车用品有限公司签署的《城际在线车联网智能信息终端产品市场拓展服务商协议》约定价款为 1,176.00 元/台，略低于同类产品市场公开报价。另外 2015 年同期向其他主要同类型产品客户南京宜庆汽车用品有限公司、无锡精峰行商贸有限公司硬件终端设备产品平均销售价格为 681.35 元/套（不含税），向该产品配套系统软件平均销售价格为 358.97 元/套（不含税），合计不含税售价 1,040.33 元/套，含税销售价格 1,217.19 元/套，与同期销售给总经销商南京海平天讯汽车用品有限公司的价格相

比略高。

基于上述总经销商承担售后职能（自行负责安装、指导、维护等）与其他客户或区域经销商不同，且总经销交易量大，能为公司迅速扩大车联网用户数量，以便获取更多的增值收益，同时降低销售和后续成本支出的考虑，故该关联交易发生是必要的且交易价格是公允的。

虽然上述交易符合市场运营规则，符合交易双方互利共赢的原则，但类似交易并非公司获取经营利润的经常性行为，故该类交易在未来并不会持续发生。

（四）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的关联交易主要为 2015 年向关联方南京海平天讯汽车用品有限公司（公司硬件产品经销商）销售城际在线车联网智能信息终端软件 V1.0、后视镜导航、行车记录仪和支架，具体交易明细如下：

交易内容	关联方关系	定价方式	数量（套）	单价	2015 年度销售 额
城际在线车联网智能信息终端软件 V1.0 和后视镜导航	实际控制人曾投资的公司	经销价	7,437.00	1,176.00	8,745,912.00
行车记录仪	实际控制人曾投资的公司	经销价	5.00	126.70	633.49
支架	实际控制人曾投资的公司	经销价	—	—	5,807.18

上述 2015 年度合计销售金额 8,752,352.68 元，税款 1,271,709.36 元，收入 7,480,643.32 元，占当期营业收入总额的 35.36%，占比较高，对公司营业收入的增长影响较大。公司车联网智能终端等类似硬件产品的销售给第三方的公开报价为 1,300.00 元/套左右，考虑到南京海平天讯汽车用品有限公司作为公司总经销，经销规模较大，且承担产品销售、安装、指导和售后服务（除基础运营平台的支持和服务）等职能，公司可以缩减车联网智能信息终端产品的销售等相关人员规模，降低销售和后续成本支出，故公司与经销商南京海平天讯汽车用品有限公司签署的《城际在线车联网智能信息终端产品市场拓展服务商协议》约定价款为 1,176.00 元/台，略低于同类产品市场公开报价，考虑到上述经销交易能为公司迅速扩大车联网用户数量，以便获取更多的增值收益，同时降低销售和后续成本支出，故该交易价格是公允的，且关联交易未损害其他非关联股东利益。

除上述公司与南京海平天讯汽车用品有限公司发生的经营性关联交易外，公司还存在与股东的往来借款，主要是公司向股东及关联方的暂借款，该部分借款公司根据经营状况，逐步归还，且无需支付利息；截止 2016 年 7 月 31 日，其他应收款-南京海平天讯汽车用品有限公司 115,000.00 元，为双方存在关联关系期间内产生的暂借款，于 2016 年 11 月 25 日全额收回。截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在股东或其他主要关联方占用公司资金的情况。

（五）关联交易决策权限及程序

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。公司管理层公司承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易管理制度》等有关规定，履行相应程序。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理规定》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序；公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止关联方做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为；将不再对股东、公司管理层、关联方或其他人员进行非正常经营性的个人借款；将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理规定》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。具体安排包括但不限于以下内容：

控股股东及其他关联人与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联人不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

1、公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联人使用：

（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联人使用；（2）委托控股股

东及其他关联人进行投资活动；(3) 为控股股东及其他关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；(4) 代控股股东及其他关联人偿还债务。

2、公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司和非关联股东的利益。

3、公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

4、公司董事、监事及高级管理人员有义务关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

5、公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

6、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。

十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 日后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项

(二) 或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(三) 其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

2016年1月15日，江苏国衡土地房地产资产评估咨询有限公司出具的苏国衡评报字(2015)第043号《评估报告》，截止2015年11月30日(评估基准日)，南京城际在线信息技术有限公司评估后净资产为36,855,894.07元。

本次资产评估仅为公司整体变更为股份公司的经济行为提供全部股东权益价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十二、最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）最近两年一期股利分配政策票公开转让后的股利分配政策

1、改制前的股利分配政策

改制前公司章程中未约定股利分配政策，公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行。股东按照实缴的出资比例分取红利。

2、改制后的股利分配政策

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

公司分配当年税后利润时，应当提取净利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年及一期实际股利分配情况

报告期内，公司未进行过股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的一般股利分配政策与公司改制后的股利分配政策相同，具体方案由董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

十三、子公司的基本情况

报告期内，公司只有无锡城际在线信息技术有限公司一家子公司，子公司基本情况及财务数据简介如下：

1、基本情况

公司名称：无锡城际在线信息技术有限公司

注册地：无锡市新区震泽路 18 号无锡（国家）软件园双子座 B 座 602 室

成立时间：2013 年 09 月 29 日

法定代表人：李建平

注册资本：1000 万元人民币

实收资本：1000 万元人民币

经营范围：计算机软件开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、金属材料、工艺美术品、电子产品及通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的销售；智能交通系统及设备的研发、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）

经营期限：无营业期限。

2、财务数据简表

项目	2016 年 7 月 31 日 /2016 年度 1-7 月	2015 年 12 月 31 日 /2015 年度	2014 年 12 月 31 日 /2014 年度
资产总额	1,090,983.57	1,115,755.16	1,677,995.68
所有者权益总额	638,773.44	916,996.22	1,676,565.20
营业收入		25,886.15	-
净利润	-278,222.78	-759,568.98	-318,105.44

3、主营业务及与母公司的分工

无锡城际在线信息技术有限公司主要从事计算机软件开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、金属材料、工艺美术品、电子产品及通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的销售；智能交通系统及设备的研发、销售。

截至 2016 年 7 月 31 日，无锡城际在线信息技术有限公司的主营业务是提供技术咨询、研发；股份公司的主营业务是车联网智能终端产品的研发和销售、车联网软件

产品的技术开发和销售、车联网信息技术服务。

4、合规经营及诉讼情况

无锡城际在线信息技术有限公司成立以来，严格遵守国家的有关法律法规，近两年一期不存在重大违法违规的行为，在劳动社保、消防、海关、工商、质检等方面不存在合规经营方面的问题和法律风险，亦未受到工商、税务、环保等部门的重大行政处罚。此外，无锡城际在线信息技术有限公司不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况。

十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素

（一）公司治理风险

股份公司设立后，公司按照法律法规规定初步建立了完善的法人治理结构，制定了较为完善的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司治理结构和内部控制体系还待进一步完善。同时，要将治理结构的制度规定变成实际运营过程中的行为规范以及核心竞争要素，还有赖于未来的实际运行，并将其融入公司的管理理念，乃至形成企业文化的重要内涵。

（二）无形资产减值风险

公司 2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日无形资产账面价值分别为分别 24,177,887.70 元、26,197,759.01 元、29,872,854.79 元，占总资产的比例分别为 31.53%、34.08%、60.76%，占比较大，但呈现逐步下降趋势。公司无形资产系公司自主研发的知识产权和软件著作权，对公司生产经营的影响较大。由于公司所处行业技术变革较快，公司的无形资产可能因不适应市场发展需要而无法产生预期的回，存在发生减值的风险。

（三）应收账款无法收回的风险

由于公司技术水平的完善，车联网平台迅速扩建，业务拓展迅速，2015 年公司销售规模大幅提升，应收账款规模相应增大。2016 年 7 月末、2015 年末、2014 年末公司应收账款余额分别为 11,451,944.24 元、16,334,897.69 元和 4,203,478.99 元，分别占同期营业收入的 104.00%、77.21%、45.40%。

随着公司规模进一步扩大，应收账款可能会进一步增加。尽管公司目前绝大多

数应收账款账龄为一年以内，且公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，公司的流动资金可能会出现短缺情况，这都将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。

十五、公司战略目标及经营目标

1、公司经营目标

公司未来三年总体战略目标是专注于 CCNC 语音社区及相关软件产品的研发设计、运营、服务这一主营业务，以市场需求为导向，以科技创新为动力，以股东和投资者利益为核心，充分运用公司的研发、技术、管理和人才优势，不断提高产品研发能力和企业核心竞争力，为把公司打造成国内一流、引领行业发展的龙头企业而不懈努力。

公司未来三年的经营目标是不断提升车联网社区平台及相关软件产品的水平和品质，拓展产品的延伸度。2016 年公司以信息技术服务和软件销售业务为主，辅以新开拓的增值服务业务，2017 年将逐步将重心转到 APP 软件用户数推广、平台运营服务、电商营销、虚拟产品销售、直播及广告业务上来。

2、市场营销计划

公司目前营销主要依靠一定范围内的广告宣传（专业杂志、专题展会、网络）、公司产品的技术性能和市场信誉来引起客户的关注，从而赢得订单。未来营销总体思路：以发展 APP 软件用户为核心目标，通过互联网媒体推广（贴吧、微博、微信、垂直频道、问答、百科）、精准广告投放（各大广告联盟）、活动营销等方式，促进 CCNC 社区平台软件用户数的快速增长，另一方面公司将逐步淡化车载智能终端的销售，未来更多的是采用与第三方终端厂家合作，以软件授权许可的形式，将公司研发的终端软件与第三方的硬件进行匹配，通过第三方的销售网络拓展硬件用户数。

（1）强化市场及运营团队建设，洞察市场动向，精准定位用户群，选用最适合的媒体推广方式及内容，以最低成本、最快速度达成用户数推广目标。

（2）加大公司的售后服务力度，加强客服服务的建设，建立良好的产品服务体验，提高品牌的美誉度。

3、人力资源计划

(1) 根据公司产品规划、业务目标科学合理的进行岗位分析，优化部门组织结构，实现科学合理的招聘与配置。严格根据岗位要求配置专业人才，从学历、专业技能、综合素质等方面全面考察，合理调整公司人才结构。

(2) 继续坚持“以人为本”的理念，不断强化团队合作，积极拓展招聘渠道，在运用传统招聘手段的同时与各大行业高校、行业协会形成合作和人才培养计划，形成完善的人才梯队建设机制，确保公司发展过程中不同层次人才的需求，实现人才队伍的专业化、多元化和梯队化发展。

(3) 公司针对部门、岗位要求和员工职业生涯通道发展需求，科学合理制定培训计划，提升全员综合能力、实际岗位技能、专业知识能力、团队协作能力，全面促进员工成长与发展。

(4) 不断完善激励机制、竞争机制，建立科学的薪酬体系与绩效考核体系，鼓励价值创造。在不断提高员工收入待遇的同时，不断营造适应员工的具有公司特色的人文环境，实现企业和员工共同发展的和谐景象。

4、行业整合计划

公司一开始主要从事智能交通业务，与公安厅、交通厅和各地交警建立了友好合作联盟关系，积累了大量的动态交通数据资源，公司可以为用户提供各类个性化的交通信息服务。公司自转型做车联网社区平台后，开始与更多的行业有了交集。

车联网社区平台离不开各类第三方服务机构乃至政府部门的支撑，比如保险、金融、车辆维保、美食、旅游等各类与人们生活息息相关的行业，这些行业都与公司研发的车联网社区平台有着较好的兼容性。

公司在发展过程中，将根据自身业务发展需要，新增或者拓宽相关业务范围。

第五节有关声明

一、挂牌公司声明

本公司董事、监事、高管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。

公司全体董事：

张智勇 李进平 李毅 董明珠 董旭 董旭

公司全体监事：

陈军 朱江 张华

公司全体高管：

张友洁 吴兆全 李航 李殿强 张智勇

南京北斗城际在线信息股份有限公司

2017年 1月 13日



二、主办券商声明

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

项目负责人： 彭西方
(彭西方)

项目组成员： 彭西方
彭西方（财务）

赵慧琦
赵慧琦（行业）

张路阳
张路阳（法律）

法定代表人： 高利
高利



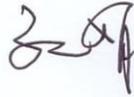
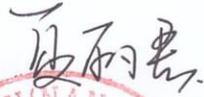
三、律师事务所声明

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

负责人：



经办律师：



律师事务所（盖章）：



2017年1月13日

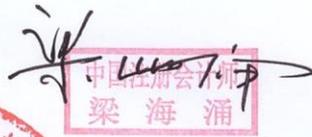
四、会计师事务所声明

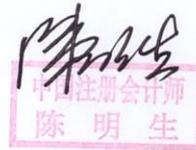
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：


胡柏和

签字注册会计师：


梁海涌


陈明生

会计师事务所（盖章）：



2017年1月13日

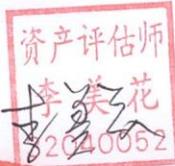
五、评估师事务所声明

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

负责人：



签字注册资产评估师：



评估师事务所（盖章）：



2017 年 1 月 13 日

第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见