

广东侍卫长卫星应用安全股份公司
公开转让说明书
(申报稿)



侍卫长 SWZ

主办券商



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

二〇一五年十二月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

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

（一）对外负有较大债务的风险

截至2015年8月31日，公司贷款余额为3,682.00万元，资产负债率为50.67%。虽然公司目前盈利能力良好，偿债能力正常，公司对外负债金额较大的情形未对公司的持续经营产生实质性影响，但是公司仍存在未来贷款到期未能及时还款的风险，从而对公司未来持续经营产生重大不利影响。公司后续将增加股东自有资金投入以解决经营所需资金缺口，降低债务融资比例。

（二）公司股权质押的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照为公司与江门融和农村商业银行股份有限公司的债务提供了股权质押担保。其中，黄伟文将其持有的公司12,611,257股股份为公司与江门融和农村商业银行股份有限公司的债务提供股权质押担保，借款合同最高额度为3,000万元，担保期间为2012年9月17日至2022年9月17日；林爱勤将其持有的公司4,818,738股股份、黄翔晖将其持有的公司48,552股股份、关照将其持有的公司16,184股股份为公司与江门融和农村商业银行股份有限公司的债务提供股权质押担保，借款合同最高额度为3,331.32万元，担保期间为2014年9月1日至2019年8月30日。

虽然公司目前盈利能力良好，偿债能力正常，违约可能性小，但公司的股权质押仍可能存在造成公司股权结构不稳定的风险。如未来宏观经济环境发生重大不利变化或公司经营状况严重下滑，公司的偿债能力大幅下降，致使无法偿还到期银行贷款，相关债权人可能为实现债权而采取相应措施，导致公司股份权属发生变动，甚至实际控制人丧失对公司的控制权。公司后续将增加股东自有资金投入以解决经营所需资金缺口，降低债务融资比例，提高公司偿债能力。

（三）技术更新换代的风险

公司所处的车联网位置服务行业正处在高速发展的阶段，行业的技术发展较快。如果公司不能持续保持技术的领先，将会因为新技术的出现而导致公司市场份额被同行迅速侵蚀。公司将加强技术研发能力，保持公司的竞争优势。

（四）实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东为黄伟文，持有公司股份 19,157,968 股，占公司股份 58.37%，为公司控股股东、实际控制人，任公司董事长、总经理。虽然公司已通过相关制度安排完善了公司治理，但在实际生产经营中，不能排除实际控制人利用其控制地位，通过行使股东大会或董事会表决权等方式对公司实施不当控制从而损害公司利益。公司将严格按照公司治理制度执行，约束实际控制人的不当行为，避免出现实际控制人不当控制的风险。

（五）供应商重大依赖的风险

2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月份前五大供应商占公司总采购额比重分别为 83.50%、77.38%、59.04%。公司主要设备、软件系统的供应商数量较少，采购较为集中，且未来有可能进一步提高集中度。虽然市场上能提供相关产品的供应商数量较多，公司可以引入新的供应商，但如果现有供应商出现重大质量问题或不与公司继续合作，仍然存在短期内无法找到合适的替代者。因此，公司存在一定的供应商依赖风险。公司将加强对供应商的质量检查，确保采购产品的可靠性，同时，积极寻找可替代的符合公司发展战略的供应商。

（六）应收账款较大的风险

截止 2015 年 8 月 31 日，应收账款余额为 31,757,892.28 元，金额较大，占总资产的 26.92%，应收账款周转率为 2.20。近年来全球经济尚未回暖，国内经济整体呈下行趋势，国内汽车产销量下滑，汽车销售终端积压库存严重，直接导致公司应收账款余额不断攀升。如果应收账款无法及时收回，将会给公司经营带来重大不利影响。公司将完善客户的货款回笼制度，加强对应收账款的管理。

（七）汽车市场变化导致公司业绩波动的风险

公司产品和服务的需求来源于汽车用户，国内汽车销量规模与公司经营业绩密切相关。若未来宏观经济增速疲软或者由于汽车限购政策的推广等因素，

导致汽车销售量下滑，将使得对车联网产品和服务的需求下降，可能对公司收入和盈利带来不利影响。公司将加大对存量用户车辆市场的开拓，提高现有车主使用公司产品比例，降低对新增车辆客户的依赖程度。

（八）生产外包模式的风险

公司主营业务为基于北斗卫星及 GPS 卫星定位技术提供车联网安全应用产品与服务，所需要的设备载体为防盗器、导航仪等产品，此类产品生产环节较多，公司为集中力量在研发及提供相关服务方面，所需设备均采用外包生产、采购等形式获得。生产外包模式符合目前公司所处的行业特征和要求，但如果因为供应商操作不当或公司控制不严出现质量问题，可能会造成质量索赔、款项回收推迟等经济损失，影响到公司声誉和形象，不利于公司的市场开拓。公司将加强对外包生产厂商的质量管理，确保产品的质量。

目录

重大事项提示.....	3
释义.....	8
一、一般术语.....	8
二、专业术语.....	9
第一节基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、挂牌股份的基本情况.....	12
三、公司股权基本情况.....	14
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	16
五、子公司情况.....	32
六、分公司情况.....	38
七、联营企业情况.....	39
八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	40
九、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标及监管指标简表.....	44
十、本次挂牌的有关机构.....	45
第二节公司业务.....	48
一、公司的业务、产品及服务.....	48
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	52
三、公司业务相关的关键资源要素.....	57
四、公司业务具体情况.....	70
五、公司的商业模式.....	79
六、公司所处行业基本情况.....	79
七、公司未来发展规划.....	92
第三节公司治理.....	94
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	94
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	95
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况.....	97
四、公司独立性情况.....	97
五、同业竞争情况.....	99
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	100
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	101
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	103
第四节公司财务.....	106
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表.....	106
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	123
三、公司两年一期主要的财务指标.....	141
四、报告期利润形成的有关情况.....	145
五、公司的主要资产情况.....	154
六、公司重大债务情况.....	169

七、股东权益情况	179
八、关联方关系及关联交易	180
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	186
十、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	187
十一、控股子公司的基本情况	189
十二、可能影响公司持续经营的风险因素	192
第五节有关声明.....	195
一、申请挂牌公司签章	195
二、主办券商声明	196
三、承担审计业务的会计师事务所声明	197
四、公司律师声明	198
第六节 附件.....	199
一、主办券商推荐报告	199
二、财务报表及审计报告	199
三、法律意见书	199
四、公司章程	199
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见。	199

释义

本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列简称具有如下含义：

一、一般术语

简称		释义
公司、本公司、股份公司、侍卫长、侍卫长股份	指	广东侍卫长卫星应用安全股份公司
有限公司、侍卫长有限	指	侍卫长股份的前身，即江门市侍卫长汽车防盗有限公司和江门市侍卫长卫星应用安全有限公司
侍卫长安防	指	江门市江海区工匠装饰有限公司、江门市蓬江区工匠装饰有限公司、江门市蓬江区伊爱安防工程有限公司、江门市蓬江区侍卫长安防工程有限公司和江门市侍卫长安防工程有限公司
恒和北斗	指	江门市伊爱全球卫星定位监测网络有限公司、江门市侍卫长卫星定位科技有限公司和江门市恒和北斗卫星应用科技有限公司
盈富汽车	指	江门市蓬江区侍卫长汽车防盗服务有限公司、江门市蓬江区侍卫长汽车服务有限公司和江门市蓬江区新世纪盈富汽车服务有限公司
高新分公司	指	广东侍卫长卫星应用安全股份公司高新分公司
蓬江经营部	指	广东侍卫长卫星应用安全股份公司蓬江经营部
新点子软件	指	江门市蓬江区新点子软件开发有限公司
翰鼎投资	指	福建翰鼎投资管理有限公司
中山泓华	指	中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）
前程汽车	指	广东前程汽车服务有限公司
嘟嘟管家	指	江门市嘟嘟管家汽车用品有限公司
信诚投资	指	江门市信诚投资管理有限公司
索玛电器	指	江门市蓬江区索玛电器有限公司
东浩劳务	指	江门市东浩劳务派遣有限公司
江门融和农商银行	指	江门融和农村商业银行股份有限公司
顺盈担保	指	江门市顺盈融资担保有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
招商银行	指	招商银行股份有限公司
天津股权交易所、天交所	指	天津股权交易所有限公司
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公司
《公司章程》	指	《广东侍卫长卫星应用安全股份公司章程》

股东大会	指	广东侍卫长卫星应用安全股份公司股东大会
董事会	指	广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事会
监事会	指	广东侍卫长卫星应用安全股份公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监
总经办	指	总经理办公室
全国人大常委会	指	全国人民代表大会常务委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
商务部	指	中华人民共和国商务部
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
国防科工委	指	中华人民共和国国防科学技术工业委员会
交通运输部	指	中华人民共和国交通运输部
公安部	指	中华人民共和国公安部
国家安全生产监督管理总局	指	中华人民共和国国家安全生产监督管理总局
本次挂牌	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、华商	指	广东华商律师事务所
资产评估公司、中瑞诚	指	北京中瑞诚资产评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2014年修订）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
最近两年一期、报告期	指	2013年、2014年及2015年1-8月
元/万元	指	人民币元/万元

二、专业术语

简称		释义
车联网	指	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，利用车载电子传感装置，通过移动通讯技术、汽车导航系统、智能终端设备与信息网络平台，使车与路、车与

		车、车与人、车与城市之间实时联网，实现信息互联互通，从而对车、人、物、路、位置等进行有效的智能监控、调度、管理的网络系统
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
前装	指	指在汽车出厂前，作为整体设计的一部分在生产线上装配到汽车中的车载电子产品，由汽车制造商负责采购与安装
后装	指	指在汽车生产后，由汽车经销商或车载电子产品经销商销售安装的车载电子产品，具体包括由汽车生产厂商的销售公司、汽车经销商（4S店集团等）在新车销售时搭配车载电子产品并向汽车消费者销售的产品（又可称为“准前装”）及车主在车辆保有期间，自主通过汽车经销商（4S店）、汽车用品店、汽车维修点等渠道装配的车载电子产品
TSP	指	Telematics Service Provider，车联网服务运营商，在车联网产业链居于核心地位
GPS	指	Global Positioning System，全球定位系统
GIS	指	Geographic Information System，地理信息系统，是一种基于计算机的工具，可以对空间信息进行分析和处理
GSM	指	Global System for Mobile Communication，全球移动通信系统，是当前应用最为广泛的移动电话标准
GPRS	指	General Packet Radio Service，通用分组无线服务技术，是GSM移动电话用户可用的一种移动数据业务
北斗、北斗系统、北斗导航	指	中国北斗卫星导航系统，是中国自行研制的全球卫星导航系统
4S 店	指	汽车销售服务4S店（Automobile Sales Serviceshop），是一种集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售企业
处警	指	接到指令或报警之后（公安部门）前去现场处置紧急或危险情况，以及对报警人或当事人了解情况

注：除特别说明外，本《公开转让说明书》所有数值保留 2 位小数；若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：广东侍卫长卫星应用安全股份公司

注册资本：32,819,230.00 元

法定代表人：黄伟文

有限公司成立日期：2007 年 6 月 21 日

股份公司设立日期：2013 年 10 月 14 日

公司地址：江门市金瓯路 288 号外商投资服务楼 204 室

邮编：529000

电话：0750-3901788

传真：0750-3920001

电子邮箱：swzgl16@swzonline.com

互联网网址：www.swzcn.com

信息披露负责人：李健辉

所属行业：根据中国证监会颁布并实施的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于信息技术（17）-软件与服务（1710）-信息技术服务（171011）-物联网技术与服务（17101111）

主要业务：基于北斗卫星及 GPS 卫星定位技术提供车联网安全应用产品与服务

组织机构代码：66335123-1

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

- 1、股份代码：
- 2、股份简称：侍卫长
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：32,819,230股
- 6、挂牌日期：
- 7、转让方式：协议转让

（二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：32,819,230 股
- 2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

根据《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、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持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公司股份。”

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

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

另据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

公司股本总额为 32,819,230 股，现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份数量如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	流通股数（股）
1	黄伟文	董事长、总经理	19,157,968	58.37	是	4,789,492
2	林爱勤		4,818,738	14.68	是	0
3	谭配佳		3,000,000	9.14	无	3,000,000
4	江门市蓬江区新点子软件开发有限公司		1,723,578	5.25	无	1,723,578
5	陈锦辉		1,180,070	3.60	无	1,180,070
6	中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）		1,093,420	3.33	无	1,093,420
7	谢红军	监事会主席	1,011,490	3.08	无	252,873
8	马帮源		769,230	2.35	无	769,230
9	黄翔晖	董事	48,552	0.15	是	0
10	关照		16,184	0.05	是	0
合计			32,819,230	100.00		12,808,663

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述股份锁定限制外，公司股东未对其所持有本公司股份作出其他自愿锁定的承诺。

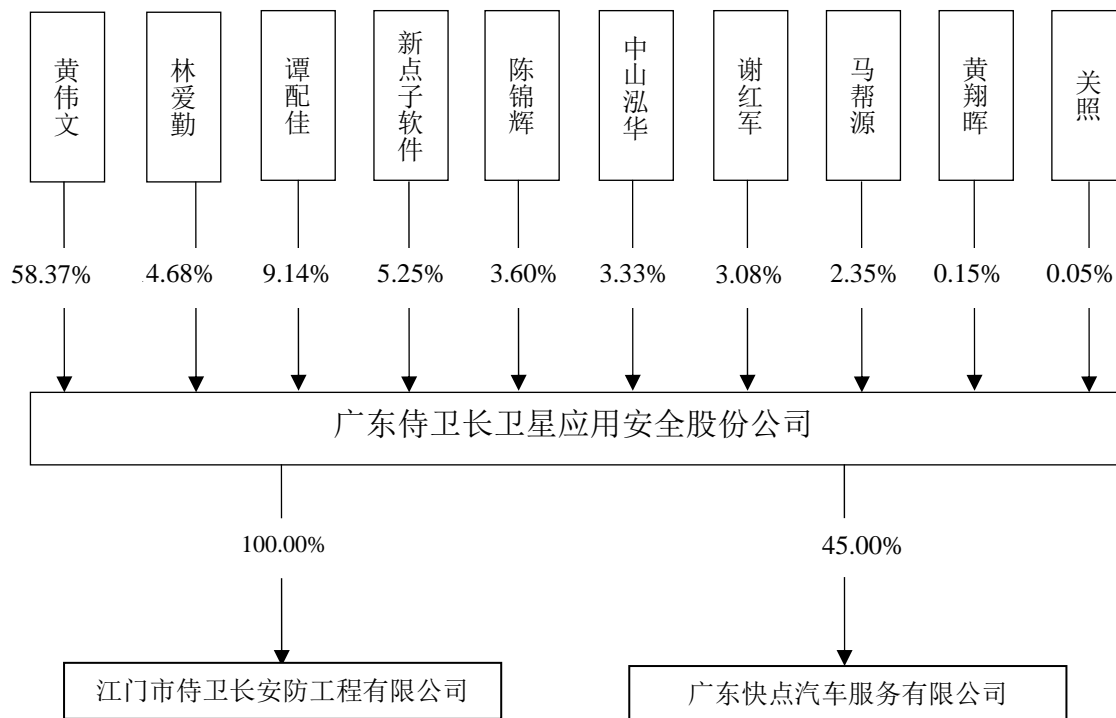
（四）股票转让方式

公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后采取协议转让方式进行股票转让。

2015 年 6 月 29 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让的议案》。

三、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构



(二) 股东持有股份的情况

序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	质押情况(股)
1	黄伟文	19,157,968	58.37	境内自然人	12,611,257
2	林爱勤	4,818,738	14.68	境外自然人	4,818,738
3	谭配佳	3,000,000	9.14	境内自然人	无
4	江门市蓬江区新点子软件开发有限公司	1,723,578	5.25	境内法人	无
5	陈锦辉	1,180,070	3.60	境内自然人	无
6	中山泓华股权投资管理中心(有限合伙)	1,093,420	3.33	境内有限合伙企业	无
7	谢红军	1,011,490	3.08	境内自然人	无
8	马帮源	769,230	2.35	境内自然人	无
9	黄翔晖	48,552	0.15	境内自然人	48,552

10	关照	16,184	0.05	境内自然人	16,184
合计		32,819,230	100.00		17,494,731

(三) 股东之间关联关系

股东黄伟文与黄翔晖为父子关系。除此之外，其他股东之间没有关联关系。

(四) 控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东为黄伟文先生，黄伟文现持有公司股份合计 19,157,968 股，占公司股本总额的 58.37%。黄伟文报告期内直为公司控股股东，持有公司 51.00% 以上股权，并长期担任公司董事长、总经理、法定代表人，对公司股东（大）会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。因此，黄伟文为公司的实际控制人。

黄伟文，男，1962 年出生，中国国籍，身份证号为 44070119620611****，无境外永久居留权。1983 年 7 月，毕业于华南理工大学，获本科学历；1983 年 8 月至 1987 年 2 月，任江门市第二建筑公司团委书记、副总经理；1987 年 2 月至 1988 年 7 月，任江门市友谊装潢公司经理；1988 年 7 月至 1991 年 2 月，任海南省江台装饰公司总经理；1991 年 3 月至 1991 年 6 月，自由职业者；1991 年 7 月至 1996 年 6 月，任中建集团装饰公司广州分公司副总经理；1996 年 7 月至 2003 年 8 月，自由职业者；2003 年 9 月至 2007 年 5 月，任江门市伊爱全球卫星定位监测网络有限责任公司总经理；2007 年 6 月至 2012 年 4 月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司总经理；2011 年 10 月至 2012 年 11 月，任江门市侍卫长卫星定位科技有限公司董事；2011 年 12 月至 2013 年 10 月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司董事长；2013 年 10 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事长；2015 年 4 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司总经理。黄伟文先生现持有公司 58.37% 的股份。

2、其他股东基本情况

林爱勤，女，1963 年出生，美国国籍，护照号为 48875****。1983 年 6 月毕业于中央电视大学商业会计专业，获大专学历；1983 年 6 月至 2001 年 3 月，任江门市供销合作社会计；2001 年 4 月至 2003 年 8 月，自由职业者；2003 年 9

月至 2011 年 11 月，任江门市伊爱全球卫星定位监测网络有限责任副总经理；2011 年 12 月至 2013 年 10 月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司董事；2013 年 10 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事。林爱勤女士现持有公司 14.68% 的股份。

谭配佳，男，1966 年出生，中国国籍，身份证号为 44010619660819****，拥有加拿大永久居留权。1988 年 6 月毕业于华南理工大学，获学士学位；1988 年 7 月至 1992 年 11 月，任珠海进出口商品检验局科员；1992 年 11 月至今，任珠海市骏兆丰化工工业有限公司董事长。谭配佳先生现持有公司 9.14% 的股份。

江门市蓬江区新点子软件开发有限公司成立于 2010 年 1 月 7 日，注册资本及实收资本均为 10.00 万元人民币，法定代表人为朱耀华，企业类型为有限责任公司(自然人独资)，住所为江门市蓬江区宏江路 1 号自编 203，经营范围为“开发、销售：计算机软件”。新点子软件现持有公司 5.25% 的股份，截至本公开转让说明书签署之日，新点子软件现有股东出资情况如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	朱耀华	10.00	10.00	100.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	

(五) 最近两年一期内公司控股股东及实际控制人变化情况

公司控股股东、实际控制人最近两年一期内未发生变化。

四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

股份公司由侍卫长有限于 2013 年 10 月 14 日整体变更而来。侍卫长有限于 2007 年 6 月 21 日设立时名称为江门市侍卫长汽车防盗有限公司，后于 2012 年 4 月 17 日更名为江门市侍卫长卫星应用安全有限公司，并于 2013 年 10 月 14 日进行股份制改制成立股份公司。截至本公开转让说明书签署之日，公司股本的形成及其变化情况如下：

(一) 2007 年 6 月，侍卫长有限成立

侍卫长有限是由汤玉婵和林美月共同出资设立的有限责任公司，注册资本 30.00 万元。

2007年6月18日，广东中晟会计师事务所有限公司江门分所出具“粤中晟江内验字【2007】055号《验资报告》”，确认截至2007年6月18日，侍卫长有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币30.00万元整，出资方式为货币出资。

2007年6月21日，江门市工商行政管理局核准侍卫长有限设立，颁发《企业法人营业执照》（注册号：4407002003464），注册资本为30.00万元；住所为江门市育德街24号首、二层；经营范围为：安装、销售汽车防盗器；销售汽车配件（不含发动机）。

侍卫长有限设立时，股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	汤玉婵	21.00	21.00	70.00	货币
2	林美月	9.00	9.00	30.00	货币
合计		30.00	30.00	100.00	

（二）2008年1月，第一次股权转让

2007年12月16日，侍卫长有限作出股东会决议：同意接受林爱勤为新股东，同意汤玉婵将其所持有的侍卫长有限10.00%的股份以3.00万元转让给林爱勤，每1元出资额转让价格为1元人民币；同意林美月将其所持有的侍卫长有限10.00%的股份以3.00万元转让给林爱勤，每1元出资额转让价格为1元人民币。

同日，就上述股权转让，汤玉婵、林美月分别与林爱勤签署了《股份转让合同》。

2008年1月15日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准，同时核发了变更后的《企业法人营业执照》（注册号：440700000012060）。

本次变更后，侍卫长有限股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	汤玉婵	18.00	18.00	60.00	货币
2	林美月	6.00	6.00	20.00	货币

3	林爱勤	6.00	6.00	20.00	货币
合计		30.00	30.00	100.00	

(三) 2008年3月，第二次股权转让

2008年2月16日，侍卫长有限作出股东会决议：同意林美月因终止投资而退出，同意林美月将其所持有的侍卫长有限10.00%的股份以3.00万元转让给汤玉婵，每1元出资额转让价格为1元人民币；同意林美月将其所持有的侍卫长有限10.00%的股份以3.00万元转让给林爱勤，每1元出资额转让价格为1元人民币。

同日，就上述股权转让，林美月分别与汤玉婵、林爱勤签署了《股份转让合同》。

2008年3月11日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长有限股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	汤玉婵	21.00	21.00	70.00	货币
2	林爱勤	9.00	9.00	30.00	货币
合计		30.00	30.00	100.00	

(四) 2010年1月，第一次增资

2010年1月4日，侍卫长有限作出股东会决议：同意侍卫长有限的注册资本、实收资本由30.00万元变更为200.00万元，增加部分中的119.00万元由股东汤玉婵以货币形式出资，出资日期为2010年1月5日，增加部分中的51.00万元由股东林爱勤以货币形式出资，出资日期为2010年1月5日。

2010年1月5日，江门市永泰会计师事务所出具“永泰会所验字【2010】002号《验资报告》”，确认截至2010年1月5日止，侍卫长有限已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币170.00万元整，以货币出资人民币170.00万元。变更后的累计注册资本为人民币200.00万元，实收资本为人民币200.00万元。

2010年1月13日，江门市工商行政管理局蓬江分局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长有限股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	汤玉婵	140.00	140.00	70.00	货币
2	林爱勤	60.00	60.00	30.00	货币
合计		200.00	200.00	100.00	

(五) 2011年12月，第三次股权转让

2011年12月14日，侍卫长有限作出股东会决议：同意接受新点子软件、关照为新股东；同意汤玉婵将所持有部分股权转让给其配偶黄伟文及其子黄翔晖；同意林爱勤将其所持有的侍卫长有限4.92%的股权，共9.84万元的出资，以1元的价格转让给新点子软件；同意汤玉婵将其所持有的侍卫长有限27.70%的股权，共55.41万元的出资，以1元的价格转让给黄伟文；同意汤玉婵将其所持有的侍卫长有限0.25%的股权，共0.50万元的出资，以1元的价格转让给黄翔晖；同意汤玉婵将其所持有的侍卫长有限0.19%的股权，共0.39万元的出资，以1元的价格转让给新点子软件；同意汤玉婵将其所持有的侍卫长有限0.08%的股权，共0.17万元的出资，以1元的价格转让给关照。

同日，林爱勤与新点子软件就上述股权转让签订《股权转让协议》；汤玉婵分别与黄伟文、黄翔晖、新点子软件、关照就上述股权转让签订《股权转让协议》。

2011年12月27日，江门市工商行政管理局江海分局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长有限股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	汤玉婵	83.53	83.53	41.76	货币
2	黄伟文	55.41	55.41	27.71	货币
3	林爱勤	50.16	50.16	25.08	货币
4	新点子软件	10.23	10.23	5.12	货币
5	黄翔晖	0.50	0.50	0.25	货币

6	关照	0.17	0.17	0.08	货币
合计		200.00	200.00	100.00	

上述股权转让双方根据原始出资额协商确定转让价格，实际转让时系按照每 1 元出资额转让价格为 1 元人民币。由于当时股东规范意识不强，股权转让时价格填写没有按照转让数额填写，而按照每股价格填写，造成工商备案与实际转让情况不符。经对林爱勤、汤玉婵、黄伟文、黄翔晖、关照及新点子软件法定代表人进行访谈并由其出具声明确认，上述股权转让均为真实、合法、有效，各方之间不存在任何纠纷或潜在纠纷。

（六）2012 年 2 月，第二次增资

2012 年 1 月 10 日，侍卫长有限作出股东会决议：同意接受谢红军为侍卫长有限新股东；同意侍卫长有限的注册资本、实收资本由原来的 200.00 万元人民币增至 600.00 万元人民币，全部以货币出资，其中汤玉婵认购新增出资 154.55 万元，林爱勤认购新增出资 92.76 万元，黄伟文认购新增出资 80.55 万元，新点子软件认购新增出资 40.88 万元，谢红军认购新增出资 30.00 万元，黄翔晖认购新增出资 0.94 万元，关照认购新增出资 0.31 万元。

2012 年 2 月 6 日，江门市红叶会计师事务所有限公司出具“江红所内验字【2012】第 1 号《验资报告》”，确认截至 2012 年 1 月 11 日止，侍卫长有限已收到汤玉婵、林爱勤、黄伟文等缴纳的新增注册资本合计人民币 400.00 万元整，均为货币出资。变更后的累计注册资本实收金额为人民币 600.00 万元。

2012 年 2 月 8 日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长有限股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	汤玉婵	238.08	238.08	39.68	货币
2	林爱勤	142.92	142.92	23.82	货币
3	黄伟文	135.96	135.96	22.66	货币
4	新点子软件	51.12	51.12	8.52	货币
5	谢红军	30.00	30.00	5.00	货币
6	黄翔晖	1.44	1.44	0.24	货币

7	关照	0.48	0.48	0.08	货币
合计		600.00	600.00	100.00	

(七) 2012年4月，第四次股权转让

2012年4月5日，侍卫长有限作出股东会决议：同意汤玉婵将其所持有的侍卫长有限39.68%的股权，共238.08万元的出资以1元的价格转让给她配偶黄伟文。同日，汤玉婵与黄伟文签订《股权转让合同》。

2012年4月17日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长有限股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	黄伟文	374.04	374.04	62.34	货币
2	林爱勤	142.92	142.92	23.82	货币
3	新点子软件	51.12	51.12	8.52	货币
4	谢红军	30.00	30.00	5.00	货币
5	黄翔晖	1.44	1.44	0.24	货币
6	关照	0.48	0.48	0.08	货币
合计		600.00	600.00	100.00	

经核查，侍卫长有限股东本次股权转让系发生在股东及其配偶之间，转让定价为1元的象征性价格。根据《国家税务总局关于加强股权转让所得征收个人所得税管理的通知》（国税函【2009】285号）、《国家税务总局关于股权转让所得个人所得税计税依据核定问题的公告》相关规定，将股权平价或低价转让予配偶认定为具有正当理由，不属于税务局核定征收个人所得税范围，公司股东本次股权转让方不存在涉税风险。

(八) 2013年10月，整体变更为股份公司

2013年9月23日，侍卫长有限召开临时股东会并作出决议：同意侍卫长有限整体变更为股份公司，变更后的企业名称为“广东侍卫长卫星应用安全股份公司”。

2013年10月8日，山东汇德会计师事务所有限公司济南分所对侍卫长有限

编制的 2013 年 9 月 30 日资产负债表及其附注进行审计，出具《专项审计报告》（鲁汇德济分专审字【2013】011 号），确认侍卫长有限净资产为 15,701,770.35 元。

2013 年 10 月 9 日，北京中瑞诚资产评估有限公司出具《资产评估报告书》（中瑞诚鲁评字【2013】0015 号），确认侍卫长有限在评估基准日 2013 年 9 月 30 日经评估的净资产为 15,904,900.00 元。

2013 年 10 月 9 日，侍卫长有限作出股东会决议：同意将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司；同意以 2013 年 9 月 30 日为公司净资产评估基准日和审计基准日，经山东汇德会计师事务所有限公司济南分所审计确认的净资产为 15,701,770.35 元；经北京中瑞诚资产评估有限公司评估确认的净资产为 15,904,794.53 元。同意将净资产 15,701,770.35 元中的 6,000,000.00 元折合 6,000,000.00 股，其余 9,701,770.35 元计入资本公积，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2013 年 10 月 9 日，山东汇德会计师事务所有限公司济南分所出具“鲁汇德济分验字【2013】006 号《验资报告》”，确认截至 2013 年 10 月 9 日，股份公司（筹）已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币 600.00 万元，每股面值为人民币 1 元，净资产折合股本后的余额转为资本公积。

同日，股份公司（筹）召开创立大会，同意发起设立股份公司。

2013 年 10 月 14 日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长股份股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	3,740,400	62.34	净资产
2	林爱勤	1,429,200	23.82	净资产
3	新点子软件	511,200	8.52	净资产
4	谢红军	300,000	5.00	净资产
5	黄翔晖	14,400	0.24	净资产
6	关照	4,800	0.08	净资产
合计		6,000,000	100.00	

2015年6月18日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对山东汇德会计师事务所有限公司济南分所于2013年10月9日出具的《验资报告》（鲁汇德济分专审字【2013】006号）进行了复核，并出具“瑞华核字【2015】48260063号”《验资复核报告》，其复核结论为：由于股改基准日财务报表（即鲁汇德济分专审字【2013】第011号《专项审计报告》）部分财务数据存在不准确性，对公司股改基准日财务报表项下部分资产和负债的账面值进行了相应调整，即《专项审计报告》（鲁汇德济分专审字【2013】第011号）审计的净资产为15,701,770.35元，本次审计复核后的净资产为7,130,017.94元，本次审计调减净资产8,571,752.41元，但本次审计调整后的净资产金额仍高于原净资产折股本金额（股改前后注册资本均为600.00万元）。除上述事项外，《验资报告》（鲁汇德济分专审字【2013】006号）在所有重大方面符合《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》的要求的情况。

公司于2015年12月25日取得了江门市工商行政管理局出具的确认函：根据《公司登记管理条例》的规定，侍卫长因审计调整导致股份制改造净资产减少使股东的折股净资产降低事宜不属于公司登记事项，不需要进行工商变更登记；侍卫长亦不会因此受到行政处罚。

天交所于2015年12月25日出具证明，确认自《公司股权登记托管协议》解除之日起，甲乙双方之间的权利、义务关系自行消灭，甲乙双方不得以任何形式追究对方的责任，如侍卫长未来登录其他资本市场上市挂牌，对侍卫长涉及在天交所挂牌期间的财务数据有调整的，不会以任何形式追究侍卫长的责任，侍卫长不会因此受到天交所的处罚。

经与天交所挂牌期间参与股票交易的股东确认，利小萍、林敏、张美转、翰鼎投资均出具确认函，确认其作为公司原股东，瑞华会计师事务所作出的涉及本次净资产的审计数据调整并不影响其对于公司股份之投资决策，本次财务状况调整不构成其购买公司股票的决定性判断依据，对本次审计调整造成的净资产调减事实无异议，并不因此追究公司的任何法律责任。公司与天交所挂牌期间参与股票交易的股东确认，不存在潜在的纠纷，未来不存在遭受潜在的经济赔偿风险。

同时，2015年12月25日公司实际控制人黄伟文先生出具承诺函，承诺如

侍卫长因上述调整事项受到天津股权交易所、江门市工商行政管理局的处罚，以及挂牌期间原股东或其他利害关系者的责任追究，本人将承担由此给公司造成的一切损失。

（九）2013年11月，第三次增资并于天交所挂牌交易

2013年10月24日，股份公司与中山泓华签订《股份认购协议》，约定由股份公司向中山泓华定向发行股份32.43万股股权，每股面值1.00元，价格为每股18.50元，认购款共计人民币600.00万元，认购完成后，中山泓华将持有股份公司5.00%的股份。同日，股份公司与翰鼎投资签订《股权投资协议》，约定由股份公司向翰鼎投资定向私募增资扩股162,150股股权，每股面值1.00元，价格为每股18.50元，认购资金共计人民币300.00万元，认购完成后，翰鼎投资将持有股份公司2.50%的股份。

2013年10月31日，江门市红叶会计师事务所对本次增资进行了验证，并出具“江红所内验字【2013】第311号《验资报告》”，确认截止至2013年10月31日止，股份公司已收到翰鼎投资及中山泓华缴纳的认购款人民币900.00万元整，其中人民币48.645万元作为实收资本（股本），溢价人民币851.355万元计入资本公积，以上均以货币出资。

2013年11月1日，江门市工商局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长股份股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	3,740,400	57.67	净资产
2	林爱勤	1,429,200	22.03	净资产
3	新点子软件	511,200	7.88	净资产
4	中山泓华	324,300	5.00	货币
5	谢红军	300,000	4.62	净资产
6	翰鼎投资	162,150	2.50	货币
7	黄翔晖	14,400	0.23	净资产
8	关照	4,800	0.07	净资产
合计		6,486,450	100.00	

2013年11月28日，股份公司与天交所签署《公司股权挂牌交易协议》、《公司股权登记托管协议》。同日，股份公司在天津股权交易所市场挂牌交易，

股权代码为 044016，股权简称为“侍卫长”。股份公司挂牌时总股本为 648.645 万元。

根据天交所出具的《单户对账单》，股份公司在天交所挂牌期间（即 2013 年 11 月 28 日至 2015 年 4 月 30 日），共发生了 10 次股权交易，具体交易明细如下：

序号	转让方	受让方	交易时间	交易数量（股）	交易价格（元/股）
1	翰鼎投资	利小萍	2013 年 11 月 28 日	31,285	24.00
2	翰鼎投资	张美转	2013 年 11 月 28 日	33,000	13.10
3	翰鼎投资	张美转	2013 年 11 月 28 日	33,000	13.10
4	张美转	利小萍	2013 年 12 月 16 日	33,000	26.16
5	张美转	林敏	2013 年 12 月 17 日	33,000	27.75
6	林敏	利小萍	2013 年 12 月 18 日	33,000	30.11
7	利小萍	林敏	2013 年 12 月 24 日	33,000	31.61
8	林敏	翰鼎投资	2013 年 12 月 25 日	33,000	34.46
9	翰鼎投资	张美转	2013 年 12 月 26 日	33,000	32.36
10	利小萍	张美转	2013 年 12 月 27 日	33,000	34.95

上述股权交易完成后，林敏不再持有公司股票，股份公司新增两位自然人股东利小萍、张美转，其中，利小萍持股 31,285 股，张美转持股 66,000 股。

（十）2014 年 7 月，第四次增资并于天交所摘牌

2014 年 6 月 25 日，股份公司与陈锦辉签订《认购协议》，约定由陈锦辉以现金方式向股份公司认购 35.00 万股股份，计人民币 805.00 万元，认购价为每股 23.00 元人民币。

2014 年 6 月 26 日，股份公司召开第一届董事会 2014 年第一次会议，并通过了《关于广东侍卫长卫星应用安全股份公司从天津股权交易所摘牌的议案》。2014 年 7 月 10 日，股份公司在天交所股票交易系统上披露了《广东侍卫长卫星应用安全股份公司停牌公告》，自 2014 年 7 月 11 日起停牌，预计于 2014 年 8 月 15 日公告该事项并复牌。

2014 年 7 月 11 日，侍卫长股份召开 2014 年第一次临时股东大会并通过了《关于公司拟向天津股权交易所提交摘牌退市申请并解除股权托管的议案》及

《关于授权董事会办理广东侍卫长卫星应用安全股份公司从天津股权交易所摘牌事宜的议案》。本次股东大会决议作出及停牌公告发布后，股份公司没有正式办理摘牌手续，并且自 2014 年 7 月 11 日停牌至 2015 年 4 月 30 日正式摘牌期间亦未申请复牌。

同日，股份公司召开临时股东大会并作出决议：同意公司增资扩股 35.00 万股，注册资本由原来的 648.65 万股变更为 683.65 万股；同意新股东陈锦辉以 23.00 元/股的价格认购增发的全部股份 35.00 万股，认购金额合计 805.00 万元人民币；同意将认购金额的 35.00 万元用于增加公司注册资本至 683.65 万元，余额 770.00 万元转为资本公积；同意根据以上决议修改公司章程。

2014 年 7 月 25 日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长股份股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	3,740,400	54.71	净资产
2	林爱勤	1,429,200	20.91	净资产
3	新点子软件	511,200	7.48	净资产
4	陈锦辉	350,000	5.12	货币
5	中山泓华	324,300	4.74	货币
6	谢红军	300,000	4.39	净资产
7	翰鼎投资	162,150	2.37	货币
8	黄翔晖	14,400	0.21	净资产
9	关照	4,800	0.07	净资产
合计		6,836,450	100.00	

2015 年 7 月 7 日，江门市红叶会计师事务所有限公司对本次增资进行了验证，并出具“江红所内验字【2015】第 12 号《验资报告》”，确认截至 2014 年 8 月 31 日止，股份公司已收到陈锦辉缴纳的认购款人民币 805.00 万元整，其中人民币 35.00 万元作为实收资本（股本），溢价人民币 770.00 万元计入资本公积，均以货币出资。截至 2014 年 8 月 31 日止，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 683.65 万元。

（十一）2014年11月，第五次增资

2014年9月22日，股份公司召开股东大会并作出决议：同意公司增资扩股1,621.36万股，将1,621.36万资本公积转为注册资本，转增后注册资本为2,305.00万元，本次增资后各股东股权比例保持不变。

2014年11月5日，江门市工商行政管理局对本次变更登记予以核准。

本次变更后，侍卫长股份股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	12,610,600	54.71	净资产、资本公积
2	林爱勤	4,819,800	20.91	净资产、资本公积
3	新点子软件	1,724,100	7.48	净资产、资本公积
4	陈锦辉	1,180,200	5.12	货币、资本公积
5	中山泓华	1,092,600	4.74	货币、资本公积
6	谢红军	1,011,900	4.39	净资产、资本公积
7	翰鼎投资	546,300	2.37	货币、资本公积
8	黄翔晖	48,400	0.21	净资产、资本公积
9	关照	16,100	0.07	净资产、资本公积
合计		23,050,000	100.00	

2015年7月7日，江门市红叶会计师事务所有限公司对本次增资进行了验证，并出具“江红所内验字（2015）第13号《验资报告》”，确认截至2014年11月30日止，股份公司已将资本公积1,621.36万元转增股本。截至2014年11月30日止，变更后的累计注册资本实收金额为人民币2,305.00万元，累计实收资本人民币2,305.00万元。

（十二）2015年4月，第六次增资

2015年3月12日，股份公司与黄伟文签订《认购协议》，约定由黄伟文以现金方式向股份公司认购600.00万股股份，计人民币606.00万元，认购价为每股1.01元人民币。上述认购价格系参照公司净资产、注册资本、出资情况等因素确定。

2015年3月31日，股份公司全体股东签署《情况说明》，确认如下实际情

况与工商局登记信息不一致：1、公司于2014年11月5日进行公积金转增股本时，由于计算精确到百位的原因，对各股东增资后持股数造成一定的误差；2、股东翰鼎投资通过天交所交易系统交易转让了部分股权给利小萍和张美转，但并未在工商局进行备案。鉴于上述情况，公司董事会提议对股东及股权事宜进行重新校正，校正后重新到工商局进行备案；3、重新校正后的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	12,611,257	54.71	净资产、资本公积
2	林爱勤	4,818,738	20.91	净资产、资本公积
3	新点子软件	1,723,578	7.48	净资产、资本公积
4	陈锦辉	1,180,070	5.12	货币、资本公积
5	中山泓华	1,093,420	4.74	货币、资本公积
6	谢红军	1,011,490	4.39	净资产、资本公积
7	张美转	222,528	0.96	货币、资本公积
8	翰鼎投资	218,701	0.95	货币、资本公积
9	利小萍	105,482	0.46	货币、资本公积
10	黄翔晖	48,552	0.21	净资产、资本公积
11	关照	16,184	0.07	净资产、资本公积
合计		23,050,000	100.00	

2015年4月16日，股份公司完成本次章程备案及本次增资的工商变更登记手续。

本次章程备案及股份变更后，侍卫长股份股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	18,611,257	64.07	净资产、资本公积
2	林爱勤	4,818,738	16.59	净资产、资本公积
3	新点子软件	1,723,578	5.93	净资产、资本公积
4	陈锦辉	1,180,070	4.06	货币、资本公积
5	中山泓华	1,093,420	3.76	货币、资本公积
6	谢红军	1,011,490	3.48	净资产、资本公积
7	张美转	222,528	0.77	货币、资本公积

8	翰鼎投资	218,701	0.75	货币、资本公积
9	利小萍	105,482	0.36	货币、资本公积
10	黄翔晖	48,552	0.17	净资产、资本公积
11	关照	16,184	0.06	净资产、资本公积
合计		29,050,000	100.00	

2015年7月7日，江门市红叶会计师事务所有限公司对本次增资进行了验证，并出具“江红所内验字【2015】第14号《验资报告》”，确认截至2015年4月30日止，股份公司已收到黄伟文缴纳的认购款人民币610.00万元整，其中人民币600.00万元作为实收资本（股本），溢价人民币6.00万元计入资本公积，剩余4.00万元作为其他应付款，均以货币出资。截至2015年4月30日止，变更后的累计注册资本实收金额为人民币2,905.00万元，累计实收资本人民币2,905.00万元。

上述《验资报告》中“剩余4.00万元作为其他应付款”，系黄伟文转账时取整数610.00万元所致。

（十三）2015年4月,第五次股权转让及第七次增资

2015年4月11日，黄伟文分别与翰鼎投资、张美转、利小萍签署《股权转让合同》，约定黄伟文以5.20元/股的价格受让翰鼎投资、张美转、利小萍持有的全部公司股份，分别为218,701股、222,528股、105,482股，转让价款分别为1,137,245.20元、1,157,145.60元、548,506.40元。

2015年4月21日，股份公司与谭配佳签订《认购协议》，约定由谭配佳以现金方式向股份公司认购3,000,000股股份，计人民币1,560.00万元，认购价为每股5.20元人民币。2015年4月21日，股份公司与马帮源签订《认购协议》，约定由马帮源以现金方式向股份公司认购769,230.00股股份，计人民币400.00万元，认购价为每股5.20元人民币。

上述股权转让及认购价格系参照公司资产、未来盈利能力、无形资产等因素确定。

2015年7月7日，江门市红叶会计师事务所有限公司对本次增资进行了验证，并出具“江红所内验字（2015）第15号《验资报告》”，确认截至2015

年 4 月 30 日止，股份公司已收到马帮源、谭配佳缴纳的认购款人民币 1,960.00 万元整，其中人民币 376.92 万元作为实收资本（股本），溢价人民币 1,583.08 万元计入资本公积，均以货币出资。截至 2015 年 4 月 30 日止，变更后的累计注册资本（实收资本）为人民币 3,281.92 万元。

2015 年 4 月 30 日，公司完成本次变更的工商核准登记手续。本次变更完成后，股份公司股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	股份数额（股）	出资比例（%）	出资方式
1	黄伟文	19,157,968	58.37	净资产、资本公积
2	林爱勤	4,818,738	14.68	净资产、资本公积
3	谭配佳	3,000,000	9.15	货币
4	新点子软件	1,723,578	5.25	净资产、资本公积
5	陈锦辉	1,180,070	3.60	货币、资本公积
6	中山泓华	1,093,420	3.33	货币、资本公积
7	谢红军	1,011,490	3.08	净资产、资本公积
8	马帮源	769,230	2.34	货币
9	黄翔晖	48,552	0.15	净资产、资本公积
10	关照	16,184	0.05	净资产、资本公积
合计		32,819,230	100.00	

（十四）2015 年 4 月，终止在天交所挂牌

2014 年 12 月 2 日，股份公司召开第一届董事会 2014 第五次临时会议，审议通过《关于广东侍卫长卫星应用安全股份公司从天津股权交易所摘牌的议案》；2014 年 12 月 20 日，股份公司召开 2014 年第五次临时股东大会，审议通过《关于广东侍卫长卫星应用安全股份公司从天津股权交易所摘牌的议案》及《关于授权董事会办理广东侍卫长卫星应用安全股份公司从天津股权交易所摘牌事宜的议案》。

2015 年 4 月 30 日，天交所出具《天津股权交易所关于广东侍卫长卫星应用安全股份公司申请终止挂牌的意见》，同意股份公司终止其股权在天交所挂牌交易，终止挂牌日期为 2015 年 4 月 30 日。

股份公司在天交所挂牌期间，即自 2013 年 11 月 28 日至 2015 年 4 月 30 日，

股份公司的股本总额、股权结构与公司在天交所挂牌前的情况发生了变化，股份公司的部分股权在天交所进行了交易，此外，股份公司在挂牌期间进行了四次增资。

根据天交所提供的股东名册及公司工商信息查询，公司在天交所挂牌期间股东人数从未超过 12 人；截至终止挂牌日，公司股东人数为 10 人。据此，公司在天交所挂牌期间不存在权益持有人数累计超过 200 人情形。

股份公司股份在天交所交易系统挂牌交易期间，股东翰鼎投资、利小萍以及投资人林敏存在买入后卖出及卖出后买入公司股权的时间间隔少于 5 个交易日的情形，不符合国发【2011】38 号文关于“投资者买入后卖出或卖出后买入同一交易品种的时间间隔不得少于 5 个交易日”的规定。

但鉴于：

1、截至本公开转让说明书出具之日，根据公开信息查询结果，天津股权交易所暂未通过国务院清理整顿各类交易场所部际联席会议检查验收。股份公司股份在天交所挂牌期间交易不符合国务院相关规定，并非股份公司及相关股东和投资者的责任，而是由于天交所自身交易系统及交易规则不规范所导致；

2、股份公司并非上述股份转让的交易主体，无权限制公司股东和投资者的交易行为，该等股份转让亦无需通知股份公司并取得股份公司同意，股份公司对等交易并不存在过错；

3、交易各方已出具书面说明，确认上述股份交易均为真实的意思表示，转让价款已及时结清，不存在利益受损的情形，也不存在关于公司股份的任何现存或潜在纠纷。

4、公司实际控制人黄伟文承诺：“如根据任何生效的判决或行政处罚决定，股份公司需就其在天津股权交易所挂牌期间部分股东或投资者的历次股权转让交易承担任何处罚或损失，本人将足额补偿股份公司因此发生的支出或所受损失，且毋需股份公司支付任何对价”。

因此，公司在天津股权交易所挂牌期间的历次股份转让行为，虽然曾经存在不规范的情形，但经过公司采取上述规范措施后，已经消除该等股权转让交易不规范的影响，不会影响公司合法有效存续，不会对公司本次挂牌构成实质

性法律障碍，符合“股权明晰，股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

（十五）重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组情况。

五、子公司情况

报告期内，侍卫长股份持有两家全资子公司，即侍卫长安防和盈富汽车。

（一）江门市侍卫长安防工程有限公司

1、2000年4月，侍卫长安防成立

侍卫长安防前身为江门市江海区工匠装饰有限公司（先后更名为“江门市蓬江区工匠装饰有限公司”、“江门市蓬江区伊爱安防工程有限公司”、“江门市蓬江区侍卫长安防工程有限公司”、“江门市侍卫长安防工程有限公司”，以下均简称为“侍卫长安防”）成立于2000年4月30日，是由自然人谈华就与李松发共同出资50.00万元设立的有限责任公司。2000年4月14日，江门市英翔会计师事务所出具“英翔会验字【2000】81号《验资报告》”，确认截至2000年4月14日止，侍卫长安防已收到其投资者投入的资本人民币伍拾万元整（500,000.00元），其中实收资本为货币资金50.00万元。

2000年4月30日，江门市工商行政管理局核准侍卫长安防设立，颁发《企业法人营业执照》（注册号：4407022000418），注册资本为50万元；住所为江门市礼乐文昌花园礼新街五幢首层10-14号；经营范围为：承接室内装修工程，电子计算机软件设计；销售装饰材料，五金，交电，建筑材料。侍卫长安防设立时，各股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	谈华就	35.00	35.00	70.00	货币
2	李松发	15.00	15.00	30.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

2、2004年7月，第一次股权转让

2004年6月25日，侍卫长安防作出股东会决议：同意谈华就将其所持公司67.00%的股份以人民币33.50万元的价格转让给汤玉婵，每1元出资额转让价格

为 1 元人民币；同意李松发将其所持公司 23.00% 的股份以人民币 11.50 万元的价格转让给汤玉婵，每 1 元出资额转让价格为 1 元人民币；同意李松发将其所持公司 10.00% 的股份以人民币 5.00 万元的价格转让给卢锦泉；每 1 元出资额转让价格为 1 元人民币。

同日，谈华就就前述股权转让与汤玉婵签订股份转让合同，李松发就前述股权转让分别与汤玉婵、卢锦泉签订股份转让合同。

2004 年 7 月 8 日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	汤玉婵	45.00	45.00	90.00	货币
2	卢锦泉	5.00	5.00	10.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

上述股权转让事项中，谈华就与李松发股权转让的比例与设立时登记的比例不一致，谈华就和李松发已经就此次股权转让出具了《股权转让确认函》，确认因侍卫长安防设立时，谈华就出资中 1.5 万元为李松发代为出资，故股权转让时双方协商一致以实际出资比例进行转让。上述股权转让是双方真实的意思表示，并且转让款项已经收讫，此次股权转让事项不存在任何纠纷与争议。

3、2008 年 1 月，第二次股权转让

2007 年 12 月 17 日，侍卫长安防作出股东会决议：同意卢锦泉将其所持有的侍卫长安防 10.00% 的股权以 5.00 万元的价格转让给林爱勤，同意汤玉婵将其所持有的侍卫长安防 10.00% 的股权以 5.00 万元的价格转让给林美月，同意汤玉婵将其所持有的侍卫长安防 50.00% 的股权以 25.00 万元的价格转让给江门市伊爱全球卫星定位监测网络有限公司（先后更名为“江门市侍卫长卫星定位科技有限公司”及“江门市恒和北斗卫星应用科技有限公司”，以下均简称为“恒和北斗”），每 1 元出资额转让价格为 1 元人民币。

同日，汤玉婵就前述股权转让分别与林美月、恒和北斗签订股权转让合同，卢锦泉就前述股权转让与林爱勤签订股权转让合同。

2008 年 1 月 20 日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	恒和北斗	25.00	25.00	50.00	货币
2	汤玉婵	15.00	15.00	30.00	货币
3	林爱勤	5.00	5.00	10.00	货币
4	林美月	5.00	5.00	10.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

4、2008年3月，第三次股权转让

2008年2月16日，侍卫长安防作出股东会决议：同意林美月将其所持有的侍卫长安防5.00%的股权以2.50万元的价格转让给汤玉婵，同意林美月将其所持有的侍卫长安防5.00%的股权以2.50万元的价格转让给林爱勤，每1元出资额转让价格均为1元人民币。

同日，林美月就前述股权转让分别与汤玉婵、林爱勤签订股权转让合同。

2008年3月10日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	恒和北斗	25.00	25.00	50.00	货币
2	汤玉婵	17.50	17.50	35.00	货币
3	林爱勤	7.50	7.50	15.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

5、2009年5月，第四次股权转让

2009年4月12日，侍卫长安防作出股东会决议：同意汤玉婵将其所持有的侍卫长安防35.00%的股权以17.50万元的价格转让给侍卫长有限；同意林爱勤将其所持有的侍卫长安防15.00%的股权以7.50万元的价格转让给侍卫长有限；同意恒和北斗将其所持有的侍卫长安防30.00%的股权以15.00万元的价格转让给侍卫长有限。上述转让均为每1元出资额转让价格为1元人民币。

同日，林美月、汤玉婵、恒和北斗分别就前述股权转让事项与侍卫长有限签订股权转让合同。

2009年5月12日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	侍卫长有限	40.00	40.00	80.00	货币
2	恒和北斗	10.00	10.00	20.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

6、2012年3月，第五次股权转让

2012年3月8日，侍卫长安防作出股东会决议：同意恒和北斗将其所持有的侍卫长安防20.00%的股权共10.00万元出资额，以1元的价格转让给侍卫长有限，并同意双方签订的股权转让合同。

同日，恒和北斗就前述股权转让事项与侍卫长有限签订股权转让合同。

2012年3月21日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	侍卫长有限	50.00	50.00	100.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

股权转让双方根据原始出资额协商确定转让价格，上述股权实际转让时系参照原始出资额进行转让，每1元出资额转让价格为1元人民币。由于当时经办人员规范意识不强，股权转让时价格填写没有按照转让数额填写，而按照每股价格填写，造成工商备案与实际转让情况不符。经对恒和北斗及侍卫长有限当时法定代表人进行访谈并由其出具声明确认，上述股权转让均为真实、合法、有效，各方之间不存在任何纠纷或潜在纠纷。

7、2013年6月，第一次增资

2013年6月19日，侍卫长安防作出股东会决议：同意侍卫长安防注册资本、实收资本由50.00万元变更为100.00万元。

2013年5月27日，江门市远洋会计师事务所（普通合伙）出具“江远内验

字【2013】098号《验资报告》”，确认截至2013年5月14日止，侍卫长安防已收到股东侍卫长有限缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币50.00万元，出资方式为货币出资。变更后的累计注册资本（实收资本）为人民币100.00万元。

2013年6月21日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	侍卫长有限	100.00	100.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

8、2014年4月，第二次增资

2014年4月21日，侍卫长安防作出股东决定：同意公司注册资本由100.00万元变为450.00万元，增加部分350.00万元由股东侍卫长股份出资。

2014年4月28日，侍卫长安防完成本次变更的工商核准登记手续。

本次变更后，侍卫长安防股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	侍卫长股份	450.00	450.00	100.00	货币
合计		450.00	450.00	100.00	

2015年7月9日，江门市红叶会计师事务所（普通合伙）出具“江红所内验字【2015】16号《验资报告》”，确认截至2014年4月10日止，侍卫长安防已收到股东侍卫长股份缴纳的实收资本人民币350.00万元，均以货币出资。变更后的累计注册资本（实收资本）为人民币450.00万元。

（二）江门市蓬江区新世纪盈富汽车服务有限公司

江门市蓬江区侍卫长汽车防盗服务有限公司（先后更名为“江门市蓬江区侍卫长汽车服务有限公司”及“江门市蓬江区新世纪盈富汽车服务有限公司”，以下均简称为“盈富汽车”）成立于2011年8月3日，系由侍卫长有限与叶德如共同出资3.00万元设立的有限责任公司。报告期内，侍卫长股份曾持有盈富汽车100%的股权。盈富汽车基本情况如下：

1、2011年8月，盈富汽车成立

2011年8月2日，广东中晟会计师事务所有限公司江门分所出具了“粤中晟江内验字【2011】第102号”《验资报告》，确认截至2011年8月2日，盈富汽车已收到各股东缴纳的注册资本合计人民币3.00万元整，均为货币出资。

2011年8月3日，盈富汽车设立。盈富汽车设立时的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	侍卫长有限	2.70	2.70	90.00	货币
2	叶德如	0.30	0.30	10.00	货币
合计		3.00	3.00	100.00	

2、2012年11月，第一次股权转让及第一次增资

2012年11月1日，侍卫长有限与叶德如签订《股权转让协议》，约定叶德如将其持有的盈富汽车10%的股权以0.3万元价格转让给侍卫长有限，每1元出资额转让价格为1元人民币。

2012年11月1日，盈富汽车召开股东会并作出决议，同意上述股权转让事宜及双方签订的股权转让合同，同意盈富汽车注册资本、实收资本由3.00万元人民币变更为10.00万元人民币。

2012年11月8日，江门市红叶会计师事务所有限公司出具了“江红所内验资【2012】第193号”《验资报告》，确认截至2012年11月5日，盈富汽车已收到侍卫长有限缴纳的注册资本人民币7.00万元整，均为货币出资，变更后累计注册资本为人民币10.00万元。

2012年11月21日，盈富汽车完成本次变更的工商核准登记手续。

本次股权转让后盈富汽车的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	侍卫长股份	10.00	10.00	100.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	

3、2013年9月，第二次股权转让

2013年9月6日，侍卫长有限分别与赵健、叶德如签订《股权转让协议》，将其所持有的盈富汽车95%的股权以9.5万元的价格转让给赵健、将其所持有的

盈富汽车 5%的股权以 0.5 万元的价格转让给叶德如，每 1 元出资额转让价格为 1 元人民币。

2013 年 9 月 16 日，盈富汽车完成本次变更的工商核准登记手续。

本次股权转让后盈富汽车的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	赵健	9.50	9.50	95.00	货币
2	叶德如	0.50	0.50	5.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	

4、2015 年 2 月，盈富汽车注销

2015 年 2 月 2 日，盈富汽车取得江门市工商局蓬江分局出具的“蓬江核注通内字【2015】第 1500040609 号”《核准注销登记通知书》。2014 年 10 月 20 日，江门市蓬江区地方税务局出具“江地税江门蓬江地税杜阮税务分局核准字【2014】000201 号”《税务通知书》，同意核销盈富汽车的税务登记。2015 年 2 月 5 日，广东省组织机构代码管理中心江门分中心出具《组织机构代码废置通知单》。2015 年 1 月 30 日，江门市公安局蓬江分局出具《注销公章证明》。至此，盈富汽车完成注销程序。

六、分公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司正在经营的两家分公司情况如下：

(一) 广东侍卫长卫星应用安全股份公司高新分公司

广东侍卫长卫星应用安全股份公司高新分公司基本情况如下：

名称	广东侍卫长卫星应用安全股份公司高新分公司
注册号	440704000033893
营业场所	江门市江海区金瓠路 288 号（外商投资服务楼自编 2219 室）
负责人	黄伟雄
企业类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	全球卫星定位监测设备安装及维护（国家法律、法规限制和禁止、专控项目和产品除外）；研究、开发、生产、安装：卫星定位、导航产品、汽车防盗

	器、摩托车防盗器；销售：防盗器材、汽车配件、汽车装饰品及其美容产品；提供汽车防盗器、摩托车防盗器监控服务（国家禁止和限制及法律、法规规定需前置审批项目除外）。（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）
成立日期	2012年11月21日
营业期限	自2012年11月21日至长期
登记机关	江门市工商行政管理局江海分局
核准日期	2014年9月25日

（二）广东侍卫长卫星应用安全股份公司蓬江经营部

广东侍卫长卫星应用安全股份公司蓬江经营部基本情况如下：

名称	广东侍卫长卫星应用安全股份公司蓬江区经营部
注册号	440703000123732
营业场所	江门市蓬江区宏江路1号自编101
负责人	黄伟雄
企业类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	全球定位监测设备安装及维护（国家法律、法规限制和禁止、专控项目和产品除外）；安装：卫星定位、导航产品、汽车防盗器、摩托车防盗器；销售：防盗器材、汽车配件、汽车装饰品及其美容产品；提供汽车防盗器、摩托车防盗器监控服务（国家禁止和限制及法律、法规规定需前置审批项目除外）。（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）
成立日期	2013年11月19日
营业期限	自2013年11月19日至长期
登记机关	江门市工商行政管理局蓬江分局
核准日期	2014年9月28日

七、联营企业情况

报告期内，侍卫长股份持有广东快点汽车服务有限公司45%的股权。

名称	广东快点汽车服务有限公司
注册号	440700000036371
营业场所	江门市蓬江区万达广场11幢907、908室
法定代表人	任丽娜
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	3000.00万元
经营范围	汽车租赁（不含车辆运营），代办机动车违章业务、卫星定位监测设备、燃气监测设备、家居安防设备、家居智能化设备和汽车配件研发、销售、安装、

	维护及售后服务
成立日期	2015年5月18日
营业期限	自2015年5月18日至长期
登记机关	江门市工商行政管理局

截至本公开转让说明书签署之日，快点汽车股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	任丽娜	1,650.00	1,650.00	55.00	货币
2	侍卫长股份	1,350.00	1,350.00	45.00	货币
	合计	3,000.00	3,000.00	100.00	

八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

公司本届董事会由5名董事构成，其中黄伟文、黄翔晖由公司创立大会选举产生，朱耀华、谢永强、李健辉由2015年第二次临时股东大会选举产生。公司董事任期三年。

序号	姓名	现任职务	任职期限
1	黄伟文	董事长	2013年10月9日-2016年10月8日
2	黄翔晖	董事	2013年10月9日-2016年10月8日
3	谢永强	董事	2015年4月11日-2018年4月10日
4	朱耀华	董事	2015年4月11日-2018年4月10日
5	李健辉	董事、董事会秘书	2015年4月11日-2018年4月10日

黄伟文，董事长，情况详见本说明书之“第一章基本情况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”之“1、控股股东和实际控制人基本情况”部分。

黄翔晖，男，1987年出生，中国国籍，身份证号为44071119870519****，无境外永久居留权。2010年7月毕业于中央司法警官学院，获学士学位；2014年7月毕业于中山大学继续教育部，获EMBA硕士学位。2013年10月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事。黄翔晖先生现持有公司0.15%的股

份。

谢永强，男，1961年出生，中国国籍，身份证号为44070119611207****，无境外永久居留权，高中学历。1978年12月至1982年2月，任江门市汽油机厂工人；1982年3月至1994年6月，任江门市甘化综合厂主任；1994年7月至今，任江门市竞业机电冷气工程部法定代表人；2015年4月至今，任江门市信诚投资管理有限公司法定代表人、执行董事；2015年4月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事。

朱耀华，男，1961年出生，中国国籍，身份证号为44070119610703****，无境外永久居留权，高中学历。1979年4月至1992年3月，任江门市物资局开发公司股长；1992年4月至1993年4月，自由职业者。1993年5月至2004年8月，任江门市华美酒店用品有限公司经理；2004年5月至今，任江门市江海区华琳酒店用品商行（个体户）经营者；2012年12月至今，任江门市蓬江区新点子软件开发有限公司法定代表人、执行董事、经理；2013年10月至2015年4月，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司监事；2015年4月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事。朱耀华通过江门市蓬江区新点子软件开发有限公司间接持有公司5.25%的股份。

李健辉，男，1987年出生，中国国籍，身份证号为44071119870415****，无境外永久居留权。2010年7月毕业于华南师范大学软件工程专业，本科学历。2010年1月至2010年7月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司业务部业务代表；2010年8月至2011年8月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司行政中心人事经理；2011年9月至2012年8月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司行政中心行政总监；2012年9月至2013年10月，任江门市侍卫长卫星应用安全有限公司大客户部大客户经理；2013年10月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事会秘书、董事会办公室主任；2015年4月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司董事、董事会秘书。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事构成，谢红军为公司监事会主席，由公司创立大会选举产生；吴擅超为公司职工监事，由公司职工代表大会选举产生；黄美

珍为股东代表监事，由公司 2015 年第二次临时股东大会选举产生。公司监事任期三年。

序号	姓名	现任职务	任职期限
1	谢红军	监事会主席	2013 年 10 月 9 日-2016 年 10 月 8 日
2	吴擅超	职工代表监事	2013 年 10 月 9 日-2016 年 10 月 8 日
3	黄美珍	监事	2015 年 4 月 11 日-2018 年 4 月 10 日

谢红军，女，1974 年出生，中国国籍，身份证号为 3623231974012****，无境外永久居留权。1991 年毕业于江西玉山必母中学，高中学历。1991 年 8 月至 1994 年 9 月，自由职业者；1994 年 10 月至 2004 年 11 月，任广东省农科院蔬菜研究所销售部员工；2004 年 12 月至今任佛山市南海区狮山招大学校董事；2013 年 10 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司监事会主席。谢红军女士现持有公司 3.08% 的股份。

黄美珍，女，1971 年出生，中国国籍，身份证号为 44082419710626****，无境外永久居留权。1991 年 9 月毕业于深圳大学，获大专学历。1991 年 10 月至 1995 年 8 月，任江门市丝绸服装制衣厂仓管；1995 年 9 月至 2001 年 12 月，任江门市雅典居家具厂财务部出纳；2002 年 1 月至 2005 年 10 月，任江门博雅工艺品有限公司财务部出纳；2005 年 11 月至 2006 年 3 月，自由职业者；2006 年 4 月至 2015 年 3 月，任江门市侍卫长汽车防盗有限公司、江门市侍卫长卫星应用安全有限公司、广东侍卫长卫星应用安全股份公司财务人员；2015 年 4 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司监事。

吴擅超，男，1988 年出生，中国国籍，身份证号为 44071119881219****，无境外永久居留权。2011 年 6 月毕业于华南理工大学计算机科学与技术专业，获学士学位。2011 年 7 月至 2012 年 7 月，任江门市益丞集团有限公司系统管理员；2012 年 8 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司技术总监；2013 年 10 月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司职工监事。

（三）高级管理人员基本情况

公司共有 3 名高级管理人员，黄伟文为公司总经理，由公司第一届董事会 2015 年第二次临时会议选举产生；李健辉为公司董事会秘书，由公司第一届董

事会第一次临时会议选举产生；许杰安为公司财务总监，由公司第一届董事会2015年第二次临时会议选举产生。公司高级管理人员任期三年。

序号	姓名	现任职务	任职期限
1	黄伟文	总经理	2015年3月21日-2018年3月20日
2	李健辉	董事会秘书	2013年10月9日-2016年10月8日
3	许杰安	财务总监	2015年3月21日-2018年3月20日

黄伟文，董事长，情况详见本说明书之“第一章基本情况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”之“1、控股股东和实际控制人基本情况”部分。

李健辉，董事会秘书，情况详见本说明书之“第一章基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”部分。

许杰安，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，持有中级会计职称、注册税务师（CTA）、注册会计师（CPA）证书。2004年6月毕业于中央财经大学会计学专业，大专学历；2001年9月至2010年3月，任开平市农村信用合作联社财务部会计；2010年4月至2014年12月，任开平市祥苑会计师事务所审计部部门经理；2015年1至2015年3月，任江门市红叶会计师事务所有限公司审计部项目经理；2015年4月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司财务总监。

（四）在其他单位兼职与对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员兼职及对外投资情况如下表：

姓名	与公司的关系	公司名称	注册资本 (万元)	职务	持股比例	是否存在 同业竞争
黄伟文	董事长、 总经理	广东前程汽车 服务有限公司	1,000.00	无	30.00%	否
朱耀华	董事	江门市蓬江区 新点子软件开 发有限公司	10.00	执行董 事、经理	100.00%	否
		江门市嘟嘟管 家汽车用品有 限公司	50.00	执行董 事	-	否
		江门市江海区 华琳酒店用品	-	经营者	-	否

		商行				
谢永强	董事	江门市信诚投资管理有限公司	1,800.00	执行董事、经理	4.72%	否
		江门市蓬江区竞业机电冷气工程部	-	经营者	-	否
李健辉	董事、董事会秘书	江门市信诚投资管理有限公司	1,800.00	无	12.19%	否
谢红军	监事	佛山市南海区狮山招大学校	-	董事	-	否

九、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标及监管指标简表

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	117,739,244.93	102,380,715.87	63,578,566.38
股东权益合计（元）	59,190,305.68	33,552,381.95	15,358,124.49
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	59,190,305.68	33,552,381.95	15,358,124.49
每股净资产（元）	1.78	1.43	2.40
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.78	1.43	2.40
资产负债率（母公司，%）	50.72	67.56	75.49
流动比率（倍）	1.45	1.16	1.20
速动比率（倍）	1.19	0.96	0.76
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	49,807,774.73	52,983,731.61	37,256,661.02
净利润（元）	4,244,423.63	10,144,257.46	123,743.30
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	4,244,423.63	10,144,257.46	123,743.30
扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,240,910.33	9,866,905.94	-590,287.70
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,240,910.33	9,866,905.94	-590,287.70
毛利率（%）	48.83	58.99	49.61
净资产收益率（%）	6.56	24.56	0.74
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	6.56	23.89	-3.49

基本每股收益（元/股）	0.15	0.44	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.44	0.02
应收账款周转率（次）	2.20	6.34	14.57
存货周转率（次）	1.95	1.41	1.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,306,125.68	-17,997,068.63	-4,392,949.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.86	-0.78	-0.68

注：表中相关指标的计算公式如下：

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额（股改后股本总额），有限公司期间股本数以实收资本金额计算
- 2、资产负债率（母）=母公司负债总计/母公司资产总计
- 3、流动比率=流动资产/流动负债
- 4、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 6、净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算
- 7、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- 8、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额
- 9、每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额（股改后股本总额）
- 10、无特别提示，上述指标均以合并报表数据为基础进行计算

十、本次挂牌的有关机构

（一）挂牌公司

挂牌公司：广东侍卫长卫星应用安全股份公司

法定代表人：黄伟文

信息披露负责人：李健辉

住所：江门市金瓯路 288 号外商投资服务楼 204 室

邮编：529000

电话：0750-3901788

传真：0750-3920001

（二）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：刘聪

项目小组成员：刘聪、刘志海、冯秀铢、张若楠

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

邮政编码：518026

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

（三）会计师事务所

会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：顾仁荣

经办注册会计师：谢军、叶庚波

住所：北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层

邮政编码：100077

电话：010-88095588

传真：010-88091199

（四）律师事务所

律师事务所：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：王在海、刘慧、侯陆军

住所：深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 22-23 层

邮政编码：518048

电话：0755-83025555

传真：0755-8302506

（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

邮政编码：100033

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

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、公司的业务、产品及服务

(一) 公司的主营业务

公司经营范围包括：全球卫星定位监测设备安装及维护（国家法律、法规限制和禁止、专控项目和产品除外）；研究、开发、生产、安装：卫星定位、导航产品、汽车防盗器、摩托车防盗器；提供上门收费、提供汽车防盗器、摩托车防盗器监控服务（国家禁止和限制及法律、法规规定需前置审批项目除外）。

公司是一家以北斗卫星及 GPS 卫星定位技术为基础，提供车联网安全应用产品与服务的汽车远程服务运营商(TSP, Telematics Service Provider)。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

(二) 公司的主要产品或服务

侍卫长股份主要基于北斗及 GPS 卫星定位技术平台，通过汽车 4S 店、汽车美容店和加盟商等渠道，为私家车、客/货运输车等车辆提供车联网安全服务和配套产品。公司所提供的安全服务主要包括定位跟踪、网上查车、24 小时呼叫中心服务等。公司所销售的产品是为安全服务提供配套的各种设备组合，主要包括“管家”、“侍卫”等系列产品。

子公司侍卫长安防专门从事安全防盗系统、闭路电视监控系统、小区/建筑智能化系统、门禁系统、停车场管理系统、巡更系统等弱电系统工程的设计、施工、维护以及售后服务。

1、侍卫长股份的主要产品、服务及其用途

(1) 车联网安全服务平台

公司的车联网安全服务平台主要由 24 小时呼叫中心、掌上侍卫长构成。

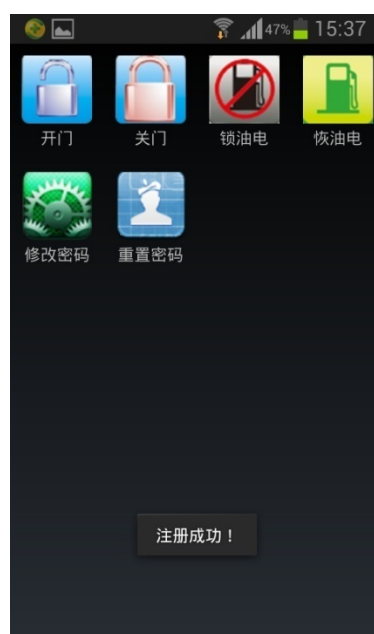
24 小时呼叫中心值守服务，为用户提供及时的处警、咨询服务，保障车主及车辆安全。呼叫中心通过监控中心发送命令，查询汽车当前所在的位置、方向、速度、时间、日期等车辆状态信息。当车辆被盗或车主被劫持时，通过查

询车辆状态信息，配合警方及时破案，或者当车主需要紧急援助时，通过查询汽车当前所在的位置，及时、准确为车主提供紧急援助。

掌上侍卫长主要有微信查车和 APP 软件查车两种模式。通过登录侍卫长微信平台，用户可以查询车辆的相关信息，包括车牌、车速、时间、里程、位置、轨迹。通过下载“掌上侍卫长”APP 软件，针对不同的产品，可实现查询车辆位置、轨迹、远程开关车门、远程断油断电、远程启动车辆等，将普通汽车提升为车联网智能化汽车，让用户及时掌握车辆状态并实现远程控制。




微信查车界面



APP 软件查车界面

(2) 车联网安全终端设备

产品名称	产品图片	主要部件构成	功能介绍
寻回犬		小定位器+线路	远程控制油路和电路、里程统计、轨迹记录/回放
智能大师		一键启动+线路	智能感应、一键启动、车门未关提示
大侍卫		定位器+小定位器	远程控制油路和电路、防拆剪功能
金侍卫		定位器+防盗器+防拆剪+线路	侍卫钟、车门报警、远程开启/关闭车门锁、远程控制油路和电路、防拆剪功能
超级金侍卫		定位器+防盗器+防拆剪+导航+线路	多媒体导航、侍卫钟、车门报警、远程开启/关闭车门锁、远程控制油路和电路、防拆剪功能
金管家		定位器+防盗器+防拆剪+碰撞报警器+智能大师+线路	碰撞报警、侍卫钟、车门报警、远程开启/关闭车门锁、远程控制油路和电路、里程统计、轨迹记录/回放、防拆剪功能、刹车上锁功能、振动报警、智能感应、一键启动、远程遥控启动车辆、车门未关提示

			
大管家	  	定位器+防盗器+防拆剪+碰撞报警器+导航+线路	多媒体导航、碰撞报警、侍卫钟、远程开启/关闭车门锁、远程控制油路和电路、里程统计、轨迹记录/回放、防拆剪功能、刹车上锁功能、振动报警

(3) 各项产品功能介绍

产品功能	具体介绍
多媒体导航	嵌入式的多媒体导航仪，具有导航、多媒体播放、蓝牙电话等功能。
碰撞报警	当车辆发生刚性碰撞时，呼叫中心就会收到车辆的碰撞报警信息，及时为车主提供救援服务。
侍卫钟	当车主遇到紧急情况需要紧急援助时，可按住紧急报警按钮 2 秒以上，24 小时呼叫中心立即收到紧急报警信息，并立即通过查询汽车当前所在的位置，及时、准确为车主提供紧急援助。
车门报警	当系统处于警戒状态下打开车门或尾箱，系统均认为非法，将立即向监控平台发出报警信息；当不法分子用暴力打开车门或尾箱，非法进入车内作案时，将触发报警，系统立即将报警信息自动上传至监控平台，24 小时呼叫中心确认警情后，立即向警方报警，从而保护车辆的安全。
远程开启/关闭车门锁	当车主遇到特殊情况需要打开或关闭车门锁时，可致电 24 小时呼叫中心远程遥控开/关车门锁。
远程控制油路/电路	当车主遇到特殊情况或需配合警方破案时，24 小时呼叫中心在确认安全的情况下（如时速低于 20 公里/时）可远程遥控断开车辆的油路和电路，阻止车辆逃逸。
里程统计	公司的服务器根据定位主机上传的里程数据会自动记录车辆的行驶里程： （1）4S 店可根据客户的行驶里程及时提供售后服务（如汽车保养等）； （2）为车主对车辆进行科学管理提供方便（如根据里程核定油耗等）。
轨迹记录/回放	监控平台的服务器根据设置条件自动记录车辆在某一时间内的行驶轨迹，并对记录的行驶轨迹进行回放：（1）当车辆被套牌时，可根据车辆的轨迹记录提供有力证据；（2）如出现车主被劫持时，警方根据行车轨迹及时采取相应措施。
防拆剪功能	当 GPS 车载主机线路被剪断后，车辆将自动断油而无法启动。
刹车上锁功能	车辆撤防并运行后第一次刹车或开车途中打开过车门又关好车门后再次

	刹车时，系统将自动锁门；车辆熄火后，车门锁自动开启。
振动报警	当车辆振动时，进行振动报警并声光提示，但报警信息不会传送到呼叫中心。
智能感应	无匙进入、自动布/撤防：当车主走近汽车 1.5-2 米时，系统自动开锁，警戒解除，方便车主上车；当车主离开汽车 3-4 米时，系统自动关锁并进入警戒状态。
一键启动	车主只需按下点火按钮，即可启动汽车。
远程遥控启动车辆	可通过 24 小时呼叫中心、手机、网络对车辆实施远程点火，主要作用是在夏天或冬天时，可提前开启汽车空调或暖气。
车门未关提示	当系统进入警戒状态时，车门未关闭，喇叭将连续响 8 秒，警示灯同步闪烁。

2、侍卫长安防的主要产品、服务及其用途

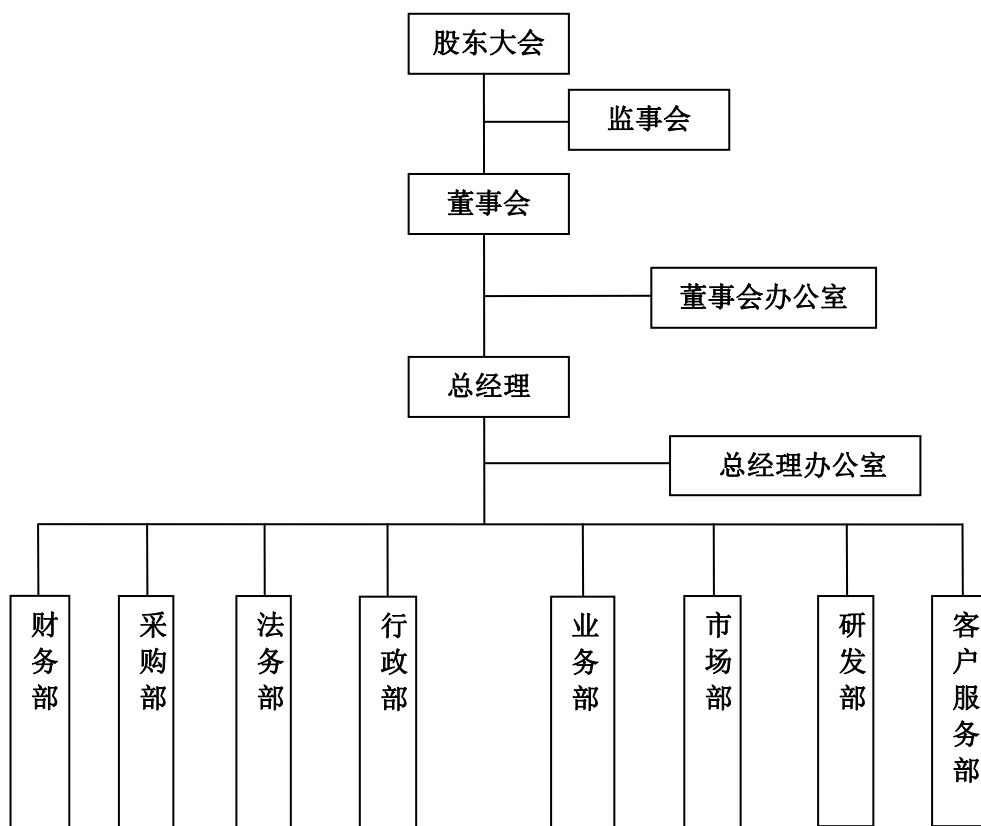
侍卫长安防主要为用户提供安防系统工程的设计、施工和维护，并代理销售各设备生产厂商的安防产品。

产品名称	产品介绍
智能楼宇对讲系统	可实现住户与楼门的(可视)对讲、室内多路报警联网控制、户与户之间的双向对讲以及联网门禁等功能。
联网防盗报警子系统	系统通过电话线连接侍卫长安防监控中心，监控中心对发生的警情及时上报 110 中心。系统通过控制键盘进行布、撤防，可扩展用遥控器、电话进行布、撤防。
闭路电视监控系统	通过对数字及模拟闭路电视监控工程的设计、施工及维护，使用户可通过互联网上的电脑或手机观看实时监控图像或回放录像。
停车场管理系统	通过自动识别装置、非接触式卡或车牌识别对出入车辆实施判断识别、准入、引导、记录、收费、放行等智能管理。
背景音乐子系统	通过公共广播系统，为小区住户提供有价值的公共信息、失物招领、家庭服务通知等。
电子巡更系统	巡更人员按照指定的巡更路线和时间到达巡更地点，并进行记录，记录信息将传送到系统，管理人员可调阅各巡更人员工作情况。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司现行组织结构图如下：



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会对股东大会负责。各部门的主要职能如下：

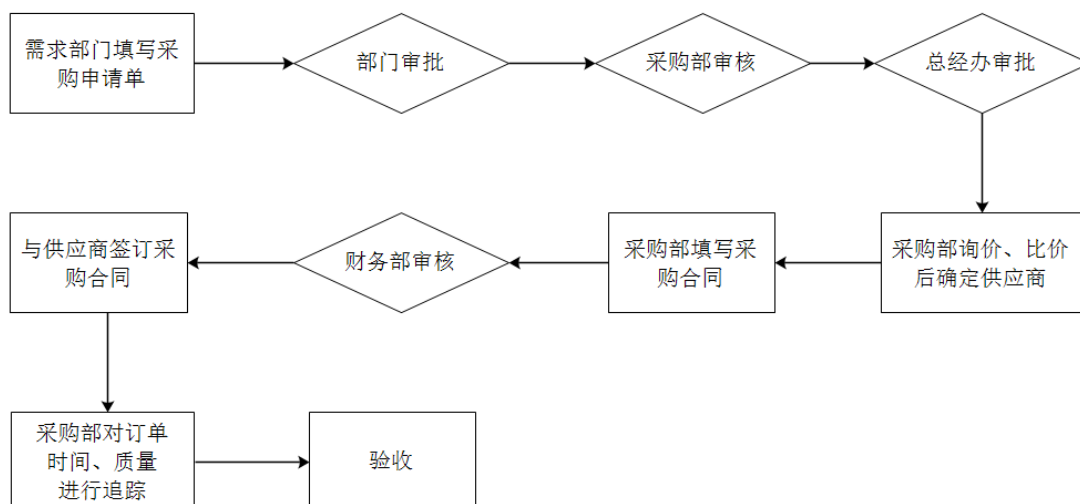
部门	职能
董事会办公室	1、负责股东大会、董事会日常事务； 2、负责股东大会、董事会会议的各项准备工作，确保会议材料和会议记录的真实性、准确性、完整性； 3、负责起草和审核以董事会名义发出的文件信函，负责向政府机关部门和行业管理部门提供年度总结； 4、负责协助董事、独立董事履行工作职责； 5、负责投资者关系管理及信息披露工作； 6、负责落实和督办股东大会、董事会会议决议、决定。
总经理办公室	1、负责执行公司董事会作出的决议，并向公司董事会报告工作及报告公司重大事项； 2、负责协助总经理工作； 3、下辖业务部、法务部、采购部、行政部、财务部、市场部、研发部、客服部等部门，行使对上述部门的全面领导监督、协调职能； 4、负责制定公司销售任务并组织公司业务部门完成年度、季度、月度经营计划及销售目标。
财务部	1、负责制定公司财务管理规定； 2、负责编制公司财务报表及分析核算公司运输成本； 3、负责根据国税、地税要求申报纳税等工作。

采购部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责公司所有办公用品、办公设备、宣传物品及所有生产性材料、设备、工具的统一采购； 2、负责公司所有领导用车、业务车、服务车辆的购置，以及车辆维护、年审、费用的统筹和审核； 3、负责根据技术部、产品部的需求，及时寻找、评估和选择优质供应厂商，并建立、健全供应商档案，对供应商进行分级管理。
法务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责维持公司正常生产经营秩序； 2、负责维护自主品牌，维护公司知识产权； 3、负责防范公司法律风险。
行政部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责公司人力资源管理及员工绩效考核； 2、负责公司行政后勤保障工作； 3、负责公司项目申报工作。
业务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责公司产品的推广销售工作，执行公司的营销计划，完成总经理办公室下达的销售任务； 2、负责与各地 4S 店、汽车美容店、加盟商及保险公司等建立广泛的合作关系，负责公司的招商加盟工作； 3、负责公司合作伙伴关系维护工作。
市场部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责策划、制定、执行年度、季度、月度公司营销方案及销售部门，并下达至各业务部门； 2、负责及时、有效地解决促销计划、营销过程中所遇问题； 3、负责协助各业务部门，制定项目计划书并跟进落实； 4、负责公众形象宣传与品牌塑造、社会责任维护。
研发部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责公司产品的立项申报及研发工作； 2、负责公司知识产权的申请、管理及维护； 3、负责协助和监督外包生产商完成生产任务； 4、对产品研发过程及研发出的样品进行测试工作，来料检验、过程检验及出库检验； 5、负责产品相关的认证工作。
客户服务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责客户信息档案管理，对客户资料进行存档，并对客户档案进行妥善保管； 2、负责解答客户咨询、受理客户报障、处理客户投诉； 3、负责对客户进行车辆监控、售后回访、产品维护、故障排除等。

（二）主要业务流程及方式

1、采购流程

公司采购主要分为硬件和软件采购。硬件方面，公司自主研发产品后委托外包生产商严格按照公司要求和技术标准进行生产，其中嵌入的核心软件由侍卫长公司提供。软件方面，公司除自主研发系统平台外，也向外采购非核心模块。公司软件、硬件的采购流程一致，具体流程图如下：

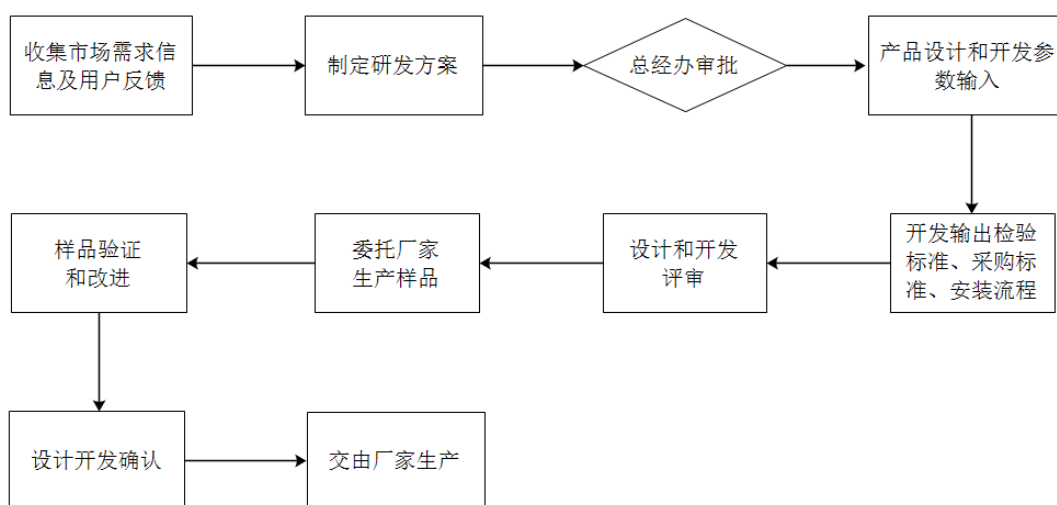


2、研发流程

公司根据市场信息和客户反馈，持续开发新的终端产品和平台功能满足市场需求。公司的具体研发流程如下：

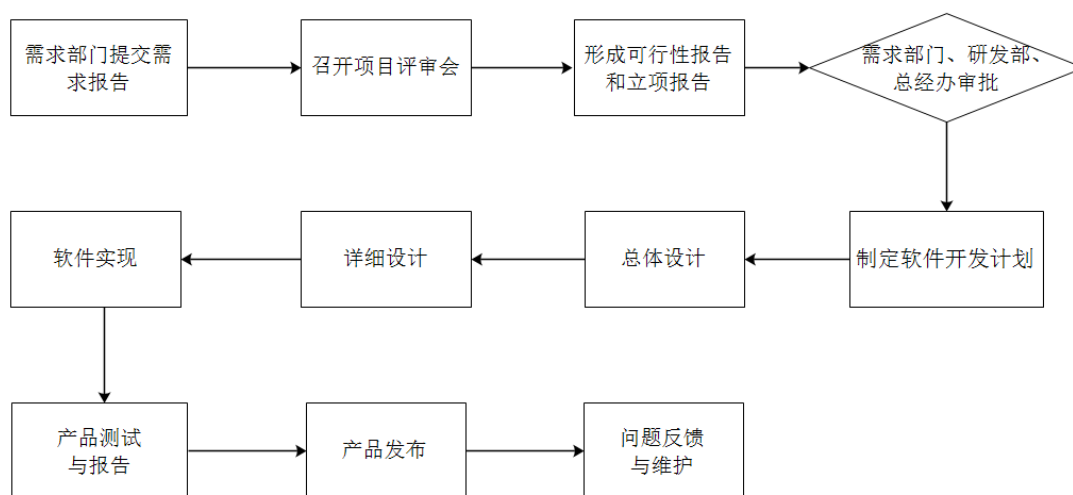
(1) 硬件研发流程

研发部根据相关部门反馈的需求，由研发部经理制定研发方案并经总经理批准后执行。研发部根据产品需求进行设计及输入相关参数，形成相关检验标准、采购标准、安装流程。开发完成后由评审小组进行评审，以确认其是否与市场预期、顾客要求和技术发展相符合，是否需要改进。评审通过后，研发部将委托外包生产商生产样品，并对样品进行验证和改进，以确保产品设计和输出符合要求。新开发的产品样品经检验确认合格后，将交由厂家进行生产。



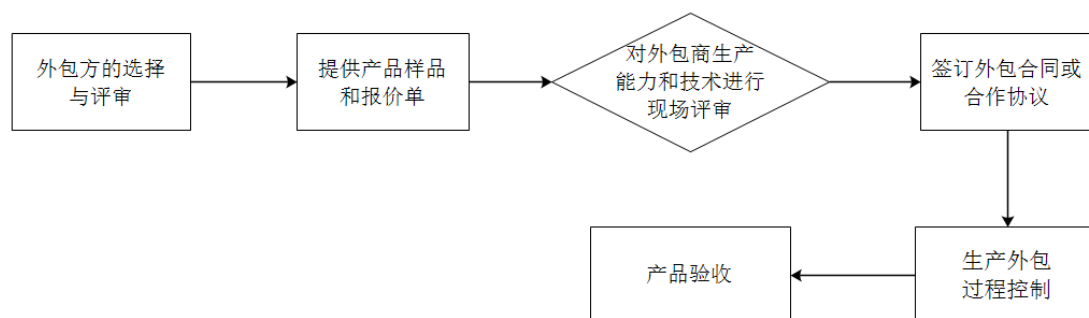
(2) 软件研发流程

需求部门提交需求报告后，研发部召开项目评审会议，对项目进行可行性研究，形成可行性研究报告和立项报告，并由需求部门、研发部、总经理办公室审批进行立项。立项后项目组制定软件开发计划，确定总体结构和软件开发架构，并逐步完成数据库设计、源代码等细节，软件实现后通过反复测试直至系统稳定。产品上线运行后，项目组根据各部门及客户的反馈进行维护。



3、生产流程

公司将主要精力集中在产品研发和平台服务，产品生产主要采取外包方式，产品中内含的核心集成电路和软件均由侍卫长公司自主设计和研发，公司向外包方提供授权专利技术以及模具设计、生产设计图纸，外包方严格按照公司的要求和技术标准进行生产。为确保生产的产品符合规定的质量标准，公司制定了规范的生产外包流程，具体流程如下图：

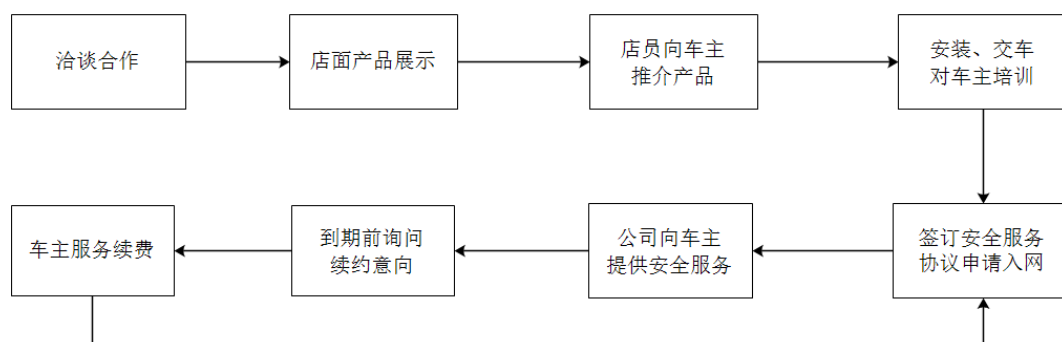


4、销售流程

公司主要销售渠道包括 4S 店、汽车美容店及加盟商等。

(1) 通过 4S 店、汽车美容店销售

公司与 4S 店、汽车美容店负责人洽谈合作，确定合作意向后双方签订合作协议，公司每月与 4S 店、汽车美容店按照双方协议价进行结算。协议签订后公司安排专业人员对店内员工进行产品培训和销售技巧培训。客户到店后由店内人员进行推荐销售，客户确认购买意向后选择服务套餐并签订相关使用服务协议。公司根据服务协议为客户提供安全服务，客户服务期到期前 3 个月，由公司续费中心员工电话联系客户确认续约意向，客户确定续约年限并交款后，续费中心人员与客户签署新的服务协议。具体业务流程图如下：



(2) 通过加盟商销售

公司授权加盟商在一定的授权期限内有权以公司名义进行销售、宣传等商业活动，依托侍卫长品牌，自身开拓渠道进行产品和服务的销售，业务流程与 4S 店、汽车美容店模式下各销售环节类似，区别在于公司结算对象为加盟商。

三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品使用的主要技术

目前，公司正在使用的主要技术有车辆防盗技术、大数据处理技术、防盗系统自检技术、GPRS 数据通讯模式，具体如下：

1、车辆防盗技术

公司车辆防盗组合技术主要依靠自身研发的嵌入式软件及各类硬件设备组合、北斗 / GPS 卫星定位技术平台相结合来实现的。公司 2007 成立之初已设立研发部门，同时与多家高校有产学研合作关系，拥有较丰富的运营经验以及一定的技术积累。公司自行研发的嵌入式软件主要执行的任务包括控制电路的检测、控制接收北斗 / GPS 定位数据等。公司设计了较为独特的硬件设备组合保

证防盗技术的有效性，如“双子星”产品构造：GPS 主机和防盗器装置分别在车前车后独立隐蔽安装，以提高车辆的安全性；防盗器连接 GPS 主机和防拆剪装置，检测并接收 GPS 主机、防拆剪装置的信号，并发出信号给监控中心，实现脉冲信号的输入输出；防拆剪装置采用了继电器原理，实现自动控制油路和电路的功能。此外，公司通过运用北斗 / GPS 卫星定位技术平台，获取车辆的定位数据，在通过后台系统做数据处理，对车辆以及车主的生命财产安全进行服务。

2、大数据处理技术

公司通过从第三方购买监控平台基础架构，并在此基础上开发出配套功能模块，使得自身具备较强的大数据处理技术，能承载数量较大的客户安全信息服务需求。监控平台作为公司提供安全服务的重要保障，承载着车况数据收发、分配、存储、调用等多模块功能，能承受数倍于公司目前服务车辆数的服务需求，该监控平台对各模块独立设计，使得系统架构模块化，也为后续系统升级并添加其他功能提供了一个软件系统标准架构。同时公司对该监控平台相关功能进行进一步完善以满足车主对安全信息服务及时性的需求，公司目前正在申请发明专利（申请日期为 2014 年 12 月 16 日，专利名称为“一种基于北斗卫星定位系统的分布式数据收集方法”，申请号为 201410789780.2）。该监控平台能在 3 秒内处理产品设备的报警信息，能较好地满足客户安全用车的需求。

3、防盗系统自检技术

公司设备有自检功能，当发现设备异常将对设备发出指令重启，同时监控平台系统有 24 小时对车辆设备进行巡检的功能，当设备出现不上线、定位不准确，服务人员会针对该车辆立刻进行处理，确保设备发挥应有功能。

4、GPRS 数据通信模式

公司采用 GPRS 数据通信模式实现对车主的数据传输，与传统的短信模式相比，具有明显的优势：首先能实现实时报警，采用 GPRS 数据通信模式，让所有的终端客户实时在线，从而保证了报警信息实时传送，避免了采用短信通道造成的报警信息延时，信息丢失的致命缺陷；其次能随时了解车载终端故障信息，采用短信通道另一个致命缺陷是车载终端出现故障的时候不能及时发现，

强制检测时要耗费一般运营公司不能承受的巨大的人力物力；采用 GPRS 数据通信模式时，所有不在线的终端客户都默认为有故障的，从而随时轻松地掌握了车载故障信息。

（二）公司的无形资产

1、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有已授权发明专利 2 项，实用新型专利 28 项，外观设计专利 3 项，已申请并获得中华人民共和国国家知识产权局专利局出具的《专利申请受理通知书》共 7 份，子公司未持有专利，具体情况如下：

（1）已获得授权的专利

序号	专利名称	专利号	专利权人	有效期	取得方式	专利类型
1	管家式 GPS 监控通信系统	ZL200910205084.1	股份公司	2009.10.21-2029.10.20	原始取得	发明
2	一种基于车辆识别的社会维稳监管系统	ZL201210363755.9	股份公司	2012.09.26-2032.09.25-	原始取得	发明
3	超重识别 GPS 监控通信系统	ZL200920303267.2	股份公司	2009.05.18-2019.05.17	原始取得	实用新型
4	气压感应式 GPS 监控防盗通信系统	ZL200920303277.6	股份公司	2009.05.18-2019.05.17	原始取得	实用新型
5	一种基于北斗卫星定位技术的驾驶习惯分析系统	ZL201220064736.1	股份公司	2012.02.27-2022.02.26	原始取得	实用新型
6	一种基于智能手机平台的个人综合服务系统	ZL201320090299.5	股份公司	2013.02.27-2023.02.26	原始取得	实用新型
7	指纹识别防疲劳驾驶的 GPS 监控通信系统	ZL200920303748.3	股份公司	2009.05.27-2019.05.26	原始取得	实用新型
8	一种安全气囊智能报警控制系统	ZL201220684961.5	股份公司	2012.12.11-2022.12.10	原始取得	实用新型
9	一种手机遥控汽车电子锁系统	ZL201220684526.2	股份公司	2012.12.11-2022.12.10	原始取得	实用新型
10	一种矿井通信报警系统	ZL201220684248.0	股份公司	2012.12.11-2022.12.10	原始取得	实用新型
11	一种结合汽车、摩托车及个人的追踪避险监控系统	ZL201220049958.6	股份公司	2012.02.16-2022.02.15	原始取得	实用新型

	统					
12	基于 TD.SCDMA 通信技术的驾驶习惯分析系统	ZL201220064738.0	股份公司	2012.02.27-2022.02.26	原始取得	实用新型
13	一种基于北斗卫星定位的犯人监管系统	ZL201220490266.5	股份公司	2012.09.24-2022.09.23	原始取得	实用新型
14	一种基于北斗卫星定位的物流调度调配分析系统	ZL201220490238.3	股份公司	2012.09.24-2022.09.23	原始取得	实用新型
15	一种基于车辆身份识别的交通监管系统	ZL201220496324.5	股份公司	2012.09.26-2022.09.25	原始取得	实用新型
16	一种智能感应 GPS 监控通信系统	ZL200820188425.X	股份公司	2008.08.07-2018.08.06	原始取得	实用新型
17	一种防拆剪的汽车防盗系统	ZL200820188426.4	股份公司	2008.08.07-2018.08.06	原始取得	实用新型
18	一种双 GPS 监控防盗通信系统	ZL200820188427.9	股份公司	2008.08.07-2018.08.06	原始取得	实用新型
19	一种具指纹识别的 GPS 监控通信系统	ZL200820188428.3	股份公司	2008.08.07-2018.08.06	原始取得	实用新型
20	一种基于 GPS 定位的防超速防撞预警系统	ZL 201320705671.9	股份公司	2013.11.08-2023.11.07	原始取得	实用新型
21	一种红外感应式多功能双模定位汽车防盗监控系统	ZL201320705939.9	股份公司	2013.11.08-2023.11.07	原始取得	实用新型
22	基于室内 RFID、室外 GPS 定位的监控通信系统	ZL201320705636.7	股份公司	2013.11.08-2023.11.07	原始取得	实用新型
23	一种基于 GPS 卫星定位技术的驾驶习惯分析系统	ZL201220066115.7	股份公司	2012.02.27-2022.02.26	原始取得	实用新型
24	车内子母无线传输的 GPS 监控通信防盗系统	ZL200920050640.8	股份公司	2009.01.20-2019.01.19	原始取得	实用新型
25	摩托车专用 GPS 监控通信防盗系统	ZL200920050642.7	股份公司	2009.01.20-2019.01.19	原始取得	实用新型
26	一种基于 RFID 定位感应技术的 GPS 监控通信系统	ZL201320413907.1	股份公司	2013.07.11-2023.07.10	原始取得	实用新型
27	一种基于无线充电技术的 GPS 监	ZL201320414456.3	股份公司	2013.07.11-2023.07.10	原始取得	实用新型

	控通信系统					
28	一种具指纹识别的北斗卫星监控通信系统	ZL 201120407047.1	股份公司	2011.10.24-2021.10.23-	受让取得	实用新型
29	一种专用于摩托车的北斗卫星监控防盗系统	ZL 201120407048.6	股份公司	2011.10.24-2021.10.23-	受让取得	实用新型
30	一种超重识别北斗卫星监控通信系统	ZL 201120407036.3	股份公司	2011.10.24-2021.10.23-	受让取得	实用新型
31	GPS 追踪器（手表式小福星）	ZL201330180501.9	股份公司	2013.05.15-2023.05.14	原始取得	外观设计
32	便携式 GPS 追踪器（金福星）	ZL201330180711.8	股份公司	2013.05.15-2023.05.14	原始取得	外观设计
33	GPS 追踪器（汽车式金侍卫）	ZL201330180765.4	股份公司	2013.05.15-2023.05.14	原始取得	外观设计

(2) 已申请并获得《专利申请受理通知书》的专利

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日期	专利类型
1	一种电子车牌智能读取系统及其高效通信控制方法	201210535480.2	股份公司	2012.12.11	发明专利
2	一种红外感应式多功能双模定位汽车防盗监控系统	201310554253.9	股份公司	2013.11.08	发明专利
3	一种基于 GPS 定位的防超速防撞预警系统	201310554463.8	股份公司	2013.11.08	发明专利
4	基于室内 RFID、室外 GPS 定位的监控通信系统	201310554579.1	股份公司	2013.11.08	发明专利
5	一种基于北斗卫星定位系统的分布式数据收集方法	201410789780.2	股份公司	2014.12.16	发明专利
6	一种基于 BDS/GPS 的车联网智能诊断管理监控系统	201520339948.X	股份公司	2015.5.25	实用新型
7	一种基于 BDS/GPS 差分定位燃气泄漏云监控系统	201520340234.0	股份公司	2015.5.25	实用新型

2、注册商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有注册商标 7 项，已获得国家工商行政管理总局商标局颁发的《商标注册申请受理通知书》共 3 份，子公司未持有商标，具体情况如下：

(1) 注册商标

序号	注册商标	注册号	注册人	注册有效期	注册类别
----	------	-----	-----	-------	------

1		6895461	股份公司	2012.8.14-2022.8.13	第 9 类
2		6895462	股份公司	2010.8.14-2020.8.13	第 37 类
3		6895463	股份公司	2010.10.21-2020.10.20	第 9 类
4		7927447	股份公司	2012.3.28-2022.3.27	第 37 类
5		7927473	股份公司	2011.4.7-2021.4.6	第 9 类
6		11824748	股份公司	2014.6.21-2024.6.20	第 9 类
7		11824753	股份公司	2014.6.21-2024.6.20	第 37 类

(2) 已获得《商标注册申请受理通知书》的商标

序号	商标	申请号	注册人	申请日期	注册类别
1		14633228	股份公司	2014.6.26	第 37 类
2		14633229	股份公司	2014.6.26	第 9 类
3		14633230	股份公司	2014.6.26	第 37 类

3、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有计算机软件著作权 12 项，子公司未持有计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	著作权人	首次发表日期	权利取得方式	权利范围	登记号	发证日期	证书号
1	侍卫长汽车美容店管理软件 V1.0	股份公司	2014.02.01	原始取得	全部权利	2014SR078916	2014.6.17	软著登字第 0748160
2	侍卫长定位查询手机客户端软件 V1.0	股份公司	2014.04.01	原始取得	全部权利	2014SR078912	2014.6.17	软著登字第 0748156
3	侍卫长出租车管理软件 V1.0	股份公司	2014.03.01	原始取得	全部权利	2014SR078908	2014.6.17	软著登字第 0748152
4	侍卫长卫星定位应用服务软件 V1.0	股份公司	2014.04.01	原始取得	全部权利	2014SR078894	2014.6.17	软著登字第 0748138
5	侍卫长 H 查车定位系统 V1.0	股份公司	2012.09.01	原始取得	全部权利	2013SR021744	2013.3.08	软著登字第 0527506
6	侍卫长小管家 GPS 产品通讯软件 V1.0	股份公司	2012.12.01	原始取得	全部权利	2013SR021186	2013.3.07	软著登字第 0526948
7	侍卫长在线续费管理系统 V1.0	股份公司	2012.04.01	原始取得	全部权利	2013SR021168	2013.3.07	软著登字第 0526930
8	侍卫长新管家 GPS 产品通讯软件 V1.0	股份公司	2012.12.01	原始取得	全部权利	2013SR021163	2013.3.07	软著登字第 0526925
9	侍卫长驾驶习惯分析系统软件 V1.0	股份公司	2013.01.01	原始取得	全部权利	2013SR021094	2013.3.07	软著登字第 0526856
10	侍卫长安卓手机管家式人车互动软件 V1.0	股份公司	2012.12.01	原始取得	全部权利	2013SR021093	2013.3.07	软著登字第 0526855
11	侍卫长 4S 店车辆服务管理系统 V1.0	股份公司	2012.07.01	原始取得	全部权利	2013SR021090	2013.3.07	软著登字第 0526852
12	侍卫长车载设备监控软件 V1.0	股份公司	2015.01.10	原始取得	全部权利	2015SR097925	2014.6.04	软著登字第 0985011

截至本公开转让说明书签署之日，公司就上述计算机软件著作权取得《软件产品登记证书》共 3 项，具体情况如下：

序号	名称	登记号	首次发表日	权利期限	权利人
1	侍卫长 GPS 产品	粤	2014.3.17	2014.3.17-2019.3.16	股份公司

	通讯软件 V1.0	DGY-2014-024 9			
2	侍卫长定位查询手机客户端软件 V1.0	粤 DGY-2014-182 4	2014.12.17	2014.12.17-2019.12.16	股份公司
3	侍卫长卫星定位应用服务软件 V1.0	粤 DGY-2014-182 5	2014.12.17	2014.12.17-2019.12.16	股份公司

4、计算机域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有注册域名 10 项，具体情况如下：

序号	域名	证书名称	有效期	发证机构	持有者
1	swzcn.com	顶级国际域名证书	2014.2.12-2017.2.12	北京万网志成科技有限公司	股份公司
2	swzonline.com	国际域名注册证书	2012.3.24-2020.3.24	佛山市亿动网络科技有限公司	股份公司
3	侍卫长.cn	国际域名注册证书	2014.8.4-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
4	侍卫长.com	国际域名注册证书	2013.9.3-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
5	侍卫长.net	国际域名注册证书	2013.9.11-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
6	侍卫长.中国	国际域名注册证书	2014.8.4-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
7	侍衛長.cn	国际域名注册证书	2014.8.4-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
8	侍衛長.com	国际域名注册证书	2013.9.3-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
9	侍衛長.net	国际域名注册证书	2013.9.11-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司
10	侍衛長.中国	国际域名注册证书	2014.8.4-永久	厦门中科资源网络科技有限公司	股份公司

5、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无土地使用权。

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

1、公司取得的许可或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的资质情况具体情况如下：

序号	资质	授予单位	证书号	授予时间	备注
1	高新技术企	广东省科学技术厅、广	GF201444000062	2014.10.9	有效期三年

	业	东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局			
2	软件企业认定证书	广东省经济和信息化委员会	粤 R-2014-0211	2014.12.27	-
3	增值电信业务经营许可证	广东省通信管理局	粤 B1-20150455	2015.9.11	2020.9.11

2、子公司取得的许可或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，子公司侍卫长安防拥有 1 项资质，具体情况如下：

序号	资质	授予单位	证书号	授予时间	备注
1	广东省安全技术防范系统（设计、施工、维修）资格证	广东省公安厅安全技术防范管理办公室	粤 GJ045	2014.10.28	资格范围为“安全技术防范系统设计、施工、维修”

（四）公司主要设备等重要固定资产

公司的主要固定资产是房屋建筑物、运输工具、其他设备，截至 2015 年 8 月 31 日，固定资产原值合计 20,763,149.60 元，累计折旧合计 2,712,714.45 元，账面价值合计 18,050,435.15 元。主要固定资产如下：

货币单位：元

序号	资产名称	购置日期	资产原值	累计折旧	资产净值	成新率 (%)
1	HP 服务器 (ML150G6)	2010-12-3	11,025.64	10,474.36	551.28	5.00
2	IBM 服务器 1	2012-4-30	24,102.57	22,897.44	1,205.13	5.00
3	IBM 服务器 2	2012-4-30	29,316.24	27,850.43	1,465.81	5.00
4	IBM 服务器 3	2012-7-31	48,717.95	46,282.05	2,435.90	5.00
5	HP 服务器	2014-1-31	170,769.23	85,621.79	85,147.44	49.86
6	服务器	2014-10-31	22,721.00	5,995.82	16,725.18	73.61
7	IBM 服务器	2015-2-28	27,094.02	4,289.89	22,804.13	84.17
8	轿车（奔驰）粤 JB7858	2011-12-31	410,000.00	190,692.71	219,307.29	53.49
9	轿车粤 JFB366	2012-11-2	848,000.00	553,850.00	294,150.00	34.69

10	房屋及建筑物	2015-6-24	16,393,126.00	-	16,393,126.00	100.00
----	--------	-----------	---------------	---	---------------	--------

注：房屋建筑物转固定资产时间为 2015 年 8 月 31 日。

（五）经营场所

1、自有房产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司已购得江门万达广场写字楼多个单元，计划用于公司的经营，并于 2015 年 6 月 24 日签订《广东省商品房买卖合同》，暂未取得《房屋所有权证》，具体情况如下：

序号	出卖人	合同编号	预售许可证号	合同标的	房屋总价(元)	建筑面积(m ²)	合同签订时间
1	江门万达广场投资有限公司	2015-012984	2013132	江门万达广场1幢8层801室	830,647.00	99.30	2015.6.24
2	江门万达广场投资有限公司	2015-012989	2013132	江门万达广场1幢8层802室	647,981.00	76.07	2015.6.24
3	江门万达广场投资有限公司	2015-012991	2013132	江门万达广场1幢8层803室	647,981.00	76.07	2015.6.24
4	江门万达广场投资有限公司	2015-013053	2013132	江门万达广场1幢8层804室	830,982.00	99.34	2015.6.24
5	江门万达广场投资有限公司	2015-013055	2013132	江门万达广场1幢8层805室	635,242.00	69.57	2015.6.24
6	江门万达广场投资有限公司	2015-013056	2013132	江门万达广场1幢8层806室	532,652.00	60.36	2015.6.24
7	江门万达广场投资有限公司	2015-013059	2013132	江门万达广场1幢8层807室	674,950.00	78.53	2015.6.24
8	江门万达广场投资有限公司	2015-013060	2013132	江门万达广场1幢8层808室	557,698.00	64.60	2015.6.24
9	江门万达广场投资有限公司	2015-013061	2013132	江门万达广场1幢8层809室	564,071.00	64.48	2015.6.24
10	江门万达广场投资有限公司	2015-013062	2013132	江门万达广场1幢8层810室	504,589.00	58.19	2015.6.24
11	江门万达广场投资有限公司	2015-013063	2013132	江门万达广场1幢8层811室	1,809,624.00	193.32	2015.6.24

12	江门万达广场投资有限公司	2015-013064	2013132	江门万达广场1幢8层812室	1,312,124.00	147.41	2015.6.24
13	江门万达广场投资有限公司	2015-013065	2013132	江门万达广场1幢8层813室	1,321,827.00	148.50	2015.6.24
14	江门万达广场投资有限公司	2015-013066	2013132	江门万达广场1幢8层814室	1,710,987.00	192.22	2015.6.24
15	江门万达广场投资有限公司	2015-013067	2013132	江门万达广场1幢8层815室	477,929.00	58.20	2015.6.24
16	江门万达广场投资有限公司	2015-013069	2013132	江门万达广场1幢8层816室	534,521.00	64.69	2015.6.24
17	江门万达广场投资有限公司	2015-013070	2013132	江门万达广场1幢8层817室	535,515.00	64.61	2015.6.24
18	江门万达广场投资有限公司	2015-013071	2013132	江门万达广场1幢8层818室	627,308.00	77.11	2015.6.24
19	江门万达广场投资有限公司	2015-013072	2013132	江门万达广场1幢8层819室	478,809.00	56.72	2015.6.24
20	江门万达广场投资有限公司	2015-013073	2013132	江门万达广场1幢8层820室	630,694.00	71.47	2015.6.24

2、房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司、子公司、分公司房屋租赁情况如下所示：

(1) 股份公司房屋租赁

承租人	租赁房产	房产权证	位置	产权人	出租人	租赁期限
侍卫长股份	综合楼二层自编(203-205)、三层、四层自编(402-409)，面积约1600m ²	粤房地证字第1050102号 粤房地证字第1050103号 粤房地证字第1050104号	江门市蓬江区宏江路1号	江门金霸实业公司	侍卫长安防	2014.9.1-2018.5.31
侍卫长股	外商投资服务楼	粤房地证字第	江门市金瓯路	江门市高新技术工	江门市高新技术工业园	2014.1.1-2018.12.31

份	204室(建筑面积45平方米)	C1014010号	288号	业园有限公司	物业管理有限公司	
---	-----------------	-----------	------	--------	----------	--

(2) 子公司房屋租赁

承租人	租赁房产	房产权证	位置	产权人	出租人	租赁期限
侍卫长安防	综合楼首层(除建设银行租赁部分)、二层、三层、四层,面积约2400m ²	粤房地证字第1050101号	江门市蓬江区宏江路1号	江门金霸实业公司	江门市韬盛物业管理有限公司	2013.6.1-2018.5.31
		粤房地证字第1050102号				
		粤房地证字第1050103号				
		粤房地证字第1050104号				

(3) 分公司房屋租赁

承租人	租赁房产	房产权证	位置	产权人	出租人	租赁期限
蓬江经营部	综合楼首层(101),建筑面积约210m ²	粤房地证字第1050101号	江门市蓬江区宏江路1号	江门金霸实业公司	侍卫长安防	2014.9.1-2018.5.31
高新分公司	外商投资服务楼2219室,建筑面积45m ²	粤房地证字第C1014010号	江门市金瓯路288号	江门市高新技术工业园有限公司	江门市高新技术工业园物业管理有限公司	2014.1.1-2018.12.31

上述房屋中,江门市蓬江区宏江路1号房屋产权人原为江门金霸实业公司,由江门市韬盛物业管理有限公司(以下简称“韬盛物业”)通过江门市中级人民法院拍卖处置取得该处房产所有权。2009年6月30日,韬盛物业与拍卖人广东鹏志拍卖有限公司签订《拍卖成交确认书》取得该房产。截止目前,韬盛物业尚未办理该处房屋的房屋所有权登记手续,该房屋仍登记在江门金霸实业公司名下。

（六）员工情况

截至 2015 年 8 月 31 日，侍卫长股份和侍卫长安防共拥有员工 146 人，均与侍卫长股份或侍卫长安防签订劳动合同，公司已为全部员工缴纳社保和公积金。员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

1、按专业结构划分

部门	侍卫长		侍卫长安防	
	人数	比例 (%)	人数	比例 (%)
管理人员	9	6.52	1	12.50
研发人员	15	10.87	-	-
技术人员	29	21.01	4	50.00
销售人员	25	18.12	3	37.50
财务人员	9	6.52	-	-
客服人员	40	28.99	-	-
后勤人员	11	7.97	-	-
总计	138	100.00	8	100.00

2、按教育程度划分

学历	侍卫长		侍卫长安防	
	人数	比例 (%)	人数	比例 (%)
本科及以上学历	59	42.75	-	-
大专	49	35.51	7	87.50
大专以下	30	21.74	1	12.50
合计	138	100.00	8	100.00

3、按年龄段划分

年龄	侍卫长		侍卫长安防	
	人数	比例 (%)	人数	比例 (%)
29 岁及以下	104	75.36	6	75.00
30-39 岁	29	21.01	2	25.00
40-49 岁	4	2.90	-	-
50 岁及以上	1	0.72	-	-
合计	138	100.00	8	100.00

4、公司核心技术人员

吴擅超，公司技术总监兼监事，情况详见本说明书之“第一章基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”部分。

王鹏，男，1989 年生，身份证号为 61052619890119****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月至 2014 年 02 月，任北京中讯互联科技(朝

阳)有限公司技术员；2014年03月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司软件工程师。

苏峰，男，1990年生，身份证号为44071119901114****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年7月至今，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司软件工程师。

叶国庆，男，1986年生，身份证号为444078219860107****，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年8月至2009年9月，任鹤山骏锋汽车维修厂公司汽车维修工；2009年9月至2012年4月，任江门市侍卫长卫星定位科技有限公司售后部经理；2012年5月至2013年10月，任江门市侍卫长卫星应用安全有限公司售后部经理；2013年10月至2014年2月，任广东侍卫长卫星应用安全股份公司售后部经理；2014年3月至今任广东侍卫长卫星应用安全股份公司开发工程师。

5、核心技术人员持有公司股份的情况

报告期内，公司核心技术人员没有持有公司股份。

6、核心技术人员的变化情况

股份公司成立初期未认定核心技术人员，其中王鹏为公司2014年新引进的人才，其余人员均在公司工作多年，公司核心技术人员稳定。

四、公司业务具体情况

(一) 公司主营业务收入构成及各期主要产品的规模、销售收入

1、公司主营业务收入构成

公司主营业务为北斗及GPS卫星定位技术平台，通过汽车4S店、汽车美容店和加盟商等渠道，为私家车、客/货运输车等车辆提供车联网安全服务和配套产品，2013年、2014年及2015年1-8月主要产品车联网安全终端设备、车联网安全服务平台、安防系统收入合计占营业收入的比重均为100%，主营业务突出。

2、各期主要产品的销售收入

报告期内，公司各期主要产品的销售收入及占主营业务收入比例如下：

货币单位：元

期间	产品名称	销售收入	占主营业务收入占重(%)	毛利率(%)

2015年1-8月	车联网安全终端设备	23,644,603.05	47.47	27.17
	车联网安全服务平台	23,457,690.78	47.10	74.14
	安防系统	2,705,480.90	5.43	18.69
	合计	49,807,774.73	100.00	48.83

(续上表)

期间	产品名称	销售收入	占主营业务收入占重(%)	毛利率(%)
2014年度	车联网安全终端设备	16,617,682.84	31.36	21.35
	车联网安全服务平台	32,694,203.34	61.71	81.10
	安防系统	3,671,845.43	6.93	32.43
	合计	52,983,731.61	100.00	58.99

(续上表)

期间	产品名称	销售收入	占主营业务收入占重(%)	毛利率(%)
2013年度	车联网安全终端设备	16,104,731.12	43.23	27.57
	车联网安全服务平台	19,336,727.75	51.90	70.42
	安防系统	1,815,202.15	4.87	23.43
	合计	37,256,661.02	100.00	49.61

注：公司安全应用产品捆绑业务按照收费标准分别确认服务费及终端设备价格。公司的安全应用产品捆绑业务在通过代理商或4S店销售时，当产品安装完成并激活成功后（在公司的监控平台注册可在线监控）即开始确认服务收入，服务有效期从注册之日起计算。

报告期内，公司主要收入为车联网安全服务平台、车联网安全终端设备，安防系统由子公司侍卫长安防经营，占公司总体收入较低。

（二）公司产品的消费群体、前五名客户情况

1、产品的主要消费群体

公司的产品及服务的消费群体主要为汽车车主。公司一般通过4S店以及汽车用品销售商把产品销售给广大汽车车主，汽车的销售量及保有量直接影响公司产品的销售情况。目前国内汽车保有量及新增汽车日益增多，公司产品及服务的潜在消费群体正在日益扩大。

2、公司前五名客户情况

（1）2015年1-8月前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

序号	客户名称	销售额	占全年主营业务收入的比例 (%)
1	佛山市昭泓峻贸易有限公司	6,568,888.89	13.19
2	深圳市东康骏科技有限公司	2,991,111.11	6.01
3	深圳市颜立富贸易有限公司	2,000,000.00	4.02
4	佛山兴浩隆贸易有限公司	1,666,666.67	3.35
5	深圳市北海鑫实业有限公司	1,255,555.56	2.52
合计		14,888,803.41	29.08

(2) 2014 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

序号	客户名称	销售额	占全年主营业务收入的比例 (%)
1	深圳市盛天禧科技有限公司	4,973,435.90	9.39
2	深圳市宏运发贸易有限公司	3,644,017.09	6.88
3	深圳市恒升聚优商贸有限公司	3,493,803.42	6.59
4	中山市创世纪汽车有限公司	712,572.65	1.34
5	天津市成功汽车销售服务有限公司	667,008.55	1.26
合计		13,490,837.61	25.46

(3) 2013 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

序号	客户名称	销售额	占全年主营业务收入的比例 (%)
1	江门市南菱元吉汽车有限公司	1,709,804.27	4.59
2	肇庆东联进口车辆维修中心	1,469,709.40	3.94
3	广州元丰汽车销售服务有限公司	1,319,367.52	3.54
4	广州宗远丰田汽车销售服务有限公司	974,420.51	2.62
5	广州沙河丰田汽车销售服务有限公司	887,737.61	2.38
合计		6,361,039.31	17.07

公司直接客户主要是 4S 店、汽车修理及汽车美容店、加盟商，单个客户销售公司产品的金额较小，致使前五名客户销售收入占总收入比例较低。2014 年开始，公司为提高渠道销售效率，逐步扩大对部分优质加盟商的销售，通过加盟商发展 4S 店终端渠道，致使客户集中度有所提升，2015 年 1-8 月前五名客户销售收入占营业收入的 29.08%。

（三）公司主要产品的采购情况以及公司前五名供应商情况

1、主要产品的采购情况

公司采购的主要原材料及其对应的用途如下表所示：

主要产品	对应用途	主要产品	对应用途
GPS 配件	研发、销售	光缆	研发、销售
导航仪	研发、销售	3G 车载录像机	研发、销售
金侍卫套装产品	销售	电动车	研发、销售
一键启动	销售	电源线	研发、销售
防盗器	研发、销售	世嘉车载导航	研发、销售
通用机导航	研发、销售	GPS 主机	研发、销售
车载终端	研发、销售	升级防盗器	研发、销售
GPS 定位器（摩托车）	销售	防拆盒	研发、销售
GPS 定位器（小车）	销售	锂电池	研发、销售
交换机	研发、销售	天线模块 M35	研发、销售
报警喇叭	研发、销售	模板	研发、销售
专用面板	研发、销售	导航	研发、销售
继电器	研发、销售	线路板	研发、销售
磁力锁	研发、销售	GSM 天线	研发、销售
电插锁	研发、销售	GPS 天线	研发、销售

2、公司前五名供应商情况

（1）2015 年 1-8 月前 5 名供应商采购金额及占比

货币单位：元

序号	供应商名称	采购商品	采购额	占采购总额比例（%）
1	江门市蓬江区索玛电器有限公司	汽车 GPS 追踪器	8,095,551.03	40.79
2	深圳市钜联成建筑设计有限公司	工程施工	1,400,000.00	7.05
3	南宁市特力思贸易有限公司	北斗 GPS 主机	964,230.77	4.86
4	深圳市宇炫科技有限公司	升级防盗器	856,092.23	4.86
5	深圳启天芯科技有限公司	GPS 主机	400,970.87	4.31
合计			11,716,844.90	63.56

（2）2014 年度前 5 名供应商采购金额及占比

货币单位：元

序号	供应商名称	采购商品	采购额	占采购总额比例 (%)
1	大唐高鸿信息技术有限公司	呼叫中心管理系统	5,080,000.00	19.60
2	江门市蓬江区安永利电子科技有限公司	金侍卫套装产品	4,708,159.83	18.17
3	物联(福建)信息科技有限公司	车辆物流调度管理系统	4,077,572.65	15.73
4	江门市莲星电子科技有限公司	金侍卫套装产品,	3,845,094.60	14.84
5	厦门汇恒通信科技有限公司	车载 GPS 主机	2,342,756.96	9.04
合计		-	20,053,584.04	77.38

(3) 2013 年度前 5 名供应商采购金额及占比

货币单位：元

序号	供应商名称	采购商品	采购额	占采购总额比例 (%)
1	大唐高鸿信息技术有限公司	呼叫中心管理系统等	10,200,000.00	39.15
2	深圳市翔宇新科技有限公司	GPS 产品	5,096,489.74	19.56
3	深圳市仲达荣科技有限公司	GPS 产品	3,276,170.94	12.57
4	深圳市深永通实业有限公司	GPS 产品	1,872,923.93	7.19
5	永诚财产保险股份有限公司江门中心支公司	产品责任险	1,309,570.82	5.03
合计			21,755,155.44	83.50

为保证公司产品质量、降低采购成本，公司在可选择的供应商范围内挑选部分较优质的合作方，主要应用产品进行相对集中的采购，致使公司前五大供应商占采购总额比例较大。2015 年 1-8 月，江门市蓬江区索玛电器有限公司的采购额占公司总采购额的 57.17%，主要是江门市蓬江区索玛电器有限公司地处江门，与公司距离较近，且产品质量符合公司要求，公司为降低采购成本，与索玛电器深度合作，加大公司的采购比例。

(四) 重大合同及履行情况

1、报告期内，公司已履行完毕或正在履行的重大销售合同

货币单位：元

序号	合同相对方	合同标的	执行金额	合同期限	履行情况
1	佛山市昭泓峻贸易有限公司	侍卫长系列产品	6,568,888.89	2014.12.12-2016.12.11	正在履行

2	深圳市盛天禧科技有限公司	侍卫长系列产品	4,973,435.90	2013.12.20-2015.12.9	履行完毕
3	深圳市宏运发贸易有限公司	侍卫长系列产品	3,644,017.09	2013.12.9-2015.12.8	履行完毕
4	深圳市恒升聚优商贸有限公司	侍卫长系列产品	3,493,803.42	2013.12.9-2015.12.8	履行完毕
5	深圳市东康骏科技有限公司	侍卫长系列产品	2,991,111.11	2015.3.19-2017.3.18	正在履行
6	深圳市颜立富贸易有限公司	侍卫长系列产品	2,000,000.00	2015.6.15-2017.6.14	正在履行
7	佛山兴浩隆贸易有限公司	侍卫长系列产品	1,666,666.67	2015.3.10-2017.3.9	正在履行
8	肇庆东联进口车辆维修中心	侍卫长系列产品	1,469,709.40	2012.7.1-2013.6.30	履行完毕
9	深圳市北海鑫实业有限公司	侍卫长系列产品	1,255,555.56	2014.12.20-2016.12.19	正在履行
10	广州宗远丰田汽车销售服务有限公司	侍卫长系列产品	974,420.51	2013.7.12	履行完毕

注：上述合同签约主体均为侍卫长股份，侍卫长股份与客户签订的销售合同均为框架合同，重大销售合同披露标准为：报告期内，按照侍卫长股份与各客户年度执行金额排名，位于前十名的销售合同。

2、报告期内，公司及子公司已履行完毕或正在履行的重大采购合同

货币单位：元

序号	合同相对方	合同标的	执行金额	合同期限/签订日期	履行情况
1	大唐高鸿信息技术有限公司	智能交通统一建站系统软件	4,700,000.00	2013.3.1-2013.12.20	履行完毕
		智能交通云平台管理软件	5,500,000.00	2013.2.1-2013.12.15	履行完毕
		呼叫中心管理系统	5,080,000.00	2014.3.6-2014.11.30	履行完毕
2	江门市蓬江区索玛电器有限公司	GPS 防盗系统	8,095,551.03	2015.3.2-2017.3.1	正在履行
3	深圳市翔宇新科技有限公司	GPS 防盗系统	5,096,489.74	2013.7.1	履行完毕
4	江门市蓬江区安永利电子科技有限公司	GPS 防盗系统	4,708,159.83	2014.7.15-2015.8.14	履行完毕
5	物联（福建）信息科技有限公司	车辆物流调度管理系统	3,246,743.59	2014.10.12	履行完毕
		销售管家系统	830,829.06	2014.10.12	履行完毕

6	江门市莲星科技有限公司	GPS 防盗系统	3,845,094.60	2013.12.1-2014.11.30	履行完毕
7	深圳市仲达荣科技有限公司	GPS 防盗系统	3,276,170.94	2013.5.10-2014.5.9	履行完毕
8	厦门汇恒通信科技有限公司	GPS 防盗系统	2,342,756.96	2013.8.20-2014.8.19	履行完毕
9	深圳市深永通实业有限公司	一键启动系统、无匙进入系统	1,872,923.93	2013.1.1-2013.12.31	履行完毕
10	深圳市钜联成建筑设计有限公司	工程施工	1,400,000.00	2014.12.10	履行完毕

注：上述深圳市钜联成建筑设计有限公司相关合同签约主体为侍卫长安防，其余合同签约主体均为侍卫长股份。除物联（福建）信息科技有限公司、大唐高鸿信息技术有限公司外，侍卫长股份与其他供应商签订的采购合同为框架合同，重大采购合同披露标准为：报告期内，按照侍卫长股份及侍卫长安防与各供应商年度执行金额排名，位于前十名的采购合同。

3、报告期内，公司已履行完毕或正在履行的贷款合同

报告期内，公司签订的贷款合同具体情况如下：

货币单位：元

序号	合同编号	银行名称	借款类别	合同金额	借款期间	履行情况
1	2012（报）借字第20020126800026934号	江门融和农商银行	新增借款	6,000,000.00	2012.9.20-2015.9.20	履行完毕
2	2012（报）借字第20020126800026945号	江门融和农商银行	新增借款	6,000,000.00	2012.10.22-2015.10.22	履行完毕
3	2013（报）借字第10020139901370774号	江门融和农商银行	新增借款	6,000,000.00	2013.3.28-2016.3.27	正在履行
4	2013（报）借字第10020139906514770	江门融和农商银行	还旧借新	5,000,000.00	2013.12.6-2015.3.6	履行完毕
5	2014（报）借字第10020149901024424	江门融和农商银行	新增借款	5,000,000.00	2014.2.24-2015.2.23	履行完毕
6	2014（报）借字第10020149901181126	江门融和农商银行	新增借款	4,000,000.00	2014.3.6-2015.3.5	履行完毕
7	2014（报）借字第10020149902936790	江门融和农商银行荷塘支行	新增借款	5,000,000.00	2014.6.5-2015.6.2	履行完毕
8	2014（报）借字第10020149903081516	江门融和农商银行	新增借款	2,000,000.00	2014.6.12-2015.5.20	履行完毕
9	2014（报）借字第10020149904576868号	江门融和农商银行高新区科技支行	新增借款	5,000,000.00	2014.9.4-2015.8.20	履行完毕
10	2014（报）借字第10020149904987234号	江门融和农商银行	新增借款	2,500,000.00	2014.9.28-2015.9.25	履行完毕

11	2014（报）借字第10020149905723064号	江门融和农商银行	新增借款	2,500,000.00	2014.11.17-2015.11.15	履行完毕
12	2014（报）借字第10020149906387188号	江门融和农商银行	新增借款	5,000,000.00	2014.12.22-2015.12.20	履行完毕
13	2014（报）借字第10020149906052912号	江门融和农商银行	新增借款	2,000,000.00	2014.12.4-2015.11.20	履行完毕
14	2015（报）借字第10020159910306855号	江门融和农商银行	还旧借新	1,000,000.00	2015.1.28-2015.12.20	履行完毕
15	2015（报）借字第10020159910635972号	江门融和农商银行	还旧借新	5,000,000.00	2015.2.12-2015.12.20	履行完毕
16	2015（报）借字第10020159910891415号	江门融和农商银行	还旧借新	2,000,000.00	2015.2.28-2015.12.20	履行完毕
17	2015（报）借字第10020159911031130号	江门融和农商银行	还旧借新	1,500,000.00	2015.3.19-2015.12.20	履行完毕
18	2015（报）借字第10020159911300988号	江门融和农商银行	还旧借新	1,000,000.00	2015.3.31-2015.12.20	履行完毕
19	（2012）江银贷字第144号	中信银行江门分行	流动资金借款	5,000,000.00	2012.7.27-2013.7.27	履行完毕
20	GDK47502012014757	中国银行江门分行	流动资金借款	2,500,000.00	2014.10.29-2015.10.29	履行完毕
21	2015年江字第1215500001号	招商银行江门分行	新增借款	7,820,000.00	2015.7.20-2025.7.20	正在履行

担保情况具体请参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“5、关联方为公司担保情况”。

4、报告期内，公司已履行完毕或正在履行的授信合同

报告期内，公司签订的授信合同具体情况如下：

货币单位：元

序号	合同编号	银行名称	授信额度	合同期限	履行情况
1	GED475022012228	中国银行江门分行	40,000,000.00	2012.10.10-2013.9.30	履行完毕
2	GED475022014724	中国银行江门分行	17,500,000.00	2014.10.28-2015.6.30	履行完毕
3	GED475022015233	中国银行江门分行	12,500,000.00	2015.10.22-2016.6.30	正在履行
4	（2012）江银信字第	中信银行江	10,000,000.00	2012.7.27-2013.7.27	履行完毕

	060号	门分行			
5	2013年深江门综额字 010号	民生银行江 门支行	10,000,000.00	2013.3.18- 2014.3.18	履行完毕

（五）其他经营情况

1、环境保护

公司不属于《环境保护部办公厅关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函【2008】373号）所规定的重污染行业。公司在经营过程中能自觉遵守国家和地方环境保护法规，未对环境造成污染，不存在因违反环境保护的法律、法规和规范性文件而被相关机构处罚的情形。

2、安全生产

公司目前生产环节全部实行外包，根据《中华人民共和国安全生产法》及《安全生产许可证条例》，公司不需要取得相关部门的安全生产许可。公司已经制定了在日常业务环节的风险防控等方面的制度，并在日常事务环节认真执行。报告期内公司未发生生产安全方面的事故、纠纷、处罚。

3、质量标准

2013年3月14日，公司取得中国质量认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》（证书编号：00113Q22562R0M/4000，有效期：2014年5月20日至2016年3月13日），认定：公司在车载GPS定位监控服务（含安装及维护）方面的质量管理体系符合标准（GB/T19001-2008/ISO9001：2008）。公司严格遵守质量管理标准进行产品开发。

2014年12月16日，公司取得中国质量认证中心颁发的《中国国家强制性产品认证证书》（证书编号：2014011606741078，有效期：2014年12月16日至2019年8月7日），认定：公司的“无线智能终端（带GSM功能）”产品符合强制性产品认证实施规则CNCA-07C-031:2007的要求。

公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，公司自成立以来不存在因违反产品质量和技术监督标准方面的法律、法规而受到处罚的情形。

五、公司的商业模式

（一）生产模式

公司的上游企业为车载主机、电路板及电子元器件等零配件供应商或外包生产商。公司基于市场及客户对于产品的需求，设计出符合产品特性的控制软件，植入北斗/GPS 芯片，掌握产品核心技术环节，产品全部由外包生产商进行生产。外包生产商按照公司提供的物料清单和技术指引，自行采购各类零配件，生产加工成产品后出售给侍卫长股份。

（二）销售模式

TSP（Telematics Service Provider）车机可大致分为前装与后装两类，整车厂主导的 TSP 车机为前装，通过 4S 店或其他后市场渠道销售则是后装。公司目前主要是后装模式，通过汽车销售商（4S 店）、汽车用品销售商（汽车美容店等）、加盟商等渠道经销公司配套终端产品和安全服务，获得产品销售收入及服务年费收入。公司所提供配套终端产品和安全服务最终用户为私家车、客/货运输车等车主。

（三）服务模式

公司的服务包括对终端用户的服务及对渠道的服务。终端用户方面，车主安装侍卫长产品后，当车辆遇到异常状况如车门报警、非法启动、车辆碰撞，或是车主主动按下“侍卫钟”紧急按钮，报警信息便会传送到 24 小时呼叫中心，通过系统自动拨打或客服人员主动致电与车主取得联系，获知车主服务需求并提供相应服务。渠道方面，公司为 4S 店等渠道定制售后服务管理平台，通过平台实现产品功能如碰撞报警与里程统计，让 4S 店及时了解车主维修和保养需求，增强车主与 4S 店的用户粘度，也增强了 4S 店与侍卫长的合作粘度。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业分类

公司主营业务是基于北斗及 GPS 卫星定位技术平台为私家车、客/货运输车等车辆提供车联网安全服务和配套产品。根据中国证监会颁布并实施的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为信息传输、软件和信息

技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于信息技术（17）-软件与服务（1710）-信息技术服务（171011）-物联网技术与服务（17101111）。

（二）行业主管部门、监管体制及相关政策

1、行业主管部门

公司所在行业的主管部门是工信部。其主要职能为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订行业的技术政策、技术体制和技术标准等；负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

2、行业自律组织

中国卫星导航定位协会原名中国全球定位系统技术应用协会，成立于1995年9月，于2012年9月正式更名为中国卫星导航定位协会（简称中定协），英文名称为GNSS and LBS Association of China，英文缩写“GLAC”。中定协是我国卫星导航与位置服务领域的全国性行业协会，是经国家民政部批准的非营利性、全国性的社团组织。业务主管单位是国家测绘地理信息局。协会现有会员近2000个，理事和常务理事单位350个，会员单位包括从事全球导航卫星系统和位置服务技术应用的科研、生产、经营企事业单位、社会团体、科研院所、高等院校等单位。协会设有14个专业委员会。

3、行业主要法律法规和政策

序号	相关文件	制定部门	发布时间
1	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	国务院	2015年7月
2	《关于开展全国道路运政管理信息系统互联互通工作的通知》	交通运输部	2015年5月
3	《道路运输车辆动态监督管理办法》	交通运输部、公安部、国家安全生产监督管	2014年7月

		理总局	
4	《关于加快推进城市公共交通智能化应用示范工程建设有关事项的通知》	交通运输部	2014年4月
5	《国家卫星导航产业中长期发展规划》	国务院	2013年10月
6	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国务院	2013年8月
7	《关于推进物联网有序健康发展的指导意见》	国务院	2013年2月
8	《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》	科技部	2012年8月
9	《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》	国务院	2012年7月
10	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	2012年7月
11	《中国安防行业“十二五”发展规划》	国务院	2012年4月
12	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012年4月
13	《关于软件产品增值税政策的通知》	财政部、国家税务总局	2011年10月
14	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》	国家发改委、科技部、工信部、商务部、国家知识产权局	2011年6月
15	《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》	国务院	2011年2月
16	《十一届全国人大三次会议政府工作报告》	国务院	2010年3月
17	《电子信息产业调整和振兴规划》	国务院	2009年4月
18	《关于强制推广应用带有卫星定位功能的汽车行驶记录仪的通知》	广东省安全生产监督管理局、省公安厅、省法制办等八部门	2009年3月
19	《高新技术企业认定管理办法》	科技部、财政部、国家税务总局	2008年4月
20	《关于促进卫星应用产业发展的若干意见》	发改委、国防科工委	2007年11月
21	《国务院关于加快发展服务业的若干意见》	国务院	2007年3月
22	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》	国务院	2006年2月
23	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》	财政部、国家税务总局	2002年10月
24	《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》	国务院	2000年6月

（三）行业的基本情况

车联网为汽车移动物联网，是指利用车载电子传感装置，通过移动通讯技术、智能终端设备与信息网络平台，使车与路、车与车、车与人、车与城市之间实时联网，实现信息互联互通，从而对车、人、物、路、位置等进行有效的智能监控、调度、管理的网络系统。目前车联网的应用主要是车与人之间的联网。

车联网在汽车安全服务方面的应用主要是指通过车载终端及北斗 / GPS 卫星定位系统，确定车辆的位置，再通过 GPRS / GSM 网将位置和报警信息传送到报警中心。基于北斗 / GPS 卫星技术平台能够实时提供车辆位置信息，还可以通过手机关闭油路、电路并锁死门窗，如果防盗器被非法拆卸，还会发出报警信息，还可以对汽车进行实时跟踪和定位，利用 GPS 定位功能，能迅速准确的找到被盗车辆的位置，为车辆提供 24 小时安全服务。

物联网已被列入我国“十二五”规划，车联网是物联网最有发展前景的应用领域。开展车联网建设将有助于推动交通运输从传统产业向现代服务业的快速转型。“十二五”期间，国家相关部门对物联网采取了一系列鼓励措施。科技部“十二五”国家科技计划交通领域 2012 年预备项目征集指南中明确支持汽车共性技术中的车联网技术。工信部从产业规划、技术标准等多方面着手，加大对车载信息服务的支持力度，以推进车联网产业的全面铺开。工信部主导的《物联网产业“十二五”规划》草案中明确将智能交通、智能物流作为物联网产业优先发展方向。

（四）行业市场现状及发展趋势

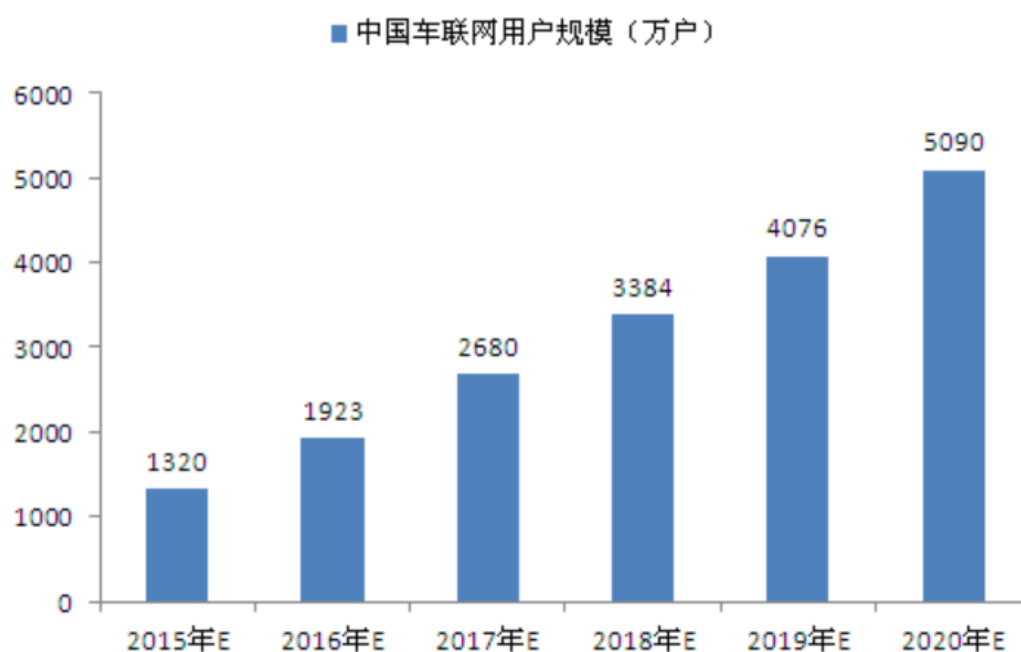
根据中国汽车工业协会的统计^①，近四年我国汽车年销量增速非常缓慢，2015 年前 8 个月汽车销量增速进一步下探，同比持平为 1,502 万辆，增幅比上年同期下降 7.7%。今年第 6、7、8 月的汽车销量同比增幅依次为-2.3%，-7.1%，-3.0%，汽车销量已连续五个月同比增幅为负。2015 年汽车行业迎来新一轮调整期，利润率进入下行通道。2015 年 1-7 月汽车行业利润总额同比增幅为-2.4%，而上一次汽车全行业利润同比下降是 2005 年。2015 年 1-7 月整车销量、收入、

^①<http://www.askci.com/news/chanye/2015/09/10/15182y6g8.shtml>

利润总额同比增幅为 0.4%，-1.2%，-10.5%，利润降幅甚于收入降幅。传统整车制造商面临巨大的销售压力和利润持续下滑的困境，亟需变革。新能源、智能化汽车、车联网成为汽车业重要的转型升级方向。

根据中国产业信息网^②发布的《2015-2020 年中国车联网行业市场全景调研与投资策略分析预测报告》中显示：从 2005 年至 2013 年，中国车联网用户数量从 5 万增至 600 万，年复合增长率达到 81.92%。而随着我国汽车保有量和产量的不断增长，中国车联网用户数量还将扩大，到 2014 年，接近 900 万户，2015 年有望突破 1,300 万户，2020 年突破 5,000 万户。在这样激烈的竞争中，虽然车联网设备功能日渐丰富，但价格变动不大，大概在 1,000 元左右，由此测算的市场规模，2014 年约为 90 亿元，预计 2015 年将达到 130 亿元。预计 2015-2020 年，中国车联网行业用户规模将从 1300 万户增长到约 5,000 万户，年均增长 30% 以上，增速较快。车联网渗透率将从 2015 年的 7.74% 增长到 2020 年的 24.4%，市场规模将从 130 亿元增长到 665 亿元。

图表：2015-2020年中国车联网用户规模预测（单位：万户）



车联网将汽车产业价值链延伸并下沉，汽车后市场将被打开。狭义的汽车

^②<http://www.chyxx.com/industry/201510/351597.html>

后市场主要是指汽车配件及用品和汽车维修保养，而广义的汽车后市场是指汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的一切服务。海外成熟市场经验显示，包括维修保养、汽车金融、二手车在内的汽车后市场占据汽车产业链的利润份额在60%左右，而目前我国汽车产业链的利润构成中，只有不到30%来自于汽车后市场。2014年底，中国汽车保有量达到1.54亿辆。预计十年内，中国汽车保有量将超过3.5亿辆。根据中国汽车流通协会的数据^③，中国狭义汽车后市场的规模已超过7,000亿元，5年内规模将超过1万亿元。

汽车保有量和在用车平均年龄的增长也为汽车后市场的爆发奠定了基础。弘则弥道2015年5月发布的《汽车后市场互联网专题研究》^④指出，目前我国汽车在用车平均车龄在3-4年之间，而根据欧美发达国家经验，一般整体车龄达到5-6年左右二手车市场开始爆发，未来1-2年国内二手车市场将具备爆发的条件。二手乘用车交易量和汽车零部件销售收入的高速增长也从侧面印证国内汽车后市场已经来到爆发的前夕：2014年我国二手乘用车交易量351万辆，同比增长15%，二手车交易量605万辆，同比增长16%，二手车交易额3,676亿元，同比增长26%。二手车和汽车零部件交易市场规模的持续高速增长也为后期潜在的供应链金融业务提供了基础。

汽车后市场包括了产品和服务这两个部分。后市场细分行业众多，从最初的基础维修保养业务发展至今，已经涵盖了汽车维修、汽车保养、汽车金融、汽车美容及改装、二手车及汽车租赁、汽车互联、其他服务等七大细分行业。其中在这7个行业中又可以划分出20项具体的汽车后市场业务，包括汽车保险、汽车电子、汽车防护、轮胎服务等。



图片来源：易观智库《中国车联网产业链研究专题报告2015》^⑤

^③http://www.ce.cn/xwzx/gnsz/gdxw/201501/27/t20150127_4436697.shtml

^④<http://www.docin.com/p-1203456718.html>

^⑤<http://www.analysis.cn/report/detail/8798.html>

目前汽车后市场在中国尚处于非常初级的阶段，行业成熟度不够高，但行业细分程度非常高，并且每个细分行业市场集中度较低，缺乏行业龙头企业。

（五）行业主要壁垒

1、技术壁垒

车联网安全服务公司核心竞争力体现在防盗技术、监控服务平台响应速度等，涉及到北斗 / GPS 卫星技术应用、嵌入式软件开发与集成电路设计、防盗产品组合设计等技术及经验积累。新进入者若要掌握成熟的产品防盗技术，需在技术层面实现突破并在实际应用中验证技术成熟度，需要一定的时间周期，此外监控服务平台响应速度也需要建立在一定的服务承载能力基础之上，能否同时服务较为庞大的客户群，也进一步提高了技术门槛。

2、渠道壁垒

车联网涉及互联网、内容提供商、服务提供商、电信运营商、汽车生产商、汽车销售商等多方面渠道资源，需要行业参与者有一定的渠道资源积累以及整合产业链的能力。另一方面，汽车安全服务可靠性直接关系到人身及财产安全，各类车主或是合作渠道出于可靠性要求通常会选择有一定知名度的服务和产品，而新进入者和市场份额较低者则很难在短时间积累起品牌优势及口碑，继而提高了行业门槛。

3、资金壁垒

车联网运营早期需要大量的资源投入。业务发展及客户积累的过程漫长，会对前期投入形成较大的挑战。基于北斗 / GPS 卫星定位技术的汽车安全服务涉及到卫星定位技术平台应用、产品组合设计和升级以及后台监控服务平台的建设与运营维护，都需要有较大的资金、人力、物力投入。

（六）公司在行业中的竞争地位

1、公司的行业竞争地位

目前行业整体集中度较低，竞争较为激烈。公司正在合作的4S店已接近1000家，汽车美容店接近2300家，加盟店近50家，规模在行业中相对居前。公司凭借多年的技术积累及外部合作研发实力，提供的汽车保障服务得到较多客户

认可，同时与保险公司的合作愈加广泛和深入，随着公司品牌知名度提升，将会有更多的加盟商与公司合作，公司业务辐射范围及品牌知名度将不断增强。报告期内公司业绩增速较快，公司业务领域大都集中在华南各大城市，市场份额呈逐步扩大趋势，公司 2013 年营收为 3725.67 万元，2014 年营收达到 5298.37 万元，同比增长达 42.21%，2015 年公司将继续保持较为强劲增长市场份额迅速提升。

2、竞争优势

(1) 技术优势

公司在行业内率先使用北斗卫星进行车联网、汽车后市场应用，并且有别于同行使用短信进行信息处理，公司通过 GPRS 数据通道使所有用户实时在线，为车主提供 24 小时安全保障。

通过多年技术研发，公司获得了多项北斗 / GPS 卫星应用相关实用专利、软件著作权，例如公司与清华大学合作研发碰撞报警系统——“一种基于 GPS 定位的防超速防撞预警系统”已获得实用新型专利授权书，并正在申请发明专利，使公司在碰撞报警技术领域处于行业优势地位。该系统是通过加速度技术来实现，当车辆真正碰撞的时候才可能触发报警，误报率大大低于市面上接触器式技术。

此外，公司与华南理工大学、吉林大学珠海学院、及江门职业技术学院等高校有着长期的产学研合作关系，以下为产学研项目相关成果：

合作高校名称	专利名称	专利号	专利权人
清华大学	一种基于 GPS 定位的防超速防撞预警系统	2013207056719	股份公司
华南理工大学	超重识别 GPS 监控通信系统	200920303267.2	股份公司
吉林大学	一种基于车辆身份识别的交通监管系统	2012204963245	股份公司
	一种基于北斗卫星定位的物流调度调配分析系统	2012204902383	股份公司
	一种基于 RFID 定位感应技术的 GPS 监控通信系统	2013204139071	股份公司
江门市职业技术学院	一种基于北斗卫星定位的犯人监管系统	2012204902665	股份公司
	一种基于 GPS 卫星定位技术的驾驶习惯分析系统	201220066115.7	股份公司


一种基于北斗卫星定位技术的驾驶习惯分析系统	201220064736.1	股份公司
基于 TD-SCDMA 通信技术的驾驶习惯分析系统	201220064738.0	股份公司

(2) 模式优势

“侍卫长模式”是一种车主、4S 店（汽车美容店）、保险公司、侍卫长公司等多方共赢的商业模式。“侍卫长模式”以各类车主“盗抢险”和“汽车导航”等需求为切入点，让车主支付与“盗抢险”相当的费用，即可享受与“盗抢险”一致的保障服务，还可获得 GPS 定位和汽车导航等组合服务。通过与保险公司合作，公司的产品更容易被车主所接受。

根据安装本公司产品的车辆价格，公司每年向保险公司购买相应的产品责任险，约定“产品发生质量故障、意外事故、功能不发挥或者盗抢期间产品遭到破坏，导致产品使用者的车辆被盗窃、抢劫或被抢夺，且县级以上公安机关立案后三个月内无法查明下落所造成的保险车辆的财产损失时”，保险公司依法承担赔偿责任，与“盗抢险”功能一致。因此，车主购买了公司产品便相当于购买了盗抢险，还能获得相应的配套服务。

根据公司经验统计，业界因 GPS 防盗系统失效使得保险公司赔付较严重的情况时有发生，促使各大保险公司相继与业界部分公司终止了这种合作方式。但公司凭借着过硬的防盗技术和多年来快速追回被盗抢车辆的优秀数据获得了保险公司的信任。目前公司与中国人民财产保险公司、永诚财产保险公司、中华联合财产保险公司、紫金保险公司建立了较好的合作关系。

合作的保险公司	保险标的 (以侍卫长产品为标的的产品责任险)	协议签订时间及有效期
中国人民财产保险股份有限公司江门市蓬江支公司  中国人保财险	车载 GPS 产品责任保险协议书规定的保险标的是：侍卫长销售并负责安装运营的，保险双方认定的车载 GPS 产品，具体型号包括小管家（SWZ-1-1）、大管家（SWZ-1-2）、金管家（SWZ-1-3）、小侍卫（SWZ-3-1）、大侍卫（SWZ-3-2）以及金侍卫（SWZ-3-2）。	2015 年 1 月 5 日，协议自签订之日起生效，有效期一年。
永诚财产保险股份有限公司江门中心支公司	车载 GPS 产品销售并运营责任险协议书规定的保险标的是侍卫长销售并运营的，保险双方认定的车载 GPS 产品。	2015 年 1 月 28 日签订，协议自签订之日起生效，有效期为三年。

		
<p>中华联合财产保险股份有限公司江门中心支公司</p>  <p>中华联合财产保险公</p>	<p>车载 GPS 产品销售并运营责任险协议书规定的保险标的是侍卫长销售并运营的，保险双方认定的车载 GPS 产品。</p>	<p>2012 年 6 月 5 日，协议自签订之日起生效，有效期一年。 2015 年 7 月 10 日重新签订，有效期三年。</p>
<p>紫金财产保险股份有限公司江门中心支公司</p> 	<p>车载 GPS 产品销售并运营责任险协议书规定的保险标的是侍卫长销售并运营的，保险双方认定的车载 GPS 产品。</p>	<p>2014 年 10 月 10 日，协议自签订之日起生效，有效期为三年。</p>

(3) 服务优势

客户续费率是保持活跃用户数量的关键，而触及用户痛点的产品和服务是续费的重要保证。公司客户活跃度及续费率总体高于大部分同行，一方面是由于公司产品自带的产品责任险可以取代盗抢险，对客户而言没有增加额外支出，另一方面，公司快速、精准的服务提高了客户粘度。

一般情况下，车辆发生报警后，客户 15 到 20 秒内能够收到公司的回访电话。具体而言，当公司监控中心收到车辆报警信息后，将马上致电车主，跟车主确认车辆安全状况。根据长期的服务统计，每天公司拨出的电话中有大部分是由于用户不熟悉产品操作而引发的误报警，因此公司对服务平台进行了改进和分流：对于一般车门报警或是非法启动报警，平台自动拨打客户电话，通过语音播报，让客户通过按键确认该次报警是误报或是有真正的服务需求。若是客户主动按下“侍卫钟”紧急按钮或是发生碰撞报警，则被列为可能威胁到人身安全的报警，对此，公司将优先通过人工服务为客户提供帮助。上述优化、分流，一方面可以增加公司服务平台的处理能力，另一方面也提高了用户体验度及粘度，进而提升服务续费率。

另一方面，公司通过对产品服务的优化，提升 4S 店与公司的粘度，维持公司与 4S 店的长久战略合作。公司结合产品特性，为 4S 店定制售后服务管理平

台，可以通过平台实现各项产品功能，其中公司产品的碰撞报警功能可以为 4S 店提供车主维修需求的第一手信息，而里程统计服务则可以让 4S 店根据车主使用习惯更精准地提醒客户进行车辆保养。当 4S 店通过管理平台发现车主发生了实际碰撞后，可以主动联系车主，改变了以往只能被动服务车主的情况，在关键时刻还可能挽救车主生命。通过这些服务优化，公司跟多家 4S 店建立起了良好的战略合作关系。

3、竞争劣势

(1) 公司技术人才较为紧缺

尽管公司通过多年技术积累已具备较多的技术研究成果，但目前随着公司业务规模进一步扩展，以及汽车安全服务进一步升级需要，对公司技术人才会不断提出新的挑战 and 更高要求。目前公司通过加紧与外部高校以及外部行业专家开展合作研发工作，以进一步增强公司技术研发整体实力。

(2) 融资能力限制业务快速扩展

公司目前主要依靠自有资金及银行贷款解决生产所需资金问题，融资渠道较为单一。随着车联网行业和汽车后市场的迅速发展，公司需要进一步加强渠道建设，增加新产品研发投入。今年来通过引入部分外部投资者补充资金实力后，公司发展步伐进一步加快。公司计划挂牌新三板后，通过启动定增融资补充公司资金实力，用于公司市场开拓和品牌推广工作。

4、国内主要竞争者

竞争企业名称	企业性质	业务范围
广东长宝信息科技股份有限公司	股份有限公司	提供与动态位置信息相关的技术研发、系统集成、网络运营于一体的位置信息服务，并销售与之配套的软硬件设备
深圳赛格股份有限公司	股份有限公司	车联网终端的研发、生产、销售和车联网在线信息服务
江苏天安智联科技股份有限公司	股份有限公司	提供物联网整体解决方案以及配套软硬件，主要产品包括智能车载终端产品、定制化物联网专属平台产品及其他软件产品等

广东铁将军防盗设备有限公司	有限责任公司	铁将军汽车电子有限公司位于广东中山市，主要从事汽车、摩托车防盗报警器、汽车倒车雷达、汽车 GPS 导航、汽车音响等电子产品的研发、制造与销售
---------------	--------	--

5、与同行业公司的财务数据对比

(1) 赛格导航收入及毛利率情况

单位：万元

项目	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)
产品销售	14,914.15	28.29	15,923.83	33.50
服务费	9,600.49	58.27	9,795.66	58.65
合计	24,514.64		25,719.49	

赛格导航产品销售主要是导航定位产品、行车记录仪、北斗出租终端、追踪器等，服务主要是车联网在线信息服务，车联网在线信息服务集合了位置、GIS 服务和通信服务等现代计算机技术，为车主和个人提供服务，如导航、娱乐、资讯、安防、远程诊断等。服务费收入的毛利率较侍卫长略高，主要原因是赛格导航的服务侧重于导航服务，而侍卫长侧重于北斗/GPS 定位服务，两者存在较大差异。

(2) 江苏天安智联科技股份有限公司收入及毛利率情况

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)
硬件终端产品	52.48	25.75	0.30	88.60
软件产品	1,55.19	67.52	1,414.92	58.65
物联网工程	4.49	60.32	-	91.00
合计	212.16		1,415.22	

天安智联目前收入规模相对较小，软件产品主要是提供软件开发类服务，因此毛利率相对较高。

(3) 广东长宝信息科技股份有限公司收入及毛利率情况

项目	2014 年 1-7 月		2013 年度	
	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)

信息技术服务	1,507.99	65.99	24,495,855.93	71.19
信息技术终端设备	927.96	34.34	16,073,728.43	30.16
合计	2,435.96		4,056.96	

广东长宝信息科技股份有限公司的信息技术服务主要包括位置信息技术、驾培计时信息技术、信息平台合作、技术开发服务，其毛利率相比公司毛利率略高，但收入规模较小。

（七）行业基本风险特征

1、汽车市场增长趋缓导致业绩波动的风险

行业内各类安全服务及配套产品的最终用户为私家车、货车等车主，因此汽车行业存量客户以及增量客户对汽车安全服务的需求直接影响行业市场空间。如果未来国家经济发展趋缓或国家进一步出台汽车行业限制性消费规定等导致车辆需求减少，造成汽车市场发展放缓或出现负增长，增量汽车的减少将直接带来“盗抢险”、GPS 定位与导航、汽车位置实时监控服务等安全服务需求的减少，从而对行业内从事汽车安全服务的各类企业业绩受到冲击的风险。

2、行业内无序竞争导致车主对相关产品信任度降低的风险

基于北斗 / GPS 技术平台的汽车安全服务和配套产品，其进入市场渠道可划分为前装市场（出厂前装配）和后装市场（出厂后装配）两种。前装市场壁垒较高，通常由生产厂商对汽车安全服务供应商进行认定并在出厂前装配好相关产品；后装市场进入门槛则相对较低，主要是因为硬件技术的进入门槛并不高，加之汽车安全服务优劣程度需要在后期持续服务的过程才能体现，市场上存在着较多的企业并不掌握核心软件技术和必要的监控服务平台，通过采购一些电子元器件等配件，依靠简单的组装就推出一款产品，但所提供的产品或服务后期并不能完全满足车主安全保障需求，从而导致车主对相关产品信任度降低。因此，对于行业内坚持塑造品牌形象、提高客户满意度的汽车安全服务公司，才能保持竞争优势。

3、车主需求不断升级而汽车安全服务商不能有效满足的风险

车主对汽车安全服务及配套产品不断升级的需求有主观原因也有客观原因。汽车安全服务行业已由最初的机械防盗、电子防盗发展至现阶段的运用北

斗 / GPS 卫星定位技术、结合 GPRS 网络、移动终端查车等综合式汽车安全服务。未来车主可能需要更多智能化、运用车联网进行人车互动式等多种安全服务需求。此外，目前汽车安全配套设备嵌入的软件有一定复杂性，产品稳定性需要依赖一定的使用环境和安装技术等，车辆被盗且丢失的情况仍然是存在的，因此如果汽车安全服务商家不能适时进行产品与服务升级，很难避免车辆丢失风险。

七、公司未来发展规划

（一）加大市场拓展力度

预计 2015-2020 年，中国车联网行业用户规模将从 1,300 万户增长到约 5,600 万户，年均增长 30% 以上，增速较快。车联网渗透率将从 2015 年的 7.74% 增长到 2020 年的 24.4%，市场规模将从 130 亿元增长到 665 亿元。

公司将把握行业发展的机遇，一方面，公司自 2013 年底开始通过招商方式寻找加盟商拓展全国市场，目前已合作的加盟商 45 家，公司将继续加大市场拓展力度，预计到 2015 年底将超过 50 家加盟商，2016 年底将达到 100 家加盟商。另一方面，除了新开拓的销售渠道，公司将继续深挖原有渠道资源，将原有销售渠道的产品安装率提高到新的台阶，并且深化与保险公司的合作，将产品植入保险公司的车险产品中，降低保险公司的盗抢险赔付率，也可以通过碰撞报警功能改善车险欺诈的情况。

（二）积极开发新产品

2015 年 12 月 11 日，公司在首届智能车路协同技术创新产业联盟交流暨研讨会上与江门市高新区、清华大学自动化系签订《车路协同系统项目公司三方合作意向书》，三方将在江门市高新区积极推动智能车路协同系统研发和应用建设，通过北斗卫星等技术，协调车同人，车同路，车同车之间的关系。例如，在危险距离系统就能警示自动刹车，并且能够与整个城市交通指挥系统对接。目前智能交通车路协同项目在江门已经启动建设，项目计划在江门 100 辆公交车安装硬件，10 个路口搭建测试设备，收集公交车的行驶和跑况数据。该项目有望成为全国智能车路协同建设的第一个示范性的商业化项目。

除了继续以车联网安全服务与配套设备销售作为主营业务，公司未来将致

力于拓展北斗技术在其他领域的应用，向着物联网、大安防、大服务的方向发展，积极开发新产品，如公司正在研发的智能居家养老和燃气安全监测设备。智能居家养老项目主要是通过北斗卫星和互联网技术的应用，以24小时人工服务平台为核心，以专业化社会服务组织为载体，为老年人提供紧急救援、防走失、特殊看护、生活照料、康复护理、生活咨询、送气送水送餐、家政服务等相关服务。而安全燃气监测项目主要是通过智能家居的方式植入到每家每户，当燃气发生泄露的时候产品能自动监测、上传报警信息的同时触发已经连接好的排气系统，把泄露的气体排出室外，降低气体在室内的浓度，避免爆炸事故的发生，从而保障家居安全。

（三）借力资本市场加快发展

通过登陆资本市场，公司品牌将进一步扩大知名度，增强客户认可度，有利于公司在全国市场上的拓展，也有利于公司更好地吸引优秀人才，更好的推动公司向前发展。公司也计划对核心员工进行股权激励，增强公司团队的凝聚力。此外，公司将积极运用资本市场便捷的融资渠道，充实公司资金实力，提高资金利用水平，为公司业务拓展提供有力的支持。具体而言，公司计划挂牌新三板后通过定向增发募集资金，增设云服务器，扩充呼叫中心席位设备及人员，建设城市线下体验中心，以及通过媒体广告进行品牌推广。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司成立之初，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立起公司治理的基本架构，设立了股东会、执行董事和总经理、监事。2011年12月27日，有限公司设立了董事会。有限公司成立初期，规模相对较小，机构设置简单，在日常经营管理中存在未严格按照《公司章程》运行的情形。近年随着业务规模的扩大，管理经验的积累，公司法人治理结构逐步完善、治理机制不断得到健全。

2013年10月9日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事。同日，股份公司召开第一届董事会第一次临时会议，选举产生了董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。2015年3月21日，公司召开第一届董事会2015年第二次临时会议改选公司总经理及财务总监，解聘并取消副总经理职位。2015年4月11日，股份公司召开临时股东大会对公司部分董事会成员及一名股东代表监事进行了更换。

股份公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。同时，为完善治理结构，公司进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等规章制度。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

自2013年10月9日（股份公司创立大会日）起至本公开转让说明书签署日，公司共召开十四次股东大会、十五次董事会及八次监事会。公司三会会议

召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。

公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则的规定，经过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会”议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也有明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到重要作用。公司关联交易管理制度的建立保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。

（一）股东权利保障

在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

1、知情权

股东有权查阅《公司章程》、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议及财务会计报告；

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重大决策参与权。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。

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

股东通过股东大会行使表决权，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二分之一以上即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改《公司章程》、增加或者减少注册资本的决议，公司合并、分立、解散或者变更公司形式，公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的，股权激励计划等，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。

（二）投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。公司通过以下渠道和方式加强与投资者的沟通和交流：

1、公告，包括定期报告和临时报告；2、股东大会；3、说明会；4、一对一沟通；5、电话咨询；6、邮寄资料；7、广告、媒体、报刊或其他宣传资料；8、路演；9、现场参观；10、公司网站。

公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并使用互联网提高沟通的效率，降低沟通的成本。

（三）纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第一百九十五条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可向江门市人民法院提起诉讼。

（四）累积投票制建设情况

《公司章程》第七十九条规定：股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

（五）关联股东和董事回避制度建设情况

《公司章程》第七十六条规定：股东大会审议关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

（六）财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百四十七条规定：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百四十八条规定：公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

公司《信息披露事务管理制度》第七条规定：公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告。年度报告中的财务报告必须经会计师事务所审计，公司挂牌后年度报告中的财务报告必须经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

最近两年一期内，公司不存在其他因违法违规被处罚的情形。

公司控股股东、实际控制人最近两年一期不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立性

公司主营业务为基于北斗卫星及 GPS 卫星定位技术提供车联网安全应用产品与服务。公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关

系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立性

公司是由侍卫长有限依法整体变更设立的股份公司，侍卫长有限的资产独立、完整。公司拥有生产经营所必需的场所、设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立性

公司有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）机构独立性

公司已按照《公司法》、《公司章程》股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，

可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东及其控制的其他企业的同业竞争情况

公司的实际控制人为公司董事长、总经理兼法定代表人黄伟文先生。截止目前，黄伟文先生除持有本公司 58.37%的股份外，还持有广东前程汽车服务有限公司 30.00%的股份。

前程汽车经营范围为：汽车租赁（不含汽车营运）；代办机动车交通违章业务；全球卫星定位监测设备安装、维护及售后服务。其中，“全球卫星定位监测设备安装、维护及售后服务”与股份公司目前的经营范围存在相似的情况。

前程汽车系股份公司的下游企业，其主营业务为汽车租赁，“全球卫星定位监测设备安装、维护及售后服务”仅是其从事汽车租赁业务时的附带业务。前程汽车为便于监控向客户出租的汽车，向股份公司采购卫星定位产品，并需要将该产品安装在出租的汽车上。但实际上，前程汽车并未自己安装卫星定位产品，而是由股份公司负责安装工作。股份公司的控股股东与实际控制人控制的其他企业所从事的业务与股份公司目前的主营业务均不存在同业竞争，根据股份公司实际控制人黄伟文的声明，其没有通过直接或间接控制其他企业或以其他方式从事与股份公司相竞争的经营性活动。

（二）公司与控股股东的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除黄伟文配偶汤玉婵控制蓬江区岚天工艺品商行外，公司控股股东黄伟文的近亲属没有控制其他企业。

蓬江区岚天工艺品商行经营范围：零售：工艺品，日用百货，文化用品，电脑及其配件，电脑耗材，电器及其配件，办公耗材。蓬江区岚天工艺品商行与公司不存在同业竞争情况。

（三）关于避免同业竞争的措施

为避免可能发生的同业竞争，公司董监高已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“一、在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司未生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

二、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

三、自本承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

四、在本人及本人控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人及本人控制的公司将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

最近两年一期内，公司存在控股股东及其所控制的企业占用公司资金的情况，但在报告期内都已经归还，详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”

之“五、公司的主要资产情况”之“（四）其他应收款”。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

（二）对外担保情况

最近两年一期，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

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

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	黄伟文	董事长、总经理	19,157,968.00	58.37
2	黄翔晖	董事	48,552.00	0.15
3	朱耀华	董事	1,723,578.00	5.25
4	谢永强	董事	-	-
5	李健辉	董事、董事会秘书	-	-
6	谢红军	监事会主席	1,011,490.00	3.08
7	吴擅超	监事	-	-
8	黄美珍	监事	-	-
9	许杰安	财务总监	-	-
合计	—	—	21,941,588.00	66.85

（二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事长、总经理黄伟文与公司董事黄翔晖系父子关系，公司董事谢永

强系董事黄翔晖的配偶的父亲。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或作出重要承诺情况

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做出重要承诺情况如下：

1、公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订《劳动合同》，劳动合同详细规定董事、监事、高级管理人员的责任和义务。

2、公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“在本人与侍卫长构成关联方的期间内，本人将尽量避免与侍卫长发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守侍卫长的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害侍卫长及其他股东的利益。”

除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

（四）在其他单位兼职与对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员兼职与对外投资情况如下表：

姓名	与公司的关系	公司名称	注册资本(万元)	职务	持股比例	是否存在同业竞争
黄伟文	董事长、总经理	广东前程汽车服务有限公司	1,000.00	无	30.00%	否
朱耀华	董事	江门市蓬江区新点子软件开发有限公司	10.00	执行董事、经理	100.00%	否
		江门市嘟嘟管家汽车用品有限公司	50.00	执行董事	-	否
		江门市江海区华琳酒店用品商行	-	经营者	-	否
谢永强	董事	江门市信诚投资管理有限公司	1,800.00	执行董事、经理	4.72%	否
		江门市蓬江区竞业机电冷气工程部	-	经营者	-	否

李健辉	董事、 董事会秘书	江门市信诚投资管理有限公 司	1,800.00	无	12.19%	否
谢红军	监事	佛山市南海区 狮山招大学校	-	董事	-	否

（五）对外投资与申请挂牌公司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、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

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

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

依据广东侍卫长卫星应用安全股份公司历年股东（大）会、董事会和监事会以及职工大会决议，股份公司近两年以来董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的变化情况如下：

（一）董事变动情况

公司自 2013 年 1 月 1 日起至整体变更为股份有限公司期间，公司董事会由黄伟文、汤玉婵、林爱勤、黄翔晖、关照五人组成，黄伟文为董事长。

2013 年 10 月 9 日，股份公司召开创立大会，选举黄伟文、汤玉婵、林爱勤、黄翔晖、关照为股份公司第一届董事会董事。同日，公司召开第一届董事会第一次临时会议，选举黄伟文担任股份公司第一届董事会董事长。

2015 年 4 月 11 日，股份公司召开 2015 年第二次临时股东大会并通过决议，

同意林爱勤、汤玉婵、关照辞去公司董事职务，选举朱耀华、谢永强、李健辉为公司董事，公司董事会成员变更为由黄伟文、黄翔晖、谢永强、朱耀华、李健辉五人组成，黄伟文为董事长。

（二）监事变动情况

公司自 2013 年 1 月 1 日起至整体变更为股份有限公司期间，公司不设监事会，仅设监事一人，由钟健军担任。

2013 年 10 月 9 日，股份公司召开创立大会，选举谢红军、朱耀华为第一届监事会股东代表监事，与职工代表大会选举的职工监事吴擅超一起组成股份公司第一届监事会。同日，股份召开职工代表大会，选举吴擅超为公司职工代表监事。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举谢红军为担任公司第一届监事会主席。

2015 年 4 月 11 日，股份公司召开 2015 年第二次临时股东大会并通过决议，同意朱耀华辞去股东代表监事职务，选举黄美珍为公司监事，公司监事会成员变更为由谢红军、黄美珍和吴擅超三人组成，谢红军为监事会主席，吴擅超为职工代表监事。

（三）高级管理人员变动情况

公司自 2013 年 1 月 1 日起至变更为股份有限公司期间，总经理为关照。

2013 年 10 月 9 日，股份公司召开第一届董事会第一次临时会议，聘任关照为股份公司总经理，谭慧娟为股份公司副总经理兼财务总监，叶英森、梁永森为股份公司副总经理，李健辉为股份公司董事会秘书。

2015 年 3 月 21 日，股份公司召开第一届董事会 2015 年第二次临时会议并作出决议，辞去关照总经理职务，并聘任黄伟文为股份公司总经理；辞去谭慧娟、叶应森、梁永森副总经理职务；辞去谭慧娟公司财务总监职务，并聘任许杰安担任公司财务总监。公司高级管理人员变更为：黄伟文为公司总经理、李健辉为公司董事会秘书、许杰安为公司财务总监。

股份公司成立至今，公司董事、监事和高级管理人员变化较大，其中：汤玉婵、林爱勤因个人原因，辞去本公司董事职务；朱耀华因担任公司董事辞去

监事职务；关照、谭慧娟因个人工作选择的考虑，先后辞去在本公司的职务；梁永森因家庭原因，辞去在本公司的职务；叶英森因公司岗位安排，不再担任公司副总经理职务，但仍在公司任职。由于部分高级管理人员变动间隔时间较短，故上述高级管理人员变动事宜合并于 2015 年 3 月通过董事会决议并进行工商变更。

截至本转让说明书签署之日，除以上变化外，公司董事、监事和高级管理人员最近两年未发生其他变化。报告期内公司实际控制人一直为黄伟文，上述变化系正常的人事变动，对公司的持续经营能力不构成负面影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

(一) 最近两年一期的审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了编号为“瑞华审字【2015】48260060”的标准无保留意见《审计报告》。

(二) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日,公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	公司名称	母公司出资额(万元)	经济性质	母公司持股比例(%)
1	江门市侍卫长安防工程有限公司	450.00	有限责任公司	100.00

报告期内合并范围变化情况:

子公司名称	合并期间	变更情况				
		股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
江门市蓬江区侍卫长汽车服务有限公司	2013 年 1-9 月	100,000.00	100.00	股权转让	2013 年 9 月 16 日	工商变更登记完成

公司在编制 2013 年度合并利润表和合并现金流量表时,将江门市蓬江区侍卫长汽车服务有限公司 2013 年 1 月至 9 月的收入、成本、利润、现金流量等信息分别纳入 2013 年度合并利润表和合并现金流量表。

2、主要财务报表

合并资产负债表

货币单位：元

资产	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	19,547,335.77	4,384,976.98	3,518,071.33
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	31,757,892.28	13,607,950.85	3,098,298.06
预付款项	4,225,988.24	3,468,177.25	13,146,380.85
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	1,995,911.81	41,436,947.96	10,689,383.56
存货	12,966,096.51	13,114,041.74	17,684,394.16
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		120,159.57	
流动资产合计	70,493,224.61	76,132,254.35	48,136,527.96
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	13,500,000.00	1,469,651.78	-
投资性房地产		-	-
固定资产	18,050,435.15	2,678,872.42	2,996,481.45
在建工程		1,889,990.16	75,561.18
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	13,889,957.20	17,920,537.67	9,875,606.31
商誉		-	-
长期待摊费用	1,425,588.96	5,261,678.75	2,496,446.42
递延所得税资产	380,039.01	387,372.68	73,504.24
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计	47,246,020.32	26,248,461.52	15,442,038.42
资产总计	117,739,244.93	102,380,715.87	63,578,566.38

合并资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债			
短期借款	25,000,000.00	31,500,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	3,569,970.94	9,904,897.66	8,879,958.94
预收款项	12,743,340.21	12,926,007.87	15,573,810.09
应付职工薪酬	695,573.33	464,845.22	744,311.85
应交税费	1,186,106.43	3,296,565.98	1,845,956.01
应付利息		-	-
应付股利	543,409.1	-	-
其他应付款	740,539.24	636,017.19	176,405.00
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	7,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	48,478,939.25	65,728,333.92	40,220,441.89
非流动负债			
长期借款	7,820,000.00	1,000,000.00	8,000,000.00
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	2,250,000.00	2,100,000.00	
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	10,070,000.00	3,100,000.00	8,000,000.00
负债合计	58,548,939.25	68,828,333.92	48,220,441.89
所有者权益			
股本	32,819,230.00	23,050,000.00	6,486,450.00
资本公积	17,020,787.94	1,130,017.94	9,643,567.94
专项储备		-	-
盈余公积	936,482.55	881,082.10	-
未分配利润	8,413,805.19	8,491,281.91	-771,893.45
所有者权益合计	59,190,305.68	33,552,381.95	15,358,124.49
负债和所有者权益总计	117,739,244.93	102,380,715.87	63,578,566.38

母公司资产负债表

货币单位：元

资产	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	19,245,692.94	4,366,340.12	3,507,444.95
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	30,975,130.06	12,995,965.65	2,568,406.86
预付款项	4,200,223.24	2,862,065.75	13,005,641.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	1,833,583.12	38,583,574.75	10,351,435.56
存货	10,358,756.23	11,953,583.12	17,684,394.16
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		120,159.57	-
流动资产合计	66,613,385.59	70,881,688.96	47,117,322.88
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	18,000,000.00	4,500,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	18,050,435.15	2,678,872.42	2,996,481.45
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	13,889,957.20	17,920,537.67	9,875,606.31
商誉		-	-
长期待摊费用	1,425,588.96	5,261,678.75	2,496,446.42
递延所得税资产	361,274.01	444,280.86	73,504.24
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计	51,727,255.32	30,805,369.70	16,442,038.42
资产总计	118,340,640.91	101,687,058.66	63,559,361.30

母公司资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债			
短期借款	25,000,000.00	31,500,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据			
应付账款	1,966,585.69	9,889,525.76	8,674,234.00
预收款项	12,737,940.21	12,904,454.87	15,573,810.09
应付职工薪酬	661,334.18	464,845.22	744,311.85
应交税费	1,099,096.62	3,229,676.67	1,835,336.88
应付利息	-	-	-
应付股利	543,409.10	-	-
其他应付款	3,943,820.81	607,717.19	155,655.00
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	49,952,186.61	65,596,219.71	39,983,347.82
非流动负债			
长期借款	7,820,000.00	1,000,000.00	8,000,000.00
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	2,250,000.00	2,100,000.00	
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计	10,070,000.00	3,100,000.00	8,000,000.00
负债合计	60,022,186.61	68,696,219.71	47,983,347.82
所有者权益			
股本	32,819,230.00	23,050,000.00	6,486,450.00
资本公积	17,020,787.94	1,130,017.94	9,643,567.94
专项储备	-	-	-
盈余公积	936,482.55	881,082.10	-
未分配利润	7,541,953.81	7,929,738.91	-554,004.46
所有者权益合计	58,318,454.30	32,990,838.95	15,576,013.48
负债和所有者权益总计	118,340,640.91	101,687,058.66	63,559,361.30

合并利润表

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	49,807,774.73	52,983,731.61	37,256,661.02
减：营业成本	25,486,979.19	21,730,494.11	18,774,539.64
营业税金及附加	429,845.52	401,920.75	265,102.98
销售费用	4,114,772.42	5,824,735.61	8,694,450.51
管理费用	13,910,891.64	7,900,787.27	8,585,998.27
财务费用	2,025,181.74	2,611,003.71	1,633,912.26
资产减值损失	-415,718.68	1,417,855.46	80,904.27
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	73,003.89
汇兑收益	-	-	-
二、营业利润	4,255,822.90	13,096,934.70	-705,243.02
加：营业外收入	1,438,995.27	519,484.89	841,666.67
减：营业外支出	80,319.02	143,064.53	1,385.67
其中：非流动资产处置损失	47,386.50	82,940.92	0.00
三、利润总额	5,614,499.15	13,473,355.06	135,037.98
减：所得税费用	1,370,075.52	3,329,097.60	11,294.68
四、净利润	4,244,423.63	10,144,257.46	123,743.30
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	4,244,423.63	10,144,257.46	123,743.30

母公司利润表

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	47,102,293.83	49,311,886.18	35,423,034.87
减：营业成本	23,287,075.00	19,249,375.93	17,384,610.63
营业税金及附加	340,109.53	287,547.52	206,536.17
销售费用	4,114,772.42	5,824,735.61	8,694,450.51
管理费用	13,731,375.90	7,865,641.95	7,497,738.55
财务费用	2,024,920.33	2,610,466.67	1,632,968.04
资产减值损失	-332,027.39	1,287,095.15	92,817.60
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
汇兑收益	-	-	-
二、营业利润	3,936,068.04	12,187,023.35	-86,086.63
加：营业外收入	1,438,995.27	519,484.89	841,666.67
减：营业外支出	80,288.02	143,064.53	1,385.67
其中：非流动资产处置损失	47,386.50	82,940.92	0.00
三、利润总额	5,294,775.29	12,563,443.71	754,194.37
减：所得税费用	1,360,660.04	3,198,618.24	-36,378.93
四、净利润	3,934,115.25	9,364,825.47	790,573.30
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	3,934,115.25	9,364,825.47	790,573.30

合并现金流量表

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013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	34,141,239.55	45,661,916.16	45,398,900.12
收到的税费返还	1,353,570.18	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	40,374,019.53	2,513,140.79	119,343.63
经营活动现金流入小计	75,868,829.26	48,175,056.95	45,518,243.75
购买商品、接受劳务支付的现金	27,452,556.13	9,743,504.00	16,026,771.03
支付给职工以及为职工支付的现金	6,341,165.87	8,238,839.54	10,559,817.82
支付的各项税费	7,041,497.3	4,859,871.27	2,489,681.47
支付其他与经营活动有关的现金	6,727,484.28	43,329,910.77	20,834,922.47
经营活动现金流出小计	47,562,703.58	66,172,125.58	49,911,192.79
经营活动产生的现金流量净额	28,306,125.68	-17,997,068.63	-4,392,949.04
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,110.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	84,110.00	-	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,903,838.67	5,483,733.43	14,129,926.37
投资支付的现金	13,500,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	30,403,838.67	5,483,733.43	14,129,926.37
投资活动产生的现金流量净额	-30,319,728.67	-5,483,733.43	-14,029,926.37
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	25,660,000.00	8,050,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金	18,320,000.00	37,500,000.00	16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	115,375.00	-	-
筹资活动现金流入小计	44,095,375.00	45,550,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	21,000,000.0	19,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,804,038.22	2,202,292.29	1,543,462.85
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	26,804,038.22	22,888,167.29	13,543,462.85
筹资活动产生的现金流量净额	17,291,336.78	22,661,832.71	11,456,537.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	15,277,733.79	-818,969.35	-6,966,338.26

加：期初现金及现金等价物余额	2,699,101.98	3,518,071.33	10,484,409.59
六、期末现金及现金等价物余额	17,976,835.77	2,699,101.98	3,518,071.33

母公司现金流量表

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013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	31,701,626.95	52,104,154.18	44,050,870.12
收到的税费返还	1,353,570.18	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	40,797,902.02	2,631,556.65	57,796.8
经营活动现金流入小计	73,853,099.15	54,735,710.83	44,108,666.92
购买商品、接受劳务支付的现金	26,132,815.15	22,722,262.32	17,555,432.24
支付给职工以及为职工支付的现金	6,112,374.11	8,000,515.19	10,387,239.98
支付的各项税费	6,879,870.44	4,724,714.84	2,388,254.54
支付其他与经营活动有关的现金	6,704,919.74	37,257,297.59	19,938,131.88
经营活动现金流出小计	45,829,979.44	72,704,789.94	50,269,058.64
经营活动产生的现金流量净额	28,023,119.71	-17,969,079.11	-6,160,391.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,110.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	84,110.00	-	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,903,838.67	2,019,733.43	11,502,088.03
投资支付的现金	13,500,000.00	3,500,000.00	500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	30,403,838.67	5,519,733.43	12,002,088.03
投资活动产生的现金流量净额	-30,319,728.67	-5,519,733.43	-11,902,088.03
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	25,660,000.00	8,050,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金	18,320,000.00	37,500,000.00	16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	115,375.00	-	-
筹资活动现金流入小计	44,095,375.00	45,550,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	19,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,804,038.22	2,202,292.29	1,543,462.85
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,685,875.00	-
筹资活动现金流出小计	26,804,038.22	22,888,167.29	13,543,462.85

广东侍卫长卫星应用安全股份公司公开转让说明书

筹资活动产生的现金流量净额	17,291,336.78	22,661,832.71	11,456,537.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	14,994,727.82	-826,979.83	-6,605,942.60
加：期初现金及现金等价物余额	2,680,465.12	3,507,444.95	10,113,387.55
六、期末现金及现金等价物余额	17,675,192.94	2,680,465.12	3,507,444.95

合并所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015年1-8月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	23,050,000.00	1,130,017.94	-	-	936,482.55	8,435,881.46	33,552,381.95
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正		-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	23,050,000.00	1,130,017.94	-	-	936,482.55	8,435,881.46	33,552,381.95
三、本年增减变动金额	9,769,230.00	15,890,770.00		-		-22,076.27	25,637,923.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-		4,244,423.63	4,244,423.63
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-		
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		
（三）所有者投入和减少资本	9,769,230.00	15,890,770.00	-	-	-	-	25,660,000.00
1、所有者投入资本	9,769,230.00	15,890,770.00	-	-	-	-	25,660,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配						-4,266,499.90	-4,266,499.90
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配						-4,266,499.90	-4,266,499.90
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、净资产折为股份							
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	32,819,230.00	17,020,787.94			936,482.55	8,413,805.19	59,190,305.68

合并所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2014 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,486,450.00	9,643,567.94	-	-		-771,893.45	15,358,124.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	6,486,450.00	9,643,567.94	-	-		-771,893.45	15,358,124.49
三、本年增减变动金额	16,563,550.00	-8,513,550.00	-	-	936,482.55	9,207,774.91	18,194,257.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-		10,144,257.46	10,144,257.46
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	350,000.00	7,700,000.00	-	-	-	-	8,050,000.00
1、所有者投入资本	350,000.00	7,700,000.00	-	-	-	-	8,050,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	936,482.55	-936,482.55	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	936,482.55	-936,482.55	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	16,213,550.00	-16,213,550.00	-	-		-	-
1、资本公积转增股本	16,213,550.00	-16,213,550.00	-	-		-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	23,050,000.00	1,130,017.94	-	-	936,482.55	8,435,881.46	33,552,381.95

合并所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00				223,411.52	10,969.67	6,234,381.19
加：会计政策变更							
前期会计差错更正							
其他							
二、本年年初余额	6,000,000.00				223,411.52	10,969.67	6,234,381.19
三、本年增减变动金额	486,450.00	9,643,567.94			-223,411.52	-782,863.12	9,123,743.30
（一）综合收益总额						123,743.30	123,743.30
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本	486,450.00	8,513,550.00					9,000,000.00
1、所有者投入资本	486,450.00	8,513,550.00					9,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
（五）所有者权益内部结转		1,130,017.94			-223,411.52	-906,606.42	
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、净资产折为股份		1,130,017.94			-223,411.52	-906,606.42	
（六）专项储备							
四、本期期末余额	6,486,450.00	9,643,567.94				-771,893.45	15,358,124.49

母公司所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2015年1-8月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	23,050,000.00	1,130,017.94			936,482.55	7,874,338.46	32,990,838.95
加：会计政策变更							
前期会计差错更正							
其他							
二、本年初余额	23,050,000.00	1,130,017.94			936,482.55	7,874,338.46	32,990,838.95
三、本年增减变动金额	9,769,230.00	15,890,770.00				-332,384.65	25,327,615.35
（一）综合收益总额						3,934,115.25	3,934,115.25
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本	9,769,230.00	15,890,770.00					25,660,000.00
1、所有者投入资本	9,769,230.00	15,890,770.00					25,660,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
（四）利润分配						-4,266,499.90	-4,266,499.90
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配						-4,266,499.90	-4,266,499.90
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、净资产折股							
（六）专项储备							
四、本期期末余额	32,819,230.00	17,020,787.94			936,482.55	7,541,953.81	58,318,454.30

母公司所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2014 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,486,450.00	9,643,567.94				-554,004.46	15,576,013.48
加：会计政策变更							
前期会计差错更正							
其他							
二、本年初余额	6,486,450.00	9,643,567.94				-554,004.46	15,576,013.48
三、本年增减变动金额	16,563,550.00	-8,513,550.00			936,482.55	8,428,342.92	17,414,825.47
（一）综合收益总额						9,364,825.47	9,364,825.47
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本	350,000.00	7,700,000.00					8,050,000.00
1、所有者投入资本	350,000.00	7,700,000.00					8,050,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
（四）利润分配					936,482.55	-936,482.55	
1、提取盈余公积					936,482.55	-936,482.55	
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
（五）所有者权益内部结转	16,213,550.00	-16,213,550.00					
1、资本公积转增股本	16,213,550.00	-16,213,550.00					
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、净资产折股							
（六）专项储备							
四、本期期末余额	23,050,000.00	1,130,017.94			936,482.55	7,874,338.46	32,990,838.95

母公司所有者权益变动表（续表）

货币单位：元

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00				223,411.52	-437,971.34	5,785,440.18
加：会计政策变更							
前期会计差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,000,000.00				223,411.52	-437,971.34	5,785,440.18
三、本年增减变动金额	486,450.00	9,643,567.94			-223,411.52	-116,033.12	9,790,573.30
（一）综合收益总额						790,573.30	790,573.30
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本	486,450.00	8,513,550.00					9,000,000.00
1、所有者投入资本	486,450.00	8,513,550.00					9,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
（五）所有者权益内部结转		1,130,017.94			-223,411.52	-906,606.42	
1、资本公积转增股本							
2、盈余公积转增股本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、净资产折股		1,130,017.94			-223,411.52	-906,606.42	
（六）专项储备							
四、本期期末余额	6,486,450.00	9,643,567.94				-554,004.46	15,576,013.48

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币200万元及以上的应收账款和金额为人民币100万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

项目	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3	3
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
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款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

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

5、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

6、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产

交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损

益。但本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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“16、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在

取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

7、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20年	5	4.75
机械设备	5-10年	5	9.50-19.00
运输工具	5-10年	5	9.50-19.00
电子设备	5年	5	19.00
其他设备	5年	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“10、长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

8、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“10、长期资产减值”。

9、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用能确定受益期限的,按受益期限分期平均摊销,不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

10、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。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间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资

资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明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。减值损失金额先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

12、收入

(1) 收入确认的判断标准和原则

① 商品销售收入

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

② 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③ 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

④ 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 公司的收入确认原则和方法

① 安全应用产品捆绑业务：本公司向客户提供基于机动车安全应用的安全防盗设备终端及卫星定位平台服务的优惠套餐产品。该优惠套餐产品的合同总金额按照终端设备和服务的公允价值在两者之间进行分配。终端设备销售收入于该设备终端的所有权转移至最终用户时予以确认。车联网安全服务平台按协议约定或合理确定的有效服务期限内进行分摊确认。销售终端设备的成本于终端设备销售收入确认时于利润表内立刻确认为营业成本。

② 车联网安全服务平台：服务已开始提供，按协议约定或合理确定的有效服务期限内进行分摊确认收入的实现。

③ 销售安全应用产品收入：是指销售机动车及其他安全应用产品而产生的收入，在产品的所有权转移至客户时予以确认。

④ 安防系统集成业务收入：公司安防系统集成业务包括为客户提供方案设计、配套产品、安装、调试及系统试运行等集成配套服务，经验收合格后确认销售收入。

13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

15、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方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) 非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在

合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节、五（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节、十二“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

16、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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企业或主体。

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。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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

初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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有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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“6、长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“节、长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（二）重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权

投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

上述会计政策变更自2014年7月1日开始执行，对本公司2013年度、2014年度、2015年1-8月财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

2、会计估计变更

本报告期内无应披露的会计估计变更。

3、重要前期差错更正

本报告期内无会计差错更正。

三、公司两年一期主要的财务指标

序号	指标	2015年1-8月/2015年8月31日	2014年度/2014年12月31日	2013年度/2013年12月31日
一	盈利能力			
1	毛利率（%）	48.83	58.99	49.61
2	销售净利率（%）	8.52	19.15	0.33
3	净资产收益率（%）	6.56	24.56	0.73
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	6.56	23.89	-3.49
5	基本每股收益（元）	0.15	0.44	0.02
6	稀释每股收益（元）	0.15	0.44	0.02
二	偿债能力			
1	资产负债率（%，母公司）	50.72	67.56	75.49
2	流动比率（倍）	1.45	1.16	1.20
3	速动比率（倍）	1.19	0.96	0.76
三	营运能力			
1	应收账款周转率（次）	2.20	6.34	14.57
2	存货周转率（次）	1.95	1.41	1.13
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.86	-0.78	-0.68

2	每股净现金流量（元）	0.47	-0.04	-1.07
---	------------	------	-------	-------

注：

- 1、除特别说明外，以上财务数据与财务指标均为合并报表口径。
- 2、销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 3、销售净利率=净利润/营业收入
- 4、净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算；有限公司期间股本数以实收资本金额计算。
- 5、资产负债率（母）=母公司负债总计/母公司资产总计
- 6、流动比率=流动资产/流动负债
- 7、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 8、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- 9、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额
- 10、每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额（股改后股本总额）
- 11、每股净现金流量=当期现金净流入或净流出/期末股本总额（股改后股本总额）
- 12、计算基本每股收益、稀释每股收益等的股本以股改时的股本为基数

（一）盈利能力分析

1、毛利率分析

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月的毛利率分别为 49.61%、58.99% 和 48.83%，毛利率呈现一定波动性。

公司收入主要由车联网安全终端设备、车联网安全服务平台、安防系统收入构成，其中车联网安全服务平台占收入比重 2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月分别为 51.90%、61.71%、47.10%。2014 年车联网安全服务平台占比较高，其对应成本主要为保险费用、业务平台服务人员工资、业务平台系统折旧与摊销费等，部分费用属于固定成本，与车联网安全服务平台的增长不存在正相关关系，且服务平台的成本增长幅度低于收入的增长幅度，致使服务类毛利率较其他两类收入高，从而拉高了 2014 年的整体毛利率。

2、销售净利率分析

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月的销售净利率分别为 0.33%、19.15% 和 8.52%，销售净利率呈一定波动性。

公司 2013 年销售净利率较低，主要是销售费用、管理费用支出较大，占收入比重较高。自 2012 年底起，公司为大力推广市场，开始实施“百城万店”计划，招聘营销人员拓展全国渠道，并进行积极营销，人员增加较多，且设立事业部、分公司负责各地市场的运营，业务开拓涉及全国多个城市，致使 2013 年销售费用中的职工薪酬、差旅及房租费、业务宣传费等支付金额较大；同时，随着公司整体业务扩展较快，管理费用亦增加较多，其中差旅费、业务招待费、装修费等增长较明显。2015 年 1-8 月销售净利率为 8.52%，比 2014 年的低 10.62%，主要是咨询费、折旧及摊销增加较多所致；其中咨询费为支付新三板挂牌辅导中介机构、知识产权服务机构的费用，折旧及摊销主要是公司现有办公楼及旧办公楼的房屋装修及其他设施改造费用摊销，2015 年 1-8 月累计摊销 3,836,089.79 元。

3、净资产收益率及每股收益分析

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月净资产收益率分别为 0.73%、24.56% 和 6.56%，每股收益分别为 0.02 元、0.44 元和 0.15 元。公司报告期内净资产收益率呈一定波动性，主要原因是：（1）净利润的上升与下降导致公司销售净利率同比上升与下降，进而导致净资产收益率同时上升或下降；（2）2014 年净资产收益率较高，主要是公司收入增长较多，同时，自 2014 年起，公司减少部分直接营销人员，销售渠道的拓展主要外包至第三方，相关费用下降较多，在销售收入增长、毛利率稳步提升的情况下净利润增长较多，虽净资产亦有所增加，但净资产收益率仍提高较多。2015 年 1-8 月份净资产收益率为 6.56%，较 2014 年的有所回落，主要是因为管理费用中支付的中介费用、房屋装修及其他设施改造费用摊销较多。公司每股收益波动的原因与净资产收益率波动的原因一致。

4、扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-8 月扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-3.49%、23.89% 和 6.56%，2013 年较低，主要是因为确认了 841,666.67 元的政府补助收入，而当期净利润较低，扣除非经常性损益后净资产收益率为负数。

（二）偿债能力分析

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 8 月 31 日资产负债率分别为 75.49%、67.56% 和 50.72%，资产负债率逐年下降。报告期内公司资产负债率维持在较高水平，公司存在一定的偿债压力。2013 年 12 月 31 日资产负债率较高，偿债风险较大，2014 年 12 月 31 日资产负债率较 2013 年 12 月 31 日下降了 7.93%。

2013年12月31日银行借款余额为21,000,000元,2014年12月31日的则为39,500,000元,虽然负债有所增加,但2014年资产增加38,802,149.49元,其中应收账款增加10,509,652.79元,无形资产增加8,044,931.36元,同时股东增加了资本金投入8,050,000万元,未分配利润新增8,435,881.46元,致使资产的增幅大于负债的增幅。2015年8月31日资产负债率为50.72%,负债率进一步下降,主要是股东新增资本金25,660,000.00元,应收账款比2014年12月31日增加18,149,941.43元,资产负债结构日趋合理,偿债能力逐年增强。

公司2013年12月31日、2014年12月31日及2015年8月31日流动比率分别为1.20、1.16和1.45,速动比率分别为0.76、0.96和1.19。流动比率和速动比率均呈上升趋势,主要是应收款项、货币资金等速动资产逐年增加所致。整体来看,流动比率和速动比率趋势向好,公司短期偿债能力良好。

(三) 营运能力分析

公司2013年、2014年及2015年1-8月应收账款周转率分别为14.57次、6.34次、2.20次(转化为年周转率为3.30次),应收账款周转率逐年下降;主要原因为:一,随着业务的拓展,营业收入的增长相应带动了应收账款的增长;二,2013年上半年以前,公司的客户主要为汽车4S店、汽车美容店,自2013年下半年以来,公司开始采用加盟商销售模式,客户主要为汽车4S店、汽车美容店及加盟商,与汽车4S店、汽车美容店及加盟商的结算大部分均采用赊销的形式,且与加盟商结算的账期比汽车4S店、汽车美容店的要长;三是因为近年国内经济整体呈下行趋势,国内汽车销量增速缓慢,2014年以来增速进一步下探,尤其2015年以来销量出现负增长,虽然公司产品对合作渠道的车辆安装量上升,但汽车销售终端库存积压严重,一定程度导致公司应收账款余额增加。

公司2013年、2014年及2015年1-8月存货周转率分别为1.13次、1.41次和1.95次(转化为年周转率为2.93次),存货周转率逐年提高,主要原因为随着公司销售规模的扩大,公司加强了存货管理,使存货流转速度加快。

综合上述营运能力指标分析,报告期内,公司运营状况较好,市场规模不断扩大,销售收入得到较快增长,应收账款账龄集中在1年以内,存货管理良好,合理控制了经营风险。

（四）现金流量分析

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额分别为 -4,392,949.04 元、-17,997,068.63 元和 28,306,125.68 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 -0.68 元、-0.78 元和 0.86 元。

2013 年、2014 年公司经营活动产生的现金流量净额 -4,392,949.04 元、-17,997,068.63 元，2014 年较 2013 年减少 13,604,119.59 元，主要是因为公司基于未来寻求稳定设备供应商的战略布局，2014 年底支付给江门市东浩劳务派遣有限公司 33,000,000.00 元拟投资江门市蓬江区索玛电器有限公司的投资意向款。

2015 年 1-8 月经营活动产生的现金流量净额 28,306,125.68 元，较 2013、2014 年有较大增长，主要是由于拟投资江门市蓬江区索玛电器有限公司的计划发生变化，收回 2014 年底支付的投资意向款 33,000,000.00 元所致。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入具体确认方法

公司的主要业务收入来源于车联网安全终端设备、车联网安全服务平台、安防系统收入。具体的收入确认原则见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“12、收入”。

（二）按业务或地区列示的营业收入及营业成本的主要构成

1、按业务列示营业收入及营业成本的主要构成

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入比重 (%)
主营业务：				
车联网安全终端设备	23,644,603.05	17,221,433.05	27.17	47.47
车联网安全服务平台	23,457,690.78	6,065,641.95	74.14	47.10
安防系统收入	2,705,480.90	2,199,904.19	18.69	5.43
合计	49,807,774.73	25,486,979.19	48.83	100.00

(续上表)

项目	2014 年度			
----	---------	--	--	--

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入比重 (%)
主营业务:				
车联网安全终端设备	16,617,682.84	13,069,185.42	21.35	31.36
车联网安全服务平台	32,694,203.34	6,180,190.51	81.10	61.71
安防系统收入	3,671,845.43	2,481,118.18	32.43	6.93
合计	52,983,731.61	21,730,494.11	58.99	100.00

(续上表)

项目	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入比重 (%)
主营业务:				
车联网安全终端设备	16,104,731.12	11,665,111.64	27.57	43.23
车联网安全服务平台	19,336,727.75	5,719,498.99	70.42	51.90
安防系统收入	1,815,202.15	1,389,929.01	23.43	4.87
合计	37,256,661.02	18,774,539.64	49.61	100.00

注: 收入比重系指各业务收入占营业收入的比重。

报告期内, 公司主营业务成本构成情况如下:

货币单位: 元

项目		2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
		金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
车联网安全终端设备	设备采购成本	16,149,129.72	90.31	10,861,531.18	83.11	8,627,845.53	73.96
	安装人员工资	1,733,069.50	9.69	2,207,654.24	16.89	3,037,266.11	26.04
	小计	17,882,199.22	100.00	13,069,185.42	100.00	11,665,111.64	100.00
车联网安全服务平台	保险费用	1,775,185.12	32.84	2,706,087.61	43.79	1,992,163.33	34.84
	服务人员工资	1,576,401.28	29.17	2,008,083.93	32.49	2,762,699.48	48.30
	折旧与摊销费	1,735,116.25	32.10	605,089.34	9.79	341,566.10	5.97
	其它间接费用	318,173.13	5.89	860,929.63	13.93	623,070.08	10.89
	小计	5,404,875.78	100.00	6,180,190.51	100.00	5,719,498.99	100.00
安防系统收入	设备成本	826,565.32	37.57	1,300,147.23	52.40	1,068,347.62	76.86
	施工费	1,202,545.35	54.66	959,170.06	38.66	153,004.00	11.01
	人工工资	170,793.52	7.76	221,800.89	8.94	168,577.39	12.13
	小计	2,199,904.19	100.00	2,481,118.18	100.00	1,389,929.01	100.00

合计	25,486,979.19		21,730,494.11	-	18,774,539.64	-
----	---------------	--	---------------	---	---------------	---

由上表可见，公司主营业务突出，报告期内营业收入均为主营业务收入。公司的业务收入分为车联网安全终端设备、车联网安全服务平台、安防系统收入。

公司 2014 年车联网安全终端设备毛利率为 21.35%，较 2013 年 27.57% 下降了 6.22%，主要原因为 2014 年“管家”和“侍卫”系列等设备产品增加碰撞报警功能，导致设备采购成本增加，而销售价格提高幅度低于成本增加幅度；同时，加盟商渠道销售增加，致使毛利率出现一定程度的下降。公司 2015 年 1-8 月车联网安全终端设备毛利率为 27.17%，较 2014 年上升了 5.82%，主要是公司调整采购战略，选择距离、价格更有优势的供应商，致使采购成本有所下降。报告期内，公司车联网安全终端设备的安装人员工资逐步下降，主要是公司 2013 年及以前，主要通过公司员工安装终端设备，随着公司销售规模的不断扩大，员工安装设备的人力成本加大，且管理难度增加，为降低人员成本，公司通过对销售渠道进行安装技能培训，直接由渠道的熟练人员进行安装，致使 2015 年 1-9 月、2014 年的终端设备安装人员工资较 2013 年金额、成本占比均下降较多。

目前，公司的整体经营策略并不单纯依赖配套设备的销售快速产生利润，公司针对不同的销售渠道对设备销售加大促销力度，扩大用户规模，布局市场格局，扩大市场份额，提高客户续费率，所以报告期内毛利率出现一定下降。

公司 2014 年车联网安全服务平台毛利率为 81.10%，较 2013 年 70.42% 上涨了 10.68%，增幅较大，主要原因为公司 2014 年车联网安全服务平台收入较 2013 年增加 13,357,475.59 元，增长 69.08%，而车联网安全服务平台的对应成本主要为保险费用、业务平台服务人员工资、业务平台系统折旧与摊销费等，部分费用属于固定成本，与车联网安全服务平台的增长不存在正相关关系，且服务平台的成本增长幅度低于收入的增长幅度，因此毛利率增幅较大。

公司安防系统收入为控股子公司江门市侍卫长安防工程有限公司承接电子报警系统、电子监控系统、防盗系统等系统收入，报告期内，安防系统收入保持稳定增长。公司 2014 年安防系统收入毛利率为 32.43%，较 2013 年 23.43% 上涨了 9.00%，主要原因为 2014 年安防系统收入较 2013 年增加了 1,856,643.28 元，增长率为 102.28%，安装成本主要为材料成本、人工成本，人力成本增长较小，安防系统收

入的增加幅度大于安防系统成本的增加幅度。2015年1-8月安防系统收入毛利率为18.69%，较2014年下降了13.74%，主要是由于人员较紧张，将部分工程分包给有资质的第三方施工单位，致使毛利率有所下降。

2、按地区列示营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

序号	地区	2015年1-8月		
		营业收入	营业成本	收入比重(%)
1	华南	49,343,194.66	25,214,691.91	99.07
2	西南	367,083.79	216,496.73	0.74
3	西北	57,052.83	33,414.45	0.11
4	华东	40,443.45	22,376.10	0.08
合计		49,807,774.73	25,486,979.19	100.00

(续上表)

序号	地区	2014年度		
		营业收入	营业成本	收入比重(%)
1	华南	52,876,273.38	21,682,320.52	99.80
2	西南	102,518.23	46,066.77	0.19
3	西北	-	-	-
4	华东	4,940.00	2,106.82	0.01
合计		52,983,731.61	21,730,494.11	100.00

(续上表)

序号	地区	2013年度		
		营业收入	营业成本	收入比重(%)
1	华南	37,233,019.63	18,763,955.80	99.94
2	西南	9,985.11	6,591.81	0.03
3	西北	-	-	-
4	华东	13,656.28	3,992.03	0.04
合计		37,256,661.02	18,774,539.64	100.00

公司地处珠三角地区，此前的业务开拓主要集中在华南地区，因此目前公司业务99%以上集中于华南地区，其他地区的业务尚未得到有效拓展，公司未来将加快在全国范围内的业务布局。

(三) 主营业务收入的变动趋势及原因

货币单位：元

2015年1-8月			
项目	金额	同比增长率 (%)	占主营业务收入比例 (%)
主营业务收入	49,807,774.73	-	100.00
其中：车联网安全终端设备	23,644,603.05	-	47.47
车联网安全服务平台	23,457,690.78	-	47.10
安防系统收入	2,705,480.90	-	5.43
2014 年度			
项目	金额	同比增长率 (%)	占主营业务收入比例 (%)
主营业务收入	52,983,731.61	-	100.00
其中：车联网安全终端设备	16,617,682.84	3.19	31.36
车联网安全服务平台	32,694,203.34	69.08	61.71
安防系统收入	3,671,845.43	102.28	6.93
2013 年度			
项目	金额	同比增长率 (%)	占主营业务收入比例 (%)
主营业务收入	37,256,661.02	-	100.00
其中：车联网安全终端设备	16,104,731.12	-	43.23
车联网安全服务平台	19,336,727.75	-	51.90
安防系统收入	1,815,202.15	-	4.87

2014 年营业收入较 2013 年增长 42.21%，增长较快，主要是服务类的客户续费率有所提高，续费客户增多，致使车联网安全服务平台增长了 69.08%；侍卫长安防的业务板块安防系统业务稳步增长，增长了 102.28%。

(四) 主要费用及变动情况

货币单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	49,807,774.73	52,983,731.61	37,256,661.02
销售费用	4,114,772.42	5,824,735.61	8,694,450.51
管理费用	13,640,891.64	7,900,787.27	8,585,998.27
财务费用	2,025,181.74	2,611,003.71	1,633,912.26
销售费用占营业收入比例 (%)	8.26	10.99	23.34
管理费用占营业收入比例 (%)	27.39	14.91	23.05

财务费用占营业收入比例（%）	4.07	4.93	4.39
期间费用合计占营业收入比例（%）	39.71	30.83	50.77

1、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年及2015年1-8月销售费用占营业收入的比重分别为23.34%、10.99%和8.26%，销售费用2013年占比较高。

销售费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
职工薪酬	814,096.31	1,037,105.14	1,983,396.37
运杂费	230,272.92	649,995.45	771,035.95
差旅及房租费	251,590.21	534,230.30	1,925,529.71
业务招待费	73,342.53	70,592.20	366,784.27
办公费	32,843.54	62,556.26	336,176.88
通讯费	335,443.18	955,685.83	787,078.49
广告、业务宣传费	1,707,000.55	1,802,694.64	1,693,182.80
折旧费	381,159.18	386,893.25	308,270.37
其他费用	289,024.00	324,982.54	522,995.67
合计	4,114,772.42	5,824,735.61	8,694,450.51

注：其他费用包括培训费、水电费、保险费、包装费、渠道开拓费、劳务费、服务费等单一金额相对较小的各项费用。2013年金额较大主要是“百城万店”计划营销人员产生的水电费、装修费等金额较大所致。

报告期内，销售费用主要包括职工薪酬、差旅及房租费、业务宣传费、通讯费等。2013年销售费用占销售收入比例为23.34%，与2014年及2015年1-8月份相比较，主要公司2012年底起为大力推广市场，开始实施“百城万店”计划，招聘营销人员扩展渠道，并进行适度营销，致使职工薪酬、差旅及房租费、业务宣传费支付金额较大。自2013年底起，随着销售渠道的布局日益扩大，公司遂减少部分直接营销人员，将部分渠道开拓外包至劳务公司等第三方，相关费用亦随之下降较多。运杂费主要包括路桥费、油费、车辆综合费等内容，呈逐年下降趋势，主要是因为公司渠道拓展方式的变更，相关业务人员的费用支出减少所致。

2、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年及2015年1-8月管理费用占营业收入的比重分别为23.05%、14.91%、27.39%，占比呈现一定波动性。

管理费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
职工薪酬	1,588,207.33	1,840,262.58	1,634,775.90
研发支出	3,186,646.66	2,571,107.65	2,732,621.81
办公费	582,400.35	402,214.18	416,082.97
咨询费	1,271,116.27	252,873.58	458,577.82
税费	63,936.14	51,632.39	137,499.32
房租费	419,006.71	343,451.92	326,152.70
折旧及摊销	5,828,660.76	1,279,283.38	508,757.87
差旅费	163,445.53	307,433.50	678,494.59
业务招待费	210,713.51	114,771.19	329,196.16
其他费用	326,758.38	737,756.90	1,363,839.13
合计	13,640,891.64	7,900,787.27	8,585,998.27

报告期内，研发支出明细如下：

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
职工薪酬	689,326.04	644,466.13	1,053,951.47
材料费	1,059,104.59	993,722.41	1,422,443.78
折旧及摊销费	1,285,627.83	525,500.88	101,032.06
检测费	37,735.85	30,283.02	460.00
其他费用	23,475.00	94,116.34	100,134.50
设计费	91,377.35	283,018.87	54,600.00
合计	3,186,646.66	2,571,107.65	2,223,863.94

注：2013年其他费用项目主要包含装修费407,725.81元、油费152,317.31元、保险费76,092.85元、委外开发费53,400.00元等发生频率较小、金额相对较小的项目。

报告期内，公司各期管理费用占营业收入比重较高，主要包括职工薪酬、研发支出、折旧及摊销、房租费等。2013年管理费用占营业收入比例较高，主要是因为公司2012年底起为大力推广市场实施“百城万店”计划，公司整体业务扩展较快，差旅费、业务招待费、装修费等增长较多。2015年管理费用占营业收入比例27.39%，主要是咨询费、折旧及摊销增加较多所致；其中咨询费为支付新三板挂牌辅导中介机构、知识产权服务机构的费用；政府拟拆迁征收公司所处办公片区，公司计划年

底将搬至自有房产办公，公司将目前综合办公楼及旧办公楼的房屋装修及其他设施改造费用缩短摊销期限，2015年1-8月累计摊销增加较多。

研发费用中2014年职工薪酬较2013年减少409,485.34元，主要是将部分非核心环节研发活动委外协助完成。

3、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2013年、2014年及2015年1-8月财务费用占营业收入的比重分别为4.39%、4.93%和4.07%，占收入比例较稳定。

财务费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
利息支出	2,080,947.42	2,202,292.29	1,543,462.85
减：利息收入	122,507.21	9,417.14	8,253.18
其他（手续费）	66,741.53	418,128.56	98,702.59
合计	2,025,181.74	2,611,003.71	1,633,912.26

报告期内，财务费用主要是利息支出，占营业收入的比重较稳定，主要系公司贷款维持在一定的规模。

（五）重大投资收益和非经常性损益

货币单位：元

项目	2015年1-8月	2014年	2013年
非流动资产处置损益	-40,097.42	-82,940.92	-
计入当期损益的政府补助	50,000.00	300,000.00	841,666.67
其他营业外收入和支出	-4,796.51	159,361.28	-1,385.67
非经常性损益合计	5,106.07	376,420.36	840,281.00
减：非经常性损益的所得税影响额	1,592.77	99,068.84	126,250.00
扣除少数股东损益和所得税影响后的非经常性损益合计	3,513.30	277,351.52	714,031.00

其中，政府补助明细如下：

项目名称	相关批准文件	2015年1-8月	2014年	2013年
基于多功能北斗/GPS智能终端的车辆监控与节能平台	粤科高字【2012】104号_关于下达2012年广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金计划项目及经费的通知	-	-	791,666.67
江门市卫星导航应用	江财工【2013】186号_关于	-	-	50,000.00

项目名称	相关批准文件	2015年1-8月	2014年	2013年
用服务系统工程技术研究开发中心	下达 2013 年度江门市产业技术研究与开发项目资金的通知			
上市扶持奖励资金	关于对市区企业在全国中小企业股份转让系统、天津股权交易所和香港 H 股上市给予奖励的通知（江府办函〔2013〕308 号）	-	300,000.00	-
贷款贴息	江科【2014】137 号_关于公布 2014 年第二批通过江门市科技金融扶持资金贷款贴息项目备案申请名单的通知	50,000.00	-	-
合计		50,000.00	300,000.00	841,666.67

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、侍卫长适用的主要税（费）种和税（费）率

税种	具体税率情况
增值税	一般纳税人按应税收入 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

2、侍卫长享受税收优惠政策的有关情况

（1）企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）有关规定，2011年11月，本公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认定为高新技术企业，认定有效期3年。故本公司2013年度按照15%税率征收企业所得税。

2014年10月，本公司通过复审再次被认定为国家高新技术企业，认定有效期3年，截至2015年8月31日止，公司税收优惠备案手续尚未办理完毕，故本公司2014年度、2015年1-8月按照25%税率计缴企业所得税。

（2）增值税

根据《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），以及财政部、国家税务总局财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起执行，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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。

五、公司的主要资产情况

（一）货币资金

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	155,956.51	4,831.90	5,824.76
银行存款	17,820,879.26	2,694,270.08	3,512,246.57
其他货币资金	1,570,500.00	1,685,875.00	-
合计	19,547,335.77	4,384,976.98	3,518,071.33

注：各期末其他货币资金全部系信用证保证金；除上述保证金外本公司不存在使用有限制的货币资金。

货币资金2015年8月31日账面余额较2014年12月31日余额增加较多，主要是因为：1、2015年股东增加资本金25,660,000.00元；2、由于拟投资江门市蓬江区索玛电器有限公司的计划发生变化，收回2014年底支付的投资意向款33,000,000.00元；3、同时，公司支付金额较大的股权投资款、自有办公物业采购款及归还部分银行借款。公司资金收支相抵后公司仍存较大金额的货币资金。

（二）应收账款

1、应收账款分类

货币单位：元

类别	2015年8月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,085,116.24	100.00	1,327,223.96	4.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

类别	2015年8月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	33,085,116.24	100.00	1,327,223.96	4.01

(续上表)

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,231,387.87	100.00	623,437.02	4.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	14,231,387.87	100.00	623,437.02	4.38

(续上表)

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,275,795.11	100.00	177,497.05	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	3,275,795.11	100.00	177,497.05	5.42

2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

账龄	2015年8月31日		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例(%)	
1年以内	29,307,785.24	88.58	879,233.56
1-2年(含2年)	3,079,498.00	9.31	307,949.80
2-3年(含3年)	696,253.00	2.10	139,250.60
3年以上	1,580.00	0.00	790.00
合计	33,085,116.24	100.00	1,327,223.96

(续上表)

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例(%)	
1年以内	12,357,253.87	86.83	370,717.62
1-2年(含2年)	1,225,814.00	8.61	122,581.40
2-3年(含3年)	646,740.00	4.54	129,348.00
3年及以上	1,580.00	0.01	790.00
合计	14,231,387.87	100.00	623,437.02

(续上表)

账龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例(%)	
1年以内	2,234,646.61	68.22	67,039.40
1-2年(含2年)	977,720.50	29.85	97,772.05
2-3年(含3年)	63,428.00	1.94	12,685.60
3年及以上	-	-	-
合计	3,275,795.11	100.00	177,497.05

2014年12月31日、2015年8月31日应收账款余额较大,分别达14,231,387.87元、33,085,116.24元,2014年余额较2013年增长334.44%,2015年1-8月较2014年12月31日增长132.48%,一是因为2013年上半年以前,公司的客户主要为汽车4S店、汽车美容店,下半年开始,公司逐步发展加盟商渠道,通常加盟商的货款账期比4S点、汽车美容店的账期要长,2014年加盟商渠道销量增长较多,致使公司应收账款余额短期内增长较多;二是因为近年国内经济整体呈下行趋势,国内汽车销量增速缓慢,2014年以来增速进一步下探,尤其2015年以来销量出现负增长,虽然公司产品对合作渠道的车辆安装量上升,但汽车销售终端库存积压严重,一定程度导致公司应收账款余额攀升;三是随着业务的拓展,营业收入的增长相应带动了应收账款的增长。

截至2015年8月31日,公司账龄1年以内的应收账款余额为29,307,785.24元,占比88.58%,且无账龄超过1年以上的单笔大额应收账款。公司应收账款的账龄集中在1年以内,收回可能性大,风险较小。

综合来看，报告期内，公司应收账款质量较好，回款可能性大，不存在逾期未收回的款项。

3、各期末公司应收账款前五名单位情况

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
深圳市东康骏科技有限公司	非关联方	3,499,600.00	1 年以内	10.58
深圳市盛天禧科技有限公司	非关联方	3,058,500.00	1 年以内	9.24
深圳市颜立富贸易有限公司	非关联方	2,340,000.00	1 年以内	7.07
深圳市宏运发贸易有限公司	非关联方	2,248,500.00	1 年以内	6.80
佛山兴浩隆贸易有限公司	非关联方	1,950,000.00	1 年以内	5.89
合计		13,096,600.00		39.58

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
深圳市盛天禧科技有限公司	非关联方	3,058,500.00	1 年以内	21.49
深圳市宏运发贸易有限公司	非关联方	2,248,500.00	1 年以内	15.80
深圳市恒升聚优商贸有限公司	非关联方	2,154,000.00	1 年以内	15.14
中山市创世纪汽车有限公司	非关联方	522,534.00	1 年以内	3.67
肇庆东联进口车辆维修中心	非关联方	388,020.00	1 年以内	2.73
合计		8,371,554.00		58.82

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中山市东日汽车有限公司	非关联方	965,701.00	1-2 年	29.48
广州市飞图贸易有限公司	非关联方	781,515.00	1 年以内	23.86
广州宗远丰田汽车销售服务有限公司	非关联方	308,533.50	1 年以内	9.42
中山市创世纪汽车有限公司	非关联方	282,189.00	1 年以内	8.61
佛山市中运斯巴鲁汽车销售有限公司	非关联方	228,877.00	1 年以内	6.99

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计		2,566,815.50		78.36

4、报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

（三）预付账款

1、预付账款账龄分析

货币单位：元

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,478,271.31	58.65	2,427,020.83	69.98	12,340,353.28	93.87
1至2年(含2年)	1,681,293.70	39.78	769,474.19	22.19	769,224.34	5.85
2至3年(含3年)	9,620.00	0.23	234,879.00	6.77	20,000.00	0.15
3年及以上	56,803.23	1.34	36,803.23	1.06	16,803.23	0.13
合计	4,225,988.24	100.00	3,468,177.25	100.00	13,146,380.85	100.00

报告期内预付账款余额较大，主要是公司业务增长较快，支付的渠道开拓费、软件平台开发费、购买固定资产等款项较多。2013年12月31日、2014年12月31日一年以内的预付账款占比分别为93.87%、69.98%，账龄较短；2015年8月31日1-2年的占58.78%，对应款项较为分散，主要是支付江门市蓬江区维远电子科技有限公司802,669.93元、上海首领网络科技有限公司285,000.00元服务费，上述款项因相应服务尚未完成致使其账龄较长。

2、各期末公司预付账款前五名单位情况

（1）截至2015年8月31日，公司预付账款前五名情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例(%)	款项性质
江门市蓬江区维远电子科技有限公司	非关联方	802,669.93	1年以内	18.99	服务费
上海首领网络科技有限公司	非关联方	285,000.00	1-2年	6.74	服务费
广州昊群计算机科技有限公司	非关联方	259,115.38	1年内 225,900.00元，1-2年	6.13	货款

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例 (%)	款项性质
			以内 33,215.38 元		
深圳市佰士恒投资发展有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	4.73	服务费
蓬江区技邦电脑经营部	非关联方	196,471.60	1年以内 98,428元, 1-2年 98,043.6元	4.65	货款
合计	-	1,743,256.91	-	41.25	

(2) 截至2014年12月31日, 公司预付账款前五名情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例 (%)	款项性质
上海首领网络科技有限公司	非关联方	285,000.00	1年以内	8.22	服务费
永诚财产保险股份有限公司 江门中心支公司	非关联方	252,314.83	1年以内	7.28	保险费
深圳市仲达荣科技有限公司	非关联方	137,585.37	1年以内	3.97	货款
蓬江区技邦电脑经营部	非关联方	126,295.60	1年以内	3.64	货款
深圳市宇炫科技有限公司	非关联方	120,775.00	1年以内	3.48	货款
合计		921,970.80		26.58	

(3) 截至2013年12月31日, 公司预付账款前五名情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例 (%)	款项性质
江门市蓬江区维远电子科技有限公司	非关联方	5,256,770.00	1年以内	39.99	服务费
江门市莲星电子科技有限公司	非关联方	3,216,401.13	1年以内	24.47	服务费
江门市江海区华辉管理咨询服务 有限公司	非关联方	1,320,967.28	1年以内	10.05	服务费
福建翰鼎投资管理有限公司	关联方	600,000.00	1年以内	4.56	服务费
永诚财产保险股份有限公司 江门中心支公司	非关联方	406,917.63	1年以内	3.10	保险费
合计		10,801,056.04		82.16	

报告期内, 2013年12月31日前五名占预付账款总额比例达82.16%, 2014年

12月31日及2015年8月31日占比较低，分别为26.58%、41.25%，其中，江门市蓬江区维远电子科技有限公司、江门市莲星电子科技有限公司支付的款项为软件平台开发费。

3、报告期各期末，预付账款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款分类

货币单位：元

类别	2015年8月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,109,574.29	96.38	113,662.48	5.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	79,269.56	3.62	79,269.56	100.00
合计	2,188,843.85	100.00	192,932.04	8.81

（续上表）

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,749,385.62	100.00	1,312,437.66	3.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	42,749,385.62	100.00	1,312,437.66	3.07

（续上表）

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,029,905.73	100.00	340,522.17	3.09
单项金额虽不重大但单项计	-	-	-	-

提坏账准备				
合计	11,029,905.73	100.00	340,522.17	3.09

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

账龄	2015年8月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	其他应收款	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	1,564,735.38	74.17	46,942.05	3.00
1-2年 (含2年)	422,473.51	20.03	42,247.35	10.00
2-3年 (含3年)	122,365.40	5.80	24,473.08	20.00
3年及以上	-	-	-	-
合计	2,109,574.29	100.00	113,662.48	

(续上表)

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	其他应收款	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	42,366,534.92	99.10	1,270,996.05	3.00
1-2年 (含2年)	351,285.30	0.82	35,128.53	10.00
2-3年 (含3年)	31,565.40	0.07	6,313.08	20.00
3年及以上	-	-	-	-
合计	42,749,385.62	100.00	1,312,437.66	

(续上表)

账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	其他应收款	比例 (%)		
1年以内 (含1年)	10,892,405.73	98.75	326,772.17	3.00
1-2年 (含2年)	137,500.00	1.25	13,750.00	10.00
2-3年 (含3年)	-	-	-	-
3年及以上	-	-	-	-
合计	11,029,905.73	100.00	340,522.17	

报告期内,其他应收款账龄主要集中于1年以内,无账龄较长的大额应收款项。

3、期末主要其他应收款

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市嘉可鑫建筑设计有限公司	工程保证金	非关联方	265,944.00	1 年以内	12.15
中国电信股份有限公司江门分公司	往来款	非关联方	131,463.71	1 年以内	6.01
深圳营商宝电子商务技术有限公司	往来款	非关联方	120,000.00	1-2 年	5.48
余文健	备用金	非关联方	116,198.00	1 年以内	5.31
江门日报社有限公司	广告保证金	非关联方	102,870.00	1 年以内 2,870 元、1-2 年 100,000 元	4.70
合计			736,475.71		33.65

余文健为公司采购部员工，欠款余额较大主要是预支部分零星采购款。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
江门市东浩劳务派遣有限公司	投资意向款	非关联方	32,266,000.00	1 年以内	75.48
江门市江海区华辉管理咨询服务有限公司	渠道开拓款	非关联方	3,804,835.30	1 年以内	8.90
广州高鸿恒昌计算机科技有限公司	服务费	非关联方	3,470,951.00	1 年以内	8.12
江门市顺盈融资担保有限公司	保证金	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.34
兰州捷软电力科技有限公司	保证金	非关联方	29,400.00	1 年以内	0.07
合计	-		41,585,465.88		97.28

2014 年 12 月 31 日，江门市东浩劳务派遣有限公司为公司的合作方，其股东为容翠香（持股 23.33%）、叶浩（持股 31.67%）、曾东明（持股 45.00%）；江门市蓬江区索玛电器有限公司股东目前为叶浩、曾东明，经营范围为“研究、开发、生产、加工、销售：汽车配件（不含发动机），汽车音响及配件，灯饰及其配件，

全球卫星定位监测设备和汽车配件的安装和售后服务。”索玛电器销售渠道较多，且与部分汽车厂家进行合作。2014 年底，公司基于稳定供应商渠道及间接拓宽销售渠道的战略考虑，与索玛电器达成初步投资意向，欲投资索玛电器占其控股股权，鉴于当时索玛电器存在其他股东，在索玛电器未厘清股权之前，公司于 2014 年 12 月 31 日先期将投资意向款汇至其关联企业东浩劳务，待索玛电器内部调整完毕之后再汇至其账上。2015 年初，中介机构对索玛电器进行深入了解后，认为投资的时机尚未成熟，遂于 2015 年 4 月份将此款项收回。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
叶德如	渠道开拓款	非关联方	1,490,714.09	1 年以内	13.52
黄伟雄	渠道开拓款	关联方	1,151,830.51	1 年以内	10.44
倪文隽	渠道开拓款	非关联方	1,070,000.00	1 年以内	9.70
梁永森	渠道开拓款	关联方	657,634.94	1 年以内	5.96
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.05
合计			9,645,346.96		87.45

自 2012 年下半年起，公司为大力拓展市场，除招聘营销人员直接开拓销售渠道外，还委托外部劳务公司、咨询公司等协助公司，因此形成部分应收款项。

4、截至 2015 年 8 月 31 日，各期末其他应收款余额中包含的关联方款项情况，详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“3、关联方应收应付款项”。

(五) 存货

1、报告期内存货情况

货币单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,629,539.01	-	10,629,539.01
在产品及其它	2,336,557.50	-	2,336,557.50

合计	12,966,096.51	-	12,966,096.51
----	---------------	---	---------------

(续上表)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,133,791.74	-	12,133,791.74
在产品及其它	980,250.00	-	980,250.00
合计	13,114,041.74	-	13,114,041.74

(续上表)

项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	17,684,394.16	-	17,684,394.16
在产品及其它	-	-	-
合计	17,684,394.16	-	17,684,394.16

报告期内，公司存货余额较大，主要是因为公司业务增长较快，为确保销售不受影响，提前采购相关设备产品。“在产品及其它”项目的余额为侍卫长安防未完工的建造合同形成的资产。

存货余额均为一年以内，不存在技术落后、将要淘汰的产品，不存在需要计提跌价准备的情况。

(六) 长期股权投资

货币单位：元

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业：						
广东快点汽车服务有限公司		13,500,000.00				

(续)

被投资单位	本期增减变动			2015年8月31日	减值准备期末余额
	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	股利或利润				
联营企业：					
广东快点汽车服务有限公司				13,500,000.00	

报告期内，侍卫长股份持有广东快点汽车服务有限公司 45% 的股权。广东快点汽车服务有限公司成立于 2015 年 5 月 18 日，股东为任丽娜。侍卫长于 2015 年 8 月投资快点汽车 1,350 万元，占快点汽车 45% 股份，于 2015 年 8 月 21 日完成工商变更。报告期内快点汽车尚处于开办期，截止 2015 年 8 月 31 日，快点汽车尚未实现收入。鉴于上述情况，2015 年 8 月 31 日的会计报表未确认投资收益。

（七）固定资产

1、固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值及变动列表

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2015 年 8 月 31 日
一、账面原值合计	4,490,023.65	16,660,597.25		387,471.30	20,763,149.60
房屋建筑物		16,393,126.00			16,393,126.00
运输工具	2,957,080.90	34,800.00		387,471.30	2,604,409.60
其他设备	1,532,942.75	232,671.25			1,765,614.00
		本期增加	本期计提		
二、累计折旧合计	1,811,151.23	-	1,120,652.34	219,089.12	2,712,714.45
房屋建筑物					
运输工具	1,121,853.75	-	665,257.36	62,416.06	1,724,695.05
其他设备	689,297.48	-	455,394.98	156,673.06	988,019.40
三、减值准备合计	-	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,678,872.42	-	-	-	18,050,435.15
房屋建筑物		-	-	-	
运输工具	1,835,227.15	-	-	-	879,714.55
其他设备	843,645.27	-	-	-	777,594.60

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	4,045,121.80	733,840.85		288,939.00	4,490,023.65
房屋建筑物					
运输工具	2,902,023.00	334,046.90		278,989.00	2,957,080.90
其他设备	1,143,098.8	399,793.95		9,950.00	1,532,942.75
		本期增加	本期计提		
二、累计折旧合计	1,048,640.35		967,408.96	204,898.08	1,811,151.23
房屋建筑物					
运输工具	786,439.80		532,172.38	196,758.43	1,121,853.75
其他设备	262,200.55		435,236.58	8,139.65	689,297.48
三、减值准备合计					
房屋建筑物					
运输工具					
其他设备					
四、账面价值合计	2,996,481.45				2,678,872.42
房屋建筑物					
运输工具	2,115,583.20				1,835,227.15
其他设备	880,898.25				880,898.25

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加		本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	2,772,033.77	1,302,088.03		29,000.00	4,045,121.80
房屋建筑物					
运输工具	2,346,529.00	584,494.00		29,000.00	2,902,023.00
其他设备	425,504.77	717,594.03			1,143,098.8
		本期增加	本期计提		
二、累计折旧合计	276,955.20		786,668.38	14,983.23	1,048,640.35
房屋建筑物					
运输工具	235,417.90		566,005.13	14,983.23	786,439.80
其他设备	41,537.30		220,663.25		262,200.55
三、减值准备合计					
房屋建筑物					
运输工具					
其他设备					

四、账面价值合计	2,495,078.57				2,996,481.45
房屋建筑物					
运输工具	2,111,111.10				2,115,583.20
其他设备	383,967.47				880,898.25

注：其他设备主要为电子设备及办公设备。

2015年8月31日固定资产原值增加16,660,597.25元，主要系公司购买了江门市蓬江区万达广场1幢801-820室，合计16,393,126.00元，此物业将用于公司办公。

（八）长期待摊费用

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	2015年8月31日
房屋装修及其他设施改造	5,261,678.75	-	3,836,089.79	1,425,588.96

（续上表）

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	2014年12月31日
房屋装修及其他设施改造	2,496,446.42	3,464,000.00	698,767.67	5,261,678.75

（续上表）

项目	2012年12月31日	本期增加	本期摊销	2013年12月31日
房屋装修及其他设施改造	-	2,627,838.34	131,391.92	2,496,446.42

房屋装修费为公司旧办公楼及现办公楼的装修费用。

（九）递延所得税资产

货币单位：元

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	380,039.01	1,520,156.00	387,372.68	1,935,874.68	73,504.24	518,019.22
合计	380,039.01	1,520,156.00	387,372.68	1,935,874.68	73,504.24	518,019.22

（十）资产减值准备

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少		2015年8月31日
			转回	转销	

项目	2014年 12月31日	本期计提	本期减少		2015年 8月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,935,874.68	584,872.67	1,000,591.35	-	1,520,156.00
合计	1,935,874.68	584,872.67	1,000,591.35	-	1,520,156.00

(续上表)

项目	2013年 12月31日	本期计提	本期减少		2014年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	518,019.22	1,417,855.46	537,970.44	-	1,935,874.68
合计	518,019.22	1,417,855.46	537,970.44	-	1,935,874.68

(十一) 无形资产

项目	2014年12月31日	本期增加		本期减少	2015年8月31日
一、账面原值合计	19,392,900.89	243,241.42		3,246,743.76	16,389,398.55
专利权	17,379.31				17,379.31
软件	19,375,521.58	243,241.42		3,246,743.76	16,372,019.24
		本期增加	本期摊销		
二、累计摊销合计	1,472,363.22		4,273,821.89	3,246,743.76	2,499,441.35
专利权	5,172.42		3,281.59		8,454.01
软件	1,467,190.80		4,270,540.3	3,246,743.76	2,490,987.34
三、减值准备合计	-	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	17,920,537.67				13,889,957.20
专利权	12,206.89				8,925.30
软件	17,908,330.78				13,881,031.90

(续上表)

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	10,217,379.31	9,175,521.58		-	19,392,900.89
专利权	17,379.31				17,379.31
软件	10,200,000.00	9,175,521.58			19,375,521.58
		本期增加	本期摊销		
二、累计摊销合计	341,773.00	-	1,130,590.22	-	1,472,363.22
专利权	2,689.66	-	2,482.76	-	5,172.42

软件	339,083.34	-	1,128,107.46	-	1,467,190.80
三、减值准备合计					-
专利权					-
软件					-
四、账面价值合计	9,875,606.31				17,920,537.67
专利权	14,689.65				12,206.89
软件	9,860,916.66				17,908,330.78

(续上表)

项目	2012年12月31日	本期增加		本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	17,379.31	10,200,000.00		-	10,217,379.31
专利权	17,379.31			-	17,379.31
软件		10,200,000.00		-	10,200,000.00
		本期增加	本期摊销		
二、累计摊销合计	206.90	-	341,566.10	-	341,773.00
专利权	206.90	-	2,482.76	-	2,689.66
软件		-	339,083.34	-	339,083.34
三、减值准备合计					-
专利权					-
软件					-
四、账面价值合计	17,172.41				9,875,606.31
专利权	17,172.41				14,689.65
软件					9,860,916.66

其中，软件主要内容为：

序号	名称	原值
1	智能交通云管理平台软件	5,500,000.00
2	智能交通统一建站系统软件	4,700,000.00
3	车辆物流调度管理系统	3,246,743.76
4	销售管家系统	830,829.10
5	呼叫中心管理系统	5,080,000.00

六、公司重大债务情况

(一) 短期借款

货币单位：元

借款类别	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
------	------------	-------------	-------------

借款类别	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	14,500,000.00	31,500,000.00	7,000,000.00
信用借款	10,500,000.00	-	1,000,000.00
合计	25,000,000.00	31,500,000.00	8,000,000.00

短期借款明细清单：

货币单位：元

贷款银行	借款余额	借款日期	还款日期	年利率	保证人
江门融和农商银行	5,000,000.00	2014.6.5	2015.5.20	7.50%	江门市顺盈融资担保有限公司
	500,000.00	2014.6.12	2015.5.20	7.50%	黄伟文
	5,000,000.00	2014.9.4	2015.8.20	9.00%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	2,500,000.00	2014.9.28	2015.9.25	9.00%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	2,500,000.00	2014.11.17	2015.11.15	9.00%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	2,000,000.00	2014.12.4	2015.11.20	8.40%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	5,000,000.00	2014.12.22	2015.12.20	8.40%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	1,000,000.00	2015.1.22	2015.12.20	8.40%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	5,000,000.00	2015.2.9	2015.12.20	8.40%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照、汤玉婵
	2,000,000.00	2015.2.28	2015.12.20	8.40%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
	1,500,000.00	2015.3.12	2015.12.20	8.0250%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照
1,000,000.00	2015.3.28	2015.12.20	8.0250%	黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照	
中国银行江门分行	2,500,000.00	2014.10.29	2015.10.28	7.80%	黄伟文、汤玉婵、黄翔晖

合计	35,500,000.00	-	-	-	-
----	---------------	---	---	---	---

短期借款担保情况详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“5、关联方为公司担保情况”。

（二）应付账款

1、应付账款账龄分析

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	3,145,914.37	9,564,820.69	8,838,172.33
1至2年（含2年）	262,694.60	298,290.36	17,001.96
2至3年（含3年）	136,577.32	17,001.96	24,784.65
3年以上	24,784.65	24,784.65	-
合计	3,569,970.94	9,904,897.66	8,879,958.94

2、公司应付账款主要集中在1年以内，无到期应支付的大额应付款项。

3、各期末公司应付账款前五名单位情况

（1）截至2015年8月31日，公司应付账款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例（%）
深圳市钜联成建筑设计有限公司	非关联方	1,400,000.00	1年以内（含1年）	工程施工款	39.22
江门市蓬江区索玛电器有限公司	非关联方	1,203,593.5	1年以内（含1年）	货款	33.71
广州象屿进出口贸易有限公司	非关联方	234,600.00	1-2年以内（含2年）	货款	6.57
广州昊群计算机科技有限公司	非关联方	138,000.00	1年以内（含1年）	材料款	3.87
深圳市仲达荣科技有限公司	非关联方	127,204.00	1年以内（含1年）	货款	3.56
合计	-	3,103,397.50	-	-	86.93

（2）截至2014年12月31日，公司应付账款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例（%）
物联（福建）信息	非关联	4,770,760.00	1年以内（含1）	软件款	48.17

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
科技公司	方		年)		
大唐高鸿信息技术有限公司	非关联方	2,980,000.00	1年以内(含1年)	软件款	30.09
江门市蓬江区安永利电子科技有限公司	非关联方	1,071,619.00	1年以内(含1年)	货款	10.82
爱玛科技股份有限公司	非关联方	577,500.00	1年以内(含1年)	货款	5.83
广州象屿进出口贸易有限公司	非关联方	234,600.00	1年以内(含1年)	货款	2.37
合计	-	9,634,479.00	-	-	97.27

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司应付账款金额前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
深圳市翔宇新科技有限公司	非关联方	4,650,000.00	1年以内(含1年)	货款	52.37
深圳市仲达荣科技有限公司	非关联方	3,388,814.63	1年以内(含1年)	货款	38.16
广州象屿进出口贸易有限公司	非关联方	234,600.00	1年以内(含1年)	货款	2.64
深圳市深永通实业有限公司	非关联方	165,000.00	1年以内(含1年)	货款	1.86
江门市高正电脑系统有限公司	非关联方	63,900.00	1年以内(含1年)	货款	0.72
合计	-	8,502,314.63	-	-	95.75

物联(福建)信息科技公司主要系为公司开发车辆物流调度管理系统、大唐高鸿信息技术有限公司主要系为公司开发智能交通统一建站系统软件, 公司与江门市蓬江区安永利电子科技有限公司的采购内容为 GPS 防盗系统。

公司与江门市蓬江区索玛电器有限公司签订协议, 授权索玛电器采用本公司的专利技术(专利号 ZL 200820188427.9、ZL 200820188426.4、ZL 200820188128.3、ZL200820188425.X)进行生产制造 GPS 防盗系统等设备。

4、截至 2015 年 8 月 31 日, 各期末应付账款余额中包含的关联方款项情况, 详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“ (三) 关联交易”之“3、关联方应收应付款项”。

（三）预收账款

1、预收账款账龄分析

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	12,743,340.21	12,926,007.87	15,573,810.09
1年至2年（含2年）	-	-	-
2年至3年（含3年）	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	12,743,340.21	12,926,007.87	15,573,810.09

公司预收账款主要为预收客户服务费，截至2015年8月31日，预收账款账龄均为1年以内。由于预收账款具有客户数量多，单个客户金额较小的特点，绝大部分为一万元以下，除2015年8月31日部分余额较大的予以披露前五名情况外，2013年、2014年的不详细披露。

2、各期末公司预收账款前五名单位情况

（1）截至2015年8月31日，公司预收账款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	款项性质	占预收账款总额的比例（%）
广州宗远丰田汽车销售服务有限公司	非关联方	533,626.10	货款	4.19
佛山市南海桂城丰田汽车销售服务有限公司	非关联方	320,501.00	货款	2.52
江门市江海区冠华汽车有限公司	非关联方	206,718.00	货款	1.62
惠州市良友华星汽车维修有限公司	非关联方	200,000.00	货款	1.57
江门市南方奇骏汽车服务有限公司	非关联方	166,278.82	货款	1.30
合计	-	1,427,123.92	-	11.20

3、截至2015年8月31日，预收账款余额中不存在公司预收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

（四）应付职工薪酬

1、2015年8月31日

（1）应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	464,845.22	6,278,199.82	6,047,471.71	695,573.33
离职后福利-设定提存计划		293,694.16	293,694.16	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	464,845.22	6,571,893.98	6,341,165.87	695,573.33

(2) 短期薪酬列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	464,845.22	5,398,536.22	5,167,808.11	695,573.33
(2) 职工福利费		426,840.25	426,840.25	
(3) 社会保险费		187,207.25	187,207.25	
其中：医疗保险费		169,048.86	169,048.86	
工伤保险费		8,476.26	8,476.26	
生育保险费		9,682.13	9,682.13	
(4) 住房公积金		194,122.00	194,122.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		71,494.10	71,494.10	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	464,845.22	6,278,199.82	6,047,471.71	695,573.33

(3) 设定提存计划列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	275,535.77	275,535.77	-
失业保险费	-	18,158.39	18,158.39	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	293,694.16	293,694.16	-

2、2014年12月31日

(1) 应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	744,311.85	7,410,008.08	7,689,474.71	464,845.22
离职后福利-设定提存计划		549,364.83	549,364.83	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	744,311.85	7,959,372.91	8,238,839.54	464,845.22

(2) 短期薪酬列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	801,111.85	6,664,002.06	7,000,268.69	464,845.22
(2) 职工福利费	-	293,056.68	293,056.68	-
(3) 社会保险费	-	329,920.74	329,920.74	-
其中：医疗保险费	-	295,677.81	295,677.81	-
工伤保险费	-	22,429.83	22,429.83	-
生育保险费	-	11,813.10	11,813.10	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-56,800.00	123,028.60	66,228.60	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	744,311.85	7,410,008.08	7,689,474.71	464,845.22

(3) 设定提存计划列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	509,994.21	509,994.21	-
失业保险费	-	39,370.62	39,370.62	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	549,364.83	549,364.83	-

3、2013年12月31日

(1) 应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	663,462.95	9,985,147.61	9,904,298.71	744,311.85

离职后福利-设定提存计划	-	655,519.11	655,519.11	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	663,462.95	10,640,666.72	10,559,817.82	744,311.85

(2) 短期薪酬列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	663,462.95	8,993,887.61	8,913,038.71	744,311.85
(2) 职工福利费	-	573,335.20	573,335.20	-
(3) 社会保险费	-	392,502.85	392,502.85	-
其中：医疗保险费	-	346,519.34	346,519.34	-
工伤保险费	-	31,533.88	31,533.88	-
生育保险费	-	14,449.64	14,449.64	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	25,421.95	25,421.95	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	663,462.95	9,985,147.61	9,904,298.71	744,311.85

(3) 设定提存计划列示

货币单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	603,359.35	603,359.35	-
失业保险费	-	52,159.75	52,159.75	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	655,519.11	655,519.11	-

公司工资当月计提次月月初发放，故存在应付职工薪酬余额，不存在拖欠员工工资的情况。报告期内，职工薪酬上升较快，主要是员工固定薪酬的上升以及公司业务规模的扩大，人员规模随之扩大。

(五) 应交税费

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	700,929.41	-	586,895.79
营业税	5,299.29	881.65	4,863.81
城市维护建设税	41,648.99	9,661.86	41,423.18
企业所得税	398,383.71	3,271,573.80	1,167,608.79
个人所得税	1,067.04	2,991.15	-
堤防费	4,804.22	2,374.20	12,218.86
教育费附加	29,793.37	6,901.33	29,587.98
印花税	4,180.40	2,181.99	3,357.60
合计	1,186,106.43	3,296,565.98	1,845,956.01

(六) 其他应付款

1、其他应付款账龄分析：

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	3,847,423.28	576,217.19	176,405.00
1至2年（含2年）	100,647.53	59,800.00	-
2至3年（含3年）	20,750.00	-	-
3年以上	-	-	-
合计	740,539.24	636,017.19	176,405.00

2013年、2014年其他应付款余额较大，主要是关联方往来所形成，截止2015年8月31日，大额关联方款项已结清。

2、各期末公司其他应付款前五名单位情况

(1) 截至2015年8月31日，公司其他应付款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	款项性质	占其他应付款总额的比例（%）
江门市南方奇骏有限责任公司	非关联方	103,351.00	往来款	13.96
陈德军	非关联方	100,000.00	保证金	13.50
江门市滔盛物业管理有限公司	非关联方	54,933.00	往来款	7.42

单位名称	与公司关系	金额	款项性质	占其他应付款总额的比例 (%)
深圳市华庆顺天科技有限公司	非关联方	29,000.00	保证金	3.92
常博厚	非关联方	29,000.00	保证金	3.92
合计	-	316,284.00	-	42.71

上述保证金为加盟商证金。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 公司其他应付款金额前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	款项性质	占其他应付款总额的比例 (%)
江门市南方奇骏有限责任公司	非关联方	134,066.00	往来款	21.08
聂伟洪	非关联方	110,100.00	工程保证金	17.31
江门市莲星电子科技有限公司	非关联方	110,000.00	往来款	17.30
江门市蓬江区侍卫长汽车服务有限公司	非关联方	50,000.00	往来款	7.86
杨雪玲	非关联方	25,000.00	往来款	3.93
合计	-	429,166.00	-	67.48

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司其他应付款金额前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	款项性质	占其他应付款总额的比例 (%)
范建英	非关联方	90,000.00	工程保证金	51.02
江门市中集天宇房地产有限公司	非关联方	20,000.00	往来款	11.34
张君红	非关联方	3,600.00	往来款	2.04
邓造伟	非关联方	1,755.00	往来款	0.99
刘世辈	非关联方	1,000.00	往来款	0.57
合计	-	145,355.00		65.96

3、本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详情请参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”之“3、关联方应收应付款

项”。

（七）应付股利

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
普通股股利	543,409.10	-	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-	-
合计	543,409.10	-	-

2015年8月，公司对2014年度的未分配利润进行股利分配，具体请参见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况”之“（二）最近两年一期股利分配情况”。

（八）长期借款

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
信用借款	-	1,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款	7,820,000.00	-	1,000,000.00
合计	7,820,000.00	1,000,000.00	8,000,000.00

截止2015年8月31日，长期借款明细如下：

货币单位：元

贷款银行	借款余额	借款日期	还款日期	年利率	抵押物
招商银行股份有限公司 江门分行	7,820,000.00	2015.7.20	2025.7.20	6.18	江门万达广场1幢8层 801-820室
合计	7,820,000.00	-	-	-	-

长期借款担保情况详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”之“5、关联方为公司担保情况”。

报告期末无已到期未偿还的长期借款。

七、股东权益情况

货币单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

实收资本（或股本）	32,819,230.00	23,050,000.00	6,486,450.00
资本公积	17,020,787.94	1,130,017.94	9,643,567.94
盈余公积	936,482.55	881,082.10	-
未分配利润	8,596,055.19	8,491,281.91	-771,893.45
所有者权益合计	59,372,555.68	33,552,381.95	15,358,124.49

股本变动情况请参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

八、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与公司关系
黄伟文	58.37%	控股股东、实际控制人

2、不存在控制关系的关联方

（1）持有公司 5% 以上股份的股东

关联方名称（姓名）	持股比例	与公司关系
林爱勤	14.68%	股东
谭配佳	9.14%	股东
新点子软件	5.25%	股东

（2）董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	与公司的关系
1	黄伟文	董事长、总经理兼法定代表人
2	朱耀华	董事
3	黄翔晖	董事
4	谢永强	董事
5	李健辉	董事、董事会秘书
6	谢红军	监事会主席
7	黄美珍	监事
8	吴擅超	监事
9	许杰安	财务总监

(3) 控股股东参股的企业

序号	公司名称	与公司关系
1	广东前程汽车服务有限公司	控股股东参股的关联方，黄伟文持股30%

(4) 其他关联方

序号	名称	与公司关系
1	江门良骏兆业发展有限公司	持有公司5%以上股份的其他股东控制的其他企业（谭配佳持股10%）
2	珠海市骏兆丰化工工业有限公司	持有公司5%以上股份的其他股东控制的其他企业（谭配佳持股60%）
3	江门市嘟嘟管家汽车用品有限公司	本公司董事朱耀华担任其法定代表人、执行董事、经理的企业
4	江门市江海区华琳酒店用品商行	董事朱耀华控制的企业
5	江门市信诚投资管理有限公司	董监高持股的企业
6	江门市蓬江区竞业机电冷气工程部	董事谢永强控制的企业
7	蓬江区岚天工艺品商行	黄伟文之配偶汤玉婵控制的企业
8	广东快点汽车服务有限公司	公司的联营企业（公司持股45%）
9	黄伟雄	公司股东黄伟文的哥哥，并担任江门市侍卫长安防工程有限公司执行董事、经理兼法定代表人

(5) 报告期内曾经存在的关联方

序号	公司名称	与公司关系
1	江门市蓬江区新世纪盈富汽车服务有限公司	公司子公司

注：2015年2月2日，盈富汽车取得江门市工商局蓬江分局出具的“蓬江核注通内字【2015】第1500040609号”《核准注销登记通知书》，盈富汽车已依法注销。

（三）关联交易

1、经常性关联交易

（1）销售商品

货币单位：元

关联方名称	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	比例 (%) 注1	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前程汽车	463,985.29	0.93	283,162.59	0.53	-	-
合计	463,985.29	0.93	283,162.59	0.53	-	-

注：1、比例是指占同类交易金额的比例。

就上述交易，股份公司与前程汽车签订《合作协议》，约定由股份公司负责提供产品及服务给前程汽车，并负责产品的安装、维护、服务。双方的相关结算款项按协议约定的结算价以月结方式结算。双方合作期限2年，自2015年3月21日至2017年3月20日。

报告期内公司向关联方销售产品均按同类产品销售给独立第三方的价格结算，且占公司销售金额、比例较低，不存在损害公司利益的情形，因此此类关联方采购不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

（2）租赁办公场所发生的关联交易

租赁房产	房产权证	位置	价格	出租人	承租人	租赁期限
综合楼二层自编209	粤房地证字第1050102号	江门市蓬江区宏江路1号	人民币1,400.00元/月；免租期1年，自2015年10月1日开始计算	侍卫长安防	前程汽车	2014.10.1-2018.5.31
综合楼四层自编(401)	粤房地证字第1050104号	江门市蓬江区宏江路1号	人民币300.00元/月；免租期1年，自2015年9月1日开始计算	侍卫长安防	蓬江区岚天工艺品商行	2014.9.1-2018.5.31
综合楼四层自编401	粤房地证字第1050104号	江门市蓬江区宏江路1号	人民币313.00元/月；免租期1年，	侍卫长安防	信诚投资	2015.3.8-2018.3.8

			自 2016 年 3 月 8 日 开始计算			
综合楼首层、二 层、以及空地	粤房地证 字第 1050104 号	江门市 蓬江区 宏江路 1 号	人民币 1,500.00 元/月；免 租期 1 年， 自 2015 年 9 月 1 日 开始计算	侍卫长 安防	嘟嘟管家	2014.9.1-2 018.5.31
综合楼自编 203 场地	粤房地证 字第 1050104 号	江门市 蓬江区 宏江路 1 号	人民币 313.00 元/ 月；免租 期 1 年， 自 2015 年 9 月 1 日 开始计算	侍卫长 安防	新点子软件	2014.9.1- 2018.5.31

2、偶发性关联交易

2015 年 4 月 14 日，公司控股股东及实际控制人黄伟文与股份公司签订《专利 转让合同》，将其所持有的专利名称为《一种具指纹识别的北斗卫星监控通信系统》、 《一种专用于摩托车的北斗卫星监控防盗系统》、《一种超重识别北斗卫星监控通 信系统》的 3 项专利权无偿转让给公司，并向国家知识产权局依法办理了专利权属 变更。

3、关联方应收应付款项

(1) 预付账款

货币单位：元

关联方名称	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
江门市蓬江区新世纪盈富汽 车服务有限公司		13,000.00	11,000.00
合计		13,000.00	11,000.00

(2) 应收账款

货币单位：元

关联方名称	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
广东前程汽车服务有限公司		298,531.87	-
合计		298,531.87	-

(3) 其他应收款

货币单位：元

关联方名称	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
江门市蓬江区新点子软件开发有限公司		1,000.00	-
广东前程汽车服务有限公司		500.00	-
黄伟雄	-	-	1,151,830.51
黄伟文	49,256.18	-	-
合计	49,256.18	1,500.00	1,151,830.51

(4) 预收账款

货币单位：元

关联方名称	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
江门市嘟嘟管家汽车用品有限公司	-	1,475.02	902.62
合计	-	1,475.02	902.62

4、关联方提供资金情况

报告期内，不存在关联方提供资金的情况。

5、关联方为公司担保情况

报告期内，公司存在股东及其他关联方为股份公司向银行借款提供担保及反担保，具体情况如下：

序号	担保人	担保合同签署日期	债权人	担保方式	担保物	担保债权
1	黄伟文	2012.7.27	中信银行	最高额保证担保	-	2012年7月27日起至2013年7月27日形成的债务1200万元
2	黄伟文	2013.3.18	民生银行 江门支行	最高额保证担保	-	2013年3月18日起至2014年3月18日形成的债务1000万元
	汤玉婵					
3	黄伟文	2012.9.17	江门融和 农商银行	最高额股权质押担保	所持公司 1261.1257 万股股份	2012年9月17日至2022年9月17日形成的债务最高3000万元
4	汤玉婵	2014.6.20	江门融和 农商银行	最高额抵押担保	商铺	2014年2月17日至2019年2月17日形成的债务最高392.14万元
	黄翔晖					

5	林爱勤	2014.9.1	江门融和农商银行	最高额股权质押担保	各自所持全部公司股份	2014年9月1日至2019年8月30日形成的债务最高3331.32万元
	黄翔晖					
	关照					
6	黄伟文	2012.10.10	中国银行江门分行	最高额保证担保	-	2012年10月9日至2017年12月31日形成的债务最高4000万元
7	黄伟文	2014.10.28	中国银行江门分行	最高额保证担保	-	2014年10月14日至2019年12月31日形成的债务最高2000万元
8	汤玉婵	2014.6.20	中国银行江门分行	最高额抵押担保	住宅	2012年10月9日至2022年12月31日形成的债务最高336.38万元
9	侍卫长安防	2014.6.20	江门市顺盈融资担保有限公司	最高额保证反担保	-	因履行担保责任于2014年6月5日至2019年6月2日形成的债务最高500万元
	新点子软件、黄伟文、林爱勤、关照、谢红军、黄翔晖					
	汤玉婵、文清萍、朱耀华、罗梅					

公司在上述关联担保中处于被保证人的地位，该等关联担保不会对公司的经营独立性产生消极影响。

（四）关联交易决策权限及决策程序

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

（五）关联交易的合规性

公司2013年、2014年及2015年1-8月期间的关联交易价格均按市场化原则定价，交易条件及条款安排合理，关联交易合同的签订均遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则。股份公司成立后，公司将严格遵循关联交易决策程序。

（六）关联交易对财务状况和经营成果的影响

公司具有独立的采购、销售系统，在采购、销售等环节发生的关联交易均为公

司日常经营所需要，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。公司在报告期内向关联方销售产品均参照市场价格协商定价，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

公司已按照有关法规和上市公司的要求，严格控制公司与控股股东及实际控制人控制的其他企业之间的资金往来，确保资金不被控股股东及实际控制人控制的其他企业占用，保证公司经营的规范性和独立性。

（七）减少和规范关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部制度、议事规则中对关联方及关联交易的认定、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司董事、监事和高管出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，内容如下：

“在本人与侍卫长构成关联方的期间内，本人将尽量避免与侍卫长发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守侍卫长的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害侍卫长及其他股东的利益。”

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

报告期内不存在董事、监事、高级管理人员、核心技术人员等其他关联方在主要客户或供应商中占有权益的情况。

九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

2015 年 12 月 11 日，公司在首届智能车路协同技术创新产业联盟交流暨研讨会上与江门市高新区、清华大学自动化系签订《车路协同系统项目公司三方合作意向书》，三方将在江门市高新区积极推动智能车路协同系统研发和应用建设，通过

北斗卫星等技术，协调车同人，车同路，车同车之间的关系。例如，在危险距离系统就能警示自动刹车，并且能够与整个城市交通指挥系统对接。目前智能交通车路协同项目在江门已经启动建设，项目计划在江门 100 辆公交车安装硬件，10 个路口搭建测试设备，收集公交车的行驶和跑况数据。该项目有望成为全国智能车路协同建设的第一个示范性的商业化项目。

（二）承诺事项

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承诺事项。

（三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的或有事项。

（四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）公司两年一期股利分配政策

1、根据公司章程规定，有限公司股利分配政策如下：

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

有限公司的法定公积金不足以弥补上一年度有限公司亏损的，在依照前条规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

有限公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，可以提取任意公积金。

有限公司的公积金用于弥补有限公司亏损，扩大有限公司生产经营或者转为增加有限公司资本。

有限公司弥补亏损和提取公积金后所余利润，按照股东的出资比例分配。

2、根据《公司法》和《公司章程》规定，股份公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积

金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

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

公司利润分配原则为：

（1）公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

（2）公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。

（二）最近两年一期股利分配情况

2015年8月19日，公司召开2015年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，同意以2014年期末可供分配的税后利润7,929,738.91元作股利分配，总股本32,819,230股，每股分配现金股利0.13元，向股东分派利润共计4,266,499.90元，剩余的未分配利润3,663,239.01元转入以后年度进行分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十一、控股子公司的基本情况

侍卫长安防系于 2000 年 4 月 30 日在江门市设立的有限公司，现持有江门市工商行政管理局核发的注册号为 440703000007622 的《营业执照》，法定代表人为黄伟雄，注册资本为 450 万元，住所为江门市蓬江区宏江路 1 号自编 105、106，经营范围为“承接：电子报警系统工程，电子监控系统工程，防盗系统工程，电子计算机安装工程，智能化工程，机电设备安装工程；互联网及电子应用技术开发；智能家居系统的开发、研究；开发、生产、安装：卫星定位/导航产品，汽车防盗器，摩托车防盗器，个人追踪器；全球卫星定位监测设备安装及维护；销售：防盗器材，汽车配件，汽车装饰品及美容产品；提供汽车防盗器、摩托车防盗器、个人追踪器监控服务。（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）”。

截止本公开转让说明书签署之日，侍卫长安防目前股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	股权比例（%）
1	侍卫长股份	450.00	100.00

1、主要财务数据：

单位：人民币万元

项目	2015 年 8 月 31 日/ 2015 年 1-8 月	2014 年 12 月 31 日/ 2014 年度	2014 年 12 月 31 日/ 2014 年度
资产总额	7,053,271.75	9,666,640.19	1,019,205.08
负债总额	1,754,034.21	4,684,768.64	237,094.07
所有者权益	5,299,237.54	4,981,871.55	782,111.01
营业收入	2,705,480.90	3,671,845.43	1,815,202.15
利润总额	359,485.04	773,331.72	-656,238.78
净利润	317,365.99	699,760.54	-692,542.82

报告期内，江门市侍卫长安防工程有限公司采用的会计政策与公司保持一致。

2、子公司重要报表项目

(1) 货币资金

货币单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	347.46	4,269.99	253.40

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行存款	301,295.37	14,366.87	10,372.98
其他货币资金			
合计	301,642.83	18,636.86	10,626.38

说明：各会计期末公司货币资金均不存在受限情况。

(2) 应收账款

1.1 应收账款分类

货币单位：元

类别	2015年8月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	784,972.25	100.00	41,235.34	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	784,972.25	100.00	41,235.34	5.25

(续上表)

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	657,960.00	100.00	45,974.80	6.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	657,960.00	100.00	45,974.80	6.99

(续上表)

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	547,430.15	100.00	17,538.95	3.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	547,430.15	100.00	17,538.95	3.20

1.2 应收账款账龄分析

货币单位：元

账龄	2015年8月31日		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例(%)	
1年以内(含1年)	541,263.30	68.95	16,237.90
1-2年(含2年)	237,443.45	30.25	23,744.35
2-3年(含3年)	6,265.50	0.80	1,253.10
3年以上			
合计	784,972.25	100.00	41,235.34

(续上表)

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例(%)	
1年以内(含1年)	283,160.00	43.04	8,494.80
1-2年(含2年)	374,800.00	56.96	37,480.00
2-3年(含3年)			
3年以上			
合计	657,960.00	100.00	45,974.80

(续上表)

账龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	应收账款	比例(%)	
1年以内(含1年)	531,486.65	97.09	15,944.60
1-2年(含2年)	15,943.50	2.91	1,594.35
2-3年(含3年)			
3年以上			
合计	547,430.15	100.00	17,538.95

(3) 预付账款账龄分析

货币单位：元

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	453,368.28	98.79	600,536.50	73.89	103,987.54	99.08

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年(含2年)	2,175.00	0.47	5,575.00	26.11	36,751.96	0.92
2至3年(含3年)	3,400.00	0.74				
3年以上						
合计	458,943.28	100.00	606,111.50	100.00	140,739.50	100.00

(4) 营业收入、营业成本

货币单位：元

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,705,480.90	2,199,904.19	3,671,845.43	2,481,118.18	1,815,202.15	1,389,929.01
其他业务						
合计	2,705,480.90	2,199,904.19	3,671,845.43	2,481,118.18	1,815,202.15	1,389,929.01

十二、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 对外负有较大债务的风险

截至2015年8月31日，公司贷款余额为3,682.00万元，资产负债率为50.67%。虽然公司目前盈利能力良好，偿债能力正常，公司对外负债金额较大的情形未对公司的持续经营产生实质性影响，但是公司仍存在未来贷款到期未能及时还款的风险，从而对公司未来持续经营产生重大不利影响。公司后续将增加股东自有资金投入以解决经营所需资金缺口，降低债务融资比例。

(二) 公司股权质押的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东黄伟文、林爱勤、黄翔晖、关照为公司与江门融和农村商业银行股份有限公司的债务提供了股权质押担保。其中，黄伟文将其持有的公司12,611,257股股份为公司与江门融和农村商业银行股份有限公司的债务提供股权质押担保，借款合同最高额度为3,000万元，担保期间为2012年9月17日至2022年9月17日；林爱勤将其持有的公司4,818,738股股份、黄翔晖将其持有的公司48,552股股份、关照将其持有的公司16,184股股份为公司与江门融和农村商业银行股份有限公司的债务提供股权质押担保，借款合同最高额度为

3,331.32 万元，担保期间为 2014 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 30 日。

虽然公司目前盈利能力良好，偿债能力正常，违约可能性小，但公司的股权质押仍可能存在造成公司股权结构不稳定的风险。如未来宏观经济环境发生重大不利变化或公司经营状况严重下滑，公司的偿债能力大幅下降，致使无法偿还到期银行贷款，相关债权人可能为实现债权而采取相应措施，导致公司股份权属发生变动，甚至实际控制人丧失对公司的控制权。公司后续将增加股东自有资金投入以解决经营所需资金缺口，降低债务融资比例，提高公司偿债能力。

（三）技术更新换代的风险

公司所处的车联网位置服务行业正处在高速发展的阶段，行业的技术发展较快。如果公司不能持续保持技术的领先，将会因为新技术的出现而导致公司市场份额被同行迅速侵蚀。公司将加强技术研发能力，保持公司的竞争优势。

（四）实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东为黄伟文，持有公司股份 19,157,968.00 股，占公司股份 58.37%，为公司控股股东、实际控制人，任公司董事长、总经理。虽然公司已通过相关制度安排完善了公司治理，但在实际生产经营中，不能排除实际控制人利用其控制地位，通过行使股东大会或董事会表决权等方式对公司实施不当控制从而损害公司利益。公司将严格按照公司治理制度执行，约束实际控制人的不当行为，避免出现实际控制人不当控制的风险。

（五）供应商重大依赖的风险

2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月份前五大供应商占公司总采购额比重分别为 83.50%、77.38%、59.04%。公司主要设备、软件系统的供应商数量较少，采购较为集中，且未来有可能进一步提高集中度。虽然市场上能提供相关产品的供应商数量较多，公司可以引入新的供应商，但如果现有供应商出现重大质量问题或不与公司继续合作，仍然存在短期内无法找到合适的替代者。因此，公司存在一定的供应商依赖风险。公司将加强对供应商的质量检查，确保采购产品的可靠性，同时，积极寻找可替代的符合公司发展战略的供应商。

（六）应收账款较大的风险

截止 2015 年 8 月 31 日，应收账款余额为 31,757,892.28 元，金额较大，占总

资产的 26.92%，应收账款周转率为 2.20。近年来全球经济尚未回暖，国内经济整体呈下行趋势，国内汽车产销量下滑，虽然公司产品对合作渠道的车辆安装量上升，但汽车销售终端库存积压严重，一定程度导致公司应收账款余额攀升。如果应收账款无法及时收回，将给公司经营活动带来重大不利影响。公司将完善客户的货款回笼制度，加强对应收账款的管理。

（七）汽车市场变化导致公司业绩波动的风险

公司产品和服务的需求来源于汽车用户，国内汽车销量规模与公司经营业绩密切相关。若未来宏观经济增速疲软或者由于汽车限购政策的推广等因素，导致汽车销售量下滑，将使得对车联网产品和服务的需求下降，可能对公司收入和盈利带来不利影响。公司将加大对存量用户车辆市场的开拓，提高现有车主使用公司产品的比例，降低对新增车辆客户的依赖程度。

（八）生产外包模式的风险

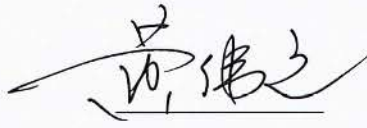
公司主营业务为基于北斗卫星及 GPS 卫星定位技术提供车联网安全应用产品与服务，所需要的设备载体为防盗器、导航仪等产品，此类产品生产环节较多，公司为集中力量在研发及提供相关服务方面，所需设备均采用外包生产、采购等形式获得。生产外包模式符合目前公司所处的行业特征和要求，但如果因为供应商操作不当或公司控制不严出现质量问题，可能会造成质量索赔、款项回收推迟等经济损失，影响到公司声誉和形象，不利于公司的市场开拓。公司将加强对外包生产厂商的质量管理，确保产品的质量。

第五节 有关声明

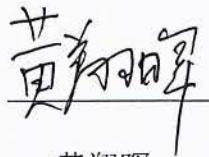
一、申请挂牌公司签章

(本页无正文,为《广东侍卫长卫星应用安全股份公司公开转让说明书》的签字、盖章页)

公司全体董事(签字):



黄伟文



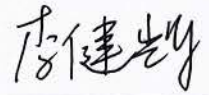
黄翔晖



朱耀华



谢永强



李健辉

公司全体监事(签字):



谢红军



吴擅超

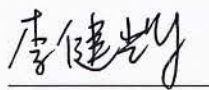


黄美珍

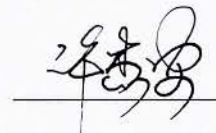
公司全体高级管理人员(签字):



黄伟文



李健辉



许杰安

广东侍卫长卫星应用安全股份公司

2015年12月29日

二、主办券商声明

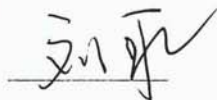
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



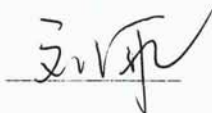
王连志

项目负责人：

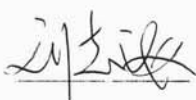


刘聪

项目小组成员：



刘聪



刘志海



冯秀铤




张若楠



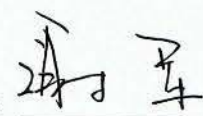
三、承担审计业务的会计师事务所声明


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

机构负责人：

顾仁荣：

签字注册会计师：

谢 军：

叶庚波：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年12月29日

四、公司律师声明

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

广东华商律师事务所

负责人：

高 树

经办律师：

王在海

侯陆军

刘 慧

2015 年 12 月 29 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。