

深圳市路畅科技股份有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 310707 号



深圳市路畅科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-127
三、	事务所执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2016]第 310707 号

深圳市路畅科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市路畅科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

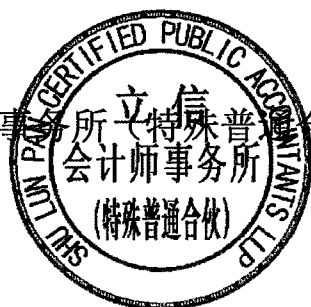
审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

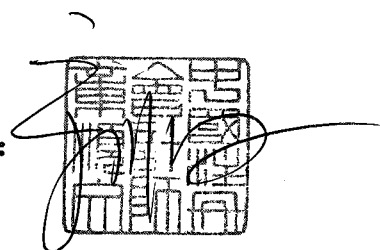
三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

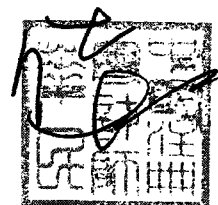
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

A square red seal with Chinese characters, followed by a handwritten signature in black ink.

中国注册会计师：

A square red seal with Chinese characters, followed by a handwritten signature in black ink.

中国·上海

二〇一六年八月三日

深圳市路畅科技股份有限公司
合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	134,788,289.86	181,557,859.89	164,348,185.03	169,824,790.23
结算备付金					
拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	(二)	34,813,863.70	12,101,910.00	24,493,885.25	27,946,700.00
应收账款	(三)	160,759,577.72	111,985,209.35	72,388,962.37	59,148,941.02
预付款项	(四)	12,062,052.23	11,290,389.11	12,253,996.17	14,614,307.74
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(五)	10,673,646.56	9,081,443.34	12,369,866.23	7,156,415.51
买入返售金融资产					
存货	(六)	196,119,085.40	164,324,110.24	197,952,455.40	169,416,401.99
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	(七)	1,899.27	4,352,329.86	2,535,548.67	132,604.31
流动资产合计		549,218,414.74	494,693,251.79	486,342,899.12	449,433,599.80
非流动资产:					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	(八)	371,510,261.25	373,596,564.98	187,762,729.29	123,089,839.20
在建工程	(九)	26,150,841.18	20,769,836.06	194,075,670.36	48,029,213.47
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	(十)	29,576,931.32	30,654,408.57	29,155,984.56	26,260,033.46
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(十一)	9,376,779.58	9,602,337.19	4,544,656.63	4,251,252.89
递延所得税资产	(十二)	37,332,900.80	34,319,002.01	28,789,993.62	20,153,059.34
其他非流动资产	(十三)	2,729,815.04	1,082,424.36	2,611,083.87	208,870,399.17
非流动资产合计		476,677,529.17	470,024,573.17	446,940,118.33	430,653,797.53
资产总计		1,025,895,943.91	964,717,824.96	933,283,017.45	880,087,397.33

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 郭秀柯

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈市

深圳市路畅科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：					
短期借款	（十四）	132,500,000.00	127,500,000.00	99,000,000.00	145,300,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	（十五）	262,642,046.27	211,533,908.30	210,667,040.61	191,587,845.92
预收款项	（十六）	23,680,753.94	35,915,001.03	49,195,272.00	64,967,780.68
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	（十七）	9,952,807.46	12,019,225.02	19,669,071.91	18,881,589.97
应交税费	（十八）	5,277,867.12	9,756,348.71	12,117,377.58	-9,854,747.58
应付利息					
应付股利					
其他应付款	（十九）	15,900,032.87	14,201,829.66	14,658,373.00	10,619,230.59
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	（二十）	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		470,353,507.66	431,326,312.72	425,707,135.10	441,901,699.58
非流动负债：					
长期借款	（二十一）	25,740,000.00	35,940,000.00	56,340,000.00	76,740,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债	（二十二）	22,021,784.29	20,398,389.91	17,745,857.76	12,227,106.05
递延收益	（二十三）	25,127,998.61	21,134,274.15	23,767,051.44	22,504,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		72,889,782.90	77,472,664.06	97,852,909.20	111,471,106.05
负债合计		543,243,290.56	508,798,976.78	523,560,044.30	553,372,805.63
所有者权益：					
股本（实收资本）	（二十四）	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十五）	67,654,871.07	67,654,871.07	67,654,871.07	70,253,071.57
减：库存股					
其他综合收益	（二十六）	3,969.65	3,195.02	122.52	-
专项储备					
盈余公积	（二十七）	32,820,221.81	32,820,221.81	28,171,085.73	19,266,722.30
一般风险准备					
未分配利润	（二十八）	292,174,880.46	265,412,578.08	223,746,650.36	146,425,780.42
归属于母公司所有者权益合计		482,653,942.99	455,890,865.98	409,572,729.68	325,945,574.29
少数股东权益		-1,289.64	27,982.20	150,243.47	769,017.41
所有者权益合计		482,652,653.35	455,918,848.18	409,722,973.15	326,714,591.70
负债和所有者权益总计		1,025,895,943.91	964,717,824.96	933,283,017.45	880,087,397.33

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

郭台铭

主管会计工作负责人：

陈市

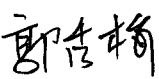
会计机构负责人：

陈市

深圳市路畅科技股份有限公司
资产负债表
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产:					
货币资金		112,866,490.78	170,326,043.00	152,150,400.12	157,535,687.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		34,653,863.70	12,101,910.00	24,493,885.25	27,946,700.00
应收账款	(一)	171,199,604.16	111,562,017.16	71,833,343.00	58,310,658.96
预付款项		16,308,545.96	18,052,826.35	19,340,684.36	22,286,576.28
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(二)	11,154,510.91	9,664,721.94	12,954,556.61	7,320,947.65
存货		183,488,315.68	155,882,863.37	187,096,672.32	158,198,814.79
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		-	4,351,279.86	2,534,498.67	132,604.31
流动资产合计		529,671,331.19	481,941,661.68	470,404,040.33	432,925,428.30
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	(三)	19,581,381.14	19,581,381.14	19,581,381.14	14,587,256.50
投资性房地产					
固定资产		367,333,436.75	368,990,879.52	182,544,121.14	118,206,045.63
在建工程		26,150,841.18	20,769,836.06	194,075,670.36	48,029,213.47
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		29,576,931.32	30,654,408.57	29,155,984.56	26,260,033.46
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		9,020,200.60	9,296,364.57	3,785,798.49	2,893,037.37
递延所得税资产		37,056,309.42	34,204,191.17	28,676,359.02	20,002,844.35
其他非流动资产		2,669,815.04	1,004,424.36	2,551,083.87	208,810,399.17
非流动资产合计		491,388,915.45	484,501,485.39	460,370,398.58	438,788,829.95
资产总计		1,021,060,246.64	966,443,147.07	930,774,438.91	871,714,258.25

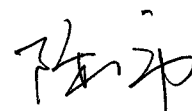
(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



深圳市路畅科技股份有限公司

资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：					
短期借款		132,500,000.00	127,500,000.00	99,000,000.00	145,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		258,035,411.19	208,290,248.21	204,095,700.55	185,100,171.04
预收款项		20,502,923.81	35,304,587.03	48,870,466.00	64,758,556.68
应付职工薪酬		8,635,370.22	11,303,150.91	18,098,477.77	16,801,661.71
应交税费		5,031,703.56	9,244,835.43	12,030,483.83	-10,350,337.89
应付利息					
应付股利					
其他应付款		13,325,828.42	14,068,735.14	14,058,836.05	10,544,004.59
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债		20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		458,431,237.20	426,111,556.72	416,553,964.20	432,554,056.13
非流动负债：					
长期借款		25,740,000.00	35,940,000.00	56,340,000.00	76,740,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债		21,589,990.72	20,398,389.91	17,745,857.76	12,227,106.05
递延收益		25,127,998.61	21,134,274.15	23,767,051.44	22,504,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		72,457,989.33	77,472,664.06	97,852,909.20	111,471,106.05
负债合计		530,889,226.53	503,584,220.78	514,406,873.40	544,025,162.18
所有者权益：					
股本（实收资本）		90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		68,423,321.77	68,423,321.77	68,423,321.77	68,788,486.63
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		32,423,560.45	32,423,560.45	27,774,424.37	18,870,060.94
未分配利润		299,324,137.89	272,012,044.07	230,169,819.37	150,030,548.50
所有者权益合计		490,171,020.11	462,858,926.29	416,367,565.51	327,689,096.07
负债和所有者权益总计		1,021,060,246.64	966,443,147.07	930,774,438.91	871,714,258.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

郭东村

主管会计工作负责人：

报表 第4页

会计机构负责人：

陈永

深圳市路畅科技股份有限公司
合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业总收入		383,227,967.10	778,542,890.71	982,589,397.18	967,678,068.64
其中：营业收入	(二十九)	383,227,967.10	778,542,890.71	982,589,397.18	967,678,068.64
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		351,710,554.01	738,772,381.25	905,940,341.38	887,856,671.48
其中：营业成本	(二十九)	257,177,272.50	542,198,254.73	680,374,237.54	685,987,485.50
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	(三十)	3,889,178.31	6,642,139.93	4,767,340.40	8,010,180.84
销售费用	(三十一)	40,173,405.34	80,108,336.34	105,746,900.40	107,969,678.66
管理费用	(三十二)	34,820,079.98	83,221,484.22	94,782,134.81	75,608,787.27
财务费用	(三十三)	7,649,055.09	16,789,304.53	9,963,554.82	6,988,174.99
资产减值损失	(三十四)	8,001,562.79	9,812,861.50	10,306,173.41	3,292,364.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十五)			43,380.82	22,937.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,517,413.09	39,770,509.46	76,692,436.62	79,844,334.16
加：营业外收入	(三十六)	1,253,387.35	12,358,771.11	26,190,774.08	10,021,089.91
其中：非流动资产处置利得		202,256.81	161,576.87	123,679.74	1,228,763.08
减：营业外支出	(三十七)	161,518.51	301,503.84	790,657.37	845,653.27
其中：非流动资产处置损失		11,518.51	227,052.81	616,757.37	435,252.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,609,281.93	51,827,776.73	102,092,553.33	89,019,770.80
减：所得税费用	(三十八)	5,876,251.39	5,634,974.20	13,686,093.90	12,516,414.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,733,030.54	46,192,802.53	88,406,459.43	76,503,356.24
其中：同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润				-314,881.18	2,130,419.58
归属于母公司所有者的净利润		26,762,302.38	46,315,063.80	88,647,233.37	76,215,749.59
少数股东损益		-29,271.84	-122,261.27	-240,773.94	287,606.65
六、其他综合收益的税后净额		774.63	3,072.50	122.52	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		774.63	3,072.50	122.52	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		774.63	3,072.50	122.52	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额		774.63	3,072.50	122.52	
6. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		26,733,805.17	46,195,875.03	88,406,581.95	76,503,356.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,763,077.01	46,318,136.30	88,647,355.89	76,215,749.59
归属于少数股东的综合收益总额		-29,271.84	-122,261.27	-240,773.94	287,606.65
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.30	0.51	0.98	0.85
（二）稀释每股收益（元/股）		0.30	0.51	0.98	0.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

郭传梅

主管会计工作负责人：

陈市

会计机构负责人：

陈市



深圳市路畅科技股份有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	(四)	382,737,743.46	775,377,061.29	975,587,505.26	961,152,668.20
减: 营业成本	(四)	263,290,486.35	544,213,539.39	681,768,039.21	688,886,847.31
营业税金及附加		3,569,329.67	6,230,707.43	4,311,522.68	7,513,182.32
销售费用		35,818,233.64	78,550,619.97	103,629,525.07	106,963,880.35
管理费用		33,425,048.67	80,116,738.59	88,756,221.36	66,701,106.24
财务费用		7,650,164.42	16,796,280.86	9,120,994.53	6,997,907.63
资产减值损失		7,503,271.87	9,779,020.29	10,271,728.31	3,220,210.42
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)					
投资收益 (损失以“-”号填列)					
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		31,481,208.84	39,690,154.76	77,729,474.10	80,869,533.93
加: 营业外收入		1,245,387.35	12,356,883.71	25,366,789.17	9,675,672.92
其中: 非流动资产处置利得		202,256.81	161,576.87	53,169.70	1,228,763.08
减: 营业外支出		161,518.51	240,292.49	785,814.02	704,436.60
其中: 非流动资产处置损失		11,518.51	203,641.46	611,914.02	298,269.75
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		32,565,077.68	51,806,745.98	102,310,449.25	89,840,770.25
减: 所得税费用		5,252,983.86	5,315,385.20	13,266,814.95	12,574,725.64
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		27,312,093.82	46,491,360.78	89,043,634.30	77,266,044.61
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
六、综合收益总额		27,312,093.82	46,491,360.78	89,043,634.30	77,266,044.61
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)					
(二) 稀释每股收益 (元/股)					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

郭秀梅

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈市

深圳市鹏城科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2016年1-6月	2015年度	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		288,494,679.73	693,556,634.75	934,083,258.71	935,640,313.63
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		5,723,304.13	32,789,152.65	46,510,994.83	58,903,269.84
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	17,539,857.71	33,273,256.98	31,589,657.64	11,578,007.50
经营活动现金流入小计		311,757,841.57	759,619,044.38	1,012,183,911.18	1,006,121,590.97
购买商品、接受劳务支付的现金		188,253,740.15	385,733,082.84	586,977,377.82	593,191,848.25
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		62,125,375.90	144,749,272.70	136,706,966.68	130,131,886.69
支付的各项税费		42,216,687.67	72,256,210.99	66,076,615.37	97,491,110.72
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	48,015,814.94	98,005,847.32	113,939,667.84	117,408,009.43
经营活动现金流出小计		340,611,618.66	700,744,413.85	903,700,627.71	938,222,855.09
经营活动产生的现金流量净额		-28,853,777.09	58,874,630.53	108,483,283.47	67,898,735.88
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					2,000,000.00
取得投资收益收到的现金					22,937.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		853,985.00	373,806.46	4,392,813.00	3,830,739.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		853,985.00	373,806.46	4,392,813.00	5,853,676.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,875,524.44	42,466,306.08	36,205,207.42	286,684,244.80
投资支付的现金					2,000,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				2,598,200.50	
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		8,875,524.44	42,466,306.08	38,803,407.92	288,684,244.80
投资活动产生的现金流量净额		-8,021,539.44	-42,092,499.62	-34,410,594.92	-282,830,568.76
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		90,000,000.00	202,000,000.00	290,000,000.00	335,678,561.40
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	202,000,000.00	290,000,000.00	335,678,561.40
偿还债务支付的现金		95,200,000.00	193,900,000.00	356,700,000.00	93,238,561.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,067,257.78	9,909,856.93	13,431,839.19	27,087,377.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				378,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		100,267,257.78	203,809,856.93	370,131,839.19	120,325,939.28
筹资活动产生的现金流量净额		-10,267,257.78	-1,809,856.93	-80,131,839.19	215,352,622.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		313,172.45	2,236,559.91	1,000,663.93	-3,213,345.62
五、现金及现金等价物净增加额		-46,829,401.86	17,208,833.89	-5,058,486.71	-2,792,556.38
加：期初现金及现金等价物余额		181,392,375.57	164,183,541.68	169,242,028.39	172,034,584.77
六、期末现金及现金等价物余额		134,562,973.71	181,392,375.57	164,183,541.68	169,242,028.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

郭秀梅

主管会计工作负责人：

陈市

会计机构负责人：

陈市

深圳市路畅科技股份有限公司

现金流量表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	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		275,387,319.33	688,425,641.81	922,577,067.80	933,906,947.42
收到的税费返还		5,723,304.13	32,789,152.65	45,690,269.00	58,756,374.50
收到其他与经营活动有关的现金		29,098,134.02	40,015,668.66	30,984,665.75	10,365,977.81
经营活动现金流入小计		310,208,757.48	761,230,463.12	999,252,002.55	1,003,029,299.73
购买商品、接受劳务支付的现金		196,723,162.88	401,222,669.64	604,674,843.38	620,007,059.78
支付给职工以及为职工支付的现金		54,743,405.33	131,609,948.23	119,870,839.17	110,859,854.29
支付的各项税费		38,983,317.77	68,610,551.25	60,990,483.36	92,615,855.89
支付其他与经营活动有关的现金		59,519,922.51	100,137,187.79	106,648,741.71	111,382,034.96
经营活动现金流出小计		349,969,808.49	701,580,356.91	892,184,907.62	934,864,804.92
经营活动产生的现金流量净额		-39,761,051.01	59,650,106.21	107,067,094.93	68,164,494.81
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		853,985.00	373,806.46	4,342,813.00	3,809,739.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		853,985.00	373,806.46	4,342,813.00	3,809,739.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,655,874.94	42,275,756.08	35,332,986.42	285,017,632.06
投资支付的现金				2,761,089.00	8,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				2,598,200.50	
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		8,655,874.94	42,275,756.08	40,692,275.92	293,317,632.06
投资活动产生的现金流量净额		-7,801,889.94	-41,901,949.62	-36,349,462.92	-289,507,893.02
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		90,000,000.00	202,000,000.00	260,000,000.00	335,678,561.40
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	202,000,000.00	260,000,000.00	335,678,561.40
偿还债务支付的现金		95,200,000.00	193,900,000.00	326,700,000.00	93,238,561.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,067,257.78	9,909,856.93	9,985,464.64	27,087,377.88
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		100,267,257.78	203,809,856.93	336,685,464.64	120,325,939.28
筹资活动产生的现金流量净额		-10,267,257.78	-1,809,856.93	-76,685,464.64	215,352,622.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		310,814.68	2,236,502.25	1,000,663.93	-3,213,345.62
五、现金及现金等价物净增加额		-57,519,384.05	18,174,801.91	-4,967,168.70	-9,204,121.71
加: 期初现金及现金等价物余额		170,160,558.68	151,985,756.77	156,952,925.47	166,157,047.18
六、期末现金及现金等价物余额		112,641,174.63	170,160,558.68	151,985,756.77	156,952,925.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

郭秀梅

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈市

深圳市略略科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

2016年1-6月											
项 目	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具			其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				67,654,871.07	3,195.02		32,820,221.81	265,412,578.08	27,982.20	455,918,848.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	90,000,000.00				67,654,871.07	3,195.02		32,820,221.81	265,412,578.08	27,982.20	455,918,848.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						774.63			26,762,302.38	-29,271.84	26,733,805.17
（一）综合收益总额						774.63			26,762,302.38	-29,271.84	26,733,805.17
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配											
4．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				67,654,871.07	3,969.65		32,820,221.81	292,174,880.46	-1,389.64	482,652,653.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

郭秀梅

主管会计工作负责人:

郭秀梅

会计机构负责人:

陈市

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

会计机构负责人:

254

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

2014年度													
项 目	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	90,000,000.00				70,253,071.57				19,266,722.30		146,425,780.42	769,017.41	326,714,591.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	90,000,000.00				70,253,071.57				19,266,722.30		146,425,780.42	769,017.41	326,714,591.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,598,200.50		122.52		8,904,363.43		77,320,869.94	-618,773.94	83,008,381.45
（一）综合收益总额							122.52				88,647,233.37	-240,773.94	88,406,581.95
（二）所有者投入和减少资本					-2,598,200.50								-2,598,200.50
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,598,200.50								-2,598,200.50
（三）利润分配									8,904,363.43		-11,326,363.43	-378,000.00	-2,800,000.00
1. 提取盈余公积									8,904,363.43		-8,904,363.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,422,000.00	-378,000.00	-2,800,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	90,000,000.00				67,654,871.07		122.52		28,171,085.73		223,746,650.36	150,243.47	409,722,973.15

报表	第11页
----	------

深圳市路畅科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续3）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				68,523,071.57				11,312,449.87	96,609,708.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他					1,730,000.00					1,354,594.93
二、本年年初余额	90,000,000.00				70,253,071.57				11,312,449.87	97,964,303.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积									7,954,272.43	-27,754,272.43
2. 提取一般风险准备									7,954,272.43	-7,954,272.43
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,800,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	90,000,000.00				70,253,071.57				19,266,722.30	146,425,780.42
									769,017.41	336,714,591.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郭书梅

主管会计工作负责人：

报表 第12页

会计机构负责人：郭书梅

深圳市路畅科技股份有限公司
所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				68,423,321.77				32,423,560.45	272,012,044.07	462,858,926.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				68,423,321.77				32,423,560.45	272,012,044.07	462,858,926.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				68,423,321.77				32,423,560.45	299,324,137.89	490,171,020.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郭东梅

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：陈沛沛

深圳市路畅科技股份有限公司
所有者权益变动表（续）
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				68,423,321.77				27,774,424.37	230,169,819.37	416,367,565.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				68,423,321.77				27,774,424.37	230,169,819.37	416,367,565.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,649,136.08	41,842,224.70	46,491,360.78
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,649,136.08	-4,649,136.08	
1．提取盈余公积									4,649,136.08	-4,649,136.08	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				68,423,321.77				32,423,560.45	272,012,044.07	462,858,976.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

郭志利

主管会计工作负责人：

邵

会计机构负责人：

陈

深圳市鹏扬科技股份有限公司

所有者权益变动表 (续)
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				68,788,486.63				18,870,060.94	150,030,548.50	327,689,096.07
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	90,000,000.00				68,788,486.63				18,870,060.94	150,030,548.50	327,689,096.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-365,164.86				8,904,363.43	80,139,270.87	88,678,469.44
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本					-365,164.86					89,043,634.30	89,043,634.30
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-365,164.86						-365,164.86
(三) 利润分配									8,904,363.43	-8,904,363.43	
1. 提取盈余公积									8,904,363.43	-8,904,363.43	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				68,423,321.77				27,774,424.37	230,169,819.37	416,367,565.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郭春梅

主管会计工作负责人:

报表 第15页

会计机构负责人:

陈冰

深圳市路畅科技股份有限公司
所有者权益变动表(续3)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	90,000,000.00				68,788,486.63			11,143,456.48	100,291,108.35	270,223,051.46
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	90,000,000.00				68,788,486.63			11,143,456.48	100,291,108.35	270,223,051.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一)综合收益总额										
(二)所有者投入和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积								7,726,604.46	-7,726,604.46	-19,800,000.00
2.对所有者(或股东)的分配								7,726,604.46	-7,726,604.46	
3.其他									-19,800,000.00	-19,800,000.00
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	90,000,000.00				68,788,486.63			18,870,060.94	150,030,548.50	327,689,096.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郭志梅

主管会计工作负责人:

报表 第16页

会计机构负责人: 陈永

深圳市路畅科技股份有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

深圳市路畅科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原深圳市路畅科技有限公司（以下简称“路畅有限”）的基础上整体变更设立的股份有限公司。路畅有限成立于 2006 年 8 月 17 日，由自然人郭秀梅、彭永立、张宗涛共同出资人民币 100 万元设立，其中郭秀梅出资 98 万元，占出资比例 98%；彭永立出资 1 万元，占出资比例 1%；张宗涛出资 1 万元，占出资比例 1%。深圳市工商行政管理局于 2006 年 8 月 17 日核发注册号为 4403011238941 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 100 万元，法定代表人为郭秀梅。营业期限：自 2006 年 8 月 17 日至 2026 年 8 月 17 日。

2009 年 7 月 10 日，公司股东会作出决议，决定将公司注册资本增加至 1,000 万元；增加的注册资本由股东按原持股比例分两期缴足。

2009 年 9 月 4 日，经深圳市市场监督管理局核准，公司实收资本变更为 518 万元，其中郭秀梅出资 498 万元，彭永立出资 10 万元，张宗涛出资 10 万元。

2009 年 11 月 3 日，经深圳市市场监督管理局核准，公司实收资本变更为 1,000 万元，其中，郭秀梅出资 980 万元，彭永立出资 10 万元，张宗涛出资 10 万元。

2011 年 8 月 15 日，股东彭永立将其持有的公司 1% 的股份以人民币 10 万元转让给公司控股股东郭秀梅，本次股权转让经深圳市南山公证处公证，并于 2011 年 8 月 18 日经深圳市市场监督管理局核准办理了变更手续。

2011 年 10 月 17 日经公司第三次股东会决议同意，控股股东郭秀梅将其所持有的公司 8.3669% 股份按每元注册资本 19.98 元作价转让给公司的部分管理人员，本次股权转让经深圳市南山公证处公证，并于 2011 年 10 月 24 日经深圳市市场监督管理局核准办理了变更登记。

本次股权变更后公司的股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资数额(万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
1	郭秀梅	906.3310	906.3310	90.6331
2	张宗涛	28.8890	28.8890	2.8889
3	朱玉光	8.8890	8.8890	0.8889
4	彭楠	6.6670	6.6670	0.6667
5	何名奕	5.5560	5.5560	0.5556
6	胡锦敏	5.5560	5.5560	0.5556
7	廖晓强	5.5560	5.5560	0.5556
8	周绍辉	5.5560	5.5560	0.5556
9	蒋福财	5.0000	5.0000	0.5000
10	陈守峰	4.4440	4.4440	0.4444
11	董建军	1.6670	1.6670	0.1667
12	李炳锐	1.6670	1.6670	0.1667
13	陈俊贤	1.3330	1.3330	0.1333
14	姚筠	1.3330	1.3330	0.1333
15	郭显良	1.1110	1.1110	0.1111
16	林松	1.1110	1.1110	0.1111
17	田文凯	1.1110	1.1110	0.1111
18	杨群	1.1110	1.1110	0.1111
19	赵继功	1.1110	1.1110	0.1111
20	符修湖	0.8890	0.8890	0.0889
21	高来红	0.8890	0.8890	0.0889
22	李栋	0.8890	0.8890	0.0889
23	杨成松	0.8890	0.8890	0.0889
24	刘卫清	0.6670	0.6670	0.0667
25	梁鹏	0.5560	0.5560	0.0556
26	刘辉兴	0.5560	0.5560	0.0556
27	吕莉	0.3330	0.3330	0.0333
28	谭承鹏	0.3330	0.3330	0.0333
	合计	1000.0000	1000.0000	100.0000

(二) 改制情况

根据深圳市路畅科技有限公司 2012 年 2 月 8 日股东会决议及深圳市路畅科技股份有限公司公司章程（草案），公司以 2011 年 10 月 31 日为基准日，将深圳市路畅科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 9,000 万元。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截至 2011 年 10 月 31 日止深圳市路畅科技有限公司的净资产 158,952,230.13 元，按 1：0.5662 的比例折合为 9,000 万股。2012 年 2 月 26 日深圳市路畅科技股份有限公司召开创立大会，并于 2012 年 3 月 8 日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更手续，变更后公司注册资

本及股本为 9,000 万元，整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份总数	持股比例（%）
1	郭秀梅	81,569,790.00	90.6331
2	张宗涛	2,600,010.00	2.8889
3	朱玉光	800,010.00	0.8889
4	彭楠	600,030.00	0.6667
5	何名奕	500,040.00	0.5556
6	胡锦涛	500,040.00	0.5556
7	廖晓强	500,040.00	0.5556
8	周绍辉	500,040.00	0.5556
9	蒋福财	450,000.00	0.5000
10	陈守峰	399,960.00	0.4444
11	董建军	150,030.00	0.1667
12	李炳锐	150,030.00	0.1667
13	陈俊贤	119,970.00	0.1333
14	姚筠	119,970.00	0.1333
15	郭显良	99,990.00	0.1111
16	林松	99,990.00	0.1111
17	田文凯	99,990.00	0.1111
18	杨群	99,990.00	0.1111
19	赵继功	99,990.00	0.1111
20	符修湖	80,010.00	0.0889
21	高来红	80,010.00	0.0889
22	李栋	80,010.00	0.0889
23	杨成松	80,010.00	0.0889
24	刘卫清	60,030.00	0.0667
25	梁鹏	50,040.00	0.0556
26	刘辉兴	50,040.00	0.0556
27	吕莉	29,970.00	0.0333
28	谭承鹏	29,970.00	0.0333
合计		90,000,000.00	100.0000

(三) 公司所属行业性质

公司所属行业为信息产业内的汽车电子产品制造行业。

(四) 公司的经营范围

公司的经营范围是：汽车配件、汽车数码系列设备、电子产品、导航定位仪、通讯产品、计算机软硬件、办公软件、机电产品、汽车电子产品、仪器仪表的技术开发与销售，车载导航娱乐一体机的生产（由分支机构经营），国内贸易，兴办实业（具体项目另行申报），货物及技术进出口业务。（以上项目均不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定需前置审批的项目）。

公司的法定代表人为郭秀梅。

公司住所：深圳市南山区海天一路 11 号 5 栋 C 座 8 楼、9 楼。

公司企业法人营业执照号：440301102848805。

(五) 公司的主要产品

公司主要生产销售车载导航产品。

(六) 合并财务报表范围

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
深圳市畅安达精密工业有限公司 (简称“畅安达”)	是	是	是	是
武汉畅讯网络科技有限公司 (简称“武汉畅讯”)	是	是	是	是
路畅科技(香港)有限公司 (简称“路畅香港”)	是	是	是	是
深圳市畅信通汽车用品有限公司 (简称“畅信通”)	是	是	是	是
深圳市技服佳汽车服务有限公司 (简称“技服佳”)	是	是	是	是
郑州市路畅电子科技有限公司 (简称“郑州路畅”)	是	是	是	是
深圳市路友网络科技有限公司 (简称“路友”)	是	是	是	是
深圳市好车智能科技有限公司	是	否	否	否
深圳市路趣旅行社有限公司 (简称“路趣”)	否	否	否	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

(七) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月3日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次公司拟首次公开发行股票并在中小板上市的申报期间为2013年1月1日至2016年6月30日（以下简称“本报告期”或“报告期”）。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本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。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公

司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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



(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

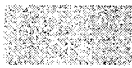
金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。



6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔金额占应收款项余额 10% 以上，或单项应收账款余额 300 万以上、单项其他应收款余额 100 万以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

集团内关联方组合	不计提
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：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 年~2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 年~3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3 年~4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 年~5 年（含 5 年）	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品和发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.38
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
办公设备及其他	4	5.00	23.75



(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际可使用年限与经营期限孰短	相关法律文本及协议
软件	3-5 年	技术使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用按受益期平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十七）应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

报告期内，本公司的预计负债为产品质量保证金，估计方法如下：

根据公司销售合同约定，公司内销产品在质保期内提供免费维修服务，由于在资产负债表日存在质保尚未到期的产品，公司存在需履行的相关现时义务。公司结合产品维修率及维修成本等因素对预计负债进行计量，报告期内本公司国内销售计提的产品质量保证金最佳估计数计算如下：

$$A=E/B \qquad E=G-H+I \qquad G=F*C*D$$

其中：

A：平均每台产品保证金计提数	B：当期产品销售数量
C：预计返修率	D：预计平均每台维修成本
E：当期计提的产品质保金	F：期末尚在质保期的产品数量
G：期末预计负债余额	H：期初预计负债余额
I：当期实际支出维修费	

(二十一)收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司销售分为国内销售和出口销售，销售收入确认具体方法为：

（1）国内销售

买断式销售模式下的国内销售于每月月末，由公司销售管理部门根据客户确认的送货单所记录的出货型号、数量及相应订单的单价制作对账单并传真至客户，由其盖章确认后回传至公司，经双方确认无误后交由财务部门开具销售发票确认销售收入；

非买断式销售模式下的国内销售于每月月末，由各 4S 店或前装车厂根据当月的销售情况或使用情况，制作销售清单或结算单盖章后传真至公司销售管理部门，经公司确认无误后交由财务部门开具销售发票确认销售收入。

（2）出口销售

本公司出口销售采用 FOB 出口方式，出口销售在报关出口并取得运输公司货代的装船提单后开票确认收入。

具体流程为：公司委托报关公司办理出口报关业务，报关完结后取回相应报关单；货物存放的仓库与海外运输公司办理相关的货物移交手续，海外运输公司将货物运送至客户指定的交货地点，客户凭提货单进行提货；

每月月末，财务部门对已办妥报关、委托运输手续的出口核对无误后开具出口专用发票确认销售收入。

（二十二）政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：从政府无偿取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司报告期内取得的政府补助均为货币性资产，于实际收到时确认为递延收益或营业外收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十四) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十五)其他重要会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要的会计政策和会计估计。

(二十六)重要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 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 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司已按前述新颁布或修订的企业会计准则衔接要求对本报告期的财务报表项目及金额进行了调整，影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	对相关财务报表项目的影响 金额（增加+/减少-）
			2013 年 12 月 31 日 /2013 年度
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	22,504,000.00
		其他非流动负债	-22,504,000.00

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对本公司 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）				备注
		2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00	17.00	17.00	17.00	本公司、畅安达、畅信通（2013 年 7 月起适用）、郑州路畅、武汉畅讯、技服佳（2014 年 5 月起适用）

税种	计税依据	税率(%)				备注
		2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	
	按税法规定的销售额和征收率计算应交增值税	13.00	13.00	--	--	本公司
	按税法规定的销售额和征收率计算应交增值税	--	--	--	3.00	路趣
	按税法规定的销售额和征收率计算销项税额(营改增)	3.00	3.00	3.00	3.00	路友
		6.00	6.00	6.00	6.00	本公司(2016 年 5 月起适用)、武汉畅讯(2013 年 12 月起适用)
		5.00	--	--	--	本公司(2016 年 5 月起适用)
营业税	按应税营业收入计征	5.00	5.00	5.00	--	本公司、路友
		--	--	--	5.00	畅安达
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00	7.00	7.00	7.00	本公司及各子公司
教育费附加		3.00	3.00	3.00	3.00	
地方教育费附加		2.00	2.00	2.00	2.00	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15.00	15.00	15.00	15.00	本公司
		20.00	20.00	20.00	--	郑州路畅
		25.00	25.00	25.00	25.00	路友、畅安达、技服佳、畅信通
		12.50	12.50	12.50	--	武汉畅讯

说明:

1、根据《深圳市国家税务局、深圳市地方税务局关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告》(深国税告(2012)11号),子公司路友自2012年11月1日起纳入“营改增”试点范围,取得的应税服务收入按小规模纳税人征收3%的增值税。

2、根据《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税(2012)71号)规定和湖北省财政厅、国税局、地税局联合制定的《湖北省营业税改征增值税试点改革工作实施方案》,子公司武汉畅讯自2013年12月1日起纳入“营改增”试点范围,取得的应税服务收入按一般纳税人征收6%的增值税。

(二) 税收优惠

1、根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%税率征收企业所得税。

根据深圳市科技创新委员会“深科技创新函[2012]538号”《关于公示深圳市2012年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》,公司于2012年9月12日通过国家高

高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为：GF201244200190，有效期为三年。根据深圳市南山区国家税务局深国税南减免备案[2013]198 号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，公司可以享受高新技术企业税收优惠，有效期限为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

2013 年度和 2014 年度，公司实际执行的企业所得税税率为 15%。

根据深圳市科技创新委员会 2015 年 6 月 18 日发布的“深科技创新[2015]139 号”《关于公示 2015 年深圳市第一批拟认定国家高新技术企业名单的通知》，公司通过国家高新技术企业认定，并于 2015 年 6 月 19 日取得高新技术企业证书，编号为 GR201544200764，有效期为三年。2015 年度和 2016 年 1-6 月按 15% 计算企业所得税。

2、本公司及子公司武汉畅讯已取得《软件产品登记证书》和《软件企业认定证书》，根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18 号)第 5 条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)第 1 条的规定，销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

3、子公司武汉畅讯于 2012 年 6 月经武汉市东湖新技术开发区国家税务局认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)第 1 条的规定，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，武汉畅讯 2012 和 2013 年免征企业所得税率，2014 年至 2016 年企业所得税率为 12.5%，2012 年和 2013 年度所得税优惠分别于 2012 年 10 月 22 日和 2013 年 4 月 27 日已取得武汉市东湖新技术开发区国家税务局备案登记。

4、根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2014〕34 号)对小型微利企业“自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元(含 10 万元)的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”优惠政策相关规定，子公司郑州路畅 2014 年至 2016 年 1-6 月应纳税所得额减半后按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币						
小计						
银行存款						
人民币			132,981,452.23			181,080,387.77
美元	228,471.83	6.6312	1,515,042.40	34,659.93	6.4936	225,067.72
港币	19,280.54	0.8547	16,479.08	3,731.09	0.8378	3,125.91
小计			134,512,973.71			181,308,581.40
其他货币资金						
人民币			275,316.15			249,278.49
小计			275,316.15			249,278.49
合计			134,788,289.86			181,557,859.89

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币						7,805.10
小计						7,805.10
银行存款						
人民币			162,488,666.12			168,494,493.48
美元	267,440.74	6.1190	1,636,469.70	121,328.84	6.0969	739,729.81
港币	3,860.00	0.7889	3,045.15			
小计			164,128,180.97			169,234,223.29
其他货币资金						
人民币			220,004.06			582,761.84
小计			220,004.06			582,761.84
合计			164,348,185.03			169,824,790.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
信用证保证金	225,316.15	165,484.32	164,643.35	582,761.84
合计	225,316.15	165,484.32	164,643.35	582,761.84

截至 2013 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 582,761.84 元，为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 164,643.35 元，为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 165,484.32 元，为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

截止 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 225,316.15 元，为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	34,813,863.70	12,101,910.00	24,493,885.25	27,946,700.00
合计	34,813,863.70	12,101,910.00	24,493,885.25	27,946,700.00

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2016.6.30		2015.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,225,736.25		39,740,687.00	
合计	29,225,736.25		39,740,687.00	

项目	2014.12.31		2013.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,308,448.28		22,612,287.50	
合计	25,308,448.28		22,612,287.50	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

5、 期末应收票据中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,137,500.06	1.70	3,137,500.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	170,747,068.51	92.69	9,987,490.79	5.85	160,759,577.72
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	170,747,068.51	92.69	9,987,490.79	5.85	160,759,577.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,334,181.50	5.61	10,334,181.50	100.00	
合计	184,218,750.07	100.00	23,459,172.35	12.73	160,759,577.72

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,137,500.06	2.37	3,137,500.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,555,832.81	89.80	6,570,623.46	5.54	111,985,209.35
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	118,555,832.81	89.80	6,570,623.46	5.54	111,985,209.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,334,181.50	7.83	10,334,181.50	100.00	
合计	132,027,514.37	100.00	20,042,305.02	15.18	111,985,209.35

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,137,500.06	3.49	3,137,500.06	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	76,551,396.30	85.03	4,162,433.93	5.44	72,388,962.37
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	76,551,396.30	85.03	4,162,433.93	5.44	72,388,962.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,338,471.50	11.48	10,338,471.50	100.00	
合计	90,027,367.86	100.00	17,638,405.49	19.59	72,388,962.37

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收账款	63,294,078.47	90.47	4,145,137.45	6.55	59,148,941.02
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	63,294,078.47	90.47	4,145,137.45	6.55	59,148,941.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,669,081.76	9.53	6,669,081.76	100.00	
合计	69,963,160.23	100.00	10,814,219.21	15.46	59,148,941.02

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	2016.6.30			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	[注]
合计	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	

应收账款 (按单位)	2015.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	[注]
合计	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	

应收账款 (按单位)	2014.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	[注]
合计	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	

注：泉州丰盈汽车用品销售有限公司因经营状况变化，偿债能力下降，预计其应付本公司货款 3,137,500.06 元收回的可能性很小，按照本公司会计政策分类为单项金额重大的单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	164,476,114.75	8,223,805.73	5.00
1-2年(含2年)	2,369,214.81	236,921.48	10.00
2-3年(含3年)	3,041,148.87	912,344.66	30.00
3-4年(含4年)	492,342.32	246,171.16	50.00
4-5年(含5年)	194,947.76	194,947.76	100.00
5年以上	173,300.00	173,300.00	100.00
合计	170,747,068.51	9,987,490.79	5.85

账龄	2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	112,401,734.52	5,620,086.72	5.00
1-2年(含2年)	5,292,617.25	529,261.73	10.00
2-3年(含3年)	480,577.56	144,173.27	30.00
3-4年(含4年)	207,603.48	103,801.74	50.00
4-5年(含5年)	173,300.00	173,300.00	100.00
合计	118,555,832.81	6,570,623.46	5.54

账龄	2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	73,157,256.03	3,657,862.81	5.00
1-2年(含2年)	2,743,111.15	274,311.12	10.00
2-3年(含3年)	476,272.80	142,881.84	30.00
3-4年(含4年)	174,756.32	87,378.16	50.00
4-5年(含5年)			
合计	76,551,396.30	4,162,433.93	5.44

账龄	2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	54,871,283.22	2,743,564.17	5.00
1-2年(含2年)	6,004,886.42	600,488.64	10.00
2-3年(含3年)	2,039,348.88	611,804.66	30.00
3-4年(含4年)	378,559.95	189,279.98	50.00
4-5年(含5年)			
合计	63,294,078.47	4,145,137.45	6.55

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2016.6.30			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作，货款回收可能性较小
终止合作客户货款	7,451,041.53	7,451,041.53	100.00	已不合作且欠款在2年以上客户货款，收回可能性较小
合计	10,334,181.50	10,334,181.50	100.00	协议付款期满仍未收回

应收账款（按单位）	2015.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作，货款回收可能性较小
终止合作客户货款	7,451,041.53	7,451,041.53	100.00	已不合作且欠款在2年以上客户货款，收回可能性较小
合计	10,334,181.50	10,334,181.50	100.00	协议付款期满仍未收回

应收账款（按单位）	2014.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作，货款回收可能性较小
终止合作客户货款	7,455,331.53	7,455,331.53	100.00	已不合作且欠款在2年以上客户货款，收回可能性较小
合计	10,338,471.50	10,338,471.50	100.00	协议付款期满仍未收回

应收账款（按单位）	2013.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作，货款回收可能性较小
终止合作客户货款	3,785,941.79	3,785,941.79	100.00	已不合作且欠款在2年以上客户货款，收回可能性较小
合计	6,669,081.76	6,669,081.76	100.00	协议付款期满仍未收回

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
计提坏账准备	3,416,867.33	2,408,189.53	6,824,186.28	1,507,835.87
收回/转回坏账准备		4,290.00		270,000.00

其中坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	转回或收回时间
东莞市佳一丽汽车用品有限公司	270,000.00	原协议付款期满仍未收回	[注]		2013 年
合计	270,000.00				

注: 2013 年 11 月 19 日, 根据广东省东莞市第一人民法院 (2013) 东一法民二初字第 5533 号民事调解书, 经东莞市第一人民法院主持调解, 公司与东莞市佳一丽汽车用品有限公司 (简称“佳一丽公司”) 达成协议, 确认佳一丽公司所欠货款 60 万元在 2013 年 11 月至 2014 年 2 月期间分四期支付, 每月一期, 每期支付 15 万元, 于每月底前支付。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已按和解协议收回前两期货款, 预计款项可以全部收回, 按照公司会计政策将应收余额分类为账龄组合的应收款项。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司已按和解协议收回后两期货款。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016 年 6 月 30 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
恒信汽车用品有限公司	15,078,869.04	8.19	779,710.20
深圳广联赛讯有限公司	10,488,201.00	5.69	533,447.05
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	8,230,587.89	4.47	411,529.39
合肥路智电子科技有限公司	5,643,115.90	3.06	282,443.30
上海泽之汽车用品有限公司	5,289,365.93	2.87	264,468.30
合计	44,730,139.76	24.28	2,271,598.24

2015 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
恒信汽车用品有限公司	18,376,210.04	13.92	918,810.50
杭州威龙汽车装潢用品有限公司	5,436,101.08	4.12	271,805.05
合肥路智电子科技有限公司	5,385,448.25	4.08	269,272.41
沈阳美行科技有限公司	4,316,890.95	3.27	215,844.55
广州市振业佳盟汽车用品有限公司	4,014,522.00	3.04	200,726.10
合计	37,529,172.32	28.43	1,876,458.61

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	8,420,270.00	9.35	421,013.50
成都凯派汽车用品有限公司	5,989,923.60	6.65	299,496.18
徐州蓝润汽车服务有限公司	4,501,942.00	5.00	225,097.10
武汉圣泽捷通物流有限公司	4,124,392.80	4.58	206,219.64
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3.49	3,137,500.06
合计	26,174,028.46	29.07	4,289,326.48

2013年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广汇汽车服务股份公司	10,510,780.00	15.02	525,539.00
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	6,215,250.04	8.88	310,762.50
徐州蓝润汽车服务有限公司	4,313,400.00	6.17	215,670.00
深圳市宏信汽车技术有限公司	3,846,479.00	5.50	192,323.95
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	4.48	288,250.01
合计	28,023,409.10	40.05	1,532,545.46

5、 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2016.6.30		2015.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	8,982,016.71	74.47	9,125,766.66	80.83
1-2年(含2年)	1,448,965.31	12.01	1,040,434.72	9.22
2-3年(含3年)	508,046.26	4.21	1,124,187.73	9.95
3年以上	1,123,023.95	9.31		
合计	12,062,052.23	100.00	11,290,389.11	100.00

账龄	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	10,542,171.33	86.03	10,464,578.35	71.61
1-2年(含2年)	1,667,566.95	13.61	4,149,729.39	28.39
2-3年(含3年)	44,257.89	0.36		
合计	12,253,996.17	100.00	14,614,307.74	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31	未及时结算的原因
武汉理工大学				4,104,000.00	委托开发服务未完成
IPO 中介机构	2,320,754.72	1,970,754.72	1,500,000.00		预付上市费用
合计	2,320,754.72	1,970,754.72	1,500,000.00	4,104,000.00	

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016年6月30日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
IPO 中介机构	2,698,113.21	22.37
锐骐（厦门）电子科技有限公司	999,265.48	8.28
东莞市诚创佳五金制品有限公司	812,552.02	6.74
武汉武商集团股份有限公司武商广场购物中心	806,940.00	6.69
郑州华润燃气股份有限公司	456,445.04	3.78
合计	5,773,315.75	47.86

2015年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
IPO 中介机构	2,320,754.72	20.56
珠海全志科技股份有限公司	1,223,437.91	10.84
沈阳美行科技有限公司	1,841,820.00	16.31
深圳市凯立德欣软件技术有限公司	672,000.00	5.95
锐骐（厦门）电子科技有限公司	346,595.50	3.07
合计	6,404,608.13	56.73

2014年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
IPO 中介机构	2,385,849.06	19.47
科大讯飞股份有限公司	1,550,555.56	12.65
深圳市凯立德科技股份有限公司	1,472,000.00	12.01
沈阳美行科技有限公司	1,126,341.90	9.19
深圳市思拓普展览有限公司	393,513.90	3.21
合计	6,928,260.42	56.54

2013年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
武汉理工大学	4,104,000.00	28.08
沈阳美行科技有限公司	1,888,888.90	12.92
深圳市凯立德欣软件技术有限公司	1,826,700.97	12.50
IPO 中介机构	1,500,000.00	10.26
郑州华润燃气股份有限公司	402,723.77	2.76
合计	9,722,313.64	66.53

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,771,500.73	100.00	2,097,854.17	16.43	10,673,646.56
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	12,771,500.73	100.00	2,097,854.17	16.43	10,673,646.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,771,500.73	100.00	2,097,854.17	16.43	10,673,646.56

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,509,632.21	100.00	1,428,188.87	13.59	9,081,443.34
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	10,509,632.21	100.00	1,428,188.87	13.59	9,081,443.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,509,632.21	100.00	1,428,188.87	13.59	9,081,443.34

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,576,570.41	100.00	2,206,704.18	15.14	12,369,866.23
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	14,576,570.41	100.00	2,206,704.18	15.14	12,369,866.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,576,570.41	100.00	2,206,704.18	15.14	12,369,866.23

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,585,553.71	100.00	1,429,138.20	16.65	7,156,415.51
其中：集团内关联方组合					
账龄组合	8,585,553.71	100.00	1,429,138.20	16.65	7,156,415.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,585,553.71	100.00	1,429,138.20	16.65	7,156,415.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,366,549.67	418,327.48	5.00
1—2年(含2年)	2,232,489.13	223,248.91	10.00
2—3年(含3年)	469,789.73	140,936.92	30.00
3—4年(含4年)	774,662.69	387,331.35	50.00
4至5年(含5年)	549,400.35	549,400.35	100.00
5年以上	378,609.16	378,609.16	100.00
合计	12,771,500.73	2,097,854.17	16.43

账龄	2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,233,801.59	361,690.09	5.00
1—2年(含2年)	1,470,476.42	147,047.64	10.00
2—3年(含3年)	867,652.69	260,295.80	30.00
3—4年(含4年)	557,092.35	278,546.18	50.00
4至5年(含5年)	158,693.00	158,693.00	100.00
5年以上	221,916.16	221,916.16	100.00
合计	10,509,632.21	1,428,188.87	13.59

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	10,937,840.12	546,892.01	5.00
1—2年(含2年)	1,223,651.84	122,365.19	10.00
2—3年(含3年)	920,974.97	276,292.50	30.00
3—4年(含4年)	465,898.00	232,949.00	50.00
4至5年(含5年)	330,306.91	330,306.91	100.00
5年以上	697,898.57	697,898.57	100.00
合计	14,576,570.41	2,206,704.18	15.14

账龄	2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6,087,365.26	304,368.27	5.00
1—2 年(含 2 年)	941,034.97	94,103.50	10.00
2—3 年(含 3 年)	511,298.00	153,389.40	30.00
3—4 年(含 4 年)	337,156.91	168,578.46	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	708,698.57	708,698.57	100.00
5 年以上			
合计	8,585,553.71	1,429,138.20	16.65

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
计提坏账准备	669,665.30	239,557.56	777,565.98	32,877.38
收回/转回坏账准备		1,018,072.87		184,600.00

其中坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	转回或收回时间
深圳市新全物业管理有限公司	184,600.00	根据坏账政策按账龄全额计提	合同到期收回押金		2013 年
深圳市华宏信通科技有限公司	656,507.32	根据账龄分析法计提坏账准备	合同到期收回押金		2015 年 6 月
曙光信息产业(深圳)有限公司	213,884.80	根据账龄分析法计提坏账准备	合同到期收回押金		2015 年 6 月
深圳长虹科技有限责任公司	147,680.75	根据账龄分析法计提坏账准备	合同到期收回押金		2015 年 6 月

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
应收出口退税	4,971,059.89	3,375,560.99	8,026,376.40	4,436,566.97
押金及保证金	5,021,343.99	4,697,309.62	5,291,867.31	3,619,720.58
员工借支	1,570,632.28	1,189,535.90	544,157.20	287,150.16
客户往来	283,136.34	227,898.94	494,941.05	36,372.25
其他往来	925,328.23	1,019,326.76	219,228.45	205,743.75
合计	12,771,500.73	10,509,632.21	14,576,570.41	8,585,553.71

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	应收出口退税	4,971,059.89	1年以内	38.92	248,552.99
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	879,561.30	1-2年 874,161.30元; 3-4年 5,400.00元	6.89	90,116.13
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	保证金	500,000.00	1年以内 400,000.00元; 4-5年 100,000.00元	3.91	120,000.00
福建省联合车尚贸易有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	3.91	50,000.00
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	保证金	400,000.00	4-5年	3.13	400,000.00
合计		7,250,621.19		56.76	908,669.12

2015年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	应收出口退税	3,375,560.99	1年以内	32.12	168,778.05
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	763,192.98	1年以内 757,792.98元; 2-3年 5,400元	7.26	39,509.65
福建省联合车尚贸易有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	4.76	50,000.00
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	保证金	400,000.00	3-4年	3.81	200,000.00
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	保证金管理费、水费、电费	321,612.50	1-2年	3.06	32,161.25
合计		5,360,366.47		51.01	490,448.95

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	应收出口退税	8,026,376.40	1年以内	55.06	401,318.82
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	961,777.72	1-2年: 304,610.40元 3-4年: 2,400.00元 4-5年: 16,500.00元 5年以上: 638,267.32元	6.60	686,428.36
福建省联合车尚贸易有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	3.43	25,000.00
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	保证金	400,000.00	2-3年	2.74	120,000.00
曙光信息产业(深圳)有限公司	押金	365,376.00	2-3年: 216,416.00元 4-5年: 148,960.00元	2.51	213,884.80
合计		10,253,530.12		70.34	1,446,631.98

2013年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	应收出口退税	4,436,566.97	1年以内	51.67	221,828.35
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	972,577.72	1年以内: 304,610.40 元 2-3年: 2,400.00 元 3-4年: 16,500.00 元 4-5年: 649,067.32 元	11.33	673,267.84
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	合同保证金	400,000.00	1-2年	4.66	40,000.00
曙光信息产业(深圳)有限公司	押金	365,376.00	1-2年:216,416.00 元 3-4年:148,960.00 元	4.26	96,121.60
广汇汽车服务股份公司	合同保证金	300,000.00	1年以内	3.49	15,000.00
合计		6,474,520.69		75.41	1,046,217.79

6、本报告期无涉及政府补助的应收款项

7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,834,877.65	4,368,577.49	91,466,300.16	77,936,663.52	3,948,095.57	73,988,567.95
委托加工物资	720,057.91		720,057.91	804,441.33		804,441.33
在产品	7,952,787.60		7,952,787.60	5,460,371.92		5,460,371.92
库存商品	70,595,971.43	4,748,607.42	65,847,364.01	63,719,734.10	3,748,629.86	59,971,104.24
发出商品	32,067,462.61	1,934,886.89	30,132,575.72	25,742,703.92	1,643,079.12	24,099,624.80
合计	207,171,157.20	11,052,071.80	196,119,085.40	173,663,914.79	9,339,804.55	164,324,110.24

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,086,040.16	735,867.46	90,350,172.70	69,524,223.26	315,886.88	69,208,336.38
委托加工物资	947,375.27		947,375.27	1,199,451.81		1,199,451.81
在产品	5,349,581.32		5,349,581.32	8,637,380.20		8,637,380.20
库存商品	82,923,790.53	2,474,188.33	80,449,602.20	66,544,953.55	2,083,466.11	64,461,487.44
发出商品	21,601,244.88	745,520.97	20,855,723.91	26,158,511.36	248,765.20	25,909,746.16
合计	201,908,032.16	3,955,576.76	197,952,455.40	172,064,520.18	2,648,118.19	169,416,401.99

2、 存货跌价准备

项目	2012.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2013.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	495,938.47	343,261.72		523,313.31		315,886.88
库存商品	3,269,601.34	1,159,624.05		2,345,759.28		2,083,466.11
发出商品		248,765.20				248,765.20
合计	3,765,539.81	1,751,650.97		2,869,072.59		2,648,118.19

项目	2013.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2014.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	315,886.88	526,376.35		106,395.77		735,867.46
库存商品	2,083,466.11	1,163,880.27		773,158.05		2,474,188.33
发出商品	248,765.20	1,014,164.53		517,408.76		745,520.97
合计	2,648,118.19	2,704,421.15		1,396,962.58		3,955,576.76

项目	2014.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2015.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	735,867.46	4,242,084.86		1,029,856.75		3,948,095.57
库存商品	2,474,188.33	3,022,951.00		1,748,509.47		3,748,629.86
发出商品	745,520.97	922,441.42		24,883.27		1,643,079.12
合计	3,955,576.76	8,187,477.28		2,803,249.49		9,339,804.55

项目	2015.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2016.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,948,095.57	1,298,222.22		877,740.30		4,368,577.49
库存商品	3,748,629.86	1,850,315.63		850,338.07		4,748,607.42
发出商品	1,643,079.12	766,492.31		474,684.54		1,934,886.89
合计	9,339,804.55	3,915,030.16		2,202,762.91		11,052,071.80

3、 本报告期无借款费用资本化形成存货的情况

4、 本报告期无建造合同形成的已完工未结算资产情况

(七) 其他流动资产

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
待抵扣进项税	1,899.27	18,456.84	32,445.19	77,083.57
待摊费用-模具费		4,333,873.02	2,503,103.48	1,248,959.74
合计	1,899.27	4,352,329.86	2,535,548.67	1,326,043.31

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2012.12.31	605,712.11	8,942,055.67	31,289,088.31	12,309,908.64	1,599,320.18	54,746,084.91
(2) 本期增加金额	64,178,355.36	1,930,827.58	26,266,192.30	6,293,399.83	734,635.84	99,403,410.91
—购置	64,178,355.36	1,930,827.58	26,266,192.30	6,293,399.83	734,635.84	99,403,410.91
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额	7,530.00	110,321.41	104,224.90	4,555,315.02	77,645.23	4,855,036.56
—处置或报废	7,530.00	110,321.41	104,224.90	4,555,315.02	77,645.23	4,855,036.56
(4) 2013.12.31	64,776,537.47	10,762,561.84	57,451,055.71	14,047,993.45	2,256,310.79	149,294,459.26
2. 累计折旧						
(1) 2012.12.31	28,694.53	3,444,162.01	9,137,551.96	2,123,048.50	614,338.50	15,347,795.50
(2) 本期增加金额	591,347.87	2,498,987.13	6,098,830.60	2,789,205.50	347,214.29	12,325,585.39
—计提	591,347.87	2,498,987.13	6,098,830.60	2,789,205.50	347,214.29	12,325,585.39
(3) 本期减少金额	848.38	94,416.68	23,776.34	1,330,808.73	18,910.70	1,468,760.83
—处置或报废	848.38	94,416.68	23,776.34	1,330,808.73	18,910.70	1,468,760.83
(4) 2013.12.31	619,194.02	5,848,732.46	15,212,606.22	3,581,445.27	942,642.09	26,204,620.06
3. 减值准备						
(1) 2012.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2013.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2013.12.31 账面价值	64,157,343.45	4,913,829.38	42,238,449.49	10,466,548.18	1,313,668.70	123,089,839.20
(2) 2012.12.31 账面价值	577,017.58	5,497,893.66	22,151,536.35	10,186,860.14	984,981.68	39,398,289.41

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2013.12.31	64,776,537.47	10,762,561.84	57,451,055.71	14,047,993.45	2,256,310.79	149,294,459.26
(2) 本期增加金额	72,870,958.81	2,695,158.77	6,005,427.70	5,209,399.85	1,273,874.32	88,054,819.45
—购置		2,695,158.77	6,005,427.70	5,209,399.85	1,273,874.32	15,183,860.64

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

—在建工程转入	72,870,958.81					72,870,958.81
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		878,783.41	2,017,071.17	8,384,064.14	44,132.45	11,324,051.17
—处置或报废		878,783.41	2,017,071.17	8,384,064.14	44,132.45	11,324,051.17
(4) 2014.12.31	137,647,496.28	12,578,937.20	61,439,412.24	10,873,329.16	3,486,052.66	226,025,227.54
2. 累计折旧						
(1) 2013.12.31	619,194.02	5,848,732.46	15,212,606.22	3,581,445.27	942,642.09	26,204,620.06
(2) 本期增加金额	1,906,062.60	2,648,928.54	8,174,202.32	2,804,529.55	570,455.46	16,104,178.47
—计提	1,906,062.60	2,648,928.54	8,174,202.32	2,804,529.55	570,455.46	16,104,178.47
(3) 本期减少金额		407,576.59	1,612,740.30	1,994,266.16	31,717.23	4,046,300.28
—处置或报废		407,576.59	1,612,740.30	1,994,266.16	31,717.23	4,046,300.28
(4) 2014.12.31	2,525,256.62	8,090,084.41	21,774,068.24	4,391,708.66	1,481,380.32	38,262,498.25
3. 减值准备						
(1) 2013.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2014.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2014.12.31 账面价值	135,122,239.66	4,488,852.79	39,665,344.00	6,481,620.50	2,004,672.34	187,762,729.29
(2) 2013.12.31 账面价值	64,157,343.45	4,913,829.38	42,238,449.49	10,466,548.18	1,313,668.70	123,089,839.20

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2014.12.31	137,647,496.28	12,578,937.20	61,439,412.24	10,873,329.16	3,486,052.66	226,025,227.54
(2) 本期增加金额	200,573,790.84	1,946,449.47	2,276,581.68	1,549,522.74	1,512,265.26	207,858,609.99
—购置		1,946,449.47	2,262,906.47	1,549,522.74	1,400,640.26	7,159,518.94
—在建工程转入	200,573,790.84		13,675.21		111,625.00	200,699,091.05
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		313,910.92	346,371.16	1,537,856.93	781,038.15	2,979,177.16
—处置或报废		313,910.92	346,371.16	1,537,856.93	781,038.15	2,979,177.16
(4) 2015.12.31	338,221,287.12	14,211,475.75	63,369,622.76	10,884,994.97	4,217,279.77	430,904,660.37
2. 累计折旧						
(1) 2014.12.31	2,525,256.62	8,090,084.41	21,774,068.24	4,391,708.66	1,481,380.32	38,262,498.25

深圳市路畅科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

(2) 本期增加金额	6,620,874.67	2,263,504.39	8,235,851.37	2,478,795.02	729,917.46	20,328,942.91
—计提	6,620,874.67	2,263,504.39	8,235,851.37	2,478,795.02	729,917.46	20,328,942.91
(3) 本期减少金额		178,404.09	143,736.47	654,039.63	307,165.58	1,283,345.77
—处置或报废		178,404.09	143,736.47	654,039.63	307,165.58	1,283,345.77
(4) 2015.12.31	9,146,131.29	10,175,184.71	29,866,183.14	6,216,464.05	1,904,132.20	57,308,095.39
3. 减值准备						
(1) 2014.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2015.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2015.12.31 账面价值	329,075,155.83	4,036,291.04	33,503,439.62	4,668,530.92	2,313,147.57	373,596,564.98
(2) 2014.12.31 账面价值	135,122,239.66	4,488,852.79	39,665,344.00	6,481,620.50	2,004,672.34	187,762,729.29

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2015.12.31	338,221,287.12	14,211,475.75	63,369,622.76	10,884,994.97	4,217,279.77	430,904,660.37
(2) 本期增加金额	6,318,007.96	920,416.03	1,309,256.58	517,141.20	51,335.81	9,116,157.58
—购置	6,318,007.96	920,416.03	1,309,256.58	517,141.20	51,335.81	9,116,157.58
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		69,667.28	308,437.57	1,664,518.42	45,811.97	2,088,435.24
—处置或报废		69,667.28	308,437.57	1,664,518.42	45,811.97	2,088,435.24
(4) 2016.6.30	344,539,295.08	15,062,224.50	64,370,441.77	9,737,617.75	4,222,803.61	437,932,382.71
2. 累计折旧						
(1) 2015.12.31	9,146,131.29	10,175,184.71	29,866,183.14	6,216,464.05	1,904,132.20	57,308,095.39
(2) 本期增加金额	4,275,992.69	961,677.18	3,757,109.89	1,032,936.93	325,960.81	10,353,677.50
—计提	4,275,992.69	961,677.18	3,757,109.89	1,032,936.93	325,960.81	10,353,677.50
(3) 本期减少金额		53,654.54	63,881.89	1,097,623.84	24,491.16	1,239,651.43
—处置或报废		53,654.54	63,881.89	1,097,623.84	24,491.16	1,239,651.43
(4) 2016.6.30	13,422,123.98	11,083,207.35	33,559,411.14	6,151,777.14	2,205,601.85	66,422,121.46
3. 减值准备						
(1) 2015.12.31						

深圳市路畅科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2016.6.30						
4. 账面价值						
(1) 2016.6.30 账面价值	331,117,171.10	3,979,017.15	30,811,030.63	3,585,840.61	2,017,201.76	371,510,261.25
(2) 2015.12.31 账面价值	329,075,155.83	4,036,291.04	33,503,439.62	4,668,530.92	2,313,147.57	373,596,564.98

注：期末固定资产抵押情况详见附注五、（二十）和附注五、（四十二）。

2、 本报告期无暂时闲置的固定资产

3、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产

4、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产

5、 2016 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	104,354,437.33	权属证书办理中

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项目	2016.6.30			2015.12.31			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南郑州经济技术开发区 GPS 卫星导航仪项目工程	26,150,841.18		26,150,841.18	20,769,836.06		20,769,836.06	51,667,086.09		51,667,086.09	48,029,213.47		48,029,213.47
深圳市软件工业基地办公研发大楼							142,408,584.27		142,408,584.27			
合计	26,150,841.18		26,150,841.18	20,769,836.06		20,769,836.06	194,075,670.36		194,075,670.36	48,029,213.47		48,029,213.47

注：期末在建工程抵押情况详见附注五、(二十)和附注五、(四十二)。

2、重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2012.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2013.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
河南郑州经济技术开发区 GPS 卫星导航仪项目工程	300,000,000.00	38,370,020.40	73,837,548.43	64,178,355.36		48,029,213.47	37.4	一期工程建设阶段				自筹
合计	300,000,000.00	38,370,020.40	73,837,548.43	64,178,355.36		48,029,213.47						

项目名称	预算数	2013.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2014.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
河南郑州经济技术开发区 GPS 卫星导航仪项目工程	300,000,000.00	48,029,213.47	5,501,542.62	1,326,360.00	537,310.00	51,667,086.09	39.24	一期工程建设阶段				自筹
深圳市软件工业基地办公研发大楼	216,534,994.00		213,612,876.41	71,204,292.14		142,408,584.27	98.65	装修阶段	8,668,250.66	5,696,746.66	6.4	银行借款、自筹
合计	516,534,994.00	48,029,213.47	219,114,419.03	72,530,652.14	537,310.00	194,075,670.36			8,668,250.66	5,696,746.66		

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2015.12.31	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
河南郑州经济 技术开发区 GPS 卫星导航 仪项目工程	300,000,000.00	51,667,086.09	14,888,431.63	39,571,230.89	6,214,450.77	20,769,836.06	44.21	二期工程 建设施工 阶段				自筹
深圳市软件工 业基地办公研 发大楼	216,534,994.00	142,408,584.27	18,719,275.89	161,127,860.16			100	已完工	9,609,982.22	941,731.56	6.4	银行借 款、自筹
合计	516,534,994.00	194,075,670.36	33,607,707.52	200,699,091.05	6,214,450.77	20,769,836.06			9,609,982.22	941,731.56		

项目名称	预算数	2015.12.31	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2016.6.30	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
河南郑州经济 技术开发区 GPS 卫星导航 仪项目工程	300,000,000.00	20,769,836.06	5,381,005.12			26,150,841.18	46.67	二期工程 建设施工 阶段				自筹
合计	300,000,000.00	20,769,836.06	5,381,005.12			26,150,841.18						

注：河南郑州经济技术开发区 GPS 卫星导航仪项目工程累计投入占预算比例 46.67%。主要系 2012 年至 2016 年 6 月累计投入 140,004,948.72 元（含 2013 年度在建工程转为固定资产 64,178,355.36 元；2014 年度在建工程转为固定资产 1,326,360.00 元；2015 年度在建工程转为固定资产 39,571,230.89 元，转入长期待摊费用 6,214,450.77 元）。

3、 在建工程减值准备

报告期内，公司对在建工程进行了全面清查，经过分析及评估本公司各期末在建工程不存在减值因素，无需计提在建工程减值准备。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2012.12.31	25,557,122.50	2,529,862.72	28,086,985.22
(2) 本期增加金额		522,441.11	522,441.11
—购置		522,441.11	522,441.11
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2013.12.31	25,557,122.50	3,052,303.83	28,609,426.33
2. 累计摊销			
(1) 2012.12.31	301,178.22	679,956.54	981,134.76
(2) 本期增加金额	516,305.52	851,952.59	1,368,258.11
—计提	516,305.52	851,952.59	1,368,258.11
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2013.12.31	817,483.74	1,531,909.13	2,349,392.87
3. 减值准备			
(1) 2012.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2013.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2013.12.31 账面价值	24,739,638.76	1,520,394.70	26,260,033.46
(2) 2012.12.31 账面价值	25,255,944.28	1,849,906.18	27,105,850.46

截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2013.12.31	25,557,122.50	3,052,303.83	28,609,426.33
(2) 本期增加金额	3,618,201.41	998,446.31	4,616,647.72
—购置	3,618,201.41	998,446.31	4,616,647.72
(3) 本期减少金额		192,435.90	192,435.90
—处置		192,435.90	192,435.90
(4) 2014.12.31	29,175,323.91	3,858,314.24	33,033,638.15
2. 累计摊销			
(1) 2013.12.31	817,483.74	1,531,909.13	2,349,392.87
(2) 本期增加金额	564,548.19	963,712.53	1,528,260.72
—计提	564,548.19	963,712.53	1,528,260.72
(3) 本期减少金额			
—处置			

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	土地使用权	软件	合计
(4) 2014.12.31	1,382,031.93	2,495,621.66	3,877,653.59
3. 减值准备			
(1) 2013.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2014.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2014.12.31 账面价值	27,793,291.98	1,362,692.58	29,155,984.56
(2) 2013.12.31 账面价值	24,739,638.76	1,520,394.70	26,260,033.46

截至2014年12月31日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2014.12.31	29,175,323.91	3,858,314.24	33,033,638.15
(2) 本期增加金额		3,398,323.42	3,398,323.42
—购置		3,398,323.42	3,398,323.42
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2015.12.31	29,175,323.91	7,256,637.66	36,431,961.57
2. 累计摊销			
(1) 2014.12.31	1,382,031.93	2,495,621.66	3,877,653.59
(2) 本期增加金额	588,669.60	1,311,229.81	1,899,899.41
—计提	588,669.60	1,311,229.81	1,899,899.41
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2015.12.31	1,970,701.53	3,806,851.47	5,777,553.00
3. 减值准备			
(1) 2014.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2015.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2015.12.31 账面价值	27,204,622.38	3,449,786.19	30,654,408.57
(2) 2014.12.31 账面价值	27,793,291.98	1,362,692.58	29,155,984.56

截至2015年12月31日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2015.12.31	29,175,323.91	7,256,637.66	36,431,961.57
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2016.6.30	29,175,323.91	7,256,637.66	36,431,961.57
2. 累计摊销			
(1) 2015.12.31	1,970,701.53	3,806,851.47	5,777,553.00
(2) 本期增加金额	294,334.80	783,142.45	1,077,477.25
—计提	294,334.80	783,142.45	1,077,477.25
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2016.6.30	2,265,036.33	4,589,993.92	6,855,030.25
3. 减值准备			
(1) 2015.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2016.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2016.6.30 账面价值	26,910,287.58	2,666,643.74	29,576,931.32
(2) 2015.12.31 账面价值	27,204,622.38	3,449,786.19	30,654,408.57

截至2016年6月30日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十一) 长期待摊费用

项目	2012.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2013.12.31
装修费	2,558,842.12	3,372,186.63	1,357,920.14	335,286.47	4,237,822.14
其他	10,873.75	238,674.23	103,172.63	132,944.60	13,430.75
合计	2,569,715.87	3,610,860.86	1,461,092.77	468,231.07	4,251,252.89

注：其他减少金额中“装修费”减少系子公司畅安达本期厂房搬迁将原厂房装修费一次摊销转出335,286.47元，“其他”减少系联通合同约定定制机费用转入待摊费用。

项目	2013.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014.12.31
装修费	4,237,822.14	744,859.04	1,913,165.88		3,069,515.30
其他	13,430.75	1,804,823.34	343,112.76		1,475,141.33
合计	4,251,252.89	2,549,682.38	2,256,278.64		4,544,656.63

项目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.12.31
装修费	3,069,515.30	6,713,654.27	1,776,088.05		8,007,081.52
其他	1,475,141.33	886,797.63	766,683.29		1,595,255.67
合计	4,544,656.63	7,600,451.90	2,542,771.34		9,602,337.19

项目	2015.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016.6.30
装修费	8,007,081.52	252,117.55	986,258.45		7,272,940.62
其他	1,595,255.67	945,028.56	436,445.27		2,103,838.96
合计	9,602,337.19	1,197,146.11	1,422,703.72		9,376,779.58

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2016.6.30	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	36,124,712.71	5,438,792.03
预提产品质量保证金	21,439,990.72	3,215,998.61
已计提未支付费用	160,460,120.31	24,085,408.90
递延收益	25,127,998.61	3,769,199.79
未实现内部利润	1,236,009.77	185,401.47
其他暂时性差异	4,254,000.00	638,100.00
合计	248,642,832.12	37,332,900.80

项目	2015.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	30,767,049.22	4,629,427.05
预提产品质量保证金	20,398,389.91	3,059,758.49
已计提未支付费用	151,767,924.53	22,765,188.68
递延收益	21,134,274.15	3,170,141.12
未实现内部利润	525,911.15	78,886.67
其他暂时性差异	4,104,000.00	615,600.00
合计	228,697,548.96	34,319,002.01

项目	2014.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	23,738,740.10	3,569,926.93
预提产品质量保证金	17,745,857.76	2,661,878.66
已计提未支付费用	121,911,235.39	18,286,685.31
递延收益	23,767,051.44	3,565,057.72
未实现内部利润	605,633.32	90,845.00
其他暂时性差异	4,104,000.00	615,600.00
合计	191,872,518.01	28,789,993.62

项目	2013.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	14,880,008.54	2,238,825.23
预提产品质量保证金	12,227,106.05	1,834,065.91
已计提未支付费用	83,848,373.51	12,577,256.03
递延收益	22,504,000.00	3,375,600.00
未实现内部利润	848,747.77	127,312.17
其他暂时性差异		
合计	134,308,235.87	20,153,059.34

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
可抵扣暂时性差异	916,179.18	43,249.22	61,946.33	11,467.06
可抵扣亏损	9,944,878.96	9,812,949.05	8,543,303.59	5,694,112.91
合计	10,861,058.14	9,856,198.27	8,605,249.92	5,705,579.97

注：子公司武汉畅讯、路友和技服佳目前处于亏损状态且未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31	备注
2017 年	3,153,433.22	3,153,433.22	3,153,433.22	3,153,433.22	
2018 年	2,296,550.47	2,296,550.47	2,296,550.47	2,296,550.47	
2019 年	2,849,190.68	2,849,190.68	2,849,190.68		
2020 年	1,269,645.46	1,269,645.46			
2021 年	376,059.13				
合计	9,944,878.96	9,568,819.83	8,299,174.37	5,449,983.69	

(十三) 其他非流动资产

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
预付办公场所购置款				207,528,882.00
预付工程款	1,786,133.10	329,370.00	745,036.17	546,140.90
预付设备购置款	883,681.94	314,568.36	498,549.37	735,376.27
预付装修费用及其他	60,000.00	438,486.00	1,367,498.33	60,000.00
合计	2,729,815.04	1,082,424.36	2,611,083.87	208,870,399.17

其他非流动资产金额前五名单位情况

2016年6月30日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
河南祥奕装饰工程有限公司	非关联方	535,392.00	1年以内	预付工程款
郑州久和自动化设备有限公司	非关联方	366,000.00	1年以内	预付工程款
河南金拇指防水材料有限公司	非关联方	350,455.00	1年以内	预付工程款
郑州百思特建筑节能材料销售有限公司	非关联方	265,200.00	1年以内	预付工程款
江苏中辰建设工程有限公司	非关联方	260,000.00	1年以内	预付工程款
合计		1,777,047.00		

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
深圳高新区信息网有限公司	非关联方	360,486.00	1年以内	预付装修费用及其他
深圳市玖坤信息技术有限公司	非关联方	105,000.00	1年以内	预付工程款
郑州久和自动化设备有限公司	非关联方	215,000.00	1年以内	预付工程款
通辽市万莹汽车销售服务有限公司	非关联方	51,540.00	1年以内	预付机器设备购置款
东莞市新路标自动化设备技术有限公司	非关联方	33,600.00	1年以内	预付机器设备购置款
合计		765,626.00		

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
东莞市广宏装饰工程有限公司	非关联方	1,992,485.50	1年以内	预付工程款、装修费用及其他
武汉星隆汽车销售服务有限公司	非关联方	436,842.43	1年以内	预付机器设备购置款
路德思汽车销售服务（北京）有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内	预付机器设备购置款
深圳市零壹软件开发有限公司	非关联方	27,840.00	1年以内	预付开发费
深圳市研盛芯控电子技术有限公司	非关联方	21,540.85	1年以内	预付机器设备购置款
合计		2,508,708.78		

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
深圳市投资控股有限公司	非关联方	204,557,378.00	1年以内	预付办公场所购置款 [注]
深圳市和西电子设备有限公司	非关联方	414,000.00	1年以内	预付机器设备购置款
河南聚泰实业有限公司	非关联方	251,511.90	1年以内	预付工程款
广东升达电梯有限公司	非关联方	250,490.00	1年以内	预付工程款
深圳市玖坤信息技术有限公司	非关联方	162,000.00	1年以内	预付软件购置款
合计		205,635,379.90		

注：预付深圳市投资控股有限公司款项系本公司购入深圳市软件产业基地项目房产用于研发和办公。截至2015年12月31日，该房产已装修完毕转固。

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
保证借款(1)				20,000,000.00
保证借款(2)				30,000,000.00
信用借款(3)				4,900,000.00
信用借款(3)				4,900,000.00
保证借款(4)				10,000,000.00
保证借款(5)				30,000,000.00
保证借款(6)				15,500,000.00
保证借款(7)				10,000,000.00
保证借款(7)				20,000,000.00
保证借款(8)			1,000,000.00	
保证借款(9)			10,000,000.00	
保证借款(10)			18,000,000.00	
保证借款(10)			10,000,000.00	
保证借款(11)			30,000,000.00	
保证借款(12)			30,000,000.00	
保证借款(13)		15,000,000.00		
保证借款(14)		10,000,000.00		
保证借款(15)		20,000,000.00		
保证借款(15)	40,000,000.00	40,000,000.00		
保证借款(16)	12,500,000.00	12,500,000.00		
保证借款(17)	20,000,000.00	20,000,000.00		
保证借款(17)	20,000,000.00			
保证借款(17)	10,000,000.00			
保证借款(18)	10,000,000.00	10,000,000.00		
保证借款(19)	10,000,000.00			
保证借款(19)	10,000,000.00			
合计	132,500,000.00	127,500,000.00	99,000,000.00	145,300,000.00

注：

(1) 2013 年 7 月 30 日本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 (2013) 深银高新贷字第 023 号的《流动资金借款合同》，由中信银行向本公司提供人民币 2,000 万元的流动资金贷款用于置换他行贷款、支付工资、支付税款。本项借款，由郭秀梅提供最高额保证（详见附注九、(五)、4）。本保证借款项下借款金额为人民币 2000 万元，借款期限为 2013 年 7 月 30 日至 2014 年 6 月 18 日。

(2) 2013 年 8 月 22 日本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 (2013) 深银高新贷字第 027 号的《流动资金借款合同》，由中信银行向本公司提供人民币 3,000 万元的流动资金贷款用于支付货款、支付工资、支付

税款。本项借款由郭秀梅提供最高额保证（详见附注九、（五）、4）。本保证借款项下借款金额为人民币 3000 万元，借款期限为 2013 年 8 月 22 日至 2014 年 6 月 18 日。

（3）2012 年 12 月 31 日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订编号为 2012 年深商贸综额字 019 号的《综合授信协议》，由中民生银行向本公司提供最高授信额度为 5,000 万元的授信额度，授信期限为 1 年，自 2012 年 12 月 31 日至 2013 年 12 月 31 日。本授信项下的借款明细如下：①2013 年 7 月 11 日签订合同编号为 2013 年深机构三综贷字 002 号的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 490 万元，借款用于支付装修费，借款期限为 2013 年 7 月 11 日至 2014 年 6 月 30 日；②2013 年 8 月 1 日签订合同编号为 2013 年深机构三综贷字 003 号的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为 490 万元，借款用于日常经营支出，借款期限为 2013 年 8 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。

（4）2013 年 3 月 19 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳金中环支行签订 2012 年南字第 0012810374《授信协议》，由招商银行向本公司提供人民币 5,000 万元的授信额度，授信期为 1 年，自 2013 年 3 月 19 日起至 2014 年 3 月 18 日结束。该项授信由郭秀梅提供最高额保证担保（详见附注九、（五）、4）。本授信项下于 2013 年 8 月 1 日签订合同编号为 2013 年南字第 1013811006 号的《借款合同》，贷款金额为人民币 1000 万元，贷款用于支付货款，贷款期限为 2013 年 8 月 1 日至 2014 年 8 月 1 日。

（5）2013 年 3 月 19 日，郭秀梅、子公司路友分别与建设银行股份有限公司深圳分行签订编号为：保 2012 流 0691 宝安-1 和保 2012 流 0691 宝安-2 的《保证合同》，共同为 2013 年 3 月 19 日至 2014 年 3 月 18 日的期间内，建设银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 3,000 万元的流动资金贷款提供保证担保（详见附注九、（五）、4）。

（6）本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为平银深分战贷字 20130128 第 001 号《借款合同》，由平安银行向本公司提供人民币 2,000 万元的贷款额度，本项借款由郭秀梅提供保证担保（详见附注九、（五）、4）。本保证借款项下借款金额为人民币 2000 万元，贷款期限自 2013 年 3 月 20 日至 2014 年 3 月 20 日。

（7）2013 年 7 月 26 日，本公司与中国银行深圳中心区支行签订 2013 圳中银中额协字第 0000839 号《授信协议》，由中国银行向本公司提供人民币 5,000 万元的授信额度，授信期为 1 年，自 2013 年 7 月 26 日起至 2014 年 7 月 25 日结束，该项授信由郭秀梅提供最高额保证担保（详见附注九、（五）、4）。本授信项下的借款明细如下：①2013 年 7 月 26 日签订合同编号为：2013 圳中银中借字第 0000839 号《借款合同》，贷款金额为人民币 2000 万元，贷款用于支付上游货款，贷款期限为 2013 年 7 月 26 日至 2014 年 7 月 26 日；②2013 年 8

月 13 日签订编号为 2013 圳中银中借字第 0000839A 号的《借款合同》，贷款金额为人民币 1000 万元，用于支付上游货款，贷款期限为 2013 年 8 月 13 日至 2014 年 8 月 13 日。

(8) 2013 年 8 月 27 日，公司与中国光大银行深圳高新技术园支行于签订合同编号为 ZH39021308004 的《综合授信协议》，获得一般贷款的最高授信额度人民币 5000 万元，由郭秀梅提供担保（详见附注九、（五）、4）。在该授信额度项下，公司于 2014 年 2 月 20 日与光大银行签订编号为 ZH39021308004-1JK 的《流动资金借款合同》，贷款金额为 2000 万元，贷款期限为 2014 年 2 月 24 日至 2015 年 2 月 23 日。截止 2015 年 12 月 31 日已全部偿还。

(9) 2014 年 3 月 25 日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为借 2014 综 154 宝安的《授信额度合同》，由建设银行向本公司提供最高不超过等值人民币 8000 万元的授信总额度，授信期限为 12 个月，该项授信由深圳市路友网络科技有限公司、郑州市路畅电子科技有限公司和郭秀梅提供担保（详见附注九、（五）、4），担保合同编号分别为保 2014 综 154 宝安-1、保 2014 综 154 宝安-2 和保 2014 综 154 宝安-3。本授信额度项下的借款明细为：①编号为借 2014 综 154 宝安-1 的《人民币额度借款支用申请书》项下贷款金额为 3000 万元，贷款期限为 2014 年 3 月 27 日至 2015 年 3 月 26 日。②编号为借 2014 综 154 宝安-2 的《人民币额度借款支用申请书》项下贷款金额为 5000 万元，贷款期限为 2014 年 4 月 2 日至 2015 年 4 月 1 日。截止 2015 年 12 月 31 日已全部偿还。

(10) 公司于 2014 年与平安银行深圳分行签订《综合授信额度合同》，授信额度为人民币 3000 万元整，授信期限为一年；同时与平安银行深圳分行签订《最高额保证担保合同》，保证人为郭秀梅。本授信额度项下的借款明细为：①2014 年，公司与平安银行深圳分行签订《借款合同》，贷款金额为人民币 2000 万元，贷款期限为 2014 年 8 月 20 日至 2015 年 8 月 19 日，截至 2015 年 12 月 31 日已全部偿还；②2014 年公司与平安银行深圳分行签订《借款合同》，贷款金额为人民币 1000 万元，贷款期限为 2014 年 9 月 17 日至 2015 年 9 月 16 日，截至 2015 年 12 月 31 日已全部偿还。

(11) 公司于 2014 年与中信银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为：（2013）深银高新综字第 016 号的《授信额度合同》，授信申请人为深圳市路畅科技股份有限公司，授信循环贷款总额度为人民币 8000 万元，其中流动借款额度为人民币 8000 万元，进出口贸易融资额度人民币 5000 万元，授信期限为 12 个月。并同时签订了编号为（2013）深银高新保字第 014 号《最高额保证合同》，担保人为郭秀梅（详见附注九、（五）、4）。本授信额度项下的借款明细为：①公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 2014 深银高新贷字第 0003 号的《人民币流动资金借款合同》，贷款金额为 3000 万元，贷款期限为 2014 年 2 月 27 日至 2015 年 2 月 27 日，该笔借款已于 2014 年 8

月21日还清；②2014年10月28日，与中信银行深圳分行签订合同编号为：(2014)深银高新贷字第0022号的《人民币流动资金借款合同》，贷款期限为2014年10月28日至2015年5月28日，贷款金额为人民币3000万元；截止2015年12月31日已全部偿还。

(12) 2014年6月18日，与招商银行深圳金中环支行签订合同编号为2014年南字第0014811005号的《授信协议》，授信循环额度折人民币壹亿元，授信期限为2014年7月16日至2015年7月15日。同时公司与招商银行签订合同编号为2014年南字第0014811005号的《最高额不可撤销担保书》，保证人为自然人郭秀梅（详见附注九、（五）、4）。在该授信协议和担保合同项下，①公司于2014年9月26日与招商银行签订合同编号为2014年南字第1014811011号的《借款合同》，借款金额为3000万元整，期限为2014年9月26日至2015年9月26日。该借款已于2015年6月25日还清。②2015年3月27日，公司与招商银行签订合同编号为2015年南字第1015811003号的《借款合同》，借款金额为2000万元整，期限为2015年3月27日至2016年1月15日。截止2015年12月31日已全部偿还。

(13) 公司于2015年2月1日与交通银行股份有限公司深圳香洲支行签订了编号为：交银深2014年香洲企借字W1219号的《流动资金借款合同》，申请人为深圳市路畅科技股份有限公司，授信循环贷款总额度为人民币4000万元，授信期限自2014年12月18日至2015年12月18日。该项授信由深圳市畅安达精密工业有限公司及郭秀梅共同担保，担保合同编号分别为交银深2014年香洲保字W12190、交银深2014年香洲保字W12191（详见附注九、（五）、4）。本授信协议及担保合同项下的借款明细为：公司与交通银行股份有限公司香洲支行签订了编号为Z1503LN1561070600001的《借款额度使用申请书》，贷款金额为1500万元，贷款期限为2015年3月23日至2016年3月23日，截至2015年12月31日已全部偿还；2015年7月23日公司与交通银行股份有限公司香洲支行签订了编号为Z1503LN1561087000002的《借款额度使用申请书》，贷款金额为2,450万元，贷款期限为2015年7月23日至2016年6月16日。截止2016年6月30日，贷款已还清。

(14) 2015年3月20日，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为0270588的《综合授信合同》，授信期限自2015年3月20日至2016年3月19日，2015年4月23日，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订编号为0276190的借款合同，借款金额为1000万元，借款期限为2015年4月29日至2016年4月24日。截止2016年6月30日，贷款已还清。

(15) 2015年6月9日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为借2015融02719宝安的《融资额度合同》，由建设银行向本公司提供最高不超过等值人民币8000万元的授信总额度，授信期限为12个月，该项授信由深圳市路友网络科技有限公司、郑州市路畅电子科技有限公司和郭秀梅提供

担保（详见附注九、（五）、4），担保合同编号分别为保借 2015 融 02719 宝安-1、保借 2015 融 02719 宝安-2 和保借 2015 融 02719 宝安-3。本授信额度项下的借款明细为：①编号为支借 2015 融 02719 宝安-1 的《额度借款支用申请书》项下贷款金额为 2000 万元，贷款期限为 2015 年 6 月 17 日至 2016 年 6 月 16 日。截止 2016 年 6 月 30 日，贷款已还清。②编号为支借 2015 融 02719 宝安-2 的《额度借款支用申请书》项下贷款金额为 4000 万元，贷款期限为 2015 年 7 月 23 日至 2016 年 7 月 22 日。截止 2016 年 6 月 30 日，贷款已还清。③编号为支借 2015 融 02719 宝安-3 的《额度借款支用申请书》项下贷款金额为人民币 4000 万元，贷款期限为 2016 年 3 月 17 日至 2017 年 3 月 16 日。截止 2016 年 6 月 30 日，剩余贷款金额 4000 万元。

（16）公司于 2015 年与中信银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为：（2015）深银高新综字第 0003 号的《授信额度合同》，授信申请人为深圳市路畅科技股份有限公司，授信循环贷款总额度为人民币 8000 万元，授信期限为 12 个月。并同时签订了编号为（2015）深银高新保字第 0001 号《最高额保证合同》，担保人为郭秀梅（详见附注九、（五）、4）。本授信额度项下的借款明细为：公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 2015 深银高新贷字第 0021 号的《人民币流动资金借款合同》，贷款金额为 1250 万元，贷款期限为 2015 年 9 月 17 日至 2016 年 8 月 27 日，截至 2016 年 6 月 30 日，剩余贷款金额 1250 万元。

（17）2015 年 10 月 14 日，公司与招商银行深圳金中环支行签订合同编号为 2015 年南字第 0015811013 号的《授信协议》，授信循环额度人民币壹亿元，授信期限为 2015 年 10 月 26 日至 2016 年 10 月 25 日。同时公司与招商银行签订合同编号为 2015 年南字第 0015811013 号的《最高额不可撤销担保书》，保证人为自然人郭秀梅（详见附注九、（五）、4）。在该授信协议和担保合同项下，①公司于 2015 年 11 月 5 日与招商银行签订合同编号为 2015 年南字第 1015811014 号的《借款合同》，借款金额为 2000 万元整，期限为 2015 年 11 月 9 日至 2016 年 11 月 9 日，截至 2016 年 6 月 30 日，剩余贷款金额 2000 万元。②公司于 2016 年 3 月 15 日与招商银行签订合同编号为 2016 年公—字第 1016310072 号的《借款合同》，借款金额为 2000 万元整，期限为 2016 年 3 月 15 日至 2017 年 3 月 15 日，截止 2016 年 6 月 30 日，剩余贷款金额 2000 万元。③公司于 2016 年 3 月 21 日与招商银行签订合同编号为 2016 年公—字第 1016310083 号的《借款合同》，借款金额为 1000 万元整，期限为 2016 年 3 月 22 日至 2017 年 3 月 22 日，截止 2016 年 6 月 30 日，剩余贷款金额 1000 万元。

（18）2015 年，公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订授信函号码为 CN11802001164-150818 的银行授信，授信最高不超过人民币 5000 万元的人民币循环贷款额度。同时签单个个人保证合同，保证人为自然人郭秀梅，（详见附注九、（五）、4）。在该授信协议和个人保证合同项下，（1）公司于

2015 年 11 月 10 日向汇丰银行借款金额 1000 万元整, 期限为 2015 年 11 月 10 日至 2016 年 11 月 10 日, 截止 2016 年 6 月 30 日, 剩余贷款金额 1000 万元。

(19)2015 年, 本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订编号为 2015 年深机构三综额字 002 号的《综合授信合同》, 由中国民生银行向本公司提供最高授信额度为 5,000 万元的授信额度, 授信期限为 1 年, 自 2015 年 9 月 15 日至 2016 年 9 月 15 日。本授信项下的借款明细如下: ①2015 年 9 月 24 日签订合同编号为 2015 年深机构三综贷字 008 号的《流动资金贷款借款合同》, 借款金额为 490 万元, 借款期限为 2015 年 9 月 24 日至 2016 年 9 月 24 日, 截止 2015 年 12 月 31 日已全部偿还; ②2015 年 9 月 29 日签订合同编号为 2015 年深机构三综贷字 009 号的《流动资金贷款借款合同》, 借款金额为 490 万元, 借款期限为 2015 年 9 月 29 日至 2016 年 9 月 29 日, 截止 2015 年 12 月 31 日已全部偿还; ③2015 年 10 月 13 日签订合同编号为 2015 年深机构三综贷字 010 号的《流动资金贷款借款合同》, 借款金额为 600 万元, 借款期限为 2015 年 10 月 13 日至 2016 年 10 月 13 日, 截止 2015 年 12 月 31 日已全部偿还; ④2015 年 10 月 19 日签订合同编号为 2015 年深机构三综贷字 011 号的《流动资金贷款借款合同》, 借款金额为 420 万元, 借款期限为 2015 年 10 月 19 日至 2016 年 10 月 19 日, 截止 2015 年 12 月 31 日已全部偿还; ⑤2016 年 3 月 16 日签订合同编号为 2016 年深机构三综贷字 001 号的《流动资金贷款借款合同》, 借款金额为 1000 万元, 借款用于置换他行贷款, 借款期限为 2016 年 3 月 16 日至 2017 年 3 月 15 日, 截止 2016 年 6 月 30 日, 剩余贷款金额 1000 万元; ⑥2016 年 3 月 22 日签订合同编号为 2016 年深机构三综贷字 002 号的《流动资金贷款借款合同》, 借款金额为 1000 万元, 借款用于置换他行贷款, 借款期限为 2016 年 3 月 23 日至 2017 年 3 月 15 日, 截止 2016 年 6 月 30 日, 剩余贷款金额 1000 万元。

2、 本报告期无已逾期未偿还的短期借款

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内 (含 1 年)	143,767,257.21	99,852,920.46	126,277,054.37	144,036,789.29
1-2 年 (含 2 年)	23,988,835.11	34,669,679.71	40,276,386.50	47,485,397.29
2-3 年 (含 3 年)	37,918,706.57	34,847,677.73	44,113,599.74	65,659.34
3 年以上	56,967,247.38	42,163,630.40		
合计	262,642,046.27	211,533,908.30	210,667,040.61	191,587,845.92

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31	未偿还或结转的原因
应付特许权使用费	116,819,845.40	109,165,360.82	79,957,924.03	47,416,814.33	尚未结算
合计	116,819,845.40	109,165,360.82	79,957,924.03	47,416,814.33	

(十六)预收款项

1、 预收款项列示

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
1年以内（含1年）	17,965,847.66	32,110,660.26	47,286,752.26	64,509,158.01
1-2年（含2年）	2,295,630.23	2,610,910.60	1,511,283.62	127,029.01
2-3年（含3年）	2,232,612.17	808,228.77	97,138.36	161,290.43
3年以上	1,186,663.88	385,201.40	300,097.76	170,303.23
合计	23,680,753.94	35,915,001.03	49,195,272.00	64,967,780.68

2、 本报告期无需要披露的账龄超过一年的重要预收款项

3、 本报告期无建造合同形成的已结算未完工项目

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	22,192,246.18	117,185,280.84	120,495,937.05	18,881,589.97
离职后福利-设定提存计划		10,499,203.07	10,499,203.07	
合计	22,192,246.18	127,684,483.91	130,995,140.12	18,881,589.97

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	18,881,589.97	125,842,041.65	125,054,559.71	19,669,071.91
离职后福利-设定提存计划		12,296,848.04	12,296,848.04	
合计	18,881,589.97	138,138,889.69	137,351,407.75	19,669,071.91

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	19,669,071.91	125,231,377.19	132,881,224.08	12,019,225.02
离职后福利-设定提存计划		14,170,138.40	14,170,138.40	
合计	19,669,071.91	139,401,515.59	147,051,362.48	12,019,225.02

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
短期薪酬	12,019,225.02	54,408,585.00	56,475,002.56	9,952,807.46
离职后福利-设定提存计划		6,173,882.31	6,173,882.31	
合计	12,019,225.02	60,582,467.31	62,648,884.87	9,952,807.46

2、 短期薪酬列示

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,190,146.18	103,481,838.37	106,790,394.58	18,881,589.97
(2) 职工福利费		5,427,508.99	5,427,508.99	
(3) 社会保险费		2,350,446.70	2,350,446.70	
其中：医疗保险费		1,792,222.08	1,792,222.08	
工伤保险费		303,849.38	303,849.38	
生育保险费		254,375.24	254,375.24	
(4) 住房公积金	2,100.00	3,393,504.30	3,395,604.30	
(5) 工会经费和职工教育经费		2,531,982.48	2,531,982.48	
合计	22,192,246.18	117,185,280.84	120,495,937.05	18,881,589.97

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	18,881,589.97	112,015,437.68	111,227,955.74	19,669,071.91
(2) 职工福利费		5,082,227.12	5,082,227.12	
(3) 社会保险费		2,653,763.87	2,653,763.87	
其中：医疗保险费		2,117,579.31	2,117,579.31	
工伤保险费		235,364.29	235,364.29	
生育保险费		300,820.27	300,820.27	
(4) 住房公积金		4,179,646.73	4,179,646.73	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,910,966.25	1,910,966.25	
合计	18,881,589.97	125,842,041.65	125,054,559.71	19,669,071.91

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	19,669,071.91	111,315,110.83	118,964,957.72	12,019,225.02
(2) 职工福利费		4,715,216.13	4,715,216.13	
(3) 社会保险费		3,509,878.05	3,509,878.05	
其中：医疗保险费		2,518,738.81	2,518,738.81	
工伤保险费		245,185.64	245,185.64	
生育保险费		745,953.60	745,953.60	
(4) 住房公积金		4,481,670.00	4,481,670.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		842,286.28	842,286.28	
(6) 其他		367,215.90	367,215.90	
合计	19,669,071.91	125,231,377.19	132,881,224.08	12,019,225.02

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,019,225.02	49,382,950.16	51,452,031.72	9,950,143.46
(2) 职工福利费		1,593,507.97	1,593,507.97	
(3) 社会保险费		1,289,672.85	1,289,672.85	
其中：医疗保险费		1,008,115.14	1,008,115.14	

工伤保险费		51,606.50	51,606.50	
生育保险费		229,951.21	229,951.21	
(4) 住房公积金		1,867,883.90	1,865,219.90	2,664.00
(5) 工会经费和职工教育经费		272,170.12	272,170.12	
(6) 其他		2,400.00	2,400.00	
合计	12,019,225.02	54,408,585.00	56,475,002.56	9,952,807.46

3、 设定提存计划列示

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险		9,880,912.27	9,880,912.27	
失业保险费		618,290.80	618,290.80	
合计		10,499,203.07	10,499,203.07	

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险		11,688,718.41	11,688,718.41	
失业保险费		608,129.63	608,129.63	
合计		12,296,848.04	12,296,848.04	

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
基本养老保险		13,488,802.65	13,488,802.65	
失业保险费		681,335.75	681,335.75	
合计		14,170,138.40	14,170,138.40	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
基本养老保险		6,024,607.81	6,024,607.81	
失业保险费		149,274.50	149,274.50	
合计		6,173,882.31	6,173,882.31	

(十八) 应交税费

税费项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	-1,249,948.35	3,812,223.66	1,086,183.26	-17,605,999.31
营业税		3,906.05		
企业所得税	5,304,922.04	4,847,072.73	9,148,505.29	5,860,213.53
个人所得税	234,941.60	278,231.21	380,574.33	330,475.41
城市维护建设税	323,227.80	326,969.36	321,904.95	353,111.62
教育费附加	138,525.19	140,129.72	137,959.26	152,297.33
地方教育费附加	92,350.13	93,419.81	91,972.83	99,925.25
堤围费			563.81	7,932.74

税费项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
印花税	66,028.81	46,524.52	206,311.73	83,504.54
房产税	191,827.74	201,202.25	567,409.96	98,204.61
土地使用税	175,992.16	6,669.40	175,992.16	765,586.70
合计	5,277,867.12	9,756,348.71	12,117,377.58	-9,854,747.58

注：税率及税收优惠情况详见附注四。

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
保证金及押金	12,373,982.61	12,316,402.28	10,092,302.28	9,599,871.28
未结算费用	3,526,050.26	1,885,427.38	4,566,070.72	1,019,359.31
合计	15,900,032.87	14,201,829.66	14,658,373.00	10,619,230.59

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31	未偿还或结转的原因
客户合同保证金	6,373,190.33	8,115,900.00	7,980,000.00	8,000,000.00	根据合同约定收取
销售代理服务费用			1,219,930.73		尚未结算
合计	6,373,190.33	8,115,900.00	9,199,930.73	8,000,000.00	

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
一年内到期的长期借款	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00
合计	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00	20,400,000.00

注：本公司于 2013 年 8 月 6 日与中国建设银行深圳分行签订编号为：借 2013 房 270 宝安的《人民币借款合同（单位购房贷款专用）》，借款金额为 102,240,000.00 元，款项用于支付购房款，借款期限为自 2013 年 8 月 6 日至 2018 年 8 月 5 日止；贷款利率为三至五年中长期借款基准利率，即 6.4%，并按月结息，结息日固定为每月的第 20 日，按季度归还贷款本金 510 万元，贷款到期后余额一次性付清。上述借款附带抵押合同，具体为：公司与建设银行签订编号为抵 2013 房 270 宝安的《抵押合同》，约定深圳市路畅科技股份有限公司在取得所购房房产权证书后，应立即将房产抵押给建设银行作为抵押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，该借款余额为 46,140,000.00 元，其中下一年到期应归还金额为 20,400,000.00 元。

(二十一) 长期借款

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
抵押借款	25,740,000.00	35,940,000.00	56,340,000.00	76,740,000.00
合计	25,740,000.00	35,940,000.00	56,340,000.00	76,740,000.00

注：长期借款分类的说明详见附注五、(二十)。

(二十二) 预计负债

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	形成原因
产品质量保证金	6,505,654.26	19,385,680.00	13,664,228.21	12,227,106.05	质保承诺
合计	6,505,654.26	19,385,680.00	13,664,228.21	12,227,106.05	

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
产品质量保证金	12,227,106.05	21,603,280.00	16,084,528.29	17,745,857.76	质保承诺
合计	12,227,106.05	21,603,280.00	16,084,528.29	17,745,857.76	

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	形成原因
产品质量保证金	17,745,857.76	15,652,910.00	13,000,377.85	20,398,389.91	质保承诺
合计	17,745,857.76	15,652,910.00	13,000,377.85	20,398,389.91	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30	形成原因
产品质量保证金	20,398,389.91	7,567,200.00	6,093,805.62	21,871,784.29	质保承诺
未决诉讼		150,000.00		150,000.00	未决诉讼
合计	20,398,389.91	7,717,200.00	6,093,805.62	22,021,784.29	

预计负债说明：

(1) 本公司产品质量保证金的期末余额根据期末质保期内产品数量、预计返修率及预计维修费用计算，当期计提金额根据产品质量保证金期初、期末余额及当期使用金额计算，并据此计算当期内销产品每台分摊的质保金费用，具体估计方法见附注三、(二十)。

(2) 本公司未决诉讼：2015年5月13日，李东方向广东省深圳市中级人民法院提交《民事起诉状》，称本公司制造、销售和许诺销售与其所有的专利（专利号：ZL201230341971.4）完全相同的车载显示终端（B1），请求法院判令本公司停止侵权、赔偿损失人民币20万元。根据广东省深圳市中级人民法院作出的（2015）深中法知民初字第1143号的一审《民事判决书》，判决公司立即停止侵犯ZL201230341971.4号专利权的行为，并于判决生效后十日内赔偿李东方经济损失以及为制止侵权行为所指出的合理开支共计人民币15万元。公司已于2016年7月6日对前述判决提出上诉，截至2016年8月3日，本案尚在二审审理阶段。

(二十三) 递延收益

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	形成原因
政府补助	22,504,000.00			22,504,000.00	见下述说明
合计	22,504,000.00			22,504,000.00	

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
政府补助	22,504,000.00	12,585,714.00	11,322,662.56	23,767,051.44	见下述说明
合计	22,504,000.00	12,585,714.00	11,322,662.56	23,767,051.44	

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	形成原因
政府补助	23,767,051.44	2,000,000.00	4,632,777.29	21,134,274.15	见下述说明
合计	23,767,051.44	2,000,000.00	4,632,777.29	21,134,274.15	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30	形成原因
政府补助	21,134,274.15	5,000,000.00	1,006,275.54	25,127,998.61	见下述说明
合计	21,134,274.15	5,000,000.00	1,006,275.54	25,127,998.61	

涉及政府补助的项目:

负债项目	2012.12.31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2013.12.31	与资产相关/与收益相关
车联网服务平台关键技术研发专项资金(1)	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产或收益相关
深圳市车联网智能信息系统工程技术研究开发中心专项资金(2)	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产或收益相关
乘用车后装北斗/GPS双模车载导航终端(主机)研制及应用产业化专项资金(3)	9,504,000.00				9,504,000.00	与收益相关
基于北斗及GPS双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化专项资金(4)	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	22,504,000.00				22,504,000.00	

负债项目	2013.12.31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2014.12.31	与资产相关/与收益相关
车联网服务平台关键技术研发专项资金(1)	5,000,000.00		4,169,553.33		830,446.67	与资产或收益相关
深圳市车联网智能信息系统工程技术研究开发中心专项资金(2)	3,000,000.00		1,830,293.69		1,169,706.31	与资产或收益相关
乘用车后装北斗/GPS双模车载导航终端(主机)研制及应用产业化专项资金(3)	9,504,000.00		4,104,000.00		5,400,000.00	与收益相关
基于北斗及GPS双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化专项资金(4)	5,000,000.00		1,218,815.54		3,781,184.46	与资产相关
车载移动互联网应用服务终端产业化(5)		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
智能语音技术及产品研发与产业化(6)		1,285,714.00			1,285,714.00	与收益相关
商用车北斗定位监控与导航信息终端行业应用示范(7)		1,300,000.00			1,300,000.00	与收益相关
交通实时路况视频分享车联网技术智能交通应用示范(8)		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
合计	22,504,000.00	12,585,714.00	11,322,662.56		23,767,051.44	

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

负债项目	2014.12.31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2015.12.31	与资产相关/与收益相关
车联网服务平台关键技术研发专项资金(1)	830,446.67		429,680.03		400,766.64	与资产相关
深圳市车联网智能信息系统工程技术研发中心专项资金(2)	1,169,706.31		276,326.64		893,379.67	与资产相关
乘用车后装北斗/GPS 双模车载导航终端(主机)研制及应用产业化专项资金(3)	5,400,000.00				5,400,000.00	与收益相关
基于北斗及GPS双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化专项资金(4)	3,781,184.46		811,816.99		2,969,367.47	与资产相关
车载移动互联网应用服务终端产业化(5)	5,000,000.00		3,114,953.63		1,885,046.37	与资产相关
智能语音技术及产品研发与产业化(6)	1,285,714.00				1,285,714.00	与收益相关
商用车北斗定位监控与导航信息系统终端行业应用示范(7)	1,300,000.00				1,300,000.00	与收益相关
交通实时路况视频分享车联网技术智能交通应用示范(8)	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
北斗智能车载信息终端和系统平台关键技术研究(9)		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
合计	23,767,051.44	2,000,000.00	4,632,777.29		21,134,274.15	

负债项目	2015.12.31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2016.6.30	与资产相关/与收益相关
车联网服务平台关键技术研发专项资金(1)	400,766.64		132,054.78		268,711.86	与资产相关
深圳市车联网智能信息系统工程技术研发中心专项资金(2)	893,379.67		138,163.32		755,216.35	与资产相关
乘用车后装北斗/GPS 双模车载导航终端(主机)研制及应用产业化专项资金(3)	5,400,000.00		-		5,400,000.00	与收益相关
基于北斗及GPS双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化专项资金(4)	2,969,367.47		405,811.14		2,563,556.33	与资产相关
车载移动互联网应用服务终端产业化(5)	1,885,046.37		330,246.30		1,554,800.07	与资产相关
智能语音技术及产品研发与产业化(6)	1,285,714.00				1,285,714.00	与收益相关
商用车北斗定位监控与导航信息系统终端行业应用示范(7)	1,300,000.00				1,300,000.00	与收益相关
交通实时路况视频分享车联网技术智能交通应用示范(8)	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
北斗智能车载信息终端和系统平台关键技术研究(9)	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
深圳市财政委员会车载多媒体信息娱乐技术工程实验室(文化创意)(10)		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	21,134,274.15	5,000,000.00	1,006,275.54		25,127,998.61	

政府补助项目说明:

(1) 根据深圳市发展和改革委员会、深圳科技工贸和信息化委员会、深圳财政委员会联合发布的《关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金 2011 年第一批扶持计划的通知》(深发改[2011]1673 号)文件和公司与深圳市科技工贸和信息化委员会于 2011 年 12 月签订的《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目合同书》，深圳市财政委员会于 2012 年 4 月 28 日向公司拨付资助资金 500 万元，该项目完工后需向深圳市科技工贸和信息化委员会申请验收，该项目已于 2014 年 11 月验收。公司根据验收情况于 2014 年度将与收益相关的补贴收入计入营业外收入 4,128,562.48 元；同时将与资产相关的补贴收入 871,437.52 元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月确认营业外收入 40,990.85 元、429,680.03 元、132,054.78 元。

(2) 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会及深圳市财政委员会联合发布的《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第三批扶持计划的通知》(深发改[2012]1065 号)文件和公司与深圳市科技创新委员会于 2012 年 8 月签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》，公司于 2012 年 11 月 9 日收到深圳市财政委员会拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金 300 万元，用于公司“深圳市车联网智能信息工程系统技术研究开发中心”项目的建设。该项目完工后需向深圳市科技创新委员会申请验收，该项目于 2014 年 12 月验收，公司根据项目验收情况于 2014 年度将与收益相关的补贴收入计入营业外收入 1,830,293.69 元；同时将与资产相关的补贴收入 1,169,706.31 元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于 2015 年度和 2016 年 1-6 月确认营业外收入 276,326.64 元、138,163.32 元。

(3) 根据《财政部国家发展改革委关于下达 2012 年卫星及应用产业发展专项补助资金的通知》(财建 2012[538]号)及《国家发展改革委办公厅、财政部办公厅关于 2012 年卫星及应用产业发展专项项目实施方案的复函》(发改办高技[2012]2083 号)，公司“乘用车后装北斗/GPS 双模车载导航终端(主机)研制及应用产业化”项目被列入国家战略性新兴产业发展专项资金计划，项目拟取得补助资金 2,160 万元。公司于 2012 年 11 月 28 日收到首期下达资金 1,080 万元，公司根据项目的投入情况于 2012 年和 2014 年确认与收益相关的补贴收入计入营业外收入 1,296,000.00 元、4,104,000.00 元。

(4) 根据 2012 年 10 月 30 日《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划的通知》[深发改(2012)1241 号]文件和《深圳市发改委关于深圳市路畅科技股份有限公司基于北斗及 GPS 双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目资金申请报告的批复》[深发改(2012)1507 号]将深圳市路畅科技股份有限公司--基于北斗及 GPS 双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划(新一代信息技术产业类),安排补助金额 500 万元,主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备测试条件等,建设周期为 2012-2014 年。公司于 2012 年 12 月 4 日收到该专项资金。公司按照已购固定资产的使用年限分摊,于 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月确认当期营业外收入 1,218,815.54 元、811,816.99 元、405,811.14 元。

(5) 根据深发改[2014]577 号《深圳市发展改革委员会关于深圳市路畅科技股份有限公司车载移动互联网应用服务终端产业化项目资金申请报告的批复》和深圳发改[2014]555 号《深圳市发展改革委员会 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划的通知》,公司的车载移动互联网应用服务终端产业化项目被列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划(新一代信息产业技术类)。2014 年 7 月,公司收到补助款 5,000,000.00 元,用于公司车载移动互联网应用服务终端的研发。公司按照已购固定资产的使用年限,于 2015 年度和 2016 年 1-6 月确认当期营业外收入 3,114,953.63 元、330,246.30 元。

(6) 2013 年 11 月 27 日,工业和信息化部根据《电子信息产业发展基金管理办法》(财建[2007]866 号)以及国务院办公厅《关于国家科研项目研究成果知识产权管理的若干规定》(国办[2002]30 号)等相关法规就本公司(戊方)与安徽江淮汽车股份有限公司(牵头单位、甲方)等五家合作单位联合申请的“2013 年度电子信息产业发展基金项目指南”中招标项目“智能语音技术及产品研发与产业化”下达《工业和信息化部关于下达 2013 年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》,并于 2014 年 8 月 13 日拨付资助款 1,285,714.00 元至本公司,用于开展智能化车载语音交互产品研发和产业化。根据《工信部电子信息产业发展基金项目联合申请协议》,本公司负责将丙方提供的面向汽车应用领域的智能语音技术在丁方的车载娱乐信息服务终端上进行集成并实现在未来两年内上市的车机搭载丙方语音技术的产业化目标。

(7) 根据《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金管理办法(试行)》等有关文件规定,公司和深圳市经济贸易和信息化委员会为完成《深圳市发改委 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳市财政委关于下达深圳市战略新兴发展专项资金 2014 年第二批扶持计划的通知》(深发改[2014]939 号)文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金(新一代信息技术产业)商用车北斗定位监控与导航信息系统终端行业应用示范项目达成协议,深圳市经济贸易和信息化委员会无偿资助公司 130 万元用于项目研发的设备费、人员工资和市场推广等,该项目完成后需向深圳市经济贸易和信息化委员会申请验收。2014 年 8 月 13 日,公司收到资助款 1,300,000.00 元。

(8) 根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件规定,深圳市科技创新委员会与本公司签定《深圳市科技计划项目合同书》,由深圳市科技创新委员会无偿资助 500 万元科技研发资金,用于“交通实时路况视频分享车联网技术智能交通应用示范”项目的设备、材料、加工、测试等支出。该项目完工后,需向深圳市科技创新委员会提出验收申请。2014 年 12 月 11 日,公司收到资助款 5,000,000.00 元。

(9) 根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局文件深南科【2014】34 号文件,2014 年南山区自主创新产业发展专项资金(科技部分)第三批部分资助项目表,对于北斗智能车载信息终端和系统平台关键技术研究的政府补助,2015 年 12 月收到资助款 2,000,000.00 元。本项目主要研究北斗卫星导航定位技术和服务以及 4G LTE 在智能车载终端中的应用技术。截至 2016 年 6 月 30 日,该项目尚未完成验收。

(10) 根据深圳市发展和改革委员会深发改[2016]277 号《关于深圳市车载多媒体信息技术工程实验室项目申请报告》,该项目已经被列入深圳市创意产业发展专项资金 2015 年第二批扶持计划。市文化创意产业发展专项资金安排补助资金 500 万元,主要用于项目实验过程中的研发仪器设备及软件购置。2016 年 3 月 30 日公司已经收到补助资金 500 万元。截至 2016 年 6 月 30 日,该项目尚未完成验收。

(二十四)股本(实收资本)

项目	2012.12.31	本次变动增(+)-减(-)					2013.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	90,000,000.00						90,000,000.00

项目	2013.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2014.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	90,000,000.00						90,000,000.00

项目	2014.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	90,000,000.00						90,000,000.00

项目	2015.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2016.6.30
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	90,000,000.00						90,000,000.00

股本（实收资本）变动情况说明：

1) 改制前实收资本变动情况

公司设立时的注册资本为 100 万元，设立时出资经深圳中瑞华正会计师事务所于 2006 年 8 月 7 日以深中瑞华正验字[2006]第 261 号验资报告验证。

2009 年 7 月 10 日，公司股东会作出决议，决定将公司注册资本增加至 1,000 万元；本次增加的 900 万元分两次缴足。2009 年 8 月 25 日，经深圳捷信会计师事务所以深捷信（内）验资报字（2009）第 032 号验资报告验证，公司实收资本增加至 518 万元。

2009 年 10 月 19 日，经深圳捷信会计师事务所以深捷信（内）验资报字（2009）第 044 号验资报告验证，公司实收资本增加至 1,000 万元。

设立后的历次股本（实收资本）变更情况详见本报告“一、公司基本情况”

2) 本公司改制情况

根据深圳市路畅科技有限公司 2012 年 2 月 8 日股东会决议及深圳市路畅科技股份有限公司公司章程（草案），公司以 2011 年 10 月 31 日为基准日，将深圳市路畅科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 9,000 万元。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截至 2011 年 10 月 31 日止深圳市路畅科技有限公司的净资产 158,952,230.13 元，按 1: 0.5662 的比例折合为 9000 万股。上述截至 2011 年 10 月 31 日止的净资产业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了信会师报字[2012]第 310049 号审计报告。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以净资产折股情况进行了审验并出具了信会师报字[2012]第 310052 号验资报告。

3) 改制后股本变动情况

改制后截至 2016 年 6 月 30 日，本公司股本未发生变化。

(二十五) 资本公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响	1,300,841.44			1,300,841.44
（3）净资产折股的影响	68,952,230.13			68,952,230.13
（4）其他				
小计	70,253,071.57			70,253,071.57
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
（5）其他				
小计				
合计	70,253,071.57			70,253,071.57

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响	1,300,841.44		2,598,200.50	-1,297,359.06
（3）净资产折股的影响	68,952,230.13			68,952,230.13
（4）其他				
小计	70,253,071.57			67,654,871.07
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
（5）其他				
小计				
合计	70,253,071.57			67,654,871.07

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响	-1,297,359.06			-1,297,359.06
（3）净资产折股的影响	68,952,230.13			68,952,230.13
（4）其他				
小计	67,654,871.07			67,654,871.07

2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3)原制度资本公积转入				
(4)政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
(5)其他				
小计				
合计	67,654,871.07			67,654,871.07

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
1.资本溢价（股本溢价）				
(1)投资者投入的资本				
(2)同一控制下企业合并的影响	-1,297,359.06			-1,297,359.06
(3)净资产折股的影响	68,952,230.13			68,952,230.13
(4)其他				
小计	67,654,871.07			67,654,871.07
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3)原制度资本公积转入				
(4)政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
(5)其他				
小计				
合计	67,654,871.07			67,654,871.07

资本公积变动情况说明：

(1)净资产折股影响数系公司于 2012 年 3 月由有限责任公司整体变更为股份有限公司净资产金额大于股本金额所产生的股本溢价。详见附注五、(二十四)相关情况说明。

(2) 2014 年减少的资本公积系公司 2014 年 5 月公司完成同一控制下的武汉畅讯合并，以收购价款与合并日武汉畅讯所有者权益账面价值差额及合并日应享有的所有者权益减少资本公积 2,598,200.50 元。

(二十六) 其他综合收益

项目	2013.12.31	本期发生金额			
		本期所得 税前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 少数股东
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益					2014.12.31
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额					
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益					
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额					
可供出售金融资产公允价值变动损益					
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额		122.52			122.52
其他综合收益合计		122.52			122.52

项目	2014.12.31	本期发生金额			
		本期所得 税前发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于 少数股东
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益					2015.12.31
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额					
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益					
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额					
可供出售金融资产公允价值变动损益					
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额	122.52				3,072.50
其他综合收益合计	122.52				3,195.02

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	2015.12.31	本期发生金额					2016.6.30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	3,195.02				774.63		3,969.65
其他综合收益合计	3,195.02				774.63		3,969.65

(二十七) 盈余公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	11,312,449.87	7,954,272.43		19,266,722.30
合计	11,312,449.87	7,954,272.43		19,266,722.30

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	19,266,722.30	8,904,363.43		28,171,085.73
合计	19,266,722.30	8,904,363.43		28,171,085.73

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	28,171,085.73	4,649,136.08		32,820,221.81
合计	28,171,085.73	4,649,136.08		32,820,221.81

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
法定盈余公积	32,820,221.81			32,820,221.81
合计	32,820,221.81			32,820,221.81

盈余公积变动情况说明：

上述各年度盈余公积的增加系根据公司章程的规定，按公司当年实现净利润的 10% 提取的法定盈余公积。

(二十八) 未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
调整前上期末未分配利润	265,412,578.08	223,746,650.36	146,425,780.42	96,609,708.33
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)				1,354,594.93
调整后年初未分配利润	265,412,578.08	223,746,650.36	146,425,780.42	97,964,303.26
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	26,762,302.38	46,315,063.80	88,647,233.37	76,215,749.59
减：提取法定盈余公积		4,649,136.08	8,904,363.43	7,954,272.43
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			2,422,000.00	19,800,000.00
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	292,174,880.46	265,412,578.08	223,746,650.36	146,425,780.42

注：

(1) 2013 年 3 月 20 日，经 2012 年度股东大会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 90,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金人民币 2.20 元(含税)，合计派发现金红利 19,800,000.00 元。

(2) 2014 年 3 月 31 日，子公司武汉畅讯经全体股东会议决议分配利润人民币 280 万元(含税)，其中归于合并日前原控股股东郭秀梅部分为 2,422,000.00 元，归于少数股东部分为 378,000.00 元。

调整年初未分配利润明细:

项目	影响年初未分配利润			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整				
会计政策变更				
重大会计差错更正				
同一控制导致的合并范围变更				1,354,594.93
其他调整				
合计				1,354,594.93

(二十九)营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	380,052,663.98	255,556,059.06	776,151,958.23	541,218,973.92
其他业务	3,175,303.12	1,621,213.44	2,390,932.48	979,280.81
合计	383,227,967.10	257,177,272.50	778,542,890.71	542,198,254.73

项目	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	981,882,321.11	680,374,237.54	967,188,754.05	685,987,485.50
其他业务	707,076.07		489,314.59	
合计	982,589,397.18	680,374,237.54	967,678,068.64	685,987,485.50

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	380,052,663.98	255,556,059.06	776,151,958.23	541,218,973.92
合计	380,052,663.98	255,556,059.06	776,151,958.23	541,218,973.92

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	981,882,321.11	680,374,237.54	967,188,754.05	685,987,485.50
合计	981,882,321.11	680,374,237.54	967,188,754.05	685,987,485.50

3、 主营业务（分产品类别）

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车载导航产品	364,129,629.02	244,856,084.97	765,695,005.54	534,171,111.73
汽车用品	15,409,294.22	10,699,974.09	8,558,663.27	7,047,862.19
服务收入	513,740.74		1,898,289.42	
合计	380,052,663.98	255,556,059.06	776,151,958.23	541,218,973.92

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车载导航产品	971,400,163.59	672,892,789.08	961,306,094.04	680,202,066.06
汽车用品	8,689,888.30	7,481,448.46	3,931,577.28	5,606,571.54
服务收入	1,792,269.22		1,951,082.73	178,847.90
合计	981,882,321.11	680,374,237.54	967,188,754.05	685,987,485.50

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	287,057,032.57	194,162,978.02	571,852,662.19	396,033,167.85
国外销售	92,995,631.41	61,393,081.04	204,299,296.04	145,185,806.07
合计	380,052,663.98	255,556,059.06	776,151,958.23	541,218,973.92

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	700,959,321.22	483,946,386.87	681,855,303.75	486,505,603.98
国外销售	280,922,999.89	196,427,850.67	285,333,450.30	199,481,881.52
合计	981,882,321.11	680,374,237.54	967,188,754.05	685,987,485.50

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1-6 月：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒信汽车用品有限公司	23,653,606.34	6.17
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	21,636,011.81	5.65
深圳广联赛讯有限公司	21,572,347.06	5.63
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	11,649,221.55	3.04
MI Motor One E.I.R.L	9,336,678.23	2.44
合计	87,847,864.99	22.93

2015 年度：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒信汽车用品有限公司	50,073,109.19	6.43
深圳广联赛讯有限公司	30,204,762.40	3.88
浙江晴田实业有限公司	27,887,594.04	3.58
杭州威龙汽车装潢用品有限公司	21,267,299.38	2.73
A.D.I. SYSTEMS LTD	18,075,106.40	2.32
合计	147,507,871.41	18.94

2014 年度:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
AUDIO SYSTEMS LLC	38,110,624.34	3.88
广汇汽车服务股份公司	33,346,050.76	3.39
M1 Motor One E.I.R.L	30,299,143.29	3.08
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	28,044,274.60	2.85
A.D.I. SYSTEMS LTD	23,301,312.73	2.37
合计	153,101,405.72	15.57

2013 年度:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
AUDIO SYSTEMS LLC	58,049,239.57	6.00
M1 Motor One E.I.R.L	39,297,639.56	4.06
杭州威龙汽车装潢用品有限公司	32,946,768.62	3.40
合肥路智电子科技有限公司	26,506,698.51	2.74
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	24,063,012.82	2.49
合计	180,863,359.08	18.69

(三十) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业税	74,497.90	77,957.33	1,675.80	11,448.00
城市维护建设税	2,225,294.00	3,829,106.99	2,779,971.04	4,665,927.49
教育费附加	953,631.83	1,641,045.37	1,191,416.15	1,999,683.21
地方教育费附加	635,754.58	1,094,030.24	794,277.41	1,333,122.14
合计	3,889,178.31	6,642,139.93	4,767,340.40	8,010,180.84

注：报告期适用税率详见附注四、（一）。

(三十一) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
市场宣传推广费	5,193,328.60	13,395,989.17	20,544,642.68	30,954,907.56
职工薪酬	10,860,323.48	24,294,258.78	22,547,662.81	20,067,604.40
产品维护费	11,163,980.35	18,494,921.84	27,984,391.58	19,385,680.00
运输费	4,451,255.85	10,012,021.09	10,528,618.37	11,695,146.21
差旅费	2,717,062.28	5,136,212.90	9,394,658.78	9,126,446.10
办公费	1,461,702.49	3,664,741.86	4,969,222.40	6,000,216.98
业务招待费	1,076,073.20	1,573,704.48	2,380,162.41	3,275,431.39
低值易耗品摊销	2,576,177.36	1,781,078.25	3,129,630.34	2,853,197.56
其他	673,501.73	1,755,407.97	4,267,911.03	4,611,048.46
合计	40,173,405.34	80,108,336.34	105,746,900.40	107,969,678.66

(三十二)管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
研发费用	19,913,299.48	54,075,200.76	61,190,860.04	43,981,998.61
职工薪酬	5,212,050.97	11,265,740.62	15,514,145.62	14,315,845.53
办公费	5,272,417.94	8,978,224.91	5,639,318.86	5,150,336.52
低值易耗品及无形资产摊销	868,432.20	1,765,376.11	2,490,877.43	2,461,039.78
中介服务费	646,588.91	2,180,739.25	1,187,715.82	1,224,294.55
业务招待费	717,991.36	1,652,117.87	1,778,212.43	1,827,167.34
差旅费	579,331.28	1,111,263.00	1,631,635.85	1,080,190.13
税金	1,417,246.77	1,999,889.54	3,207,529.53	2,091,565.50
其他	192,721.07	192,932.16	2,141,839.23	3,476,349.31
合计	34,820,079.98	83,221,484.22	94,782,134.81	75,608,787.27

(三十三) 财务费用

类别	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出	5,067,257.78	10,368,552.11	10,631,662.61	7,287,377.88
减：利息收入	620,162.66	732,307.09	1,156,622.45	1,087,564.50
汇兑损益	3,107,677.74	6,936,215.36	-112,856.58	524,269.28
其他	94,282.23	216,844.15	601,371.24	264,092.33
合计	7,649,055.09	16,789,304.53	9,963,554.82	6,988,174.99

(三十四)资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	4,086,532.63	1,625,384.22	7,601,752.26	1,540,713.25
存货跌价损失	3,915,030.16	8,187,477.28	2,704,421.15	1,751,650.97
合计	8,001,562.79	9,812,861.50	10,306,173.41	3,292,364.22

(三十五)投资收益

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
理财产品收益			43,380.82	22,937.00
合计			43,380.82	22,937.00

注：理财产品收益系子公司武汉畅讯 2013 年 9 月 11 日、2014 年 1 月 8 日向中国工商银行购入“如意人生 III（A 款）”理财产品 200 万元和 300 万元并分别于 2013 年 12 月 13 日、2014 年 4 月 11 日赎回时产生的收益。

(三十六)营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得合计	202,256.81	161,576.87	123,679.74	1,228,763.08	202,256.81	161,576.87	123,679.74	1,228,763.08
其中：固定资产处置利得	202,256.81	161,576.87	113,551.53	1,228,763.08	202,256.81	161,576.87	113,551.53	1,228,763.08
无形资产处置利得			10,128.21				10,128.21	
债务重组利得								
非货币性资产交换利得								
接受捐赠				27,000.70				27,000.70
政府补助	1,027,480.54	11,972,618.77	25,942,182.98	8,718,095.23	1,027,480.54	11,972,618.77	21,097,678.95	2,975,281.00
其他	23,650.00	224,575.47	124,911.36	47,230.90	23,650.00	224,575.47	124,911.36	47,098.93
合计	1,253,387.35	12,358,771.11	26,190,774.08	10,021,089.91	1,253,387.35	12,358,771.11	21,346,270.05	4,278,143.71

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	与资产相关/与收益相关
车联网服务平台关键技术研发专项资金资助项目	132,054.78	429,680.03	4,169,553.33		与资产或收益相关
战略性新兴产业发展专项资金资助项目	138,163.32	276,326.64	1,830,293.69		与资产或收益相关
2012年第四批市战略性新兴产业发展专项资金资助项目	405,811.14	811,816.99	1,218,815.54		与资产相关
车联移动互联网应用服务终端产业化	330,246.30	3,114,953.63			与资产相关
2015年第三季度短期出口信用保险保费资助	10,205.00				与收益相关
2016年度深圳市第一批专利申请资助	11,000.00				与收益相关
2015年出口信保补贴资助资金		243,800.00			与收益相关
2013年度广东省科学技术奖三等奖		20,000.00			与收益相关
2014年度深圳市产业转型升级专项资金品牌培育项目资助计划		1,000,000.00			与收益相关
深圳市中小企业服务署2015年深圳市民营及中小企业发展专项资金		100,270.00			与收益相关
总装备部装备财务结算中心（航天研发中心）政府专项款		2,000,000.00			与收益相关
深圳市南山区经济促进局贷款贴息资助		345,200.00			与收益相关
深圳市财政委员会款项		597,150.00			与收益相关
深圳市南山区财政局付企业上市融资奖励		2,000,000.00			与收益相关

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

(第二批)武汉市文化局版权资助		1,800.00				与收益相关
深圳市房产税减免		1,031,621.48				与收益相关
乘用车后装北斗/GPS 双模车载导航终端(主机)研制及应用产业化专项资金				4,104,000.00		与收益相关
品牌培育专项资金				1,000,000.00		与收益相关
经济发 展专项资金				281,300.00		与收益相关
鼓励引进先进技术进口资助专项资金				27,452.00		与收益相关
中国第二代卫星导航系统重大专项(2012年第一批计划)				5,000,000.00		与收益相关
深圳市财政委员会发展专项资金(国家进口贴息)				1,072,680.00		与收益相关
深圳市财政委员会企业改制上市培育项目资助资金				1,000,000.00		与收益相关
2014年二季度出口信保补贴资助				4,400.00		与收益相关
2013年出口信保补贴资助				66,000.00		与收益相关
南山区自主创新产业发展专项资金				300,000.00		与收益相关
深圳财政委员会商业服务业补贴				347,079.00		与收益相关
软件产品增值税退税				5,520,609.42	5,567,895.70	与收益相关
2013年汽车移动互联网创新应用及服务云平台项目补助					800,000.00	与收益相关
深圳市2011年度中小企业国际市场开拓资金					100,000.00	与收益相关
2012年深圳市第十批专利申请资助					32,000.00	与收益相关
2011年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励					310,000.00	与收益相关
2009年度深圳市高新技术专业专项补助资金					453,281.00	与收益相关
2013年深圳市民营及中小企业发展专项资金					300,000.00	与收益相关
2013年深圳市民营及中小企业发展专项资金					250,000.00	与收益相关
2013年国家火炬计划立项项目补助					700,000.00	与收益相关
2012年度工伤预防先进单位奖励					30,000.00	与收益相关
2013年小规模纳税人免征增值税					418.53	与收益相关
科技和创新局软件著作权补贴					1,500.00	与收益相关
地球空间与应用补贴					173,000.00	与收益相关
合计	1,027,480.54	11,972,618.77	25,942,182.98	8,718,095.23	/	

政府补助相关说明：

2016年1-6月：

(1) 车联网服务平台关键技术研发专项资金资助项目：

根据深圳市发展和改革委员会、深圳科技工贸和信息化委员会、深圳财政委员会联合发布的《关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金2011年第一批扶持计划的通知》（深发改[2011]1673号）文件和公司与深圳市科技工贸和信息化委员会于2011年12月签订的《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目合同书》，深圳市财政委员会于2012年4月28日向公司拨付资助资金500万元，该项目完工后需向深圳市科技工贸和信息化委员会申请验收，该项目已于2014年11月验收。公司根据验收情况将与资产相关的补贴收入871,437.52元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于2016年1-6月确认营业外收入132,054.78元。

(2) 战略性新兴产业发展专项资金资助项目：

根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会及深圳市财政委员会联合发布的《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第三批扶持计划的通知》（深发改[2012]1065号）文件和公司与深圳市科技创新委员会于2012年8月签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》，公司于2012年11月9日收到深圳市财政委员会拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金300万元，用于公司“深圳市车联网智能信息工程系统技术研究开发中心”项目的建设。该项目完工后需向深圳市科技创新委员会申请验收，该项目于2014年12月验收，公司根据项目验收情况将与资产相关的补贴收入1,169,706.31元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于2016年1-6月确认营业外收入138,163.32元。

(3) 2012年第四批市战略性新兴产业发展专项资金资助项目：

根据2012年10月30日《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第四批扶持计划的通知》【深发改（2012）1241号】文件和《深圳市发改委关于深圳市路畅科技股份有限公司基于北斗及GPS双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目资金申请报告的批复》【深发改（2012）1507号】将深圳市路畅科技股份有限公司--基于北斗及GPS双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第四批扶持计划（新一代信息技术产业类），安排补助金额500万元，主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备测试条件等，建设周期为2012-2014年。公司于2012年12月4日收到该专项资金。公司按照已购固定资产的使用年限分摊于2016年1-6月确认当期营业外收入405,811.14元。

(4) 根据深发改[2014]577号《深圳市发展改革委员会关于深圳市路畅科技股份有限公司车载移动互联网应用服务终端产业化项目资金申请报告的批复》和深圳发改

[2014]555号《深圳市发展改革委员会 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划的通知》，公司的车载移动互联网应用服务终端产业化项目被列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划（新一代信息产业技术类）。2014 年 7 月，公司收到补助款 5,000,000.00 元，用于公司车载移动互联网应用服务终端的研发。公司按照已购固定资产的使用年限分摊，于 2016 年 1-6 月确认当期营业外收入 330,246.30 元。

（5）2015 年三季度短期出口信用保险保费资助：

根据深圳市经济贸易和信息化委员会发布的《深圳市出口信用保险资助资金实施细则》（深经贸信息外贸字[2014]248 号）和《深圳市促进外贸稳定增长和提升质量若干措施》（深府[2014]51 号），公司于 2016 年 5 月 24 日取得补助资金 10,205.00 元，并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

（6）2016 年度深圳市第一批专利申请资助：

根据《深圳市知识产权专项资金管理办法》（深财[2014]18 号）和深圳市市场和质量管理委员会于 2016 年 4 月 21 日公布的《关于 2016 年深圳市第一批申请专利拨款名单的通知》，公司及子公司深圳市路友网络科技有限公司于 2016 年 6 月 22 号分别取得补助资金 3,000.00 元、8,000.00 元，并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

2015 年度：

（1）车联网服务平台关键技术研发专项资金资助项目：

根据深圳市发展和改革委员会、深圳科技工贸和信息化委员会、深圳财政委员会联合发布的《关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金 2011 年第一批扶持计划的通知》（深发改[2011]1673 号）文件和公司与深圳市科技工贸和信息化委员会于 2011 年 12 月签订的《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目合同书》，深圳市财政委员会于 2012 年 4 月 28 日向公司拨付资助资金 500 万元，该项目完工后需向深圳市科技工贸和信息化委员会申请验收，该项目已于 2014 年 11 月验收。公司根据验收情况将与资产相关的补贴收入 871,437.52 元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于 2015 年度确认营业外收入 429,680.03 元。

（2）战略性新兴产业发展专项资金资助项目：

根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会及深圳市财政委员会联合发布的《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第三批扶持计划的通知》（深发改[2012]1065 号）文件和公司与深圳市科技创新委员会于 2012 年 8 月签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同

书》，公司于 2012 年 11 月 9 日收到深圳市财政委员会拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金 300 万元，用于公司“深圳市车联网智能信息系统工程技术研究开发中心”项目的建设。该项目完工后需向深圳市科技创新委员会申请验收，该项目于 2014 年 12 月验收，公司根据项目验收情况将与资产相关的补贴收入 1,169,706.31 元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于 2015 年度确认营业外收入 276,326.64 元。

(3) 2012 年第四批市战略性新兴产业发展专项资金资助项目：

根据 2012 年 10 月 30 日《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划的通知》【深发改（2012）1241 号】文件和《深圳市发改委关于深圳市路畅科技股份有限公司基于北斗及 GPS 双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目资金申请报告的批复》【深发改（2012）1507 号】将深圳市路畅科技股份有限公司--基于北斗及 GPS 双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划（新一代信息技术产业类），安排补助金额 500 万元，主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备测试条件等，建设周期为 2012-2014 年。公司于 2012 年 12 月 4 日收到该专项资金。公司按照已购固定资产的使用年限分摊于 2015 年度确认当期营业外收入 811,816.99 元。

(4) 2015 年出口信保补贴资助资金项目：

根据深圳市南山区经济促进局《南山区自主创新产业发展专项资金—企业市场拓展分项资金出口信保补贴资助项目操作规程》，公司于 2015 年获得政府补助 243,800.00 元并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(5) 根据《广东省科学技术奖励办法》规定，经省科学技术奖评审委员会评审、省科技厅审核，省政府批准授予深圳市路畅科技股份有限公司和深圳市北科瑞声科技有限公司共同承担的《车联网实时交互智能终端与信息协同系统》项目为广东省科学技术奖三等奖。2015 年 6 月，公司收到 20,000.00 元并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(6) 根据深圳市人民政府《关于加快产业转型升级的指导意见》（深府〔2011〕165 号）、《关于印发深圳市加快产业转型升级配套政策的通知》（深府〔2012〕90 号）、《深圳市产业转型升级专项资金暂行管理办法》（深财规〔2014〕21 号）等有关文件，经部门受理审核及市政府审定，下达 2014 年度市产业转型升级专项资金品牌培育项目资金 100 万。2015 年 6 月，公司收到 1,000,000.00 元并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(7) 根据深发改〔2014〕577 号《深圳市发展改革委员会关于深圳市路畅科技股份有限公司车载移动互联网应用服务终端产业化项目资金申请报告的批复》和深圳发改〔2014〕555 号《深圳市发展改革委员会 深圳市经贸信息委 深圳市科技创新委 深圳

市财政委关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划的通知》，公司的车载移动互联网应用服务终端产业化项目被列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划（新一代信息产业技术类）。2014 年 7 月，公司收到补助款 5,000,000.00 元，用于公司车载移动互联网应用服务终端的研发。公司按照已购固定资产的使用年限分摊，于 2015 年度确认当期营业外收入 3,114,953.63 元。

（8）根据深财科[2012]177 号《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》的通知、深发[2003]5 号《深圳市委深圳市人民政府关于加快民营经济发展的意见》，公司于 2015 年 10 月收到资助资金 100,270.00 元并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

（9）根据《中国第二代卫星导航系统重大专项“十二五”科研项目规划表》、《中国第二代卫星导航系统重大专项 2015 年第一批计划》（卫导专【2015】（17）号），公司与总装备部航天装备总体研究发展中心于 2015 年 5 月签订的《中国第二代卫星导航系统重大专项项目合同》，研制北斗导航模块和北斗导航天线研制并规模化应用推广研究，该项目完工后需向总装备部航天装备总体研究发展中心申请验收，2015 年 12 月 9 日得到项目验收组专家的验收意见-通过验收，于 2015 年 12 月 21 日收到款项 200 万元，并确认为营业外收入。

（10）根据深圳市南山区《南山区自主创新产业发展专项资金—投融资扶持分项资金操作规程》，对区内符合条件的备案拟上市企业，经区经济促进局推荐、合作银行根据本年度该专项资金额度，给予贴息扶持，公司于 2015 年 12 月收到 345,200.00 元，并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

（11）根据《深圳市外贸发展资金贷款利息及担保费支持申请指南》市经济贸易和信息化委员会审核批准的贷款推荐额度，由金融机构核准放款的，企业提出申报，可给予一定的贷款利息及贷款担保费的支持，公司于 2015 年 12 月收到 597,150.00 元，并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

（12）根据深圳市南山区经济促进局、深圳市南山区财政局文件深南经【2015】3 号，关于发放 2015 年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金（经济促进局第三批）的通知，南山区自主创新产业发展专项资金 2015 年度资助汇总表，公司于 2015 年 12 月收到企业上市融资奖励 2,000,000.00 元，并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

（13）武汉市文化局版权资助：

公司于 2015 年收到武汉市文化局第二批版权资助 1,800.00 元，计入营业外收入。

（14）深圳市房产税减免：

根据深圳市南山区地方税务局深地税南备[2015]184 号，公司于 2015 年 8 月 26 日申

报的新购置房产三年免征房产税的备案已完成登记，减免幅度 100%，减免期限从 2014 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。公司于 2015 年收到深圳市南山区地方税务局退回 2014 年度缴纳的房产税 1,031,621.48 元，并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

2014 年度：

（1）车联网服务平台关键技术研发专项资金资助项目：

根据深圳市发展和改革委员会、深圳科技工贸和信息化委员会、深圳财政委员会联合发布的《关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金 2011 年第一批扶持计划的通知》（深发改[2011]1673 号）文件和公司与深圳市科技工贸和信息化委员会于 2011 年 12 月签订的《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目合同书》，深圳市财政委员会于 2012 年 4 月 28 日向公司拨付资助资金 500 万元，该项目完工后需向深圳市科技工贸和信息化委员会申请验收，该项目已于 2014 年 11 月验收。公司根据验收情况于 2014 年度将与收益相关的补贴收入计入营业外收入 4,128,562.48 元；同时将资产相关的补贴收入 871,437.52 元按照已购固定资产的剩余使用年限分摊，于 2014 年度确认营业外收入 40,990.85 元。

（2）战略性新兴产业发展专项资金资助项目：

根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会及深圳市财政委员会联合发布的《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第三批扶持计划的通知》（深发改[2012]1065 号）文件和公司与深圳市科技创新委员会于 2012 年 8 月签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》，公司于 2012 年 11 月 9 日收到深圳市财政委员会拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金 300 万元，用于公司“深圳市车联网智能信息工程技术研究开发中心”项目的建设。该项目完工后需向深圳市科技创新委员会申请验收，该项目于 2014 年 12 月验收，公司根据项目验收情况于 2014 年度将与收益相关的补贴收入计入营业外收入 1,830,293.69 元。

（3）乘用车后装北斗/GPS 双模车载导航终端（主机）研制及应用产业化专项资金：

根据《财政部国家发展改革委关于下达 2012 年卫星及应用产业发展专项补助资金的通知》（财建 2012[538]号）及《国家发展改革委办公厅、财政部办公厅关于 2012 年卫星及应用产业发展专项项目实施方案的复函》（发改办高技[2012]2083 号），公司“乘用车后装北斗/GPS 双模车载导航终端（主机）研制及应用产业化”项目被列入国家战略性新兴产业发展专项资金计划，项目拟取得补助资金 2,160 万元。公司于 2012 年 11 月 28 日收到首期下达资金 1,080 万元。公司根据项目的投入情况确认与收益相关的补贴收入计入营业外收入，2012 年已确认 1,296,000.00 元，2014 年确认 4,104,000.00 元。

(4) 2012 年第四批市战略性新兴产业发展专项资金资助项目:

根据 2012 年 10 月 30 日《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划的通知》【深发改(2012)1241 号】文件和《深圳市发改委关于深圳市路畅科技股份有限公司基于北斗及 GPS 双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目资金申请报告的批复》【深发改(2012)1507 号】将深圳市路畅科技股份有限公司--基于北斗及 GPS 双模车载导航信息终端及乘用车位置服务平台建设产业化项目列入深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划(新一代信息技术产业类),安排补助金额 500 万元,主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备测试条件等,建设周期为 2012-2014 年。公司于 2012 年 12 月 4 日收到该专项资金。2014 年度,公司按照已购固定资产的使用年限分摊确认当期营业外收入 1,218,815.54 元。

(5) 品牌培育专项资助项目和资金:

根据《深圳市产业技术进步资金管理暂行办法》【深财企(2005)40 号】、《深圳市品牌专项资金操作规程》(深贸工技字[2009]62 号)要求,对经企业申报、会计事务所专项审计和社会公示等程序,路畅科技品牌培育项目受项目资金资助,本公司于 2014 年收到补助资金人民币 1,000,000.00 元,计入营业外收入。

(6) 经济发展专项资金:

根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法(试行)》及有关细则,路畅作为南山区自主创新产业发展专项资金领导小组审议通过的 2013 年南山区自主创新产业发展专项资金(经济促进局第二批)扶持企业之一,本公司于 2014 年收到补助资金人民币 281,300.00 元,计入营业外收入。

(7) 鼓励引进先进技术进口资助专项资金资助计划:

经市贸信息委审核和市财政委复核,本公司作为 2012 年度深圳市鼓励引进先进技术进口专项资金资助计划的企业之一,于 2014 年收到补助款项人民币 27,452.00 元,计入营业外收入。

(8) 中国第二代卫星导航系统重大专项(2012 年第一批计划):

根据《中国第二代卫星导航系统重大专项“十二五”科研项目规划表》、《中国第二代卫星导航系统重大专项 2012 年第一批计划》(卫导专【2012】(23)号)、《中国第二代卫星导航系统重大专项 2013 第一批计划》(卫导专【2013】(7)号文,公司与总装备部航天装备总体研究发展中心于 2014 年 3 月签订《中国第二代卫星导航系统重大专项项目合同》并完成研制北斗车载导航终端产品及规模化应用推广研究项目任务,该项目补助资金 500 万元,完工后需向总装备部航天装备总体研究发展中心申请验收。公司于 2014 年 5 月、2014 年 11 月和 2014 年 12 月先后收到补助资金 60 万元、340 万元和 100 万元。2014 年 12 月 15 日,项目经项目验收组专家验收通过,公司将收到的全部补助款确认与收益相关的补贴收入计入营业外收入 5,000,000.00 元。

(9) 深圳市财政委员会发展专项资金（国家进口贴息）：

根据《财政部、商务部关于印发〈进口贴息资金管理办法〉的通知》（财企[2012]142 号）和发展改革委、财政部、商务部《鼓励进口技术和产品目录（2014 年版）》要求，公司与百隆科技有限公司签订销售合同并进口 6 台贴片机，将获得的国家进口贴息款 1,072,680.00 计入营业外收入。

(10) 深圳市财政委员会企业改制上市培育项目资助资金：

根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》（深财科[2012]177 号）的规定，经形式审查、专项审计和社会公示等程序，市经贸信息委、市财政委关于下达 2014 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划，本公司获得 100 万元政府补助并将其确认为与收益相关的补贴收入计入营业外收入 1,000,000.00 元。

(11) 2014 年二季度出口信保补贴资助：

根据深圳市南山区政府《南山区自主创新产业发展专项资金出口信保补贴资助项目（2014 年）》，公司于 2014 年获得政府补助 4,400.00 元并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(12) 2013 年出口信保补贴资助：

根据深圳市南山区经济促进局《南山区自主创新产业发展专项资金——企业市场拓展分项资金出口信保补贴资助项目操作规程》，公司于 2014 年获得政府补助 66,000.00 元并确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(13) 南山区自主创新产业发展专项资金：

根据深圳市南山区经济促进局《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法（试行）》及有关操作规程，公司于 2014 年获得政府补助 300,000.00 元，确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(14) 深圳财政委员会商业服务业补贴：

2014 年，深圳财政委员会拨付给本公司商业服务业补贴款 347,079.00 元，公司确认为与收益相关的补助计入营业外收入。

(15) 软件即征即退退税：

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18 号）、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》以及深圳市南山区国家税务局公布的《关于深圳市路畅科技股份有限公司退（抵）税批复的通知》文件、武汉市东湖新技术开发区国家税务局公布的《退（抵）税批准通知书》文件，本公司于 2014 年 3 月收到软件产品增值税退税款 4,717,948.02 元，子公司武汉畅讯分别于 2014 年 1 月、2014 年 6 月收到软件产品增值税退税款 676,105.39 元和 126,556.01 元，计入营业外收入。

2013 年度：

(1) 深圳市 2011 年度中小企业国际市场开拓资金：

根据《中小企业国际市场开拓资金管理办法》【财企（2010）87 号】和深圳市财政委员会深圳市科技工贸和信息化委员会关于印发《深圳市中小企业国际市场开拓资金管理办法实施细则》的通知【深财科（2010）161 号】，深圳市财政委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会中小企业境外展览会项目给予一定补助，本公司于 2013 年收到中小企业境外展览会项目补助资金 1000,000.00 元，计入营业外收入。

(2) 2012 年深圳市第十批专利申请资助：

根据根据深圳市市场监督管理局（知识产权局）《关于公布 2012 年深圳市第十批专利申请资助周转金拨款名单的通知》，本公司于 2013 年收到深圳市 2012 年第十批专利申请资助周转金拨款 32,000.00 元，计入营业外收入。

(3) 2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励：

根据《市经贸信息委关于 2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励计划公示的通知》（深经贸信息计财字【2013】14 号）规定，给予本公司奖励资金 310,000.00 元，本公司于 2013 年收到该奖励款，计入营业外收入。

(4) 2013 年汽车移动互联网创新应用及服务平台项目补助：

根据《深圳市发改委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2013 年第一批扶持计划的通知》（深发改【2013】535 号）规定，决定给予本公司 800,000.00 元的补助，企业于 2013 年收到该款项，计入营业外收入。

(5) 2009 年度深圳市高新技术产业专项补助资金：

根据《关于下达 2009 年度深圳市高新技术产业专项补助资金（第六批）的通知》（深财科【2012】144 号）规定，给予本公司研发补助金额 453,281.00 元，本公司于 2013 年收到该款项，计入营业外收入；

(6) 软件产品增值税退税：

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18 号）、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》以及深圳市南山区国家税务局公布的《关于深圳市路畅科技股份有限公司退（抵）税批复的通知》文件和武汉市东湖新技术开发区国家税务局公布的《退（抵）税批准通知书》文件，本公司、子公司武汉畅讯分别于 2013 年 5 月、2013 年 6 月收到软件产品增值税退税款 5,421,000.36 元和 146,895.34 元，计入营业外收入。

(7) 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金：

根据《深圳市经贸信息委深圳市财政委关于下达 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知》（深经贸信息中小字[2013]85 号）规定，给以深圳路畅资助 300,000.00 元，企业已于 2013 年收到该款项，计入营业外收入。



(8) 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金:

根据《市经贸信息委市财政委关于下达 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助计划的通知》(深经贸信息中小字[2013]109 号)规定, 给以深圳路畅资助 250,000.00 元, 企业已于 2013 年收到该款项, 计入营业外收入。

(9) 2013 年国家火炬计划立项项目补助:

根据《2013 年度国家火炬计划立项项目清单》通知, 给予深圳路畅创新型产业集群项目-新一代车联网导航信息系统终端—畅安 S 资助款 700,000.00 元, 企业已于 2013 年收到该款项, 计入营业外收入。

(10) 2012 年度工伤预防先进单位奖励:

根据《2012 年度深圳市工伤预防先进单位公示》, 深圳市社会保险基金管理局对表彰的先进单位之一深圳路畅奖励资金 30,000 元, 企业已于 2013 年收到该款项, 计入营业外收入。

(11) 2013 年小规模纳税人免征增值税:

根据《财政部国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》(财税〔2013〕52 号), 《国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2013 年第 49 号)及深圳市国家税务局 2013 年 9 月 6 日发布的《关于增值税小规模纳税人申报及发票开具等有关问题的公告解读》, 子公司路友及路趣符合增值税小规模纳税人中暂免征收增值税的企业, 2013 年获得免征增值税共计 418.53 元, 计入营业外收入。

(12) 自主创新能力培育软件著作权补贴、专利补贴奖励:

根据《湖北省授权专利补贴专项资金管理办法(暂行)》(鄂知办〔2007〕51 号)文件, 子公司武汉畅讯于 2013 年收到补助资金 1,500.00 元, 计入营业外收入。

(13) 地球空间与应用补贴:

根据《武汉东湖新技术开发区鼓励地球空间信息及应用服务产业发展的实施意见》及《实施细则》(武新管〔2011〕180 号)文件, 子公司武汉畅讯于 2013 年收到补助资金 173,000.00 元, 计入营业外收入。

(三十七)营业外支出

项目	发生额						计入当期非经常性损益的金额			
	2016年 1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	2016年 1-6月	2015年度	2014年度	2013年度	2013年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	11,518.51	227,052.81	616,757.37	435,252.76	11,518.51	227,052.81	616,757.37	435,252.76		
其中：固定资产处置损失	11,518.51	227,052.81	616,757.37	435,252.76	11,518.51	227,052.81	616,757.37	435,252.76		
无形资产处置损失										
债务重组损失										
非货币性资产交换损失										
对外捐赠		31,700.00	173,900.00	120,000.00		31,700.00	173,900.00	120,000.00		
税收滞纳金及罚款支出		37,976.16		282,766.65		37,976.16		282,766.65		
其他	150,000.00	4,774.87		7,633.86	150,000.00	4,774.87		7,633.86		
合计	161,518.51	301,503.84	790,657.37	845,653.27	161,518.51	301,503.84	790,657.37	845,653.27		

(三十八)所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	8,890,150.18	11,163,982.59	22,323,028.18	18,534,985.40
递延所得税费用	-3,013,898.79	-5,529,008.39	-8,636,934.28	-6,018,570.84
合计	5,876,251.39	5,634,974.20	13,686,093.90	12,516,414.56

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	32,609,281.93	51,827,776.73	102,092,553.33	89,019,770.80
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,891,392.29	7,774,166.51	15,313,883.00	13,352,965.62
子公司适用不同税率的影响	191,645.96	97,955.68	81,978.10	-528,106.31
调整以前期间所得税的影响		174,786.16		
适用税率变动调整递延所得税资产的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	723,430.34	494,480.25	652,295.84	1,044,497.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
税法规定的额外可扣除费用		-3,108,310.11	-2,857,040.25	-1,926,330.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	69,782.80	201,895.71	494,977.21	573,387.70
所得税费用	5,876,251.39	5,634,974.20	13,686,093.90	12,516,414.56

(三十九)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
收回往来款、代垫款	11,918,716.27	24,893,803.73	6,297,849.04	7,001,101.89
专项补贴、补助款	5,011,000.00	6,390,949.21	23,501,751.06	3,149,781.00
利息收入	610,141.44	732,307.09	1,156,622.45	1,087,564.50
收到捐赠				27,000.70
其他		1,256,196.95	633,435.09	312,559.41
合计	17,539,857.71	33,273,256.98	31,589,657.64	11,578,007.50

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
费用支出	20,492,102.07	94,371,105.70	105,099,607.44	112,273,253.56
往来支出	27,486,630.27	3,560,290.59	6,940,060.40	4,839,602.34
其他	37,082.60	74,451.03	1,900,000.00	295,153.53
合计	48,015,814.94	98,005,847.32	113,939,667.84	117,408,009.43

(四十)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	26,733,030.54	46,192,802.53	88,406,459.43	76,503,356.24
加：资产减值准备	8,001,562.79	9,812,861.50	10,306,173.41	3,292,364.22
固定资产等折旧	10,353,677.50	20,328,942.91	16,104,178.47	12,325,585.39
无形资产摊销	1,077,477.25	1,899,899.41	1,528,260.72	1,368,258.11
长期待摊费用摊销	1,422,703.72	2,542,771.34	2,256,278.64	1,461,092.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-190,738.30	65,475.94	493,077.63	-793,510.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	4,754,085.73	8,131,992.20	10,518,982.61	10,500,723.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-43,380.82	-22,937.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,013,898.79	-5,529,008.39	-8,636,934.28	-6,018,570.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,507,242.41	28,244,117.37	-29,843,511.98	-19,535,733.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,920,163.47	-26,394,407.19	-19,962,890.79	-32,780,268.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,435,728.35	-26,420,817.09	37,356,590.43	21,598,375.97
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-28,853,777.09	58,874,630.53	108,483,283.47	67,898,735.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	134,562,973.71	181,392,375.57	164,183,541.68	169,242,028.39
减：现金的期初余额	181,392,375.57	164,183,541.68	169,242,028.39	172,034,584.77
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-46,829,401.86	17,208,833.89	-5,058,486.71	-2,792,556.38

2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			2,598,200.50	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物[注]				
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
取得子公司支付的现金净额			2,598,200.50	

注：本公司于2014年5月支付人民币2,598,200.50元取得了同一控制人持有的武汉畅讯86.5%股权。根据企业会计准则规定，以上收购均作为同一控制下企业合并，对比较报表进行追溯调整，视同2013年初已将畅安公司和武汉畅讯公司纳入合并范围。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
一、现 金	134,562,973.71	181,392,375.57	164,183,541.68	169,242,028.39
其中：库存现金				7,805.10
可随时用于支付的银行存款	134,512,973.71	181,308,581.40	164,128,180.97	169,234,223.29
可随时用于支付的其他货币资金	50,000.00	83,794.17	55,360.71	
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	134,562,973.71	181,392,375.57	164,183,541.68	169,242,028.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(四十一) 所有者权益变动表项目注释

本公司所有者权益变动表 2013 年上年年末余额同一控制下企业合并形成的调整系本公司于 2014 年 5 月收购同一控制下企业武汉畅讯，按同一控制下企业合并会计政策视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在，对本报告期初报表项目追溯调整所致。

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31	
货币资金	225,316.15	165,484.32	164,643.35	582,761.84	信用证保证金存款
固定资产	240,184,857.75	233,998,818.97	72,870,958.81		长期借款抵押
在建工程			142,408,584.27		长期借款抵押
合计	240,410,173.90	234,164,303.29	215,444,186.43	582,761.84	

注：固定资产和在建工程抵押情况详见附注五、（二十）。

(四十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2016 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,531,521.48
其中：美元	228,471.83	6.6312	1,515,042.40
港币	19,280.54	0.8547	16,479.08
应收账款			7,896,968.84
其中：美元	1,190,880.81	6.6312	7,896,968.84

2015 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			228,193.63
其中：美元	34,659.93	6.4936	225,067.72
港币	3,731.09	0.8378	3,125.91
应收账款			7,929,577.82
其中：美元	1,221,137.40	6.4936	7,929,577.82

2014 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,639,514.85
其中：美元	267,440.74	6.1190	1,636,469.70
港币	3,860.00	0.7889	3,045.15
应收账款			4,847,869.52
其中：美元	792,264.99	6.119	4,847,869.52

2013 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			739,729.81
其中：美元	121,328.84	6.0969	739,729.81
应收账款			23,802.30
其中：美元	3,904.00	6.0969	23,802.30

2、 境外经营实体说明

2012 年 8 月 7 日，本公司在香港登记注册全资子公司路畅科技（香港）有限公司，认缴注册资本 USD30,000.00。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司实际出资 USD10,000.00。

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的同一控制下企业合并

2014年度:

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
武汉畅讯网络科技有限公司	86.50	见下述同一控制下企业合并说明	2014年5月31日	见下述同一控制下企业合并说明	107,053.73	-314,881.18		

同一控制下企业合并说明:

2014年5月,本公司与郭秀梅签订股权转让协议,收购武汉畅讯网络科技有限公司86.5%的股权。由于本公司与武汉畅讯系被同一实际控制人郭秀梅控制,且武汉畅讯的产品和服务主要销售给本公司,因此本次收购作为同一控制下的企业合并。

本公司以2014年5月31日为合并日,支付现金人民币2,598,200.50元作为合并成本,取得了武汉畅讯86.5%的权益,合并成本在合并日的账面价值总额为人民币2,233,035.64元。

合并日的确定依据:本公司以实际取得武汉畅讯控制权的日期作为合并日。截止至合并日2014年5月31日,合并武汉畅讯的合并协议已获得公司董事会决议通过,武汉畅讯已向本公司办理了财产转移手续,本公司已支付了全部的合并价款,并改组了武汉畅讯的董事会,完成了工商变更登记。本公司认为,在合并日本公司已实际控制了武汉畅讯的财务和经营政策,享有相应的利益并承担相应的风险。

武汉畅讯网络科技有限公司系于2011年12月15日在武汉注册成立的公司,企业法人营业执照注册号为420100000286604号,注册资本为人民币200万元。公司注册地址:武汉市东湖开发区武大园路5-2号国家地球空间信息产业基地二期北主楼一单元401、402、403、404室。公司经营范围是:计算机软件产品、计算机硬件产品、电子产品的设计、生产、销售及服务。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营)。

2、 合并成本

2014 年度：

	武汉畅讯
合并成本	2,598,200.50
其中：现金	2,598,200.50

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	武汉畅讯	
	2014.5.31	2013.12.31
资产合计	3,305,524.06	6,274,785.15
其中：货币资金	2,365,830.90	4,505,787.13
应收账款	293,066.44	1,399,793.87
存货	113,710.00	146,454.90
固定资产	24,627.11	24,884.23
其他资产	508,289.61	197,865.02
负债合计	723,979.97	578,359.88
其中：应付账款	193,431.50	170,751.50
应交税费	6,477.56	22,810.99
其他应付款		55,899.39
其他负债	524,070.91	328,898.00
净资产	2,581,544.09	5,696,425.27
减：少数股东权益[注]	348,508.45	
取得的净资产	2,233,035.64	

(二) 其他原因的合并范围变动

2016 年 1-6 月

与上年相比，本期新增合并单位 1 家，原因为：本期通过投资新设立了 1 家全资子公司深圳市好车智能科技有限公司。

2015 年度

与上年相比，本期合并范围无变动。

2014 年度

与上年相比，本期减少合并单位 1 家，原因为：子公司路友的全资子公司深圳市路趣旅行社有限公司已于 2013 年 12 月自行清算并于 2014 年 1 月注销。

2013 年度

与上年相比本期新增合并单位 4 家，原因为：（1）本年通过投资新设立了三家全资子公司：深圳市技服佳汽车服务有限公司、深圳市畅信通汽车用品有限公司和郑州市路畅电子科技有限公司；（2）子公司路友通过投资新设立了一家全资子公司深圳市路趣旅行社有限公司。

七、在其他主体中的权益
(一) 在子公司中的权益
1、企业集团的构成

2016年6月30日:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市畅安达精密工业有限公司	深圳市	深圳市	塑胶模具、塑胶五金制品等的生产与销售	100.00		同一控制下企业合并
武汉畅讯网络科技有限公司	武汉市	武汉市	计算机软件产品、计算机关联硬件产品、电子产品的设计、生产、销售及服务。	86.50		同一控制下企业合并
路畅科技(香港)有限公司[注]	香港	香港	贸易	100.00		设立
深圳市畅信通汽车用品有限公司	深圳市	深圳市	汽车用品的研发与销售。	100.00		设立
深圳市技服佳汽车服务有限公司	深圳市	深圳市	汽车配件及汽车用品销售;汽车专业领域内技术开发、技术咨询。汽车综合维修	100.00		设立
郑州市路畅电子科技有限公司	郑州市	郑州市	汽车导航用品的研发与销售。	100.00		设立
深圳市路友网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	100.00		设立
深圳市好车智能科技有限公司	深圳市	深圳市	汽车导航用品的研发与销售。	100.00		设立

注: (1) 2012年8月7日, 本公司在香港登记注册全资子公司路畅科技(香港)有限公司, 认缴注册资本 USD30,000.00。截至2016年6月30日, 本公司实际出资 USD10,000.00。

(2) 2016年5月26日, 本公司在深圳登记注册全资子公司深圳市好车智能科技有限公司, 认缴注册资本人民币100万元。截止2016年6月30日, 本公司尚未实际出资, 且暂未开立银行账户与建账。

2015年12月31日:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市畅安达精密工业有限公司	深圳市	深圳市	塑胶模具、塑胶五金制品等的生产与销售	100.00		同一控制下企业合并
武汉畅讯网络科技有限公司	武汉市	武汉市	计算机软件产品、计算机关联硬件产品、电子产品	86.50		同一控制下企业合并

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
路畅科技(香港)有限公司[注]	香港	香港	产品的开发、设计、生产、销售及售后服务。		
深圳市畅信通汽车用品有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00	设立
深圳市佳服佳汽车服务有限公司	深圳市	深圳市	汽车用品的研发与销售。	100.00	设立
郑州市路畅电子科技有限公司	郑州市	郑州市	汽车配件及汽车用品销售;汽车专业领域内技术开发、技术咨询。汽车综合维修	100.00	设立
深圳市路友网络科技有限公司	深圳市	深圳市	汽车导航用品的研发与销售。	100.00	设立
			技术服务	100.00	设立

注: 2012年8月7日, 本公司在香港登记注册全资子公司路畅科技(香港)有限公司, 认缴注册资本USD30,000.00。截至2015年12月31日, 本公司实际出资USD10,000.00。

2014年12月31日:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市畅安达精密工业有限公司	深圳市	深圳市	塑胶模具、塑胶五金制品等的生产与销售	100.00		同一控制下企业合并
武汉畅讯网络科技有限公司	武汉市	武汉市	计算机软件产品、计算机关联硬件产品、电子产品开发、设计、生产、销售及售后服务。	86.50		同一控制下企业合并
路畅科技(香港)有限公司[注]	香港	香港	贸易	100.00		设立
深圳市畅信通汽车用品有限公司	深圳市	深圳市	汽车用品的研发与销售。	100.00		设立
深圳市佳服佳汽车服务有限公司	深圳市	深圳市	汽车配件及汽车用品销售;汽车专业领域内技术开发、技术咨询。汽车综合维修	100.00		设立
郑州市路畅电子科技有限公司	郑州市	郑州市	汽车导航用品的研发与销售。	100.00		设立
深圳市路友网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	100.00		设立

注: 2012年8月7日, 本公司在香港登记注册全资子公司路畅科技(香港)有限公司, 认缴注册资本USD30,000.00。截至2014年12月31日, 本公司实际出资USD10,000.00, 路畅香港除开立银行账户、建账外尚未实际运营。

2013年12月31日:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市畅安达精密工业有限公司	深圳市	深圳市	塑胶模具、塑胶五金制品等的生产与销售	100.00		同一控制下企业合并
武汉畅讯网络科技有限公司[注1]	武汉市	武汉市	计算机软件产品、计算机关联硬件产品、电子产品的设计、生产、销售及服务。	86.50		同一控制下企业合并
路畅科技(香港)有限公司[注2]	香港	香港	贸易	100.00		设立
深圳市畅信通汽车用品有限公司	深圳市	深圳市	汽车用品的研发与销售。	100.00		设立
深圳市技服佳汽车服务有限公司	深圳市	深圳市	汽车配件及汽车用品销售;汽车专业领域内技术开发、技术咨询。汽车综合维修	100.00		设立
郑州市路畅电子科技有限公司	郑州市	郑州市	汽车导航用品的研发与销售。	100.00		设立
深圳市路友网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	100.00		设立
深圳市路趣旅行社有限公司[注2]	深圳市	深圳市	票务预订、货运代理及旅游服务		100.00	设立

注: 1、武汉畅讯在合并日前(见附注六、(一))视同直接持股; 2、2012年8月7日, 本公司在香港登记注册全资子公司路畅科技(香港)有限公司, 认缴注册资本 USD30,000.00 元。截至2013年12月31日, 本公司尚未实际缴纳认缴的出资, 路畅香港除开立银行账户、建账外尚未实际运营。2、深圳市路趣旅行社有限公司已于2013年12月自行清算并于2014年1月注销。

2、重要的非全资子公司

2016年6月30日:

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉畅讯网络科技有限公司	13.50	-29,271.84		-1,289.64

2015 年 12 月 31 日:

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉畅讯网络科技有限公司	13.50	-122,261.27		27,982.20

2014 年 12 月 31 日:

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉畅讯网络科技有限公司	13.50	-240,773.94	378,000.00	150,243.47

2013 年 12 月 31 日:

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉畅讯网络科技有限公司	13.50	287,606.65		769,017.41

3、重要非全资子公司的主要财务信息

项目	武汉畅讯网络科技有限公司			
	2016年6月30日 (2016年1-6月)	2015年12月31日 (2015年度)	2014年12月31日 (2014年度)	2013年12月31日 (2013年度)
流动资产	674,818.52	978,543.78	1,915,182.55	6,233,338.92
非流动资产	10,420.33	15,360.63	25,330.82	41,446.23
资产合计	685,238.85	993,904.41	1,940,513.37	6,274,785.15
流动负债	694,791.71	786,628.85	827,598.80	578,359.88
非流动负债				
负债合计	694,791.71	786,628.85	827,598.80	578,359.88
营业收入	596,544.94	1,269,932.72	937,064.63	7,447,947.90
净利润	-216,828.42	-905,639.01	-1,783,510.70	2,130,419.58
综合收益总额	-216,828.42	-905,639.01	-1,783,510.70	2,130,419.58
经营活动现金流量	-200,628.12	-1,029,044.16	-256,736.48	1,433,768.29

4、本报告期无需要披露的使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情况

5、本报告期无需要披露的向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会授权总经理办公会设计、财务中心协办和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会、总经理办公会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	美元	港币	合 计	美元	港币	合 计
货币资金	1,515,042.40	16,479.08	1,531,521.48	225,067.72	3,125.91	228,193.63
应收账款	7,896,968.84		7,896,968.84	7,929,577.82		7,929,577.82
合计	9,412,011.24	16,479.08	9,428,490.32	8,154,645.54	3,125.91	8,157,771.45

项目	2014.12.31			2013.12.31
	美元	港币	合 计	美元
货币资金	1,636,469.70	3,045.15	1,639,514.85	739,729.81
应收账款	4,847,869.52		4,847,869.52	23,802.30
合计	6,484,339.22	3,045.15	6,487,384.37	763,532.11

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响			
	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
上升 10%	-801,421.68	-693,410.57	-551,427.67	-64,900.23
下降 10%	801,421.68	693,410.57	551,427.67	64,900.23

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2016.6.30			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合 计
短期借款	132,500,000.00			132,500,000.00
应付账款	262,642,046.27			262,642,046.27
其他应付款	15,900,032.87			15,900,032.87
一年内到期的非流动负债	20,400,000.00			20,400,000.00
长期借款		25,740,000.00		25,740,000.00
合计	431,442,079.14	25,740,000.00		457,182,079.14

项目	2015.12.31			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合 计
短期借款	127,500,000.00			127,500,000.00
应付账款	211,533,908.30			211,533,908.30
其他应付款	14,201,829.66			14,201,829.66
一年内到期的非流动负债	20,400,000.00			20,400,000.00
长期借款		35,940,000.00		35,940,000.00
合计	373,635,737.96	35,940,000.00		409,575,737.96

项目	2014.12.31			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合 计
短期借款	99,000,000.00			99,000,000.00
应付账款	210,667,040.61			210,667,040.61
其他应付款	14,658,373.00			14,658,373.00
一年内到期的非流动负债	20,400,000.00			20,400,000.00
长期借款		40,800,000.00	15,540,000.00	56,340,000.00
合计	344,725,413.61	40,800,000.00	15,540,000.00	401,065,413.61

项目	2013.12.31			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合 计
短期借款	145,300,000.00			145,300,000.00
应付账款	191,587,845.92			191,587,845.92
其他应付款	10,619,230.59			10,619,230.59
一年内到期的非流动负债	20,400,000.00			20,400,000.00
长期借款		40,800,000.00	35,940,000.00	76,740,000.00
合计	367,907,076.51	40,800,000.00	35,940,000.00	444,647,076.51

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	股东类型	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
郭秀梅	实际控制人	自然人	90.6331	90.6331	郭秀梅

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本报告期本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
朱书成	控股股东之配偶	
河南龙成集团有限公司	控股股东配偶控制的企业	17648540-0
(香港) 汉龙贸易有限公司	控股股东配偶控制的企业	登记证书号码: 38519724-000-09-11-8
南阳汉冶特钢有限公司	控股股东配偶控制的企业	75710738-7
西峡龙成特种材料有限公司	控股股东配偶控制的企业	72962068-5
西峡恐龙遗迹园旅游有限公司	控股股东配偶控制的企业	77650783-7
西峡县龙潭沟生态旅游有限公司	控股股东配偶控制的企业	75072223-X
南阳龙成天然气有限责任公司	控股股东参股、控股股东配偶控制的企业	69732023-0
西峡县废品购销有限公司	控股股东配偶控制的企业	17648459-8
河南龙成煤高效技术应用有限公司	控股股东配偶控制的企业	57496276-X
西峡龙成冶金材料有限公司	控股股东配偶控制的企业	76949144-3
河南龙成集团许昌矿业有限公司	控股股东配偶控制的企业	67168223-3
河南龙成重型钢结构有限公司	控股股东配偶控制的企业	69996648-1
河南龙成工程技术有限公司	控股股东配偶控制的企业	69596552-9
河南龙成成飞置业有限公司	控股股东配偶控制的企业	59343659-7
河北龙成煤综合利用有限公司	控股股东配偶控制的企业	59096851-1
北京华龙飞信息技术有限公司	控股股东配偶控制的企业	06961840-7
武汉长江卫星导航通信有限公司	控股股东配偶控制企业之参股公司	71794819-X
深圳市易凯数码有限公司	控股股东配偶参股的企业	74518262-X
大连迈正科技有限公司	本公司董事彭楠控制的企业	55984459-7
深圳市智慧蜗牛科技有限公司	本公司董事蒋福财与他人共同控制的企业	094239900
河南成飞物流有限公司	控股股东配偶控制的企业	39526240-X
彭永立	公司前监事	
张宗涛	董事/总经理	
彭楠	董事	
王太平	独立董事	
宋霞	独立董事	
陈守峰	监事	
杨成松	监事	
魏真丽	监事	
朱玉光	副总经理	
廖晓强	副总经理	
蒋福财	副总经理兼董事会秘书	
徐静宜	财务总监	

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期未发生关联受托管理/承包及委托管理/出包的关联交易。

3、 关联租赁情况

本报告期未发生关联租赁的关联交易。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

本报告期未发生本公司作为担保方的关联担保交易。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭秀梅、河南龙成集团有限公司（1）	50,000,000.00	2011/9/14	2012/9/13	是
郭秀梅（2）	30,000,000.00	2012/6/12	2013/6/11	是
郭秀梅（3）	50,000,000.00	2012/12/18	2013/12/18	是
郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司（4）	30,000,000.00	2013/3/19	2014/3/18	是
郭秀梅（5）	50,000,000.00	2013/3/19	2014/3/18	是
郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司（6）	30,000,000.00	2012/6/12	2014/6/11	是
郭秀梅（7）	20,000,000.00	2013/3/20	2014/3/20	是
郭秀梅（8）	50,000,000.00	2013/7/26	2014/7/26	是
郭秀梅（9）	50,000,000.00	2013/8/27	2014/8/26	是
郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司（10）	30,000,000.00	2013/12/2	2014/12/2	是
郭秀梅（11）	80,000,000.00	2013/12/19	2014/12/19	是
郭秀梅（12）	40,000,000.00	2013/12/24	2014/8/9	是
郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司、 郑州市路畅电子科技有限公司（13）	80,000,000.00	2014/3/25	2015/3/24	是
郭秀梅（14）	30,000,000.00	2014/7/25	2015/7/24	是
郭秀梅（15）	100,000,000.00	2014/7/16	2015/7/15	是
郭秀梅、深圳市畅安达精密工业有限公司(16)	40,000,000.00	2014/12/18	2015/12/18	是
郭秀梅（17）	80,000,000.00	2015/2/16	2016/2/15	是
郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司（18）	50,000,000.00	2015/3/20	2016/3/19	是
郭秀梅（19）	80,000,000.00	2015/4/6	2016/2/27	否
郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司、郑州市 路畅电子科技有限公司（20）	80,000,000.00	2015/6/9	2016/6/8	否
郭秀梅（21）	50,000,000.00	2015/9/15	2016/9/15	否
郭秀梅（22）	100,000,000.00	2015/10/26	2016/10/25	否
郭秀梅（23）	50,000,000.00	2015/8/26	2016/8/25	否
郭秀梅（24）	30,000,000.00	2016/5/17	2018/5/17	否

关联担保情况说明：

(1) 2011 年 7 月 5 日，郭秀梅、河南龙成集团有限公司分别与招商银行股份有限公司深圳金中环支行签订《最高额不可撤销担保书》，共同为 2011 年 9 月 14 日至 2012 年 9 月 13 日的期间内，招商银行股份有限公司深圳金中环支行向本公司提供总额人民币 5,000 万元的授信额度提供保证担保。

(2) 2012 年 6 月 12 日，郭秀梅与北京银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证合同》，为 2012 年 6 月 12 日至 2013 年 6 月 11 日的期间内，北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 3,000 万元的授信额度提供保证担保。

(3) 2012 年 12 月 18 日，郭秀梅与中信银行股份有限公司深圳分行签订(2012)深银高新保字第 019 号《最高额保证合同》，为 2012 年 12 月 18 日至 2013 年 12 月 18 日的期间内，中信银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 5,000 万元的授信额度提供保证担保。

(4) 2013 年 3 月 19 日，郭秀梅、子公司路友分别与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订编号为：保 2012 流 0691 宝安-1 和保 2012 流 0691 宝安-2 的《保证合同》，共同为 2013 年 3 月 19 日至 2014 年 3 月 18 日的期间内，中国建设银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 3,000 万元的流动资金贷款提供保证担保。

(5) 2013 年 3 月 19 日，郭秀梅与招商银行股份有限公司深圳金中环支行签订 2012 年南字第 0012810374 号《最高额不可撤销担保书》，为 2013 年 3 月 19 日起至 2014 年 3 月 18 日的期间内，招商银行股份有限公司深圳金中环支行向本公司提供的总额为人民币 5,000 万元的授信额度提供保证担保。

(6) 2012 年 6 月 12 日，子公司路友、郭秀梅分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为：0121394-1、0121394-2《最高额保证合同》，共同为 2012 年 6 月 12 日至 2014 年 6 月 11 日的期间内，北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 3,000 万元的授信额度提供保证担保。

(7) 2013 年 3 月 20 日，郭秀梅与平安银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为：平银深分战贷字 20130128 第 001 号的《保证担保合同》，为 2013 年 3 月 20 日至 2014 年 3 月 20 日的期间内，平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 2,000 万元的贷款额度提供保证担保。

(8) 2013 年 7 月 26 日，郭秀梅与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订 2013 圳中银中保字第 0000839 号的《最高额保证合同》，为 2013 年 7 月 26 日至 2014 年 7 月 26 日的期间内，中国银行股份有限公司深圳中心区支行向本公司提供总额人民币 5,000 万元的授信额度提供保证担保。

(9) 2013 年 8 月 27 日, 郭秀梅与中国光大银行深圳高新技术园支行签订 GB39021308004 的《最高额保证合同》, 为 2013 年 8 月 27 日至 2014 年 8 月 26 日的期间内, 中国光大银行深圳高新技术园支行向本公司提供总额人民币 5,000 万元的授信额度提供保证担保。

(10) 2013 年 12 月 2 日, 子公司路友、郭秀梅分别与北京银行股份有限公司签订《最高额保证合同》, 共同为 2013 年 12 月 2 日至 2014 年 12 月 2 日的期间内, 北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 3,000 万元的授信额度提供保证担保。

(11) 2013 年 12 月 19 日, 郭秀梅与中信银行股份有限公司深圳分行签订 2013 深银高新保字第 14 号《最高额保证合同》, 为 2013 年 12 月 19 日至 2014 年 12 月 19 日的期间内, 中信银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 8,000 万元的授信额度提供保证担保。

(12) 2013 年 12 月 24 日, 郭秀梅与交通银行股份有限公司深圳分行签订交银深 2013 年香洲保字 G0906-1 号《最高额保证合同》, 为 2013 年 12 月 24 日至 2014 年 8 月 9 日的期间内, 交通银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 4,000 万元的授信额度提供保证担保。

(13) 2014 年 3 月 25 日, 子公司路友、郑州路畅和郭秀梅分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为保 2014 综 154 宝安-1、保 2014 综 154 宝安-2 和保 2014 综 154 宝安-3 的《额度保证合同》, 为 2014 年 3 月 25 日至 2015 年 3 月 24 日的期间内, 中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司提供总额人民币 8,000 万元的授信额度提供保证担保。

(14) 2014 年 07 月 29 日, 郭秀梅与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银深分战—保字 20140729 第 001 号的《最高额保证担保合同》, 为 2014 年 7 月 29 日至 2015 年 7 月 28 日期间内, 平安银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币 3,000 万元的贷款额度提供保证担保。

(15) 2014 年 6 月 18 日, 郭秀梅与招商银行股份有限公司深圳金中环支行签订合同编号为 2014 年南字第 0014811005 号《最高额不可撤销担保书》, 为 2014 年 7 月 16 日至 2015 年 7 月 15 日的期间内, 招商银行股份有限公司深圳金中环支行向本公司提供总额人民币 10,000 万元的授信额度提供保证担保。

(16) 2015 年 2 月 1 日, 郭秀梅、深圳市畅安达精密工业有限公司分别与交通银行股份有限公司深圳香洲支行签订合同编号为交银深 2014 年香洲保字 W12190、交银深 2014 年香洲保字 W12191 的《保证合同》, 为 2014 年 12 月 18 日至 2015 年 12 月 18 日的期间内, 交通银行股份有限公司深圳香洲支行向本公司提供总额人民币 4,000 万元的授信额度提供保证担保。

(17) 2015年2月10日,郭秀梅与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为GB39021502008的《最高额保证合同》,为2015年2月16日至2016年2月15日的期间内,中国光大银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币8,000万元的授信额度提供保证担保。

(18) 2015年3月20日,郭秀梅、深圳市路友网络科技有限公司分别与北京银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为0270588-002、0270588-001的《最高额保证合同》,为2015年3月20日至2016年3月19日的期间内,北京银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币5,000万元的授信额度提供保证担保。

(19) 2015年4月6日,郭秀梅与中信银行股份有限公司深圳分行签订(2015)深银高新保字第0001号《最高额保证合同》,为2015年4月6日至2016年2月27日的期间内,中信银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币8,000万元的授信额度提供保证担保。

(20) 2015年6月9日,子公司路友、郑州路畅和郭秀梅分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为保借2015融02719宝安-1、保借2015融02719宝安-2和保借2015融02719宝安-3《额度保证合同》,为2015年6月9日至2016年6月8日的期间内,中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司提供总额人民币8,000万元的授信额度提供保证担保。

(21) 2015年9月24日,郭秀梅与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订2015年深机构三综额字002号《最高额保证合同》,为2015年9月15日至2016年9月15日的期间内,中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币5,000万元的授信额度提供保证担保。

(22) 2015年10月14日,郭秀梅与招商银行深圳金中环支行签订2015年南字第0015811013号的《最高额不可撤销担保书》,为2015年10月26日至2016年10月25日的期间内,招商银行深圳金中环支行向本公司提供总额人民币10,000万元的授信额度提供保证担保。

(23) 2015年11月10日,郭秀梅与汇丰银行(中国)有限公司深圳分行签订个人保证合同,为2015年8月26日至2016年8月25日的期间内,汇丰银行(中国)有限公司深圳分行向本公司提供总额人民币5,000万元的授信额度提供保证担保。

(24) 2016年5月17日,郭秀梅与宁波银行股份有限公司深圳科技园支行签订个人保证合同,为2016年5月17日至2018年5月17日的期间内,宁波银行股份有限公司深圳科技园支行向本公司提供总额人民币3,000万元的授信额度提供保证担保。

5、 关联方资金拆借

本报告期未发生关联方之间的资金拆借。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期未发生与关联方之间的债务重组交易，关联方资产转让情况：

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
河南龙成集团有限公司	转让固定资产（1）				4,371,199.14
郭秀梅	转让股权（2）			2,598,200.50	
廖晓强	转让固定资产（3）			320,833.00	
彭楠	转让固定资产（4）			296,692.00	

关联方资产转让情况说明：

（1）2013 年度本公司与河南龙成集团有限公司签订《车辆转让协议》，按协议价转让 10 部车辆给河南龙成集团有限公司。

（2）2014 年 5 月，本公司与郭秀梅签订股权转让协议，以武汉畅讯公司 2014 年 3 月 31 日经审计的净资产为基准评估作价，收购武汉畅讯网络科技有限公司 86.5%的股权。

（3）2014 年 9 月，本公司与廖晓强签订《车辆转让协议》，按协议价转让 1 部车辆给廖晓强。

（4）2014 年 9 月，本公司与彭楠签订《车辆转让协议》，按协议价转让 1 部车辆给彭楠。

7、 关键管理人员薪酬

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
关键管理人员薪酬	1,194,083.45	2,436,008.49	3,071,351.58	3,010,280.81

8、 其他关联交易

本报告期无需要披露的其他关联交易。

（六） 关联方应收应付款项

本报告期无需要披露的关联方应收应付款项。

（七） 关联方承诺

见本报告附注九、（五）、“4、关联方担保情况”之本公司作为被担保方由关联方提供的担保事项说明。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 2013年4月10日, 本公司子公司畅安达与深圳埃迪蒙托居室用品有限公司(出租人)签订《房屋租赁协议》, 约定出租人将其深圳市光明新区公明办事处薯田埔社区埃迪蒙托工业园C栋六层出租给畅安达作工业厂房使用, 租赁面积为3510平方米(含10%公摊面积)。租期自2013年4月15日至2018年4月15日止。租赁期内, 2013年4月15日至2013年5月31日为免租装修期, 2013年4月12日至2015年4月11日每月每平方米建筑面积租金为人民币13.5元, 月租金总额为人民币47,385元; 2015年4月12日至2017年4月11日每月每平方米建筑面积租金为人民币14.5元; 2017年4月12日至2018年4月12日每月每平方米建筑面积租金为人民币15.5元。

(2) 2013年6月19日, 本公司子公司畅安达与深圳埃迪蒙托居室用品有限公司(出租人)签订《房屋租赁协议》, 约定出租人将其深圳市光明新区公明内衣集聚基地科裕九路南侧与田园路东侧交界处埃迪蒙托工业园员工宿舍楼出租给畅安达使用, 租赁面积为615平方米, 其中大宿舍20间(650元每间), 单间1间(300元每间), 租期自2013年6月19日至2018年4月15日止。2013年6月19日至2015年4月15日月租金总额13,300元, 租金每两年每月加50元每间。

(3) 2013年, 本公司子公司深圳市技服佳汽车服务有限公司与黄瑞来(出租人)签订《房屋租赁合同》, 约定出租人将其深圳市宝安区西乡街道流塘社区宝民二路66号、68号、70号72号出租给技服佳公司作为办公使用, 租期自2013年4月1日至2017年3月30日止。2013年至2014年每月租金为人民币25,000.00元, 2015年每月租金为人民币27,000.00元, 2016年每月租金为人民币29,000.00元, 2017年每月租金为人民币31,000.00元。

(4) 2014年11月, 本公司子公司武汉畅讯网络科技有限公司与徐哲(出租人)签订《商用房屋租赁合同》, 约定出租人将东湖新技术开发区武大园路5-1号国家地球空间信息产业基地南主楼1单元12层03号出租给武汉畅讯网络科技有限公司作为办公使用, 总面积350.71平方米。租期自2014年11月1日至2015年1月31日止和2015年2月1日至2020年1月31日止。租赁期内, 2014年11月1日至2014年12月31日为免租装修期; 2015年1月1日至2015年1月31日租金总额为人民币5,600.00元; 2015年2月1日至2020年1月

31 日每月每平方米建筑面积租金为人民币 32 元，月租金总额为人民币 11,222.00 元。月房屋租金从第二年开始每年递增 6%。

(5) 2014 年 12 月 01 日，本公司与深圳市华宏信通科技有限公司（出租人）签订《房屋租赁协议》，约定出租人将其位于光明新区公明办事处根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园四栋 1-6 层出租给本公司使用，租期自 2014 年 12 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日止。2014 年 12 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日的月租金总额为人民币 378,896.49 元。

(6) 2014 年 12 月 01 日，本公司与深圳市宏发投资集团有限公司（出租人）签订《房屋租赁协议》，约定出租人将其位于光明新区公明办事处根玉路与南明路交汇处宏奥工业园 4 栋 1 楼场地出租给本公司使用，租期自 2014 年 12 月 01 日至 2017 年 11 月 30 日止。2014 年 12 月 01 日至 2017 年 11 月 30 日的月租金总额为人民币 40032 元。

(7) 2014 年 12 月 01 日，本公司与深圳市宏发投资集团有限公司（出租人）签订《房屋租赁协议》，约定出租人将其位于光明新区公明办事处根玉路与南明路交汇处宏奥工业园 4 栋 2-6 楼共 70 间出租给本公司使用，租期自 2014 年 12 月 01 日至 2017 年 11 月 30 日止。2014 年 12 月 01 日至 2017 年 11 月 30 日的月租金总额为人民币 63000 元。

(8) 2015 年 12 月 01 日，本公司子公司深圳市畅安达精密工业有限公司与深圳市华宏信通科技有限公司（出租人）签订《房屋租赁协议》，约定出租人将其位于深圳市光明新区公明办事处根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园厂房 1 栋一楼出租给畅安达公司使用，建筑面积共计 2,372.84 平方米，租期自 2015 年 12 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日止。2015 年 12 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日的月租金总额为人民币 66439.52 元。

(9) 2015 年 12 月 1 日，本公司子公司深圳市畅安达精密工业有限公司与深圳市华宏信通科技有限公司（出租人）签订《房屋租赁协议》，约定出租人将其位于深圳市光明新区公明办事处根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园厂房 1 栋一楼西侧 1 号房出租给畅安达公司使用，建筑面积共计 51.5 平方米，租期自 2015 年 12 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日止。2015 年 12 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日的月租金总额为人民币 1442.00 元。

2) 本报告期无需要披露的其他重大财务承诺事项

2、 本报告期无需要披露的其他重大承诺

(二) 或有事项

本报告期无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本报告期无需要披露的资产负债表日后重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

本报告期无需要披露的资产负债表日后的利润分配情况。

(三) 销售退回

本报告期无需要披露的资产负债表日后发生的其他重要销售退回情况。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

本报告期无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期无需要披露的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期无需要披露的债务重组交易或事项。

(三) 资产置换

本报告期无需要披露的资产置换交易或事项。

(四) 年金计划

本报告期无需要披露的年金计划事项。

(五) 终止经营

本报告期无需要披露的终止经营情况。

(六) 分部信息

本报告期无需要披露的分部信息。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本报告期无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

(八) 其他

本报告期无需要披露的其他交易或事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,137,500.06	1.62	3,137,500.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (集团内关联方组合)	20,436,787.45	10.53			20,436,787.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	160,198,589.86	82.53	9,435,773.15	5.89	150,762,816.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,334,181.50	5.32	10,334,181.50	100.00	
合计	194,107,058.87	100.00	22,907,454.71	11.80	171,199,604.16

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,137,500.06	2.39	3,137,500.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (集团内关联方组合)	1,241,072.00	0.94			1,241,072.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	116,792,736.57	88.81	6,471,791.41	5.54	110,320,945.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,334,181.50	7.86	10,334,181.50	100.00	
合计	131,505,490.13	100.00	19,943,472.97	15.17	111,562,017.16

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,137,500.06	3.51	3,137,500.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (集团内关联方组合)	327,795.80	0.37			327,795.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	75,617,342.54	84.56	4,111,795.34	5.44	71,505,547.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,338,471.50	11.56	10,338,471.50	100.00	
合计	89,421,109.90	100.00	17,587,766.90	19.67	71,833,343.00

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (集团内关联方组合)	469,651.00	0.68			469,651.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	61,915,595.56	89.66	4,074,587.60	6.58	57,841,007.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,669,081.76	9.66	6,669,081.76	100.00	
合计	69,054,328.32	100.00	10,743,669.36	15.56	58,310,658.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

应收账款 (按单位)	2016.6.30			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	[注]
合计	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	

应收账款 (按单位)	2015.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	[注]
合计	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	

应收账款 (按单位)	2014.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	[注]
合计	3,137,500.06	3,137,500.06	100.00	

注: 泉州丰盈汽车用品销售公司因经营状况变化, 偿债能力下降, 预计其应付本公司货款 3,137,500.06 元收回的可能性很小, 按照本公司会计政策分类为单项金额重大的单项计提坏账准备的应收账款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2016.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	154,249,510.30	7,712,475.51	5.00
1—2 年(含 2 年)	2,075,840.61	207,584.06	10.00
2—3 年(含 3 年)	3,025,148.87	907,544.66	30.00
3—4 年(含 4 年)	479,842.32	239,921.16	50.00
4—5 年(含 5 年)	194,947.76	194,947.76	100.00
5 年以上	173,300.00	173,300.00	100.00
合计	160,198,589.86	9,435,773.15	5.89

账龄	2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	110,752,183.04	5,537,609.15	5.00
1-2 年(含 2 年)	5,191,572.49	519,157.25	10.00
2-3 年(含 3 年)	480,577.56	144,173.27	30.00
3-4 年(含 4 年)	195,103.48	97,551.74	50.00
4-5 年(含 5 年)	173,300.00	173,300.00	100.00
合计	116,792,736.57	6,471,791.41	5.54

账龄	2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	72,251,920.27	3,612,596.02	5.00
1-2 年(含 2 年)	2,726,893.15	272,689.32	10.00
2-3 年(含 3 年)	463,772.80	139,131.84	30.00
3-4 年(含 4 年)	174,756.32	87,378.16	50.00
4-5 年(含 5 年)			
合计	75,617,342.54	4,111,795.34	5.44

账龄	2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	53,525,314.31	2,676,265.72	5.00
1-2 年(含 2 年)	5,972,372.42	597,237.24	10.00
2-3 年(含 3 年)	2,039,348.88	611,804.66	30.00
3-4 年(含 4 年)	378,559.95	189,279.98	50.00
合计	61,915,595.56	4,074,587.60	6.58

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	2016.6.30			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作，货款回收可能性较小
终止合作客户货款	7,451,041.53	7,451,041.53	100.00	已不合作且欠款在 2 年以上客户货款，收回可能性较小
合计	10,334,181.50	10,334,181.50	100.00	

应收账款 (按单位)	2015.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作，货款回收可能性较小
终止合作客户货款	7,451,041.53	7,451,041.53	100.00	已不合作且欠款在 2 年以上客户货款，收回可能性较小
合计	10,334,181.50	10,334,181.50	100.00	

应收账款 (按单位)	2014.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作, 贷款回收可能性较小
终止合作客户货款	7,455,331.53	7,455,331.53	100.00	已不合作且欠款在 2 年以上客户货款, 收回可能性较小
合计	10,338,471.50	10,338,471.50	100.00	

应收账款 (按单位)	2013.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海车杰信息科技有限公司货款	2,883,139.97	2,883,139.97	100.00	停止合作, 贷款回收可能性较小
终止合作客户货款	3,785,941.79	3,785,941.79	100.00	已不合作且欠款在 2 年以上客户货款, 收回可能性较小
合计	6,669,081.76	6,669,081.76	100.00	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
计提坏账准备	2,963,981.74	2,359,996.07	6,844,097.54	1,452,696.09
收回/转回坏账准备		4,290.00		270,000.00

其中坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或 收回金额	确定原坏账准备的 依据及其合理性	转回或 收回原因	收回方式	转回或收回时间
东莞市佳一丽汽车用品有限公司	270,000.00	原协议付款期满仍未收回	[注]		2013 年
合计	270,000.00				

注: 2013 年 11 月 19 日, 根据广东省东莞市第一人民法院 (2013) 东一法民二初字第 5533 号民事调解书, 经东莞市第一人民法院主持调解, 公司与东莞市佳一丽汽车用品有限公司 (简称“佳一丽公司”) 达成协议, 确认佳一丽公司所欠货款 60 万元在 2013 年 11 月至 2014 年 2 月期间分四期支付, 每月一期, 每期支付 15 万元, 于每月底前支付。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已按和解协议收回前两期货款, 预计款项可以全部收回, 按照公司会计政策将应收余额分类为账龄组合的应收款项; 截至 2014 年 12 月 31 日, 公司已按和解协议收回后两期货款。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016年6月30日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒信汽车用品有限公司	14,674,074.04	7.56	733,703.70
深圳广联赛讯有限公司	10,488,201.00	5.40	524,410.05
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	8,230,587.89	4.24	411,529.39
合肥路智电子科技有限公司	5,637,365.90	2.90	281,868.30
上海泽之汽车用品有限公司	5,289,365.93	2.72	264,468.30
合计	44,319,594.76	22.82	2,215,979.74

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒信汽车用品有限公司	17,401,220.04	13.23	870,061.00
杭州威龙汽车装潢用品有限公司	5,436,101.08	4.13	271,805.05
合肥路智电子科技有限公司	5,379,698.25	4.09	268,984.91
沈阳美行科技有限公司	4,316,890.95	3.28	215,844.55
广州市振业佳盟汽车用品有限公司	4,014,522.00	3.05	200,726.10
合计	36,548,432.32	27.78	1,827,421.61

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	8,420,270.00	9.42	421,013.50
成都凯派汽车用品有限公司	5,989,923.60	6.70	299,496.18
徐州蓝润汽车服务有限公司	4,501,942.00	5.03	225,097.10
武汉圣泽捷通物流有限公司	4,124,392.80	4.61	206,219.64
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	3.51	3,137,500.06
合计	26,174,028.46	29.27	4,289,326.48

2013年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广汇汽车服务股份公司	10,510,780.00	15.22	525,539.00
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	6,215,250.04	9.00	310,762.50
徐州蓝润汽车服务有限公司	4,313,400.00	6.25	215,670.00
深圳市宏信汽车技术有限公司	3,846,479.00	5.57	192,323.95
泉州丰盈汽车用品销售有限公司	3,137,500.06	4.54	288,250.01
合计	28,023,409.10	40.58	1,532,545.46

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 (集团内关联方组合)	1,012,433.42	7.72			1,012,433.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄组合)	12,106,412.48	92.28	1,964,334.99	16.23	10,142,077.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,118,845.90	100.00	1,964,334.99	14.97	11,154,510.91

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 (集团内关联方组合)	1,012,364.62	9.20			1,012,364.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄组合)	9,992,432.34	90.80	1,340,075.02	13.41	8,652,357.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,004,796.96	100.00	1,340,075.02	12.18	9,664,721.94

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 (集团内关联方组合)	1,330,277.32	8.83			1,330,277.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄组合)	13,728,517.37	91.17	2,104,238.08	15.33	11,624,279.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,058,794.69	100.00	2,104,238.08	13.97	12,954,556.61

类别	2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款(集团内关联方组合)	950,288.57	10.92			950,288.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款(账龄组合)	7,751,687.54	89.08	1,381,028.46	17.82	6,370,659.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,701,976.11	100.00	1,381,028.46	15.87	7,320,947.65

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2016.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,161,633.71	408,081.68	5.00
1-2年(含2年)	2,021,332.22	202,133.22	10.00
2-3年(含3年)	358,039.73	107,411.92	30.00
3-4年(含4年)	637,397.31	318,698.66	50.00
4至5年(含5年)	549,400.35	549,400.35	100.00
5年以上	378,609.16	378,609.16	100.00
合计	12,106,412.48	1,964,334.99	16.23

账龄	2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,005,617.10	350,280.85	5.00
1-2年(含2年)	1,420,476.42	142,047.64	10.00
2-3年(含3年)	628,637.31	188,591.19	30.00
3-4年(含4年)	557,092.35	278,546.18	50.00
4至5年(含5年)	158,693.00	158,693.00	100.00
5年以上	221,916.16	221,916.16	100.00
合计	9,992,432.34	1,340,075.02	13.41

账龄	2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	10,777,741.48	538,887.08	5.00
1-2年(含2年)	664,026.06	66,402.61	10.00
2-3年(含3年)	792,646.35	237,793.91	30.00
3-4年(含4年)	465,898.00	232,949.00	50.00
4至5年(含5年)	330,306.91	330,306.91	100.00
5年以上	697,898.57	697,898.57	100.00
合计	13,728,517.37	2,104,238.08	15.33

账龄	2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,381,827.71	269,091.39	5.00
1-2年(含2年)	812,706.35	81,270.64	10.00
2-3年(含3年)	511,298.00	153,389.40	30.00
3-4年(含4年)	337,156.91	168,578.46	50.00
4至5年(含5年)	708,698.57	708,698.57	100.00
5年以上			
合计	7,751,687.54	1,381,028.46	17.82

确定该组合依据的说明：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2、本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
计提坏账准备	624,259.97	253,909.81	723,209.62	15,863.36
收回/转回坏账准备		1,018,072.87		184,600.00

其中坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式	转回或收回时间
深圳市新全物业管理有限公司	184,600.00	根据坏账政策按账龄全额计提	合同到期收回押金		2013年
深圳市华宏信通科技有限公司	656,507.32	根据账龄分析法计提坏账准备	合同到期收回押金		2015年6月
曙光信息产业(深圳)有限公司	213,884.80	根据账龄分析法计提坏账准备	合同到期收回押金		2015年6月
深圳长虹科技有限责任公司	147,680.75	根据账龄分析法计提坏账准备	合同到期收回押金		2015年6月

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
应收出口退税	4,971,059.89	3,375,560.99	8,026,376.40	4,436,566.97
押金及保证金	4,604,738.29	4,280,703.92	4,567,580.91	2,958,566.18
员工借支	1,441,959.91	1,154,345.00	524,759.91	237,362.03
客户往来	1,265,569.76	1,200,263.56	1,825,218.37	986,660.82
其他往来	835,518.05	993,923.49	114,859.10	82,820.11
合计	13,118,845.90	11,004,796.96	15,058,794.69	8,701,976.11

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	应收出口退税	4,971,059.89	1年以内	37.89	248,552.99
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	763,192.98	1-2年 757,792.98元; 3-4年 5,400.00元	5.82	78,479.30
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	保证金	500,000.00	1年以内 400,000.00元; 4-5 年 100,000.00元	3.81	120,000.00
福建省联合车尚贸易有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	3.81	50,000.00
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	保证金	400,000.00	4-5年	3.05	400,000.00
合计		7,134,252.87		54.38	897,032.29

2015年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	出口退税	3,375,560.99	1年以内	30.67	168,778.05
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	763,192.98	1年以内 757,792.98元; 2-3年 5,400元	6.94	39,509.65
福建省联合车尚贸易有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	4.54	50,000.00
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	保证金	400,000.00	3-4年	3.63	200,000.00
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	保证金管理费、 水费、电费	321,612.50	1-2年	2.92	32,161.25
合计		5,360,366.47		48.70	490,448.95

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局深圳南山分局	应收出口退税	8,026,376.40	1年以内	53.30	401,318.82
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	667,967.32	1-2年: 10,800.00元 3-4年: 2,400.00元 4-5年: 16,500.00元 5年以上: 638,267.32元	4.44	657,047.32
福建省联合车尚贸易有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	3.32	25,000.00
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	保证金	400,000.00	2-3年	2.66	120,000.00
曙光信息产业(深圳)有限公司	押金	365,376.00	2-3年: 216,416.00元 4-5年: 148,960.00元	2.43	213,884.80
合计		9,959,719.72		66.15	1,417,250.94

2013 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
国家税务局深圳南山分局	应收出口退税	4,436,566.97	1 年以内	50.98	221,828.35
深圳市华宏信通科技有限公司	租房押金	678,767.32	1 年以内: 10,800.00 元; 2-3 年: 2,400.00 元; 3-4 年: 16,500.00 元; 4-5 年: 649,067.32 元	7.80	658,577.32
深圳市路友网络科技有限公司	关联往来	528,717.82	1 年以内	6.08	
深圳市技服佳汽车服务有限公司	关联往来	418,500.00	1 年以内	4.81	
深圳市锦上阳光汽车精品科技有限公司	合同保证金	400,000.00	1-2 年	4.60	40,000.00
合计		6,462,552.11		74.27	920,405.67

6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(三) 长期股权投资

项目	2016.6.30			2015.12.31			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,581,381.14		19,581,381.14	19,581,381.14		19,581,381.14	19,581,381.14		19,581,381.14	14,587,256.50		14,587,256.50
合计	19,581,381.14		19,581,381.14	19,581,381.14		19,581,381.14	19,581,381.14		19,581,381.14	14,587,256.50		14,587,256.50

1、对子公司投资

被投资单位	2012.12.31		本期增加		本期减少		2013.12.31		本期计提减值准备		减值准备期末余额	
深圳市路友网络科技有限公司		5,000,000.00					5,000,000.00					
深圳市畅安达精密工业有限公司		1,287,256.50					1,287,256.50					
深圳市技服佳汽车服务有限公司			300,000.00				300,000.00					
深圳市畅信通汽车用品有限公司			3,000,000.00				3,000,000.00					
郑州市路畅电子科技有限公司			5,000,000.00				5,000,000.00					
合计		6,287,256.50	8,300,000.00				14,587,256.50					

被投资单位	2013.12.31		本期增加		本期减少		2014.12.31		本期计提减值准备		减值准备期末余额	
深圳市路友网络科技有限公司		5,000,000.00					5,000,000.00					
深圳市畅安达精密工业有限公司		1,287,256.50					1,287,256.50					
深圳市技服佳汽车服务有限公司		300,000.00	700,000.00				1,000,000.00					
深圳市畅信通汽车用品有限公司		3,000,000.00	2,000,000.00				5,000,000.00					
郑州市路畅电子科技有限公司		5,000,000.00					5,000,000.00					
路畅科技（香港）有限公司			61,089.00				61,089.00					
武汉畅讯网络科技有限公司			2,233,035.64				2,233,035.64					
合计		14,587,256.50	4,994,124.64				19,581,381.14					

深圳市路畅科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

被投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市路友网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市畅安达精密工业有限公司	1,287,256.50			1,287,256.50		
深圳市技服佳汽车服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市畅信通汽车用品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
郑州市路畅电子科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
路畅科技（香港）有限公司	61,089.00			61,089.00		
武汉畅讯网络科技有限公司	2,233,035.64			2,233,035.64		
合计	19,581,381.14			19,581,381.14		

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市路友网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市畅安达精密工业有限公司	1,287,256.50			1,287,256.50		
深圳市技服佳汽车服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市畅信通汽车用品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
郑州市路畅电子科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
路畅科技（香港）有限公司	61,089.00			61,089.00		
武汉畅讯网络科技有限公司	2,233,035.64			2,233,035.64		
深圳市好车智能科技有限公司【注】						
合计	19,581,381.14			19,581,381.14		

注：2016年5月26日，本公司在深圳登记注册全资子公司深圳市好车智能科技有限公司，认缴注册资本人民币100万元。截止2016年6月30日，本公司尚未实际出资，且暂未开立银行账户与建账。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	379,581,874.10	261,669,272.91	773,072,589.07	543,234,258.58
其他业务	3,155,869.36	1,621,213.44	2,304,472.22	979,280.81
合计	382,737,743.46	263,290,486.35	775,377,061.29	544,213,539.39

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	974,880,429.19	681,768,039.21	960,927,144.68	688,886,847.31
其他业务	707,076.07		225,523.52	
合计	975,587,505.26	681,768,039.21	961,152,668.2	688,886,847.31

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	379,581,874.10	261,669,272.91	773,072,589.07	543,234,258.58
合计	379,581,874.10	261,669,272.91	773,072,589.07	543,234,258.58

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	974,880,429.19	681,768,039.21	960,927,144.68	688,886,847.31
合计	974,880,429.19	681,768,039.21	960,927,144.68	688,886,847.31

3、 主营业务（分产品类别）

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车载导航产品	364,712,646.71	248,788,999.45	764,710,997.56	537,383,375.27
汽车用品	14,309,803.03	12,880,273.46	6,666,113.20	5,850,883.31
服务收入	559,424.36		1,695,478.31	
合计	379,581,874.10	261,669,272.91	773,072,589.07	543,234,258.58

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车载导航产品	970,750,782.11	678,169,798.90	954,944,918.77	682,337,795.55
汽车用品	2,337,377.86	3,598,240.31	4,842,883.22	6,549,051.76
服务收入	1,792,269.22		1,139,342.69	
合计	974,880,429.19	681,768,039.21	960,927,144.68	688,886,847.31

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2016年1-6月		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	286,586,242.69	200,276,191.87	568,828,170.97	398,079,993.09
国外销售	92,995,631.41	61,393,081.04	204,244,418.10	145,154,265.49
合计	379,581,874.10	261,669,272.91	773,072,589.07	543,234,258.58

地区名称	2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	693,957,429.30	485,340,188.54	675,593,694.38	489,404,965.79
国外销售	280,922,999.89	196,427,850.67	285,333,450.30	199,481,881.52
合计	974,880,429.19	681,768,039.21	960,927,144.68	688,886,847.31

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2016年1-6月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒信汽车用品有限公司	23,052,559.34	6.02
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	21,636,011.81	5.65
深圳广联赛讯有限公司	21,572,347.06	5.64
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	11,649,221.55	3.04
M1 Motor One E.I.R.L	9,336,678.23	2.44
合计	87,246,817.99	22.79

2015年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒信汽车用品有限公司	48,763,028.10	6.29
深圳广联赛讯有限公司	30,204,762.40	3.90
浙江晴田实业有限公司	27,887,594.04	3.60
杭州威龙汽车装潢用品有限公司	21,267,299.38	2.74
A.D.I. SYSTEMS LTD	18,075,106.40	2.33
合计	146,197,790.32	18.86

2014年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
AUDIO SYSTEMS LLC	38,110,624.34	3.91
广汇汽车服务股份公司	33,346,050.76	3.42
M1 Motor One E.I.R.L	30,299,143.29	3.11
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	28,044,274.60	2.87
A.D.I. SYSTEMS LTD	23,301,312.73	2.39
合计	153,101,405.72	15.70

2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
AUDIO SYSTEMS LLC	58,049,239.57	6.04
M1 Motor One E.I.R.L	39,297,639.56	4.09
杭州威龙汽车装潢用品有限公司	32,940,375.45	3.43
合肥路智电子科技有限公司	26,499,070.28	2.76
湖北恒信德龙汽车投资股份有限公司	24,063,012.82	2.50
合计	180,849,337.68	18.82

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	说明
非流动资产处置损益	190,738.30	-65,475.94	-493,077.63	793,510.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,027,480.54	11,972,618.77	20,421,573.56	2,975,281.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
非货币性资产交换损益					
委托他人投资或管理资产的损益					
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
债务重组损益					
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-314,881.18	2,130,419.58	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益					
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				270,000.00	
对外委托贷款取得的损益					
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
受托经营取得的托管费收入					
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,350.00	150,124.44	-49,034.91	-335,869.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				158,730.00	(1)
少数股东权益影响额		-254.80	42,508.96	-287,606.64	
所得税影响额	-164,580.33	-1,805,421.77	-3,009,647.54	-628,187.18	
合计	927,288.51	10,251,590.70	16,597,441.26	5,076,278.06	

非经常损益情况说明:

(1) 2013 年 5 月, 子公司畅安达因厂址搬迁提前结束租赁合同, 将原长期待摊费用-厂房装修费余额 335,286.47 元一次性计入管理费用, 收到装修补偿款 16.5 万元和产生税金 6,270 元直接冲减当期管理费用。搬厂事项收到的补偿款构成对公司以后期间应摊销费用的补偿, 其补偿净额 158,730.00 元形成“其他符合非经常性损益定义的损益项目”。

(2) 被合并子公司武汉畅讯在合并日前发生的非经常性损益在“同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益”项目列示。

(二) 净资产收益率及每股收益

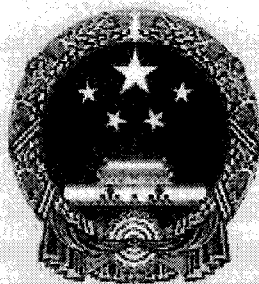
2016 年 1-6 月	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.70	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51	0.29	0.29

2015 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.70	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.33	0.40	0.40

2014 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.16	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.64	0.80	0.80

2013 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.18	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.43	0.79	0.79





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

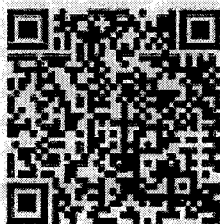
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

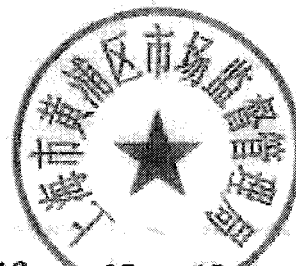
合伙期限 2011 年 1 月 24 日至 不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

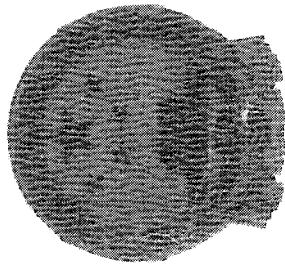
【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2016 年 05 月 19 日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31C00006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

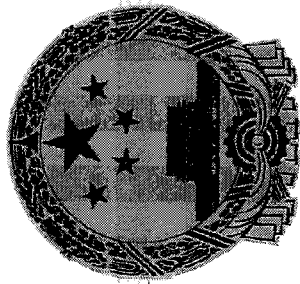
批准设立文号: 沪财会(2000)26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准设立日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年四月八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000373

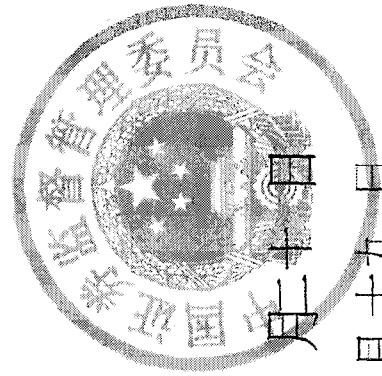
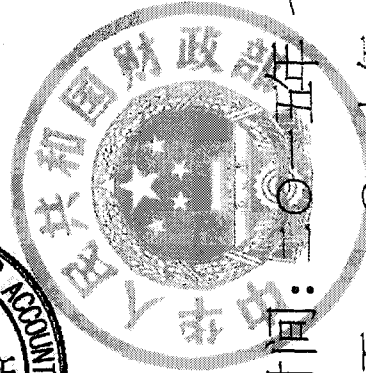
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准



立信会计师事务所(特殊普通合伙) 证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一五年七月二十日
证书有效期至: 二〇一七年七月十九日