

本次股票发行后拟在创业板市场上市，该市场具有较高的投资风险。创业板公司具有业绩不稳定、经营风险高、退市风险大等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。



深圳市凯立德科技股份有限公司

（深圳市福田区深南大道以南、泰然九路以西耀华创建大厦 2801 号）



首次公开发行股票并在创业板上市 招股说明书

（申报稿）

公司本次发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书（申报稿）不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为投资决定的依据。

保荐机构（主承销商）



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

（北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼）

本次发行简况

发行股票类型	人民币普通股（A股）
发行股数	公开发行 3,057 万股人民币普通股（A股）股票
每股面值	人民币 1.00 元
每股发行价格	【】元
预计发行日期	2012 年【】月【】日
拟上市证券交易所	深圳证券交易所
发行后总股本	12,228 万股
本次发行前股东所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺	<p>1、包括控股股东、实际控制人张文星、蔡友良和彭晓红在内的所有自然人股东承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、公司董事、监事、高级管理人员还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、公司股东葛海净还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在关联方蔡友良担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在蔡友良离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。公司股东彭志芳还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在关联方彭晓红担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在彭晓红离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>4、公司法人股东达晨创投、圣华洋创投承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>
保荐机构（主承销商）	中信建投证券股份有限公司
招股说明书签署日期	2012 年 5 月 30 日

发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《中华人民共和国证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

重大事项提示

本重大事项提示仅对公司特别事项及重大风险做扼要提示。请投资者认真阅读本招股说明书“第四节 风险因素”的全部内容，对公司的风险做全面了解。

本公司提醒广大投资者注意以下重大事项：

1、本次发行前公司总股本 9,171 万股，本次拟首次公开发行 3,057 万股，发行后总股本 12,228 万股，上述股份均为流通股。

（1）包括控股股东、实际控制人张文星、蔡友良和彭晓红在内的所有自然人股东承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。

（2）公司董事、监事、高级管理人员还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

（3）公司股东葛海净还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在关联方蔡友良担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在蔡友良离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。公司股东彭志芳还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在关联方彭晓红担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在彭晓红离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

（4）公司法人股东达晨创投、圣华洋创投承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、利润分配事项

（1）本次发行前滚存利润的分配安排

经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过：本次发行日前滚存的可供股东分配的未分配利润由发行前后的新老股东共享。（注：发行人已于 2012 年 4 月以截至 2011 年 12 月 31 日的总股本 9,171 万股为基数每股派发现金股利 0.20 元

（税前），合计派发现金股利 1,834.20 万元（税前）。因此，本次发行日前滚存的可供股东分配的未分配利润已扣减上述已分配利润。）

（2）本次发行后的股利分配具体政策

①公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司在董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。

②如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；

2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

③公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。

公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事（如有）的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

除上述规定外，公司制定了《深圳市凯立德科技股份有限公司股东未来三年分红回报规划》，对未来三年的利润分配作出了进一步安排。

关于公司利润分配政策，请详阅本招股说明书“第十节 财务会计信息与管理层分析”之“十六、报告期内股利分配政策、实际分配情况及发行后股利分配政策”。

3、本公司特别提醒投资者注意以下风险，欲详细了解，请认真阅读本招股说明书“第四节 风险因素”的全部内容。

（1）汽车市场波动导致公司业绩波动的风险

公司的导航产品目前主要应用于国内汽车导航市场，当年国内汽车新增销量是公司重要的终端客户来源之一，因此国内汽车市场的繁荣与否跟公司的业绩紧密相关。如果未来我国宏观经济或国内汽车市场发生较大的波动，导致国内汽车销量增速下滑甚至负增长，那么公司将可能面临业绩增长趋缓甚至下滑的风险。

（2）盗版的风险

盗版导航软件产品不仅价格低廉，且容易获得，对部分消费者而言具有较强的吸引力，因此，导航软件产品的侵权盗版现象屡禁不止。由于公司产品获得了众多终端消费者的认可，部分非法厂商通过破解公司正版的导航软件产品进行非法复制销售，对公司正版导航软件产品的销售产生了一定的不利影响。近年来，虽然我国政府有关部门致力于建立较为完善的知识产权保护体系，加大打击盗版的执法力度，在保护知识产权方面取得了明显的成效，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，因此公司在一定时期内将面临盗版侵害的风险。

（3）公司业绩增速减缓的风险

2009年，公司实现营业收入8,219.25万元，较上年增长66.26%；2010年，公司实现营业收入15,061.31万元，较上年增长83.24%；2011年实现营业收入16,829.97万元，较上年增长11.74%。

公司未来收入的增长可能受如下因素的影响而减缓：由于公司已经走过基数较低的起步阶段，业绩增长速度将有所减缓；汽车市场销量增长减缓；消费者对导航产品的需求增长减缓；市场竞争更加激烈；公司知识产权被侵犯，盗版产品猖獗；公司主要管理层、核心技术人员发生变化。

（4）汽车导航前装率上升导致汽车后装导航市场规模下滑的风险

目前发行人的收入主要来自国内汽车导航后装市场，如果国内汽车导航前装率不断上升，且当前装率达到或超过较高比例之后，将会挤压汽车导航后装的市场空间。如果发行人在未来不能获得更多的导航前装市场客户、扩大在导航前装市场的份额，或不能开拓其他利润增长来源，那么公司在导航前装率不断提升的

背景下将面临自身主要市场规模下滑的风险，这将对公司业绩造成不利影响。

（5）公司研发经营成本大幅增加导致净利润率下滑的风险

发行人的主要产品为导航电子地图及导航软件，为提高产品竞争力，公司的导航电子地图数据需要不断采集更新，导航软件亦须根据消费者的需求不断进行研发创新。随着导航产业的发展以及市场竞争的加剧，发行人需要不断提高在人力资源、研发设备等方面的投入，因此，发行人将面临由于外业数据采集、内业数据加工及导航软件研发等方面的研发经营成本大幅增加所导致的净利润率下滑的风险。

2009-2011 年度，发行人导航电子地图外业采集道路里程分别约为 102 万公里、136 万公里及 170 万公里，导航业务的研发费用为 2,515.62 万元、3,592.70 万元及 5,433.25 万元，其中外业采集发生的差旅费用及车辆运营费用（不含人工薪酬福利费用）分别为 286.59 万元、406.65 万元及 620.61 万元，这与公司所处的细分市场特点和自身业务运营模式相符，但与国内车载前装导航市场同行相比处于较低水平。发行人未来若大规模进入车载前装导航市场，则发行人导航电子地图的采集加工方式将与车载前装导航市场的同行类似，即需同时生产、维护不同车厂不同规格的数据，研发成本将比现在生产、维护单一规格数据有较大幅度的增长；若发行人不能同时获得新的车载前装导航市场业务收入，也将面临研发经营成本大幅增加所导致的净利润率下滑的风险。

目 录

第一节 释 义	13
第二节 概 览	20
一、发行人简介	20
二、控股股东、实际控制人简要情况.....	22
三、发行人最近三年主要财务数据及财务指标.....	22
四、本次发行情况	24
五、募集资金用途	25
六、核心竞争优势	26
第三节 本次发行概况	30
一、发行人基本情况	30
二、本次发行的基本情况	30
三、与本次发行有关的当事人	31
四、发行人与中介机构的关系说明.....	33
五、与本次发行上市有关的重要日期.....	33
第四节 风险因素	34
一、汽车市场波动导致公司业绩波动的风险.....	34
二、盗版的风险	34
三、公司业绩增速减缓的风险	34
四、汽车导航前装率上升导致汽车后装导航市场规模下滑的风险	35
五、公司研发经营成本大幅增加导致净利润率下滑的风险	35
六、PND 及手机导航市场的发展将可能导致汽车后装导航市场规模下滑的风险	36
七、新业务拓展风险	36
八、诉讼的风险	36
九、产品价格下降的风险	36
十、核心技术人员流失的风险	37
十一、净资产收益率被摊薄的风险.....	37
十二、募集资金投资项目风险	37

十三、行业竞争加剧的风险	38
十四、产品开发的技術风险	38
十五、导航软件产品的质量风险.....	38
十六、稅收政策变化的风险	38
十七、规模快速扩张带来的管理风险.....	39
十八、实际控制人控制的风险	39
第五节 发行人基本情况	41
一、发行人改制重组及设立情况.....	41
二、发行人设立以来重大资产重组情况.....	44
三、发行人股权结构和组织结构.....	47
四、发行人控股、参股公司及分公司情况.....	51
五、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况	53
六、发行人有关股本情况	65
七、发行人内部职工股、工会持股、职工持股会持股、委托持股、信托持股等情况	72
八、发行人员工及社会保障情况.....	74
九、主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺	76
第六节 业务与技术.....	77
一、公司主营业务、主要产品	77
二、公司所处行业基本情况	78
三、公司所处行业的现状及其发展前景.....	85
四、公司的竞争地位	114
五、公司主营业务情况	122
六、发行人产品质量控制情况	141
七、公司主要固定资产与无形资产	145
八、知识产权及非专利技术	148
九、测绘资质	167
十、公司的核心技术及研发情况.....	167
第七节 同业竞争与关联交易	172
一、同业竞争	172

二、关联交易	173
第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员.....	188
一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介	188
二、董事、监事、高管人员、其他核心人员及其亲属持股情况	192
三、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的对外投资情况	192
四、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员最近一年收入情况	194
五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况	194
六、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间存在的亲属关系	195
七、发行人与董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的相关协议、承诺及履行情况 ..	195
八、董事、监事、高级管理人员任职资格情况	196
九、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况	196
第九节 公司治理	198
一、股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度、审计委员会等制度的建立健全及运行情况	198
二、公司近三年违法违规情况	206
三、公司近三年资金占用和对外担保情况	206
四、公司内部控制制度情况	206
五、公司对外投资、担保制度建立健全及执行情况	207
六、公司投资者权益保护情况	210
第十节 财务会计信息与管理层分析.....	211
一、报告期内经审计的财务报表	212
二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	226
三、审计意见	227
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	227
五、发行人适用的各种税项及税率	240
六、最近一年收购兼并情况	243
七、最近三年非经常性损益明细表	244
八、发行人最近三年主要财务指标	246
九、资产评估情况	248

十、公司历次资本变动及其验资情况.....	248
十一、或有事项、期后事项及其他重要事项.....	251
十二、财务状况分析	252
十三、盈利能力分析	272
十四、现金流量分析	297
十五、公司财务状况和盈利能力的未来趋势分析.....	300
十六、报告期内股利分配政策、实际分配情况及发行后股利分配政策.....	302
十七、本次股票发行完成前滚存利润的共享安排.....	307
第十一节 募集资金运用	308
一、本次发行募集资金投资项目.....	308
二、募集资金投资项目与公司现有业务之间的关系.....	308
三、募集资金投资项目的必要性.....	311
四、募集资金投资项目简介	316
五、募集资金投资项目的投入情况.....	357
六、募集资金投资项目效益测算.....	357
七、募集资金投入对公司财务状况和经营成果的影响.....	358
第十二节 未来发展与规划.....	360
一、经营理念	360
二、公司发展规划	360
三、公司拟定上述规划的假设条件.....	364
四、实施上述规划将面临的主要困难.....	364
五、业务发展规划与现有业务的关系.....	365
六、本次公开发行股票对实现上述业务目标的作用.....	365
第十三节 其他重要事项	366
一、重要合同	366
二、对外担保情况	368
三、重大诉讼或仲裁事项	368
四、发行人控股股东或实际控制人及其控股公司涉及的重大诉讼或仲裁事项及无重大违法违规行为的声明	376

五、公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员涉及重大诉讼或仲裁事项及刑事诉讼的情况	377
第十四节 有关声明	378
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明	378
二、保荐机构（主承销商）声明	379
三、发行人律师声明	380
四、会计师事务所声明	381
五、评估机构声明	382
六、验资机构声明	383
第十五节 附件	384
一、备查文件	384
二、查阅时间	384
三、文件查阅地址	384

第一节 释义

在本招股说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下特定意义：

凯立德、公司、本公司、股份公司、发行人	指	深圳市凯立德科技股份有限公司（深圳市凯立德软件技术股份有限公司）
凯立德有限	指	深圳市凯立德计算机系统技术有限公司
凯立德欣	指	深圳市凯立德欣软件技术有限公司/凯立德欣技术（深圳）有限公司
绿地蓝海	指	深圳市绿地蓝海科技有限公司
北京分公司	指	深圳市凯立德科技股份有限公司北京分公司
深圳依格欣	指	深圳市依格欣计算机技术有限公司
宝安电子	指	深圳市宝安电子工业有限公司
凯立德国际	指	Careland International Co., Limited
KC	指	Korri Capital Limited
ES	指	Elite Source Limited
BE	指	Brilliant Era Limited
HSBC	指	HSBC HAV2(IX)Limited, 汇丰直接投资（亚洲）有限公司之汇丰亚洲投资基金第二期（IX）
SAIF	指	SB Asia Investment Fund II L.P., 赛富顾问有限公司之赛富亚洲投资基金第二期
保荐人、主承销商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
发行人律师	指	北京国枫凯文律师事务所（2012年3月，由北京市国枫律师事务所变更名称而来）
发行人会计师、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙），其前身为天健会计师事务所有限公司
本招股说明书	指	深圳市凯立德科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书

股票、A 股	指	发行人本次发行的每股面值人民币 1 元的普通股股票
本次发行	指	发行人首次公开发行 A 股并在创业板上市
报告期	指	2009 年、2010 年和 2011 年
元、万元	指	人民币元、万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家测绘局	指	国家测绘地理信息局，2011 年 5 月 23 日由国家测绘局更名而来
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
高德软件	指	高德软件有限公司
易图通科技	指	易图通科技（北京）有限公司
城际高科	指	北京城际高科信息技术有限公司
灵图软件	指	北京灵图软件技术有限公司
长地万方	指	北京长地万方科技有限公司
北京瑞图万方	指	北京瑞图万方科技有限公司
广东瑞图万方	指	广东瑞图万方科技股份有限公司
四维图新	指	北京四维图新科技股份有限公司
证通普润	指	深圳市证通普润电子有限公司
证通电子	指	深圳市证通电子股份有限公司
达晨创投	指	深圳市达晨创业投资有限公司
圣华洋创投	指	深圳市圣华洋创业投资管理有限公司

耀华创建	指	深圳耀华创建房地产发展有限公司
Navteq	指	NAVTEQ CORPORATION
Tele Atlas	指	Tele Atlas N.V.
Frost & Sullivan	指	全球最大的专业电信咨询公司之一，1961 年成立，总部位于美国加利福尼亚州硅谷的核心城市圣何塞
北融投资	指	深圳市北融投资发展有限公司
电子地图	指	存储在计算机的硬盘、软盘、光盘或磁带等介质上，内容以数字形式表示，需要通过专用的计算机软件对这些数字进行显示、读取、检索、分析的地图
导航电子地图	指	含有空间位置地理坐标，能够与空间定位系统结合，准确引导人或交通工具从出发地到达目的地的电子地图或数据集
导航软件	指	一种运行于专用（具备定位设备和计算设备的）导航设备，与导航电子地图同时使用的一种计算机软件。导航软件主要实现以下功能：地图显示、定位信号处理、信息检索、路径规划、行程引导等
导航电子地图制作资质	指	由国家测绘地理信息局（原国家测绘局）颁发的、在其业务范围中包含有导航电子地图制作的甲级测绘资质，在我国只有具备该项资质的企业才能合法制作导航电子地图
车载导航系统、车机	指	车内的嵌入式导航系统，通过车上的屏幕来显示相关导航信息，完成 GPS 导航、定位或监控的设备，包括前装导航和后装导航

前装导航	指	专指汽车厂商在其汽车装配线上给汽车装配的车载导航系统
后装导航	指	泛指非前装的车载导航系统，即汽车从车厂下线后装配的车载导航系统，具体包括：由 4S 店给无导航新车装配的且一并向汽车消费者销售的车载导航系统；存量车用户在购车一段时间后，到 4S 店、汽车用品店、汽车电子店、汽车维修点等服务渠道给存量车装配的车载导航系统
图商	指	导航电子地图供应商
凯越电子、路特仕	指	惠州市凯越电子有限公司，其产品品牌为“路特仕”、“图音”等
路畅科技、路畅	指	深圳市路畅科技有限公司，其产品品牌为：畅安，畅新等
飞歌	指	广州飞歌汽车音响有限公司及其关联公司，其产品品牌为“飞歌”、“FLYAUDIO”等
华飞、华阳	指	惠州市华飞商贸有限公司，其产品品牌为“华阳”、“FORYOU”等
嘉铭仁	指	深圳市嘉铭仁电子有限公司，其产品品牌为“科维”、“KOVAN”等
桑格尔	指	深圳市桑格尔科技有限公司，其产品品牌为“ONDA”等
比亚迪	指	深圳市比亚迪汽车有限公司及其关联公司，其产品品牌为“比亚迪”、“BYD”等
凯振电子	指	深圳市凯振电子有限公司，其产品品牌为：“凯振(KAIZHEN)”，“凯安”等
联想	指	联想移动通信科技有限公司，其产品品牌为“联

		想”、“LENOVO” 等
索菱	指	深圳市索菱实业股份有限公司（深圳市索菱实业有限公司），其产品品牌为“索莱特”、“Soling”等
GPS	指	Global Positioning System 的缩写，全球定位系统
GIS	指	Geographic Information System 的缩写，地理信息系统，用于采集、存储、管理、处理、检索、分析和表达地理空间数据的计算机系统，是分析和处理海量地理数据的通用技术
POI	指	Point of Interest 的缩写，兴趣点，个人认为有用或感兴趣的特定地理位置
LBS	指	Location-based Services 的缩写，基于位置的服务，通过移动终端和移动通信网络的相互配合，在电子地图平台的支持下，以确定移动用户的实际地理位置，从而提供用户所需要的与位置相关的服务信息
PND	指	Portable Navigation Device 的缩写，便携式导航设备
赛迪顾问	指	赛迪顾问股份有限公司是中国首家上市、首家通过 GB/T19001-2008/ISO9001: 2008 标准认证的咨询公司
赛迪报告	指	赛迪顾问股份有限公司公开发布的研究报告，包括《2011—2012 年中国 GPS 产业发展研究年度报告》、《2010—2011 年中国 GPS 产业发展研究年度报告》、《2009—2010 年中国 GPS 产业发展研究年度报告》、《2008—2009 年中国 GPS 后装导航电子地图及软件市场研究年度报告》、《2007

		—2008 年中国 GPS 后装导航电子地图及软件市场研究年度报告》等
Telematics	指	远程信息处理技术，是以无线语音、数字通信和人造卫星的 GPS 系统为基础，通过汽车交换信息的技术。通过定位系统和无线通信网，向驾驶员和乘客提供交通信息、应付紧急情况的对策、远距离车辆诊断和互联网（金融交易、新闻、电子邮件等）服务
现势性	指	地理空间信息要尽可能地反映当前最新的情况
互联网地图服务	指	地图服务方根据用户提出的地理信息需求，通过自动搜索、人工查询、在线交流等方式为用户提供方便、快捷、准确的地图信息、周边景物场所信息及出行交通指引资讯的在线信息服务
3G	指	3rd Generation 的缩写，指第三代移动通信技术。相对第一代模拟制式手机（1G）和第二代 GSM、CDMA 等数字手机（2G），第三代手机一般是指将无线通信与国际互联网等多媒体通信结合的新一代移动通信系统
2D	指	two-dimensional 的缩写，就是二维图形，即平面图形
3D	指	three-dimensional 的缩写，就是三维图形，即立体图形
时间戳	指	由权威、可信的第三方时间戳服务中心（TSA: Time Stamp Authority）颁发的具有法律效力的电子凭证，时间戳与电子数据唯一对应，其中包含电子数据“指纹”、产生时间、时间戳服务中心信息等。为企业的各种类型的电子文档加盖的时间戳，证明企业在某一时刻已拥有什么样的电

		子文档，为企业在日常工作、商业活动中产生的商业秘密、著作权、重要会议纪要、财务数据、合同等知识产权归属提供了一个具有法律效力电子凭证
RDS-TMC	指	Radio Data System – Traffic Message Channel 的缩写，交通信息广播频道，采用 RDS 技术实现信息发布的应用之一
VICS	指	Vehicle Information Communication System 的缩写，交通信息通信系统，是日本的智能交通信息系统名称

1、本招股说明书中若出现总计数与所加数值总和尾数不符，均为四舍五入所致。

2、本招股说明书引用的行业数据，若非特殊说明，均来源于赛迪顾问股份有限公司出具的《2011—2012 年中国 GPS 产业发展研究年度报告》、《2010—2011 年中国 GPS 产业发展研究年度报告》、《2009—2010 年中国 GPS 产业发展研究年度报告》、《2008—2009 年中国 GPS 后装导航电子地图及软件市场研究年度报告》、《2007—2008 年中国 GPS 后装导航电子地图及软件市场研究年度报告》。

第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、发行人简介

（一）公司概况

公司名称：深圳市凯立德科技股份有限公司

注册资本：9,171 万元

法定代表人：张文星

成立日期：1997 年 12 月 22 日

注册地址：深圳市福田区深南大道以南、泰然九路以西耀华创建大厦 2801 号

整体变更为股份公司日期：2010 年 8 月 26 日

公司经营范围：计算机软件及硬件、电子及汽车电子产品的技术开发与销售（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）及技术咨询、技术转让；导航电子地图制作、地理信息系统工程、互联网地图服务（按《测绘资质证书》甲测资字 44002201 号经营）；兴办实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]1558 号资格证书经营）；增值电信业务（按《增值电信业务经营许可证》粤 B2-20070477 号经营）。

主营业务：公司主要从事导航电子地图内容制作、导航软件系统开发以及地理信息应用系统开发与技术服务。公司的主要产品为导航电子地图及导航软件系统，主要应用于车载导航、PND 导航、手机导航以及电子地图应用增值服务等领域。

公司是国内用户知名度较高、后装导航市场份额领先、具备广泛影响力的导航电子地图及导航软件系统提供商。公司将“ 凯立德 CARELAND ”明确定位于直接面

向大众用户的导航消费品牌，并一直致力于将其打造成为导航及相关应用、乃至消费电子领域的著名品牌。公司始终贯彻“以消费者需求为导向”的服务理念，现已建成了以 400-886-0118 全国服务热线、2,420 个覆盖全国的售后服务网点、网络社区“凯立德家园”（www.kldjy.com）等线上与线下相结合的多层次服务体系，直接为客户提供业务咨询、故障排除、安装及更新等服务。

公司是我国最早进入导航产业的企业之一，业务同时占据导航产业链中的电子地图制作和软件开发两个上下游环节，不仅具备高效率、规模化、专业化的导航电子地图制作能力，而且具有多系列、多种类、跨平台的导航软件开发能力。公司具有导航电子地图及导航软件一体化的业务协同优势，建成了覆盖中国大陆、香港、澳门的导航电子地图数据库，形成了操控简便、导航快捷、地图鲜活、功能时尚的导航软件系列产品，应用在车载、PND、手机等多个导航市场。

大众导航的品牌定位、持续的科技创新能力、不断提升的导航产品品质以及直达用户的综合服务体系，为公司赢得了高价值的众多终端用户以及广泛的市场影响力。“ 凯立德 CARELAND” 现已发展成为我国车载后装及 PND 市场用户量领先、用户认知度较高的大众导航著名品牌，在国内车载后装市场、PND 市场居于领先地位，市场占有率连续三年排名第一。这也为公司未来在导航及相关市场的持续增长奠定了基础。

（二）设立情况

公司系由凯立德有限以截至 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产 99,473,880.69 元为基数，按 1: 0.8895 的比例折为股本，确定变更后的股份公司总股本为 8,848 万股，每股面值为人民币 1 元，其余净资产值 10,993,880.69 元列入资本公积，整体变更设立。

2010 年 8 月 26 日，公司在深圳市市场监督管理局正式办理了工商变更登记手续，领取了注册号为 440301102722300 号的《企业法人营业执照》。

2010 年 9 月 27 日，经深圳市市场监督管理局核准，公司名称变更为深圳市凯立德科技股份有限公司。

公司设立时的发起人及持股情况如下：

发起人名称（姓名）	股份数额（万股）	持股比例（%）	股份性质
张文星	2,940.00	33.2279	自然人股
蔡友良	3,780.00	42.7216	自然人股
彭晓红	840.00	9.4937	自然人股
杨玉荣	336.00	3.7975	自然人股
达晨创投	224.00	2.5316	内资法人股
圣华洋创投	224.00	2.5316	内资法人股
梁高明	168.00	1.8987	自然人股
李祖骏	168.00	1.8987	自然人股
许方	168.00	1.8987	自然人股
合计	8,848.00	100.0000	

二、控股股东、实际控制人简要情况

公司的实际控制人是董事长兼总经理张文星、副董事长蔡友良以及董事彭晓红，他们均为公司创始股东或早期股东，在公司担任重要职务，合计直接持有公司82.4338%的股份，占绝对控股地位，具体情况如下：

序号	姓名	发行前持股数量（万股）	发行前持股比例	在公司任职情况
1	张文星	2,940.00	32.0576%	董事长、总经理
2	蔡友良	3,780.00	41.2169%	副董事长
3	彭晓红	840.00	9.1593%	董事
合计		7,560.00	82.4338%	

三、发行人最近三年主要财务数据及财务指标

（一）简要合并资产负债表

单位：元

项 目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
流动资产合计	85,134,518.42	177,672,766.20	123,392,928.08
非流动资产合计	151,979,048.01	16,302,369.78	14,038,163.92
资产总计	237,113,566.43	193,975,135.98	137,431,092.00
流动负债合计	12,554,402.89	30,733,595.31	55,912,828.66
非流动负债合计	16,152,113.82	27,350,098.65	-
负债合计	28,706,516.71	58,083,693.96	55,912,828.66
股东权益合计	208,407,049.72	135,891,442.02	81,518,263.34
负债和股东权益总计	237,113,566.43	193,975,135.98	137,431,092.00

（二）简要合并利润表

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
营业收入	168,299,733.77	150,613,138.26	82,192,537.05
营业利润	62,991,401.07	65,555,832.10	20,403,291.52
利润总额	91,061,535.78	86,452,803.49	27,871,604.24
净利润	81,686,607.70	77,686,476.02	25,702,471.20
归属于母公司股东的净利润	81,686,607.70	68,816,777.71	20,721,103.56
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	77,817,946.78	63,389,887.46	8,510,893.71

（三）简要合并现金流量表

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	66,827,511.06	93,025,744.15	52,722,363.30
投资活动产生的现金流量净额	-22,500,502.82	-173,840,349.45	37,983,876.45
筹资活动产生的现金流量净额	-41,153,662.77	31,937,760.39	-50,388,229.11
汇率变动对现金的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加/减少额	3,173,345.47	-48,876,844.91	40,318,010.64
期初现金及现金等价物余额	48,720,622.29	97,597,467.20	57,279,456.56
期末现金及现金等价物余额	51,893,967.76	48,720,622.29	97,597,467.20

（四）主要财务指标

1、净资产收益率和每股收益

期间	报告期利润计算口径	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
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	47.45%	0.8907	0.8907
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45.20%	0.8485	0.8485
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	81.76%	0.9170	0.9170
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	75.32%	0.8447	0.8447
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	19.23%	0.3947	0.3947
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.45%	0.1621	0.1621

2、其他主要财务指标

指 标	2011 年度 /2011-12-31	2010 年度 /2010-12-31	2009 年度 /2009-12-31
流动比率	6.78	5.78	2.21
速动比率	6.78	5.78	2.21
资产负债率（母公司）	11.99%	35.51%	51.48%
资产负债率（合并）	12.11%	29.94%	40.68%
应收账款周转率	36.01	52.37	30.62
息税折旧摊销前利润（万元）	9,791.39	9,109.00	3,104.64
归属于发行人股东的净利润（万元）	8,168.66	6,881.68	2,072.11
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	7,781.79	6,338.99	851.09
利息保障倍数	61.87	57.92	N/A
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.73	1.01	0.88
每股净现金流量（元/股）	0.03	-0.53	0.67
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	2.27	1.48	1.08
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	0.87%	2.01%	2.40%

四、本次发行情况

（一）本次发行概况

股票种类	人民币普通股（A 股）
每股面值	人民币1.00元
发行股数	3,057万股，占发行后总股本的25.00%
发行价格	【】元/股
发行方式	网下向询价对象配售与网上向社会投资者定价发行相结合方式
发行对象	符合资格的询价对象和符合《创业板市场投资者适当性管理暂行规定》条件的在深圳证券交易所开户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
承销方式	余额包销

（二）本次发行前后的股本结构

公司本次发行人民币普通股（A 股）3,057 万股，每股面值 1.00 元。本次发行前后公司股本结构如下表所示：

股东	本次发行前		本次发行后	
	股份数额(股)	持股比例	股份数额(股)	持股比例
张文星	29,400,000	32.06%	29,400,000	24.04%
蔡友良	37,800,000	41.22%	37,800,000	30.91%
彭晓红	8,400,000	9.16%	8,400,000	6.87%
达晨创投	2,240,000	2.44%	2,240,000	1.83%
圣华洋创投	2,240,000	2.44%	2,240,000	1.83%
杨玉荣等 60 位自然人	11,630,000	12.68%	11,630,000	9.52%
社会公众股	-	-	30,570,000	25.00%
合计	91,710,000	100.00%	122,280,000	100.00%

五、募集资金用途

本次发行募集资金拟投资以下四个项目，根据项目投资计划和轻重缓急程度安排如下：

单位：万元

项目名称	总投资	项目备案	环保批文	实施单位
导航电子地图数据生产平台升级开发项目	4,548	深发改备案【2010】0266号	深环批【2010】101723号	发行人
多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目	19,947	深发改备案【2010】0265号	深环批【2010】101724号	发行人
新一代导航软件系列产品开发项目	9,037	深发改备案【2010】0246号	深环批【2010】101725号	凯立德欣
售后服务平台的扩建完善项目	6,472	深发改备案【2010】0263号	深环批【2010】101801号	凯立德欣
其它与主营业务相关的营运资金	【】			

如实际募集资金少于上述项目资金需求，缺口部分由公司自筹解决；募集资金如有剩余，则余额部分用于其他与主营业务相关的营运资金。

为确保公司全体新老股东的利益，在本次募集资金到位前，公司可根据募投项目进展情况以自筹资金先行投入项目，待募集资金到位后再予以置换。截至2011年12月底，公司以自有资金累计投入上述募投项目共计6,045万元。

六、核心竞争优势

1、品牌优势：大众导航著名品牌

公司将“ 凯立德 CARELAND”明确定位于直接面向大众用户的消费品牌，一直致力于将其塑造成为导航及相关应用、乃至消费电子领域的著名品牌。公司以“导航快乐生活”为服务宗旨，以“让普通大众享受导航科技”为发展目标。

“ 凯立德 CARELAND”现已发展成为我国车载后装及 PND 市场用户量领先、用户认知度较高的大众导航著名品牌，建立了良好的口碑，赢得了诸多直接来自市场及行业的荣誉和成绩：

- 市场占有率：据赛迪报告，2009 年至 2011 年，市场占有率连续三年稳居国内车载后装市场及 PND 市场第一位。其中，2011 年车载后装市场的占有率达 68.30%，PND 市场占有率达 68.40%。
- 苹果 App Store：“iPhone 版凯立德移动导航系统”作为苹果 App Store 售价最高的中文类导航产品，在 2011 年度，排名长期位列苹果 App Store 中国区畅销应用软件及导航类收费 iPhone 软件前茅。
- 行业客户：报告期，车载后装市场及 PND 市场多家主流硬件品牌采用凯立德导航系统。
- 平面媒体：汽车杂志“2009 年度导航软件、2010 年度推荐产品、2011 年度推荐导航地图、2011 年度导航软件（iPhone）”；汽车导报“2007 年度最佳导航电子地图”；驾驶者“2009 年驾驶者推荐导航地图、2011 年年度推荐产品奖”；赛迪顾问“2007 年度中国手机 20 年杰出表现奖；2009 年度中国导航产业领袖企业奖；2010 年度中国导航产业领袖企业奖、中国导航电子地图创新应用企业奖、中国导航电子地图最佳服务奖；2011-2012 年度中国导航产业卓越企业奖、2011-2012 年度中国导航地图市场优质产品奖和 2011-2012 年度中国导航地图市场最佳服务奖”。
- 网络媒体：中关村在线“2009 年度导航产品、2010 年度推荐产品（iPhone）”；天极网“2009 年度 GPS 创新产品奖”；PCPOP（泡泡网）“2008 年最佳人性化地图产品设计奖、2010 年最佳 iPhone 导航软件品牌”；慧

联网“2007年度汽车用品行业十大GPS知名品牌”。

- 行业协会：中国电子音响工业协会“2009年中国汽车电子行业最佳导航及地图品牌”；国家软件公共服务平台“2010年度最佳导航软件”；中国国际贸易促进委员会汽车行业分会“2008年中国汽车用品行业十佳品牌”。

2、产业链优势：导航电子地图与导航软件上下游一体化

导航电子地图制作和导航软件开发是导航产业链的两个核心环节，彼此相互依赖及功能互补，具有上下游关系，天然决定了二者必须紧密结合。公司业务同时占据导航电子地图及导航软件两个核心的环节，具备产业链一体化优势，顺应了产业发展的趋势，取得了“1+1>2”的协同效果。

公司产业链一体化的业务模式，使得公司具备了立足地图内容信息源头设计产品的资质及资源优势，不仅具有覆盖中国大陆、香港、澳门的导航电子地图数据库，还具备高效率、规模化、专业化的采集制作能力，能更快地丰富更新或量身定制地图数据内容，从而更好地保证了服务内容的现势性；同时，具备了多系列、多种类、跨平台的导航软件开发能力，能够覆盖车载、PND、手机等多个市场，并且通过对地图数据及用户需求进行个性化、针对性的开发，更能发现、挖掘并实现电子地图的市场价值。

3、创新优势：持续的科技自主创新能力

公司自成立以来，一直立足于自主创新的发展道路。截止2012年2月底，公司及子公司已获得授权的国家发明专利50项，申请已获受理专利139项，拥有作品著作权86项、计算机软件著作权110项、非专利技术15项，被评为国家级高新技术企业、广东省知识产权优势企业、深圳市重点软件企业。科技自主创新能力集中体现在两个方面：

（1）高效率、规模化、专业化的导航电子地图制作能力

公司是国内最早进入导航产业的企业之一，拥有一套完整的导航电子地图生产制作体系，具备高效率、规模化、专业化的导航电子地图制作能力，并已建成了覆盖中国大陆、香港、澳门的导航电子地图数据库，以及全国性的导航电子地图更新服务网络体系。

自 2006 年 3 月推出《全国 243 城市导航电子地图》以来，公司在导航电子地图产品方面的创新及成果主要如下：

年份	创新及成果
2006 年	推出覆盖中国大陆 243 个城市的导航电子地图《全国 243 城市导航电子地图》。
2007 年	推出覆盖港澳地区的导航电子地图《凯立德分省导航电子地图》（362 城市，香港、澳门），地图数据内容部分详实到乡镇。
2008 年	地图数据内容部分细化到村，积极开发公交及三维实景地图数据，并成功将公交数据应用于地图产品。
2009 年	推出覆盖中国大陆主要复杂道路交叉口的路口三维实景图，增加了导航的直观性和实用性。
2010 年	推出三维地标建筑数据，实现二维地图向三维地图过渡，使得地图导航更加形象、方便。
2011 年	成功研制了立体道路地图数据，使导航地图更加形象，为消费者提供更加清晰直观的导航体验。

（2）多系列、多类型、跨平台的导航软件开发能力

公司导航软件开发一直坚持“用户体验至上”、“以市场需求为中心”的设计理念，积累了丰富的产品研发经验及核心技术储备。公司导航系统能在不同操作平台、不同硬件设备之间进行快速移植以及二次开发，具备了迅速响应行业需求变化的能力。公司研发了多种类的导航产品系列，可应用于车载（前装及后装）、PND、手机、相机、LBS 等多个领域，为公司品牌塑造、市场地位的提升起到至关重要的作用。

自 2004 年在国内将车载导航功能及操控方式引入 PND，并推出凯立德移动导航系统 V1.0 以来，公司在导航软件产品方面的创新及成果主要如下：

年份	创新及成果
2004 年	在国内将车载导航功能及操控方式引入 PND，极大改善了 PND 用户导航体验，实现了国内 PND 导航软件开发方式的变革。
2005 年	在 GPS 手机（神达 Mio A700）上成功开发导航系统。
2006 年	在数码相机上成功移植导航电子地图系统。
2007 年	将导航系统移植到功能手机（feature phone），支持 MTK、Sunplus、Winbond、Anyka、Telechips、Spreadtrum 等芯片系统，使得导航产业在手机领域的疆界从高端消费群扩展到了中、低端消费群。
2008 年	将导航产品划分为 C（大众用户版）、T（专业玩家版）、E（简化版）三个系列，通过差异化、针对性的设计和开发，适应了不同客户的功能诉求。

2009 年	推出路口三维实景图导引，有效解决了导航产品在复杂路口实现精确引导的难题，掀起了实景导航的热潮。 在导航产品中实现手势命令，大大简化了用户操控。
2010 年	推出三维地标建筑物呈现，提升了导航的直观性，适应了导航 3D 化发展趋势。 推出 iPhone 版手机导航产品，自上线苹果商店 App Store 以来，排名长时期名列中国区 iPhone 畅销应用软件前茅。
2011 年	推出了声控导航、互动导航系统，使导航操作更加便捷，为消费者提供更加安全的导航体验。

4、服务优势：直达终端用户的综合服务体系

 “凯立德 CARELAND”作为直接面向大众用户的消费品牌，一贯坚持“以消费者需求为导向”的服务理念，视用户评价为企业发展动力。公司一直致力于多层次服务渠道的建设，力争为广大用户提供多方位服务。截至 2012 年 1 月底，公司已建成了以 400-886-0118 全国服务热线、2,420 个覆盖全国的售后服务网点、网络社区“凯立德家园”（www.kldjy.com）等线上与线下相结合的多层次服务体系，直接为客户提供业务咨询、故障排除、安装及更新等服务。

公司直达终端用户的综合服务体系，为数百万的用户提供了通畅的服务渠道，也使得公司具备了快速获取、分析、响应并满足用户需求的竞争优势，为公司品牌建设、地图内容更新、软件功能研发以及深度挖掘客户价值注入了源源不断的鲜活动力。

第三节 本次发行概况

一、发行人基本情况

（一）名称：深圳市凯立德科技股份有限公司（Careland Corp.）

（二）注册资本：9,171 万元

（三）法定代表人：张文星

（四）成立日期：1997 年 12 月 22 日

整体变更为股份公司日期：2010 年 8 月 26 日

（五）注册地址：深圳市福田区深南大道以南、泰然九路以西耀华创建大厦 2801 号

邮政编码：518042

（六）电话号码：（0755）83437621

传真号码：（0755）83432724

（七）互联网网址：<http://www.careland.com.cn/>

（八）电子信箱：chenqs@careland.com.cn

（九）负责信息披露和投资者关系的部门：董事会办公室

负责人：陈琦胜（董事会秘书）

电话号码：（0755）83437621

二、本次发行的基本情况

股票种类：	人民币普通股（A 股）
每股面值：	人民币 1.00 元
发行股数：	3,057 万股，占发行后总股本的 25.00%
每股发行价：	【】元
发行市盈率：	【】倍（每股收益按照 2011 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）

发行前每股净资产：	【】元
发行后每股净资产：	【】元（根据【】年【】月【】日经审计的净资产加上本次发行募集资金净额除以本次发行后总股本计算）
发行市净率：	【】倍（按发行价格除以发行后每股净资产计算）
发行方式：	网下向询价对象配售与网上向社会投资者定价发行相结合方式
发行对象：	符合资格的询价对象和符合《创业板市场投资者适当性管理暂行规定》条件的在深圳证券交易所开户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
承销方式：	余额包销
募集资金总额和净额：	募集资金总额为【】万元，扣除发行费用以后的募集资金净额约为【】万元
发行费用概算：	约【】万元
其中：保荐和承销费用	【】万元
审计费用	【】万元
律师费用	【】万元
发行手续费等	约【】万元

三、与本次发行有关的当事人

（一）发行人：深圳市凯立德科技股份有限公司

法定代表人：张文星

法定住所：深圳市福田区深南大道以南、泰然九路以西耀华创建大厦2801号

联系人：陈琦胜（董事会秘书）

联系电话：（0755） 83437621

传 真：（0755） 83432724

（二）保荐机构（主承销商）：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路66号4号楼

办公地址：深圳市罗湖区深南东路深业中心2204、2205

联系电话：（0755） 25919073

传 真：（0755） 25919086

保荐代表人：邱平、宋永祚

项目协办人：赵启

项目组成员：徐涛、李波、唐满云、罗贵均、张桐振、熊青

（三）发行人律师：北京国枫凯文律师事务所

负责人：张利国

联系地址：北京市西城区金融大街一号 A 座 12 层

联系电话：（010）66090088

传 真：（010）66090016

经办律师：李荣法、熊晶晶

（四）会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：胡少先

联系地址：深圳市福田区滨河大道5020号证券大厦16层

联系电话：（0755）82903666

传 真：（0755）82990751

经办注册会计师：张云鹤、齐晓丽

（五）资产评估机构：开元资产评估有限公司

法定代表人：胡劲为

联系地址：深圳市福田区滨河大道5020号特区证券大厦16楼

联系电话：（0755）82903405

传 真：（0755）82990751

经办注册资产评估师：金顺兴、霍黎萍

（六）股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

联系地址：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

联系电话：（0755）25938000

传 真：（0755）25988122

（七）收款银行：工商银行北京东城支行营业室

收款户名：中信建投证券股份有限公司

银行账号：0200080719027304381

（八）申请上市证券交易所：深圳证券交易所

办公地址：深圳市深南东路5045号

联系电话：（0755）82083333

传 真：（0755）82083190

四、发行人与中介机构的关系说明

公司与本次发行有关的中介机构不存在直接或间接的股权关系和其他任何权益关系；各中介机构负责人、高级管理人员及经办人员未持有公司股份，与公司也不存在其他权益关系。

五、与本次发行上市有关的重要日期

事 项	日 期
刊登发行公告日期	【】年【】月【】日
询价推介时间	【】年【】月【】日—【】年【】月【】日
定价公告刊登日期	【】年【】月【】日
申购日期和缴款日期	【】年【】月【】日
预计股票上市日期	发行后尽快安排在深圳证券交易所上市

第四节 风险因素

投资者在评价公司本次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述各项风险根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素依次发生。本公司的主要风险因素如下：

一、汽车市场波动导致公司业绩波动的风险

公司的导航产品目前主要应用于国内汽车导航市场，当年国内汽车新增销量是公司重要的终端客户来源之一，因此国内汽车市场的繁荣与否跟公司的业绩紧密相关。如果未来我国宏观经济或国内汽车市场发生较大的波动，导致国内汽车销量增速下滑甚至负增长，那么公司将可能面临业绩增长趋缓甚至下滑的风险。

二、盗版的风险

盗版导航软件产品不仅价格低廉，且容易获得，对部分消费者而言具有较强的吸引力，因此，导航软件产品的侵权盗版现象屡禁不止。由于公司产品获得了众多终端消费者的认可，部分非法厂商通过破解公司正版的导航软件产品进行非法复制销售，对公司正版导航软件产品的销售产生了一定的不利影响。近年来，虽然我国政府有关部门致力于建立较为完善的知识产权保护体系，加大打击盗版的执法力度，在保护知识产权方面取得了明显的成效，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，因此公司在一定时期内将面临盗版侵害的风险。

三、公司业绩增速减缓的风险

2009年，公司实现营业收入8,219.25万元，较上年增长66.26%；2010年，公司实现营业收入15,061.31万元，较上年增长83.24%；2011年实现营业收入16,829.97万元，较上年增长11.74%。

公司未来收入的增长可能受如下因素的影响而减缓：由于公司已经走过基数较低的起步阶段，业绩增长速度将有所减缓；汽车市场销量增长减缓；消费者对

导航产品的需求增长减缓；市场竞争更加激烈；公司知识产权被侵犯，盗版产品猖獗；公司主要管理层、核心技术人员发生变化。

四、汽车导航前装率上升导致汽车后装导航市场规模下滑的风险

目前发行人的收入主要来自国内汽车导航后装市场，如果国内汽车导航前装率不断上升，且当前装率达到或超过较高比例之后，将会挤压汽车导航后装的市场空间。如果发行人在未来不能获得更多的导航前装市场客户、扩大在导航前装市场的份额，或不能开拓其他利润增长来源，那么公司在导航前装率不断提升的背景下将面临自身主要市场规模下滑的风险，这将对公司业绩造成不利影响。

五、公司研发经营成本大幅增加导致净利润率下滑的风险

发行人的主要产品为导航电子地图及导航软件，为提高产品竞争力，公司的导航电子地图数据需要不断采集更新，导航软件亦须根据消费者的需求不断进行研发创新。随着导航产业的发展以及市场竞争的加剧，发行人需要不断提高在人力资源、研发设备等方面的投入，因此，发行人将面临由于外业数据采集、内业数据加工及导航软件研发等方面的研发经营成本大幅增加所导致的净利润率下滑的风险。

2009-2011 年度，发行人导航电子地图外业采集道路里程分别约为 102 万公里、136 万公里及 170 万公里，导航业务的研发费用为 2,515.62 万元、3,592.70 万元及 5,433.25 万元，其中外业采集发生的差旅费用及车辆运营费用（不含人工薪酬福利费用）分别为 286.59 万元、406.65 万元及 620.61 万元，这与公司所处的细分市场特点和自身业务运营模式相符，但与国内车载前装导航市场同行相比处于较低水平。发行人未来若大规模进入车载前装导航市场，则发行人导航电子地图的采集加工方式将与车载前装导航市场的同行类似，即需同时生产、维护不同车厂不同规格的数据，研发成本将比现在生产、维护单一规格数据有较大幅度的增长；若发行人不能同时获得新的车载前装导航市场业务收入，也将面临研发经营成本大幅增加所导致的净利润率下滑的风险。

六、PND 及手机导航市场的发展将可能导致汽车后装导航市场规模下滑的风险

目前发行人的收入主要来自国内车载后装导航市场，而来自 PND 及手机导航业务的收入较少。如果 PND 及手机导航市场的发展对汽车后装导航市场造成重大替代影响，那么 PND 及手机导航市场的持续增长将导致汽车后装导航市场规模下滑。在这样的情况下，如果发行人在未来不能大力拓展除车载后装导航市场以外的收入来源并改善收入结构状况，那么发行人将面临由于汽车后装导航市场规模下滑对公司业绩造成不利影响的风险。

七、新业务拓展风险

目前，公司正在大力开展 LBS 增值服务、行人导航业务和 3D+3G 新产品业务，并积极拓展电子地图的其他应用领域。其中，LBS 增值服务市场仍处于市场发展初期阶段，盈利模式尚未成熟。另外，如果公司试图拓展电子地图相关的其他增值服务新领域，也存在业务拓展不顺利的风险。

八、诉讼的风险

公司在发展早期曾遭遇行业竞争对手的诉讼。虽然公司已在知识产权保护方面取得了长足的进步，但未来仍不排除有来自竞争对手诉讼的风险。

为了保护中小投资者利益，实际控制人就未来可能存在的导航电子地图著作权诉讼事项于 2011 年 6 月 13 日承诺如下：“如果发行人实现在深圳证券交易所挂牌上市，则为保护中小公众股东的利益，在本次公开发行股票并在创业板上市前已出版的任何一版（不包括已被判侵权版本）导航电子地图的著作权被法院认定侵权，则法院生效判决书判定需要发行人支付的相应侵权赔偿金额和诉讼费用，均由实际控制人来承担，与发行人无关。”

九、产品价格下降的风险

虽然公司的盈利能力主要取决于导航电子地图、导航软件产品及相关服务的销售量，但导航电子地图、导航软件以及相关服务的销售价格对公司的盈利能力存在一定程度的影响。若存在以下情形：国民经济不景气，市场竞争加剧，竞争

对手采取低价竞争策略等，上述任何一个或多个因素的恶化都可能降低公司产品和服务的价格，从而对公司的收入和利润产生负面影响。

十、核心技术人员流失的风险

导航电子地图及导航软件行业属于智力密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。如果核心技术人员发生较大规模的流失，将对公司的发展造成不利影响。

十一、净资产收益率被摊薄的风险

公司完成本次发行后，净资产规模将有较大幅度的增加。由于募集资金投资项目须有一定的实施周期，在短期内难以全部产生效益，募集资金的投入也将产生一定的固定资产折旧、外购软件工具的摊销，短期内净利润增长幅度将小于净资产增长幅度，公司存在净资产收益率下降的风险。

十二、募集资金投资项目风险

募集资金投资项目建成投产后，将对本公司发展战略的实现、经营规模的扩大和经营业绩的提高产生重大影响。在募集资金投资项目实施过程中，可能存在因市场需求、研发进度、投资成本发生变化等因素引致的风险；而且，竞争对手的发展、产品价格的变动、替代技术的出现、公司销售渠道和营销力量等因素也会对募集资金投资项目的投资回报和公司的预期收益产生影响。

此外，募集资金投资项目的新增资产折旧摊销以及费用支出对公司未来经营成果将产生一定不利的影响。根据公司募集资金投资项目的实际情况，募集资金将分三年使用，其中第一年投入 19,563 万元，第二年投入 9,433 万元，第三年投入 11,008 万元。预计第一年新增资产折旧摊销总额约为 837 万元，第二年约为 1,013 万元，第三年约为 1,104 万元；预计第一年新增人工支出费用约为 2,638 万元，第二年约为 5,268 万元，第三年约为 6,596 万元。鉴于募投项目固定资产及人工费用投入较大，若募投项目不能按计划产生预期盈利水平，折旧摊销和费用支出将会对公司短期财务状况产生一定的不利影响。

十三、行业竞争加剧的风险

目前，我国已有 12 家具备导航电子地图制作资质的企业或单位能合法从事导航电子地图制作业务。随着导航产业的深入发展，以及未来国家可能进一步放开导航电子地图制作市场，导航产业竞争者日益增多，从而可能会加剧市场竞争，对公司造成较大的经营压力。

十四、产品开发的技術风险

导航产业属于高科技产业，导航电子地图制作方面涉及地图数据采集技术、建模技术、地图数据管理技术等核心技术，导航软件开发方面涉及行车与行人双模式导航技术、地图数据的三维呈现技术、导航电子地图动态下载技术等核心技术。在产业发展过程中，导航产业核心技术不断地升级和进步，若公司不能准确预测导航产品开发技术的发展趋势，将使公司产品开发面临一定的技术风险。

十五、导航软件产品的质量风险

由于导航电子地图和导航软件的复杂程度较高，公司无法完全杜绝产品存在质量改进的时效性瑕疵，如部分 POI 或道路信息更新不及时、个别导航指引绕路等。若公司开发的导航电子地图及导航软件出现较多缺陷，则可能对公司的市场声誉产生一定的负面影响。

十六、税收政策变化的风险

根据《财政部、国家税务总局、海关总署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）、《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》（财税[2002]70 号）文件，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；增值税自 2000 年 1 月 1 日起至 2010 年底，公司销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内，发行人及子公司凯立德欣均为国家级高新技术企业及软件企业，享受上述企业所得税、增值税收优惠以及国家级高新技术企业所得税优惠政策。2009 年至 2011 年，

公司享受的税收优惠总额分别为 1,060.40 万元、2,394.75 万元及 3,022.32 万元，占各期净利润的 41.26%、30.83%及 37.00%，所占比例较高。

《财政部、国家税务总局、海关总署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）已于 2010 年 12 月 31 日到期，国务院随后于 2011 年 2 月发布了《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），提出继续实施软件增值税优惠政策。财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

如果未来国家有关软件企业增值税优惠政策发生不利变动，如退税税率等发生变化，或由于其他原因导致公司不再符合软件企业的认定条件，公司将不能继续享受相关优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度影响。此外，如发行人及其子公司的国家级高新技术企业资格未再被批准或者未来国家税收优惠政策发生重大变化，公司经营业绩亦将受到一定程度影响。

十七、规模快速扩张带来的管理风险

报告期间，公司的业务和人员扩张十分迅速。2009 年末、2010 年末及 2011 年末，资产总额分别为 13,743.11 万元、19,397.51 万元以及 23,711.36 万元；公司员工人数也从 2009 年末的 408 人迅速扩充到 2011 年末的 727 人。

随着公司经营规模的扩大和本次募集资金投资项目的实施，公司的资产、业务、机构和人员将进一步扩张，对公司目前的管理能力是个较大的挑战。同时随着公司经营规模的扩大，建立更加有效的投资决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、管理人才和市场营销人才也将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决高速成长带来的管理风险，就可能对公司生产经营造成不利影响。

十八、实际控制人控制的风险

本公司董事长兼总经理张文星、副董事长蔡友良及董事彭晓红 3 位自然人，

合计直接持有公司本次发行前82.4338%的股份，占绝对控股地位，通过一致行动关系共同控制本公司。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等实施重大影响，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

第五节 发行人基本情况

一、发行人改制重组及设立情况

（一）设立方式

2010年8月，凯立德有限全体股东以发起设立方式设立本公司。

公司前身为成立于1997年12月22日的凯立德有限，2010年7月30日，凯立德有限召开股东会议，全体股东一致同意以整体变更的方式共同发起设立深圳市凯立德软件技术股份有限公司。凯立德有限以截至2010年6月30日经审计的净资产99,473,880.69元为基数，按1:0.8895的比例折为股本，确定变更后的股份公司总股本为8,848万股，每股面值为人民币1元，其余净资产10,993,880.69元列入资本公积。发起人于2010年8月12日召开了创立大会，一致通过设立深圳市凯立德软件技术股份有限公司，并选举成立了本公司第一届董事会和监事会等。天健会计师事务所有限公司为此出具了“天健验[2010]3-59号”《验资报告》。

2010年8月26日，公司在深圳市市场监督管理局正式办理了工商变更登记手续，领取了注册号为440301102722300号的《企业法人营业执照》。

2010年9月27日，经深圳市市场监督管理局核准，公司名称变更为深圳市凯立德科技股份有限公司。

（二）发起人

本公司共有9名发起人，其中自然人7名，包括张文星、蔡友良、彭晓红、杨玉荣、梁高明、李祖骏、许方；以及达晨创投和圣华洋创投2家法人。

公司发起设立时，各发起人持有公司的股份数额、持股比例以及股份性质如下：

发起人名称（姓名）	股份数额（万股）	持股比例(%)	股份性质
张文星	2,940.00	33.2279	自然人股
蔡友良	3,780.00	42.7216	自然人股
彭晓红	840.00	9.4937	自然人股
杨玉荣	336.00	3.7975	自然人股
达晨创投	224.00	2.5316	内资法人股

发起人名称（姓名）	股份数额（万股）	持股比例(%)	股份性质
圣华洋创投	224.00	2.5316	内资法人股
梁高明	168.00	1.8987	自然人股
李祖骏	168.00	1.8987	自然人股
许方	168.00	1.8987	自然人股
合计	8,848.00	100.0000	

（三）发行人改制设立前，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司主要发起人包括张文星、蔡友良以及彭晓红。其中，张文星、彭晓红在本公司改制前后拥有的主要经营性资产为本公司的股权；蔡友良除了拥有本公司股权之外，主要还拥有深圳威迈斯电源有限公司 78.4% 股权、深圳依格欣 65% 等的股权。（具体情况请参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”之“三、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的对外投资情况”）

（四）发行人成立时，拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司主要从事导航电子地图内容制作、导航软件系统开发以及地理信息应用系统开发与技术服务，与整体变更之前相同。

发行人成立时拥有的主要资产为整体变更设立股份有限公司时承继的凯立德有限的整体资产，与整体变更之前相同。

（五）发行人成立后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

本公司成立后主要发起人拥有的资产和实际从事的主要业务，与公司改制设立前未发生变化。

（六）发行人业务流程

公司系有限责任公司整体变更设立，设立前后公司业务流程没有发生变化，业务流程详见本招股说明书“第六节 业务与技术”相关内容。

（七）发行人成立后在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

公司主要发起人除拥有公司的权益外，均不从事其他与本公司相同或相似的业务，关联交易具体情况详见本招股说明书“第七节 同业竞争和关联交易”之“二、关联交易”。

（八）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

凯立德有限整体变更为本公司后，所有资产、债务、人员全部进入本公司。公司继承了凯立德有限所有资产、负债及权益，资产或权利的权属证书已变更至公司名下或正在履行变更手续。

（九）发行人独立经营情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司产权清晰，权责明确，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司主要从事导航电子地图内容制作、导航软件系统开发以及地理信息应用系统开发与技术服务。在业务上，公司拥有独立的研发支持体系、平台开发体系、外业数据采集体系、内业数据加工体系、导航软件开发体系以及市场营销系统，与股东之间不存在同业竞争或业务上依赖于股东的情况。

2、资产独立情况

公司系由凯立德有限整体变更而来，原凯立德有限的资产和人员全部进入公司。变更设立后，公司依法办理相关资产、股权的变更登记，完整拥有与生产经营相关的生产设备、房产、办公设备、车辆、著作权以及专利、非专利技术等资产的所有权及使用权。

公司对所有资产具有完整的控制支配权力，公司没有以资产、权益或信誉为股东提供任何形式的担保，不存在控股股东、实际控制人占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

3、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关

规定产生，不存在股东越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。公司的财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立情况

本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构；公司具有完备的内部管理制度，设有行政管理部、人力资源部、财务部、投资部和法务部等职能管理部门。公司业务和职能部门的办公地点与控股股东及其控制的其他企业的机构分设，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司具备独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司设立了独立的财务部，内部分工明确；本公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

二、发行人设立以来重大资产重组情况

（一）发行人重大资产重组过程

1、凯立德有限收购凯立德欣 75%股权

（1）收购过程

2009年9月22日，凯立德有限召开董事会及股东会，同意以3,965万元收购凯立德欣75%股权。

2009年9月30日，凯立德国际与凯立德有限签订《转让凯立德欣技术（深圳）有限公司中若干股份之股权转让协议》，约定凯立德国际将其持有的凯立德欣75%的股权以3,965万元转让给凯立德有限，转让价格以凯立德欣2009年8月31日经审计的所有者权益为基准乘以75%确定。本次股权转让经广东省深圳市深圳公证处进行了公证，公证书编号为“（2009）深证字第167281号”。

（2）审批情况

2009年11月27日，深圳市福田区贸易工业局出具了深福贸工资复[2009]0290号《关于同意外资企业“凯立德欣技术（深圳）有限公司”股权转让、变更企业性质的批复》，同意凯立德国际将其持有的凯立德欣75%股权转让给凯立德有限，同意该股权转让后，凯立德欣的公司性质变更为中外合资企业。

2009年12月7日，深圳市市场监督管理局核准了凯立德欣的企业类型变更申请，凯立德欣办妥股权转让后的工商登记变更。

2、凯立德有限收购凯立德欣剩余25%股权

（1）收购过程

2010年4月20日，凯立德有限召开董事会及股东会决议，同意以1,350万元收购凯立德欣剩余25%股权，同意此次股权转让后凯立德欣的企业性质由“中外合资企业”变更为“内资企业”。

2010年4月20日，凯立德有限与凯立德国际签署《转让凯立德欣技术（深圳）有限公司25%股权之股权转让协议》，约定凯立德有限以1,350万元收购凯立德欣剩余25%股权，该转让价格以凯立德欣截至2009年12月31日经审计的所有者权益数为基准乘以25%确定。本次股权转让经广东省深圳市深圳公证处进行了公证，公证书编号为“（2010）深证字第67971号”。

（2）审批情况

2010年5月6日，深圳市福田区贸易工业局出具了深福贸工资复[2010]0118号《关于同意合资企业“凯立德欣技术（深圳）有限公司”股权转让、变更企业性质的批复》，批准了上述股权转让及变更企业性质事项。

2010年5月28日，深圳市市场监督管理局核准了凯立德欣的企业类型变更申请，凯立德欣办妥股权转让后的工商登记变更。

（二）发行人重大资产重组对发行人业务、管理层、实际控制人及经营业绩的影响

1、本次重组为同一控制下重大资产重组

（1）凯立德欣被收购前财务状况

收购前一年双方财务状况

项 目	凯立德欣	凯立德	凯立德欣占凯立德相应指标比值
资产总额(元)	114,330,250.56	49,459,779.98	231.16%
收入总额(元)	39,844,630.69	10,438,839.52	381.70%
利润总额(元)	20,608,769.31	-17,700,928.38	-116.43%

注：以上财务数据经天健会计师事务所审计。

(2) 符合《证券期货法律适用意见第3号》相关规定

①自凯立德欣成立以来，张文星、蔡友良、彭晓红通过凯立德国际拥有凯立德欣的控股权，且该控制并非暂时性的。（具体情况请参见“关于股本演变情况的说明及董事、监事、高级管理人员的确认意见”之“四、凯立德国际红筹架构的建立及废止过程”之“3、设立境内外商独资企业——凯立德欣技术（深圳）有限公司”）

②发行人主要从事导航电子地图制作，而凯立德欣主要从事导航软件的研发和销售业务。报告期内，发行人为凯立德欣提供开发导航软件需要的导航电子地图。因此，发行人收购凯立德欣属于上下游业务重组。

综上，发行人收购凯立德欣符合《证券期货法律适用意见第3号》关于同一控制下企业合并的条件。

鉴于凯立德欣重组前一个会计年度末的资产总额和前一个会计年度的营业收入超过重组前发行人相应项目100%的，发行人重组后需要运行一个会计年度后方可申请发行。2009年末，发行人完成凯立德欣收购，截止目前已经超过两个完整的会计年度，因此，本次重组不影响发行人申请发行上市。

2、本次重组对发行人的影响

鉴于凯立德欣自成立之初即与发行人共同受张文星、蔡友良、彭晓红共同控制，被重组进入发行人的业务与发行人重组前的业务属于导航产业链的上下游，因此，发行人收购凯立德欣并不会导致发行人主营业务发生变化。

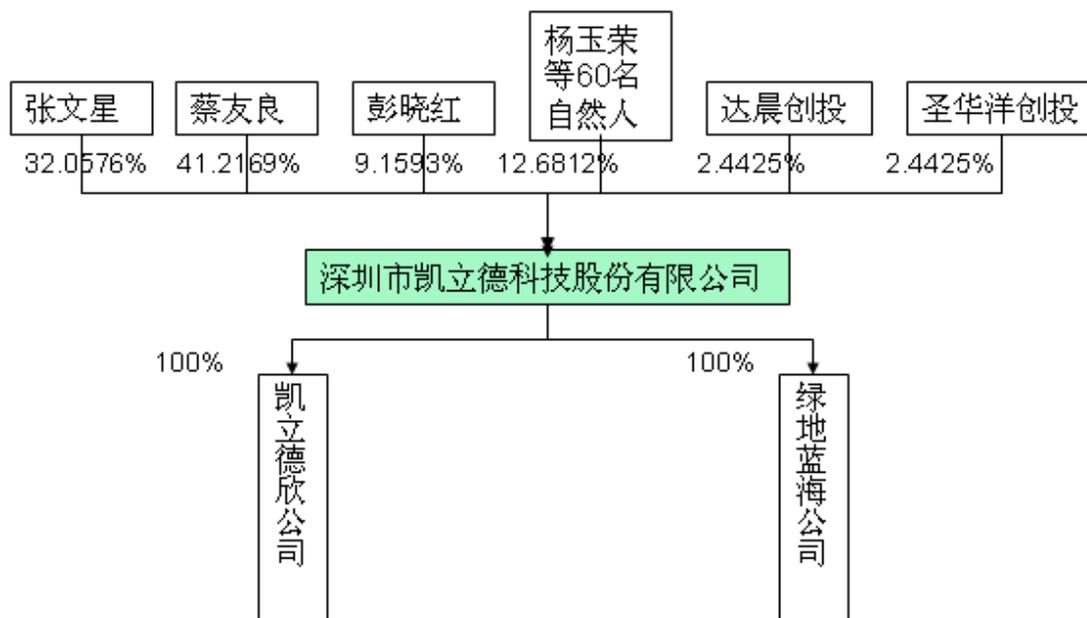
本次资产重组后，凯立德欣成为发行人的全资子公司，发行人具备了向客户同时提供导航电子地图和导航软件的能力，丰富了产品内容，提高了产品竞争力。发行人在发行上市前，对同一控制下与发行人相关的业务进行重组整合，有利于避免同业竞争、减少关联交易、优化公司治理、确保规范运作，有利于提高上市

公司质量，发挥资本市场优化资源配置功能，保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

本次资产重组前后，发行人主要管理层未发生变化，实际控制人持有公司的权益情况没有变化。

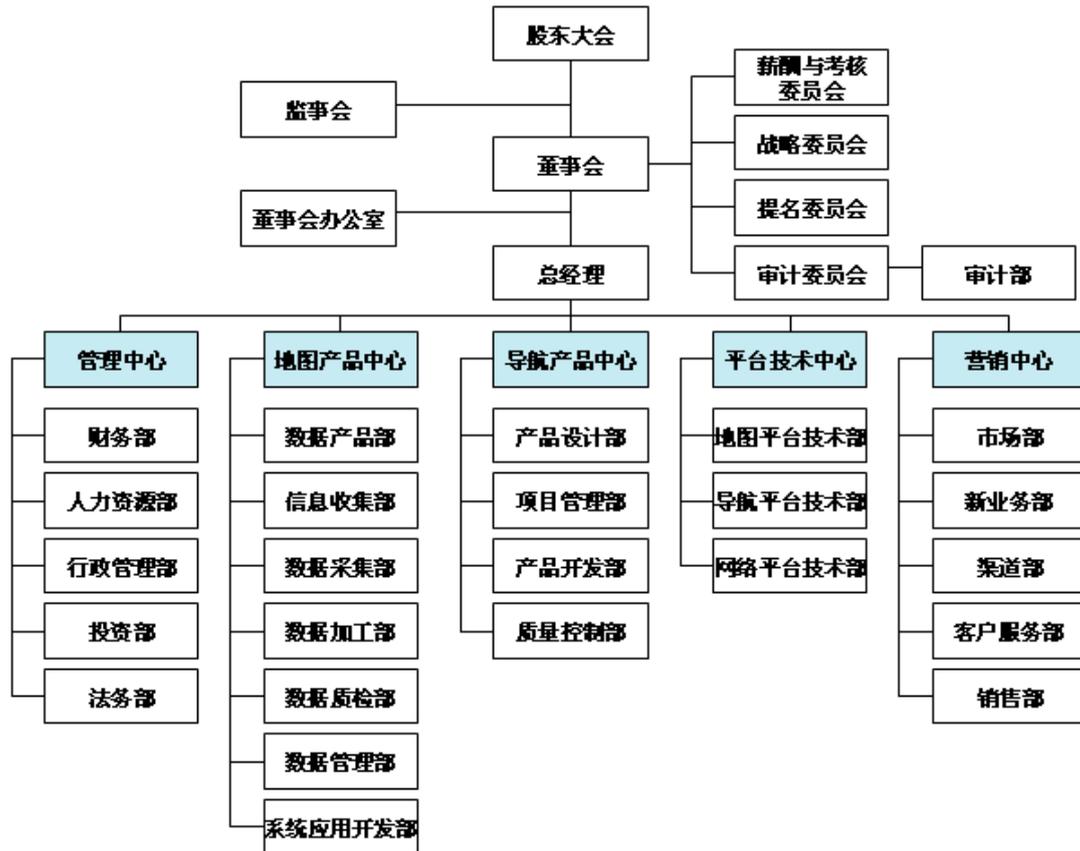
三、发行人股权结构和组织结构

（一）发行人股权结构



（二）发行人组织结构

1、组织机构设置图



2、组织机构的职能

发行人主要组织机构职能如下：

（1）董事会办公室

负责董事会日常信息协调工作，股东大会、董事会组织和准备工作，相关信息的汇集和审核、信息披露事务、投资者关系管理等工作。

（2）审计部

对公司及其子公司、分公司进行内部审计，完成董事会审计委员会指派的审计项目，监督财务计划及计划执行情况，监督财经纪律的执行情况等。

（3）财务部

负责制订公司年度财务计划，组织编制公司财务预算，检查、监督和分析预算执行情况；负责公司会计核算、会计监督，建立健全内部控制制度；负责公司各项财务管理，合理筹措、调度和运用资金；管理纳税事项。

（4）人力资源部

负责公司整体人力资源规划；负责招聘与选拔、员工培训与发展、激励与考核、薪资与福利、员工关系、职业生涯规划等工作；负责公司企业文化建设。

（5）行政管理部

主要负责公司后勤保障、公共关系管理、档案管理、制度建设及宣传管理工作。

（6）投资部

负责建立健全并执行公司项目投资管理制度；负责报审投资项目的初审和投资项目的前期分析及论证；负责对公司直接投资形成的资产进行管理，掌握、监督其经济情况。

（7）法务部

负责公司合同的法律审核，法律纠纷、法律诉讼的处理，对公司相关事务提供法律意见；负责公司知识产权体系、知识产权制度的建立；负责公司知识产权保护，负责知识产权分析，在知识产权分析的基础上进行知识产权规划与知识产权风险规避。

（8）数据产品部

负责数据产品的设计与规划；负责数据生产工艺的设计与改进；负责数据产品的发布管理。

（9）信息收集部

负责导航电子地图数据相关信息的收集、整理工作；负责分析评价收集信息，为数据采集提供建议和参考信息。

（10）数据采集部

负责导航电子地图数据的外业采集等相关工作。

（11）数据加工部

负责导航电子地图数据的编绘加工处理等相关工作。

（12）数据质检部

负责贯彻和执行公司的质量方针和质量目标；负责对数据生产过程和出品的数据产品实施质量控制和质量保证。

（13）数据管理部

负责数据生产成果的管理；负责数据生产相关资料档案的管理；负责数据生产环境的管理。

（14）系统应用开发部

负责公司服务器端产品开发；负责公司对外网络的运维管理；负责系统应用项目的产品化和实施。

（15）产品设计部

负责市场调研，掌握行业动态，关注新技术动向，及时在产品中引入成熟技术；负责定义产品需求，负责提出产品功能设计方案。

（16）项目管理部

负责导航项目从立项、计划、推进、结项等整个生命周期的资源组织、协调及进度监控，建立和持续优化导航项目开发及生产流程，推进导航项目各岗位工作标准化。

（17）产品开发部

负责新产品、技术预研；负责导航产品、定制项目开发；负责改进开发工具软件，提高开发效率；负责为公司大客户提供专业服务。

（18）质量控制部

负责公司 ISO9001 质量管理体系工作的检查、监督和落实；负责公司各部门产品质量、服务质量及研发过程的质量控制工作；负责各类软件产品、出货盘卡的测试及测试指导；负责完善公司各部门技术管理制度，包括制定技术管理规范、文档管理制度、源程序管理制度等。

（19）地图平台技术部

负责数据生产和管理工具(含采集、加工、质检工具)的开发和维护，并对数据生产和管理进行技术支持。

（20）导航平台技术部

围绕公司整体技术框架和需求，研发和维护支持终端和服务器的基础平台；负责新技术的预研和储备。

（21）网络平台技术部

负责公司网络平台及分布各地 IDC 机房的后台服务器的规划、建设、日常运营维护，参与整体业务方案的技术规划、设计和实现，负责其中网络服务相关的技术和研发工作。

（22）市场部

负责公司对外市场研究，收集各种情报信息，为公司新产品开发及市场决策提供依据；负责公司对外品牌及产品推广，包括广告策划、公关传播、参加展会、制作市场物料等各项市场推广活动。

（23）新业务部

负责互联网业务的产品规划、产品开发及运营维护；负责移动互联网领域里应用软件产品的规划、运营及推广；负责公司新业务探索。

（24）渠道部

负责建立全国范围内产品升级服务体系，对公司产品用户进行升级服务；负责管理产品升级网络；通过升级为公司创造二次收益。

（25）客户服务部

负责受理客户咨询与投诉，为客户提供专业化服务；负责客户反馈信息管理，为公司销售决策、产品决策提供支持。

（26）销售部

负责导航软件产品及系统技术服务项目销售；根据公司营销战略制定销售计划并进行分解；市场销售策略的调研、制定、监督执行；进行市场分析，及时了解市场状态；不断开拓新市场，建立可持续发展的销售网络。

四、发行人控股、参股公司及分公司情况

公司目前有 2 家全资子公司及 1 家分公司，基本情况如下（其中财务数据除

另有注明，均为天健会计师事务所审计）：

（一）发行人控股公司情况

1、深圳市凯立德欣软件技术有限公司

成立时间：2006年8月22日

住所：深圳市福田区天安创新科技广场 B907

法定代表人：张文星

注册资本：人民币 4,660 万元

实收资本：人民币 4,660 万元

经营范围：计算机软硬件的技术开发；汽车电子产品的技术开发；销售汽车用品，销售自行开发的技术成果；相关技术咨询业务；经营进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；信息服务业务（仅限互联网信息服务，并按增值电信业务经营许可证粤 B2-20110161 号经营，有效期至 2016 年 3 月 10 日）。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 14,105.84 万元，净资产 13,051.63 万元；2011 年度实现收入 15,945.51 万元，净利润 6,965.97 万元。

2、深圳市绿地蓝海科技有限公司

成立时间：2008 年 11 月 24 日

住所：深圳市福田区深南路车公庙工业区路（泰然）车公庙工业区 201 栋 7 层东 7G18（仅限办公）

法定代表人：彭晓红

注册资本：20 万元

实收资本：20 万元

经营范围：计算机软件的技术开发、技术咨询；经济信息咨询（不含限制项目）；计算机软硬件的销售；汽车电子产品的技术开发与销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,764.77 万元，净资产 164.62 万元；2011

年度实现收入0万元，净利润51.21万元。

（二）发行人参股公司情况

截止本招股说明书签署日，本公司没有对外参股的公司。

（三）发行人分公司情况

深圳市凯立德科技股份有限公司北京分公司

成立时间：2006年11月1日

营业场所：北京市海淀区彩和坊路10号1号楼瀚海国际大厦613室

负责人：黄岚

经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：计算机软件的技术开发；销售计算机软硬件。

五、持有公司5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

（一）控股股东以及其他持有公司5%以上股份的股东简要情况

1、张文星

张文星，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：42010619570228****，其它基本情况请参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”之“一、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员简介”之“（一）董事会成员”。张文星持有本公司 2,940 万股，占发行前总股本的 32.0576%。

2、蔡友良

蔡友良，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 42011119640729****，其它基本情况请参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”之“一、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员简介”之“（一）董事会成员”。蔡友良持有本公司 3,780 万股，占发行前总股本的 41.2169%。

3、彭晓红

彭晓红，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：44030119590822****，

其它基本情况请参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”之“一、董事、监事、高级管理人员与其他核心人员简介”之“（一）董事会成员”。彭晓红持有本公司 840 万股，占发行前总股本的 9.1593%。

（二）实际控制人情况

1、实际控制人组成

公司的实际控制人由董事长兼总经理张文星、副董事长蔡友良以及董事彭晓红组成，三人合计直接持有公司82.4338%的股份，占绝对控股地位。

截止本招股说明书签署之日，持股情况如下：

序号	姓名	发行前持股数量（万股）	发行前持股比例	在公司任职情况
1	张文星	2,940	32.0576%	董事长、总经理
2	蔡友良	3,780	41.2169%	副董事长
3	彭晓红	840	9.1593%	董事
合 计		7,560	82.4338%	

2、实际控制人认定的理由

（1）共同持股超过 51%以上

自 2000 年 6 月起至今，张文星、蔡友良、彭晓红三人持有发行人股份超过 51%，张文星、彭晓红共同控制股权比例与蔡友良控制股权比例相同。

（具体请参见“关于股本演变情况的说明及董事、监事、高级管理人员的确认真见”之“二、有限公司阶段股权演变情况”以及“三、股份有限公司阶段股本演变情况”）。

（2）三人长期一致行动的事实

自 2000 年 6 月起，基于共同的利益基础和共同认可的公司发展目标，三人一直密切合作，历史上合作关系良好，在公司所有重大决策上均在事前充分沟通的基础上达成了一致意见，对公司发展战略、重大经营决策、日常经营活动共同实施重大影响，在公司历次股东（大）会、董事会上均有相同的表决意见。三人在 2010 年 8 月 12 日对上述一致行动事实进行了书面确认。

（3）三人一致行动的长期安排

张文星、蔡友良、彭晓红于 2010 年 8 月 12 日共同签署了《一致行动协议》，约定凡涉及公司重大经营决策事项，三人均须先行协商统一意见，再行发表意见或进行表决，三人履行一致行动义务的期限为该协议签字之日至凯立德股份首次公开发行股票并上市满 3 年之日。

（4）单个股东无法形成对公司有效控制

任何单一自然人均无法对发行人形成控制。自 2000 年 6 月起至今，发行人的任何单一股东直接或间接持有发行人股权的比例均不超过 50%，且张文星、彭晓红共同控制股权比例与蔡友良控制股权比例相同。同时，公司一直重视公司治理，重大经营决策均由股东（大）会、董事会进行决策，单一股东无法单独对股东（大）会和董事会决策实施决定性影响，故任何单一股东均无法对公司形成控制。

（5）其他有利于公司控制权稳定的措施

2011 年 1 月 4 日，张文星、蔡友良及彭晓红出具承诺函，承诺自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。三人作为实际控制人出具该股份锁定的承诺函有利于发行人控制权的稳定。

综上，张文星、蔡友良和彭晓红系发行人的共同实际控制人，且在报告期内未发生变更。

（三）控股股东和实际控制人控制的其他企业情况

1、蔡友良先生及其配偶徐惠萍女士控制或曾控制的企业情况如下：

（1）深圳威迈斯电源有限公司

成立时间：2005 年 8 月 18 日

住所：深圳市南山区高新区北区北环路第五工业区风云科技大楼 401-（1-2 室）

法定代表人：杨学锋

注册资本：600 万元

实收资本：600 万元

经营范围：DC-DC 模块电源、AC-DC 模块电源、电子、电气控制设备的设计、生产（凭环保批文经营）；能源转换设备、节能产品及自产产品的销售，并提供相关的技术咨询服务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

目前，该公司的股权结构为：蔡友良持有 78.4% 股权，杨学锋持有 21.6% 的股权，蔡友良为该公司第一大股东。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,608.29 万元，负债 1,684.11 万元；2011 年实现收入 4,284.80 万元，净利润 172.55 万元。（财务数据未经审计）

（2）深圳市依格欣计算机技术有限公司

成立时间：1998 年 3 月 24 日

住所：深圳市福田区八卦四路 430 栋 11 楼

法定代表人：邵国文

注册资本：2,000 万元

实收资本：2,000 万元

经营范围：计算机软件的技术开发（不含限制项目）；提供计算机上门维修服务；计算机信息系统集成；教学设备、教学仪器的购销及上门维修服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

目前，该公司的股权结构为：蔡友良持有 65% 股权，邵国文持有 35% 的股权，蔡友良为该公司第一大股东。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,149.95 万元，负债 7,791.18 万元；2011 年实现收入 19,119.66 万元；净利润 177.94 万元。（财务数据未经审计）

（3）深圳市宝安电子工业有限公司

成立时间：1992 年 5 月 20 日

地址：深圳市福田区八卦四路 430 栋 10 楼 1001 至 1002 室

法定代表人：徐旭平

注册资本：2,000 万元

实收资本：2,000 万元

经营范围：计算机及外围设备、仪器仪表及元器件，通信和广播电视设备，电工器材、无线电导航（上述项目不含国家有专项规定的项目）、家用电器及手机的购销；建筑智能化工程专业承包叁级（需取得建筑业企业资质证书后方可经营），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

目前，该公司的股权结构为：深圳依格欣持有 100% 的股权。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 8,805.79 万元，负债 5,815.97 万元；2011 年实现收入 13,700.75 万元；净利润 730.14 万元。（财务数据未经审计）

（4）Elite Source Limited

成立时间：2006 年 6 月 30 日

注销时间：2011 年 3 月 2 日

注册地：英属维尔京群岛

总股数：2 股

股东结构：蔡友良曾持有 50% 股权；徐惠萍曾持有 50% 的股权。

该公司存续期间主要从事股权投资业务，曾持有凯立德国际 45.05% 股权。

（5）长沙依格欣计算机技术有限公司

成立时间：1999 年 11 月 10 日

注销时间：2011 年 1 月 25 日

地址：长沙市韭菜园 28 号新富城富利大厦 1105 号

法定代表人：王春明

注册资本：100 万元

实收资本：100 万元

经营范围：计算机系统集成、软件开发；计算机软、硬件、网络设备、电子自动化产品、通讯产品（不含发射功能）的销售，计算机技术咨询服务。

该公司的股权结构为：深圳依格欣曾持有 51% 的股权，王春明曾持有其 17% 的股权，李靖波曾持有其 20% 的股权，张柳春曾持有其 10% 的股权，谢永成曾持有其 2% 的股权。

（6）蔡友良先生及其配偶徐惠萍女士控制的其他企业

Advanced Lead Holding Limited、Wyant Group Limited、San Treasure Investment Holdings Limited 的具体情况参见本节后续内容“4、实际控制人及徐惠萍控制或曾控制的 Advanced Lead Holding Limited、Wyant Group Limited、

Growcharm Group Limited、San Treasure Investment Holdings Limited 等 4 家公司的情况”。

深圳市资恒电子有限公司、深圳市依格计算机网络有限公司、广州市依格欣计算机技术有限公司等未经营且被吊销企业，其基本情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、关联交易”之“（一）关联方和关联关系”之“4、其它关联方”。

2、张文星先生及其配偶彭晓红女士控制或曾控制的企业情况如下：

(1) Brilliant Era Limited

成立时间：2006 年 6 月 30 日

注销时间：2011 年 3 月 2 日

注册地：英属维尔京群岛

总股数：2 股

股东结构：张文星曾持有 50% 股权；彭晓红曾持有 50% 的股权。

该公司存续期间主要从事股权投资业务，曾持有凯立德国际 45.05% 股权。

(2) Growcharm Group Limited

关于 Growcharm Group Limited 的情况参见本节后续内容“4、实际控制人及徐惠萍控制或曾控制的 Advanced Lead Holding Limited、Wyant Group Limited、Growcharm Group Limited、San Treasure Investment Holdings Limited 等 4 家公司的情况”。

3、张文星、彭晓红、蔡友良共同控制或曾控制的企业情况如下：

Careland International Co., Limited（凯立德国际）

成立时间：2006 年 6 月 30 日

注销时间：2011 年 3 月 2 日

注册地：英属维尔京群岛

总股数：46,486 股

股东结构：BE 曾持有 45.05% 股权；ES 曾持有 45.05% 的股权；KC 曾持有 9.90% 的股权。

该公司存续期间主要从事股权投资业务，曾持有凯立德欣 100% 的股权。

4、BE、ES 公司存续期间的资金收付及解散清算情况

根据 Samuels Richards & Co. 律师事务所于 2010 年 12 月 28 日出具的法律意

见书，BE、ES 在其存续期间除持有凯立德国际股份外并无开展实际业务经营。同时根据发行人实际控制人及徐惠萍出具的说明以及对发行人实际控制人及徐惠萍的访谈，BE、ES 公司存续期间的资金收付情况及解散清算情况如下：

（1）凯立德国际设立时有 BE、ES、KC、SIIS 及 JYC 等 5 名发起股东，其中 BE 及 ES 作为凯立德国际的发起人股东，分别支付 1 美元认购凯立德国际各 20,700 股。

（2）凯立德国际于 2006 年 11 月分别以 60 万美元的对价向 BE 及 ES 回购 1 股公司股份，BE 及 ES 各自收到了 60 万美元，合计 120 万美元。

（3）2006 年 12 月，BE 及 ES 向 HSBC 及 SAIF 转让其持有的凯立德国际股份，合计收到股权转让款 340 万美元。

（4）根据凯立德国际财务记载，2009 年 3 月，凯立德国际支付给 BE 及 ES 分红款 118 万美元。

（5）2010 年 2 月，BE 及 ES 各以 70 万美元受让 JYC 及 SIIS 持有的凯立德国际合计 4000 股普通股，合计支付 140 万美元。

（6）根据凯立德国际财务记载，2010 年 2 月、8 月，凯立德国际分别支付给 BE 及 ES 往来款 138 万美元。

（7）另，BE 及 ES 公司存续期间，还发生了融资中介费用、公司年审费用等费用，但上述相关费用凭证等原始资料因未妥善保管现无法找到。

（8）根据英属维尔京群岛 2011 年 3 月 2 日签发的相关解散证书，BE、ES 均已于 2011 年 3 月 2 日完成注销，根据注销时提供的相关文件，BE、ES 公司注销解散时无可供股东分配的剩余财产。

由于 BE、ES 公司存续期间发生的融资中介、公司年审等费用约 576 万美元的原始凭证无法找到，发行人实际控制人及徐惠萍为消除潜在税务风险，曾于 2011 年 11 月 23 日出具《关于 BE 及 ES 公司资金支付及个人所得税情况的说明及承诺》，自愿以该 576 万美元范围内金额视为对 BE、ES 公司清算时的境外所得，按照税法规定及税务机关的要求申报缴纳个人所得税。其后，在纳税申报期限内经向深圳市地方主管税务机关咨询，税务机关工作人员答复认为 BE、ES 资金支付及清算等并未涉及该等个人股东从境外取得个人所得税应税所得，因此不产生个人所得税的纳税义务。鉴于此，发行人实际控制人及徐惠萍于 2012 年 2 月 25 日重新出具承诺函承诺，倘若按照中国税法规定及税务机关的要求须就

BE、ES 两公司获得的股份回购款、股权转让款及分红款等 716 万美元与支付的股权收购款 140 万美元之间的差额 576 万美元申报缴纳个人所得税的，发行人实际控制人及徐惠萍则以该 576 万美元范围内的金额视为 BE、ES 解散清算时取得的境外所得，依法申报缴纳个人所得税。

保荐机构核查意见：保荐机构查看了 BE、ES 股东的《境内居民个人境外投资外汇登记表》、BE 及 ES 的部分收付款凭证、清算报告及注销证明等文件，并通过对发行人实际控制人及徐惠萍的访谈了解了 BE、ES 公司自成立至清算的资金收付情况。由于公司资料保管不善的原因，遂无法逐一全面核实 BE、ES 的具体资金收付情况。经核查，BE、ES 存续期间对外支付的且无法查明具体明细的费用总额约 576 万美元，到截止注销时，BE、ES 已无资产和负债。鉴于 BE、ES 的股东（即发行人实际控制人及徐惠萍）在《中华人民共和国个人所得税法》规定的纳税申报期限内向深圳市地方主管税务机关进行了咨询并获得了明确的答复意见；且 BE、ES 的股东（即发行人实际控制人及徐惠萍）已出具承诺，若依照税法规定及税务机关要求其须缴纳个人所得税时，将以该 576 万美元金额作为其在 BE、ES 解散清算时的境外所得并缴纳个人所得税；因此，该事项不会导致实际控制人存在重大违法行为，也不会给发行人造成潜在经济损失，不构成发行人本次发行上市的实质性法律障碍。

发行人律师核查意见：发行人律师核查了发行人实际控制人及徐惠萍于 2012 年 2 月 25 日、2011 年 11 月 23 日分别出具的《关于 BE 及 ES 公司资金支付及个人所得税情况的说明及承诺》以及对发行人实际控制人及徐惠萍的访谈记录，并走访了有关主管税务机关，发行人律师认为：根据 Samuels Richards & Co. 律师事务所于 2010 年 12 月 28 日出具的法律意见书，BE、ES、KC 在公司有效存续期间，不存在导致公司被吊销执照、停业等情形，亦也不存在违法违规行为。现 BE、ES、KC 及凯立德国际已经按照其注册地适用法律完成公司注销程序，由于该等公司在存续期间均未从事实际业务经营，不存在人员资产安排，亦不存在纠纷或潜在纠纷。同时，根据 BE、ES 等公司登记文件及对其个人股东即发行人实际控制人及徐惠萍的访谈记录，BE、ES 公司在注销解散时无可供股东分配的剩余财产，其个人股东即发行人实际控制人及徐惠萍并未从该两公司取得分红所得、清算所得和其他应税个人所得，故未产生个人所得税纳税义务，不存在应缴纳个人所得税情形。

5、实际控制人及徐惠萍控制或曾控制的 Advanced Lead Holding Limited、Wyant Group Limited、Growcharm Group Limited、San Treasure Investment Holdings Limited 等 4 家公司的情况

上述公司基本情况如下：

公司名称	成立时间	已发行股数	存续期的经营情况	是否发生股权变更	公司状态
Advanced Lead Holding Limited	2002/8/8	5 万股，蔡友良持股 100%	无实际经营	未发生	已于 2011.4.1 注销
Wyant Group Limited	2006/10/25	2 股，蔡友良、徐惠萍各持 50%	无实际经营	未发生	已于 2011.3.2 注销
Growcharm Group Limited	2006/9/8	2 股，张文星、彭晓红各持 50%	无实际经营	未发生	已于 2011.3.2 注销
San Treasure Investment Holdings Limited	2010/10/15	1 万股，徐惠萍持股 100%	持有埃派克森（上海）股份有限公司 22.39% 股权	未发生	持续经营

(1) 上述 4 家境外公司不存在违法违规经营行为或泄露公司涉密信息的情形

Wyant Group Limited、Growcharm Group Limited 已于 2011 年 3 月 2 日完成注销，Advanced Lead Holding Limited 已于 2011 年 4 月 1 日完成注销。上述 4 家境外公司未实际从事业务，亦不存在违法违规经营行为或泄露发行人涉密信息的情形。

此外，公司实际控制人张文星、彭晓红、蔡友良及其配偶徐惠萍出具承诺函，承诺如因其各自控制的境外公司违法违规经营行为或泄露发行人涉密信息而给公司造成任何损失，将对公司承担赔偿责任，以使公司免于因此发生任何损失。

(2) 上述公司与发行人的前五大供应商和客户是否存在关联关系

Advanced Lead Holding Limited、Wyant Group Limited、Growcharm Group Limited 及 San Treasure Investment Holdings Limited 与公司报告期内各年度的前五大供应商及客户不存在关联关系。

(3) 注销 Advanced Lead Holding Limited、Growcharm Group Limited 和 Wyant Group Limited 的原因，注销流程、目前进展情况，是否存在纠纷及潜在纠纷

根据张文星、彭晓红、蔡友良及徐惠萍的说明，其各自注销 Growcharm Group Limited 及 Wyant Group Limited 的原因是该企业无实际业务经营。

根据英属维尔京群岛相关解散证书，Growcharm Group Limited 及 Wyant Group Limited 均已于 2011 年 3 月 2 日完成注销，Advanced Lead Holding Limited 已于 2011 年 4 月 1 日完成注销。

根据 Samuels Richards & Co. 律师事务所出具的法律意见、公司董事分别出具的说明，该等公司在存续期间均未从事实际业务经营，亦无人员资产，不存在纠纷及潜在纠纷。

（4）上述 4 家境外公司办理外汇登记情况

上述境外公司设立是蔡友良、徐惠萍、张文星及彭晓红为建立各自的境外投资理财平台或搭建在境内设立企业的外资投资平台，且上述人等均未就设立该境外公司办理境外投资外汇登记。

目前，国家及深圳市有关境内自然人境外投资外汇管理的相关法律法规及规范性文件主要为：

①国家外汇管理局颁布的《国家外汇管理局关于境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》（汇发[2005]75 号，2005 年 12 月 1 日起施行）（以下简称“外管局 75 号文”）；

②中华人民共和国商务部、国务院国有资产监督管理委员会、国家税务总局、国家工商行政管理总局、中国证券监督管理委员会及国家外汇管理局联合颁布的《外国投资者并购境内企业暂行规定》（二〇〇六年第 10 号，2006 年 9 月 8 日起施行）；

③中国人民银行颁布的《个人外汇管理办法》（中国人民银行令（2006）第 3 号，2007 年 2 月 1 日起施行）；

④国家外汇管理局颁布的《个人外汇管理办法实施细则》（汇发[2007]1 号，2007 年 2 月 1 日起施行）；

⑤国家外汇管理局综合司颁布的《国家外汇管理局综合司关于印发国家外汇管理局关于境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理有关问题的通知操作规程的通知》（汇综发[2007]106 号文，2007 年 5 月 29 日起施行）；

⑥《国家外汇管理局关于印发〈境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理操作规程〉的通知》（汇发[2011]19 号，2011 年 7 月 1 日起施行）（以

下简称“外管局 2011 年 19 号文”）；

⑦国家外汇管理局深圳分局颁布的《深圳市境外投资外汇监测指引（试行）》（2008 年 1 月 1 日起施行）。

上述法律法规的规定中，除外管局 75 号文及《个人外汇管理办法实施细则》明确规定境内自然人在境外设立特殊目的公司之前应向所在地外汇主管部门申请办理境外投资外汇登记手续外，未有其它法律规定明确境内自然人境外投资且非设立特殊目的公司的审批或程序性规定。而外管局 75 号文所称“特殊目的公司”是指境内居民法人或境内居民自然人以其持有的境内企业资产或权益在境外进行股权融资(包括可转换债融资)为目的而直接设立或间接控制的境外企业。由于公司实际控制人及蔡友良配偶徐惠萍等设立境外公司均非以其持有的境内企业资产或权益在境外进行股权融资为目的，因此境外公司的各境内自然人股东无需办理外管局 75 号文规定的境外投资外汇登记。

此外，《深圳市境外投资外汇监测指引（试行）》要求境内投资主体应申报境外投资外汇登记，但该指引将境内投资主体定义为“开展境外投资活动的深圳市企业、其他经济组织以及按照有关规定可在深圳办理境外投资登记的境内个人”。就境内个人是否可在深圳办理境外投资（非外管局 75 号文所指特殊目的公司）登记，公司咨询了国家外汇管理局深圳分局资本项目处工作人员，得知目前该局尚不受理境内个人办理境外直接投资（非外管局 75 号文特殊目的公司）的外汇登记（含补登记）之申请，亦未开办境内个人境外投资外汇资金来源审查核准。

同时，外管局 2011 年 19 号文要求境内居民个人就其境外投资设立的非特殊目的公司无需办理特殊目的公司登记，但该境外企业控制的境内企业所在地外汇局应在直接投资外汇管理信息系统中将其标识为“非特殊目的公司返程投资”。公司咨询了国家外汇管理局上海分局资本项目处工作人员，得知目前尚未开展此项业务。

公司实际控制人及蔡友良配偶徐惠萍均已出具《承诺函》，承诺如外汇管理部门未来出具相关境内个人境外直接投资的外汇登记的程序性规定并受理相关外汇登记申请，其将及时向外汇主管部门补办境外投资外汇补登记，保证公司不会因此遭受任何损失。根据蔡友良、徐惠萍、张文星及彭晓红的说明，其对上述境外公司的出资来源未涉及境内购汇或以境内自有外汇汇出境外的情形。

同时，虽然《个人外汇管理办法》第十六条规定：“境内个人对外直接投资

符合有关规定的，……，并应当办理境外投资外汇登记”，但该办法或《个人外汇管理办法实施细则》均未就境内个人如何办理境外投资外汇登记作出明确的程序性规定。就此，即使未来公司实际控制人或徐惠萍因为未就境外公司办理境外投资外汇登记而被外汇管理部门予以处罚，根据《个人外汇管理办法实施细则》第三十九条规定：“违反《个人外汇管理办法》及本细则规定的，外汇局将依据《中华人民共和国外汇管理条例》及其他相关规定予以处罚；对于《中华人民共和国外汇管理条例》及其他相关规定没有明确规定的，对银行和个人应分别处以人民币 3 万元和 1,000 元以下的罚款。”因此，公司各实际控制人及徐惠萍未来就该事项可能面临 1,000 元以下的罚款。但鉴于该处罚主要系针对境外投资者个人而非公司，且各实际控制人及徐惠萍均有能力自行承担该处罚责任，同时各实际控制人及徐惠萍等均已出具书面承诺，如因其投资的境外公司未办理境外投资外汇登记而可能发生的任何行政处罚均由其以其持有的公司股权以外的个人财产自行承担，如因此而给公司带来任何经济损失，其将以其持有的公司股权以外的个人财产全额补偿，以使公司免于实际承受该等经济利益损失。

因此，该等或有处罚不会对公司的发行上市造成实质性影响。

保荐机构认为：上述境外公司未办理境外投资外汇登记手续的原因在于主管外汇管理部门目前尚未受理境内个人境外投资非特殊目的公司外汇补登记的申请；各方已经出具承诺函，确认将在外汇主管部门受理境内个人境外投资非特殊目的公司外汇补登记时及时办理相关手续；根据现行有效的法律法规规定，即使外汇主管部门对发行人实际控制人等因未办理境外投资外汇登记予以处罚，各投资人亦有能力自行承担处罚责任，不会对发行人造成不利影响，因此发行人实际控制人及徐惠萍未就境外投资办理外汇登记手续不会给发行人本次发行上市构成实质性法律障碍。此外，上述公司与发行人报告期内各年度的前五大供应商及客户不存在关联关系；Growcharm Group Limited、Wyant Group Limited 以及 Advanced Lead Holding Limited 已经完成注销，不存在纠纷或潜在纠纷。

发行人律师认为：虽然发行人实际控制人及蔡友良配偶徐惠萍就其各自设立境外公司未办理境外投资外汇登记手续，但该等登记手续未办理的原因在于主管外汇管理部门目前尚未受理境内个人境外投资非特殊目的公司外汇补登记的申请；与此同时，各方已经出具承诺函，确认将在外汇主管部门受理境内个人境外投资非特殊目的公司外汇补登记时及时办理相关手续；根据现行有效的法律规

定，即使外汇主管部门对发行人实际控制人等因未办理境外投资外汇登记予以处罚，各投资人亦有能力自行承担处罚责任，不会对发行人造成不利影响。因此，发行人实际控制人及徐惠萍未就境外投资办理外汇登记手续不会给发行人本次发行上市构成实质性法律障碍。此外，上述公司与发行人报告期内各年度的前五大供应商及客户不存在关联关系；Growcharm Group Limited、Wyant Group Limited 以及 Advanced Lead Holding Limited 已经完成注销，不存在纠纷或潜在纠纷。

（四）控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截止本招股说明书签署日，公司控股股东和实际控制人持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

六、发行人有关股本情况

（一）本次发行前后公司股本情况

本次发行前公司总股本为 9,171 万股，本次拟向社会公开发行股票 3,057 万股，占发行后总股本的比例为 25%。

本次发行前、后股东的持股数额与持股比例情况如下表所示：

股东	本次发行前		本次发行后	
	股份数额(股)	持股比例	股份数额(股)	持股比例
张文星	29,400,000	32.06%	29,400,000	24.04%
蔡友良	37,800,000	41.22%	37,800,000	30.91%
彭晓红	8,400,000	9.16%	8,400,000	6.87%
达晨创投	2,240,000	2.44%	2,240,000	1.83%
圣华洋创投	2,240,000	2.44%	2,240,000	1.83%
杨玉荣等 60 位自然人	11,630,000	12.68%	11,630,000	9.52%
社会公众股	-	-	30,570,000	25.00%
合计	91,710,000	100.00%	122,280,000	100.00%

（二）前十名股东持股情况

股东名称（姓名）	股份数额（股）	持股比例	股份性质
蔡友良	37,800,000	41.2169%	自然人股
张文星	29,400,000	32.0576%	自然人股
彭晓红	8,400,000	9.1593%	自然人股
杨玉荣	3,360,000	3.6637%	自然人股
梁高明	1,680,000	1.8319%	自然人股
李祖骏	1,680,000	1.8319%	自然人股
许方	1,680,000	1.8319%	自然人股
达晨创投	2,240,000	2.4425%	内资法人股
圣华洋创投	2,240,000	2.4425%	内资法人股
张剑	300,000	0.3271%	自然人股
陈琦胜	300,000	0.3271%	自然人股
合计	89,080,000	97.1324%	

（三）前十名自然人股东基本情况

股东姓名	股份数额（股）	持股比例	在本公司任职情况
蔡友良	37,800,000	41.2169%	副董事长
张文星	29,400,000	32.0576%	董事长/总经理
彭晓红	8,400,000	9.1593%	董事
杨玉荣	3,360,000	3.6637%	董事/副总经理
梁高明	1,680,000	1.8319%	技术总监
李祖骏	1,680,000	1.8319%	技术总监
许方	1,680,000	1.8319%	技术总监
张剑	300,000	0.3271%	副总经理
陈琦胜	300,000	0.3271%	副总经理/财务总监/董事会秘书
张开岭	250,000	0.2726%	部门经理
黄岚	250,000	0.2726%	分公司总经理
熊义仕	250,000	0.2726%	部门经理
合计	85,350,000	93.0652%	

（四）2010年发行人新增股东情况

1、2010年5月，核心技术人员梁高明、李祖骏、许方成为公司股东

（1）股权转让基本情况

2010年5月24日，凯立德有限召开股东会并做出决议，同意张仙姣将其持有的凯立德有限2%的股权作价人民币120万元转让给核心技术人员许方；同意杨玉荣将其持有的凯立德有限2%的股权作价人民币66万元转让给核心技术人员

梁高明，将其持有的凯立德有限 2%的股权作价人民币 66 万元转让给核心技术人员李祖骏。凯立德有限就此事宜办理了工商变更登记，并相应修改了公司章程。

2010 年 5 月 25 日，张仙姣与许方签署了《股权转让协议书》，杨玉荣与李祖骏、梁高明分别签署了《股权转让协议书》，并经广东省深圳市深圳公证处分别进行了公证，公证号为“(2010)深证字第 82798 号、第 82800 号、第 82799 号”。

（2）梁高明、李祖骏、许方基本情况

梁高明、李祖骏、许方，均为公司核心技术人员，具体情况请参照本节“七、发行人内部职工股、工会持股、职工持股会持股、委托持股、信托持股等情况”以及参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”相关情况。

2、2010 年 6 月，凯立德引进创投股东

（1）增资扩股基本情况

2009 年 12 月 10 日，凯立德有限与达晨创投、圣华洋创投签署《主要投资条款》，约定达晨创投、圣华洋创投将各出资 1,100 万增资凯立德有限。

2010 年 6 月 2 日，凯立德有限召开股东会，决议增加达晨创投、圣华洋创投为公司新股东，其中达晨创投、圣华洋创投各现金出资 1,100 万元，各获得凯立德有限 2.53%股权，其中 160 万记入“实收资本”，其余 940 万记入“资本公积”。凯立德有限增资完成后，公司注册资本由 6,000 万元增至 6,320 万元。

2010 年 6 月 18 日，天健会计师事务所深圳分所出具了“天健深验（2010）36 号”验资报告，验证截至 2010 年 6 月 18 日，凯立德有限新增出资已经缴付到位，注册资本变更为 6,320 万元。

公司相应修订了《公司章程》，并于 2010 年 6 月 24 日取得新的营业执照，注册资本变更为 6,320 万元。

（2）增资扩股原因及定价依据

达晨创投和圣华洋创投均为专业 PE 投资机构，主要投资于具有成长性和自主创新能力的细分行业龙头企业。公司作为从事导航电子地图内容制作、导航软件系统开发以及地理信息应用系统开发与技术服务提供商，其成长性和创新能力

得到了其高度认同。为了吸收专业投资机构的管理经验，扩大业务规模，进一步优化公司的股权结构，公司与上述投资机构就增资事项达成了共识。

本次增资为公司带来 2,200 万元的经营资金以及一些优秀的管理经验，为公司未来持续发展奠定良好基础。

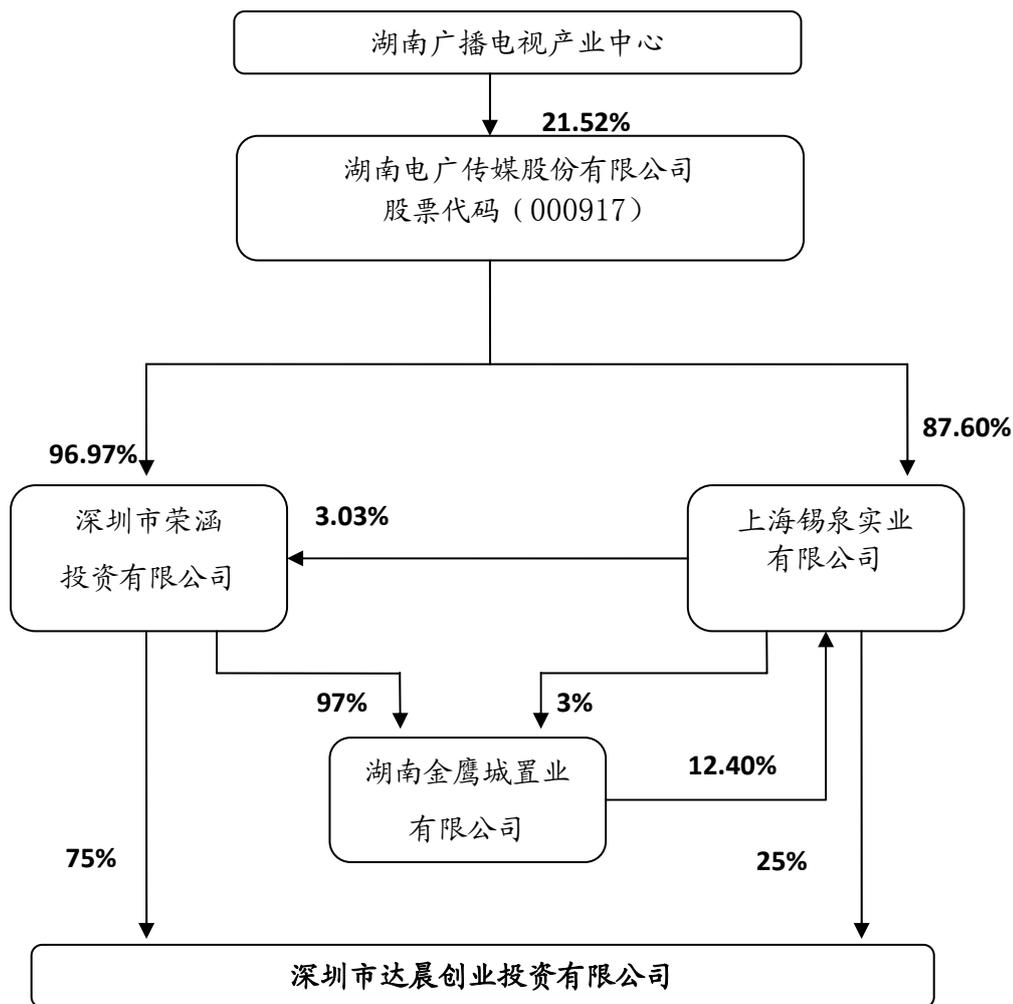
本次增资扩股价格为 6.87 元/股，系以公司 2009 年度经审计的净利润为基准，入股市盈率达到 17 倍左右，入股价格相对公允。

（3）新增法人股东的基本情况

①达晨创投

达晨创投成立于 2000 年 4 月 19 日，主要经营范围为：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询；直接投资或参与企业孵化器的建设；公司地址：深圳市福田区深南大道特区报业大厦 23 楼 D 座；法定代表人：刘昼；公司注册资本：10,000 万元。

其股权结构如下：



其中，湖南电广传媒股份有限公司为深交所上市公司，截至 2011 年 12 月 31 日，湖南电广传媒股份有限公司第一大股东为湖南广播电视产业中心。

②圣华洋创投

圣华洋创投成立于 2007 年 10 月 11 日，主要经营范围为：投资咨询及投资管理（不含证券、保险、银行、金融业务及其它限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。公司地址：深圳市福田区新闻路中电信息大厦东座 1316（仅限办公）；法定代表人：郭永湘；注册资本：300 万元。

公司股东为两个自然人股东，其股权架构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	刘洋	165	55.00
2	谢继东	135	45.00
合计		300	100.00

3、2010年9月，凯立德引进公司56名员工作为股东

2010年9月15日，公司召开2010年第二次临时股东大会，审议通过了增资扩股方案，在经审计的公司截至2010年6月30日的每股净资产额1.12元基础上略有溢价，以1.2元/股的价格向张剑等56公司员工发行323万股股份。发行对象为公司主要的管理团队成員、技术人员和业务骨干，均为中国国籍，无永久境外居留权。上述56名股东已按照协议规定的价格以自有资金足额缴纳增资款，本次增资不存在委托持股及利益输送情形。

张剑等56名公司员工均为公司管理团队成員、技术人员和业务骨干，大多数员工为公司老员工，为公司发展作出了巨大贡献。为稳定员工队伍，激发员工积极性，促进公司各项业务稳定发展，公司引进了上述员工入股。员工入股有利于实现公司利益与员工利益高度统一，有利于规范公司日常经营，更为未来发展奠定坚实的基础。

4、引进达晨创投和圣华洋创投入股价格与引进张剑等56名员工入股价格差异的原因

入股对象不同：达晨创投和圣华洋创投系外部机构，张剑等56名员工系内部员工；

入股目的不同：引进达晨创投和圣华洋创投主要目的是获得发展资金及改善治理结构；引进张剑等56名员工是稳定员工队伍，提高员工工作积极性。

入股对象不同以及入股目的不同导致公司在引进股东的定价不同，内部股东定价充分考虑了其历史贡献，因此，其入股价格低于外部机构入股价格是合理的。

保荐机构认为：根据入股对象以及入股目的的不同，入股价格存在差异是合理的，且达晨创投和圣华洋创投以及张剑等56名员工入股价格相对公允，上述增资入股将对公司日常经营以及未来发展奠定良好基础。

发行人律师认为：鉴于新增股东身份及入股目的的不同，发行人就引入达晨创投及圣华洋创投以及张剑等56名内部股东为公司股东的入股价格差异合理，为各方真实意思表示，且履行了公司章程规定的内部决议程序及登记程序。该等增资入股将对发行人日常经营以及未来发展奠定良好基础。此外，根据达晨创投、圣华洋创投以及张剑等56名员工声明以及核查结果，上述增资过程合法合规，不存在委托持股及利益输送情形。

申报会计师认为：上述两次增资均已验证，并取得增资时的股东会决议等资

料，上述股东确已按照协议规定的价格足额缴纳增资款，不存在委托持股情形，增资款均已到位。

（五）本次发行前各股东间的关联关系

本次发行前，公司有 2 家法人股东，以及 63 名自然人股东。本公司股东张文星、蔡友良、彭晓红为一致行动人，存在关联关系。

另外，张文星与彭晓红系夫妻关系；葛海净系蔡友良的弟媳；彭志芳系彭晓红的堂妹。

除此之外，本次发行前各股东之间不存在其他关联关系。

（六）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

1、包括控股股东、实际控制人张文星、蔡友良和彭晓红在内的所有自然人股东承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起三十六个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求股份公司回购本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份。

2、公司董事、监事、高级管理人员还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

3、公司股东葛海净还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在关联方蔡友良担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在蔡友良离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。公司股东彭志芳还承诺：在上述承诺的限售期三年届满后，在关联方彭晓红担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；在彭晓红离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

4、公司法人股东达晨创投、圣华洋创投承诺：自股份公司股票在深圳证券交易所挂牌上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

七、发行人内部职工股、工会持股、职工持股会持股、委托持股、信托持股等情况

（一）委托持股

1、张仙姣代持

2000年9月，凯立德有限第二次增资，在引入北融投资作为新股东的同时引入张仙姣（彭晓红母亲）增资300万元（占当时10%股权）。

（1）张仙姣增持价格依据

张仙姣系本公司实际控制人之一彭晓红的母亲。本公司实际控制人张文星、蔡友良、彭晓红口头约定由张仙姣代持10%股权，拟于未来择机授予核心技术人员，但未明确代持的期限、转让员工或解除代持的条件。

张仙姣入股价格为1元/股，系参照当时净资产确定，且与另一投资者深圳市北融投资发展有限公司入股价格相同，张仙姣入股价格公允。

（2）张仙姣将8%股权转让给杨玉荣

核心技术人员杨玉荣、李祖骏、梁高明于1999年加入公司，与公司创始人一起研发掌握了公司最核心的技术。2003年8月18日，凯立德有限作为甲方，张文星、彭晓红、蔡友良、徐惠萍、张仙姣（公司全体股东）作为乙方，分别与杨玉荣、李祖骏和梁高明（作为丙方）签署《股权转让之服务协议》，约定将张仙姣持有的8%股权转让给三人，并要求自股权转让之日起，三位受让人应在公司继续服务满五年。鉴于上述三人在公司初创时期做出的巨大贡献以及所处的核心技术人员地位，以每1%的股权作价3万元的价格向三人共转让8%股权，其中杨玉荣受让4%，李祖骏、梁高明分别受让2%。为了继续保持股权及人员的稳定性，根据2003年8月18日签署的《股权注册协议》，上述三人所受让的8%股权，仅以杨玉荣名义办理工商登记。

本次股权转让未考虑许方的原因是：许方于2002年到公司，虽然对公司贡献较大，但由于来公司时间较短，需要进一步考察，待时机成熟时再落实其名下。

（3）张仙姣将2%股权转让给许方

许方是公司核心技术人员，2002年起任职本公司研发工程师，曾先后参与国土资源部科技计划项目“数字土地数据库（DLDB）框架结构与标准研究”、信

息产业部电子产业发展专项基金项目“GPS 卫星导航引擎中间件 2.0 及其全面普及应用”等，为公司研发工作作出了较大贡献。

2010 年 5 月，在公司准备启动国内上市的背景下，张仙姣将其持有的其余 2%股权以原始出资额 120 万元价格转让给许方。

至此，张仙姣所持有 10%股权已经全部落实至有关的核心技术人员。张仙姣、许方与发行人前五大客户及供应商不存在关联关系。

2、杨玉荣代持

由于前述原因，杨玉荣分别为李祖骏、梁高明代持了 2%的股权，并且最初的股权受让款也是由杨玉荣代李祖骏、梁高明二人支付，代付对价均为 6 万元。

公司经过 2005 年 1 月、2009 年 9 月两次同比例增资，注册资本从 3,000 万增加至 6,000 万，其中杨玉荣持有的注册资本从 240 万增加至 480 万。新增出资 240 万元均为杨玉荣个人资金支付，其中，分别代李祖骏、梁高明支付 60 万元。

杨玉荣代为出资的原因：杨玉荣系公司副总经理，工作时间较早，具备出资的能力。李祖骏、梁高明当时收入较低，增资时其资金压力较大。此外，李祖骏、梁高明系杨玉荣部下，其三人工作关系非常紧密，且互相信任；增资时杨玉荣愿意代李祖骏、梁高明履行出资义务。

杨玉荣、李祖骏、梁高明三人对上述代为出资情形进行了书面确认，并承诺：其参与上述代为出资行为系其真实意思的表示，无任何异议、利益主张或其它潜在纠纷。

2010 年 5 月，公司启动国内上市工作，杨玉荣名下代持股权应落实到李祖骏、梁高明本人名下，因此进行股权转让，转让的价格即是杨玉荣代支付的成本 66 万元（6 万+60 万）。

至此，杨玉荣代李祖骏、梁高明各持有凯立德有限 2%股权行为已经结束。

张文星、彭晓红、蔡友良、张仙姣、杨玉荣、李祖骏、梁高明等人对上述股权转让情形进行了书面确认：上述股权转让系真实意思的表示，无任何异议、利益主张或其它潜在纠纷。

保荐机构认为：公司实际控制人张文星、蔡友良、彭晓红决定由张仙姣代持 10%股权，拟将该部分股权未来择机授予核心技术人员，并于 2003 年 8 月将其中的 8%股权授予核心技术人员杨玉荣、李祖骏、梁高明，且由杨玉荣代李祖骏、

梁高明持有；2010年5月，杨玉荣将股权转让给李祖骏、梁高明，对代持予以还原；张仙姣代持的剩余2%股权授予核心技术人员许方。上述事项及过程符合相关的法律法规，参与各方履行了相应义务，不存在任何异议、利益主张或其它潜在纠纷。

发行人律师认为：本公司实际控制人张文星、蔡友良、彭晓红决定由实际控制人张文星之岳母、彭晓红之母张仙姣代持10%股权，拟将该部分股权未来择机授予核心技术人员，并于2003年8月将其中的8%股权授予核心技术人员杨玉荣、李祖骏、梁高明，且由杨玉荣代李祖骏、梁高明持有；2010年5月，杨玉荣将股权转让给李祖骏、梁高明，对代持予以还原；张仙姣代持的剩余2%股权授予核心技术人员许方。实际控制人及代持各方已分别出具声明以确认曾经存在的股权代持情况，同时确认该等代持及还原为各方真实意思表示。上述事项及过程符合相关的法律法规，参与各方履行了相应义务，不存在任何异议、利益主张或其它潜在纠纷。

（二）其它持股情况

除上述委托持股外，公司自设立以来不存在内部职工股、工会持股、职工持股会持股、信托持股以及股东数量超过200人的情形。

八、发行人员工及社会保障情况

（一）员工人数及变化情况

报告期内，公司员工人数逐年增长。2009年末、2010年末及2011年末，在册员工人数分别为408人、643和727人。

（二）员工构成情况

员工专业结构如下表：

岗位类别	2009年末		2010年末		2011年末	
	人数	所占比例	人数	所占比例	人数	所占比例
技术人员	324	79.41%	542	84.29%	625	85.97%
管理人员	43	10.54%	49	7.62%	47	6.46%
营销人员	41	10.05%	52	8.09%	55	7.57%

总计	408	100.00%	643	100.00%	727	100.00%
-----------	------------	----------------	------------	----------------	------------	----------------

员工受教育程度情况如下表：

学历	2009 年末		2010 年末		2011 年末	
	人数	所占比例	人数	所占比例	人数	所占比例
大学本科及以上学历	159	38.97%	211	32.81%	230	31.64%
大学专科	155	37.99%	311	48.37%	380	52.27%
大学专科以下	94	23.04%	121	18.82%	117	16.09%
总计	408	100.00%	643	100.00%	727	100.00%

员工年龄分布情况如下表：

年龄区间	2009 年末		2010 年末		2011 年末	
	人数	所占比例	人数	所占比例	人数	所占比例
30 岁以下	331	81.13%	568	88.34%	628	86.38%
31 岁至 40 岁	59	14.46%	58	9.02%	74	10.18%
41 岁至 50 岁	14	3.43%	13	2.02%	20	2.75%
51 岁及以上	4	0.98%	4	0.62%	5	0.69%
总计	408	100.00%	643	100.00%	727	100.00%

（三）执行社会保障制度、住房及医疗制度改革的情况

公司实行劳动合同制，员工的聘用和解聘均根据《中华人民共和国劳动法》等有关法律、法规和规范性文件办理。

公司按照《关于深化企业职工养老保险制度改革的通知》、《住房公积金管理条例》以及《深圳市住房公积金管理暂行办法》（2010 年 12 月 20 日起实施）等法律法规并结合公司的实际情况，为员工办理了养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险、住房公积金。

报告期内，发行人未曾发生因违反国家、地方有关社会保险方面的法律、法规、规章而受到行政处罚的情况。深圳市社会保险基金管理局出具了《深圳市用人单位参加社会保险情况证明》，证明公司已按照国家及地方政府的有关规定，参加了医疗、养老、工伤、生育、失业保险，没有出现欠缴社会保险费之情形，在劳动和社会保障方面也没有重大违法违规行为，没有受到过处罚。

九、主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，详见本节“六、发行人有关股本情况”之“（六）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”。

公司实际控制人张文星、蔡友良、彭晓红向本公司作出了避免同业竞争和减少并规范关联交易的书面承诺，详见“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“（二）控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺”以及“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、关联交易”之“（五）控股股东、实际控制人关于减少并规范关联交易的承诺”。

关于实际控制人张文星、蔡友良、彭晓红就未来可能存在的导航电子地图著作权诉讼事项承诺，详见“第四节 风险因素”之“八、诉讼的风险”。

关于实际控制人及徐惠萍就 BE、ES 两公司清算可能涉及缴纳个人所得税问题出具了《关于 BE 及 ES 公司资金支付及个人所得税情况的说明及承诺》，详见本节之“五、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东和实际控制人控制的其他企业情况”。

第六节 业务与技术

一、公司主营业务、主要产品

（一）主营业务

公司主要从事导航电子地图内容制作、导航软件系统开发以及地理信息应用系统开发与技术服务。

（二）公司主要产品

公司主要产品为导航电子地图及导航软件系统，应用于车载导航、PND 导航、手机导航以及电子地图应用增值服务等领域，同时提供地理信息系统解决方案。

1、导航电子地图

导航电子地图是指含有空间位置地理坐标，能够与空间定位系统结合，准确引导人或交通工具从出发地到达目的地的电子地图或数据集。导航电子地图是在电子地图的基础上增加了与车辆行驶相关的交通规则等信息，结合这些信息，通过导航软件计算出发地与目的地间路径并提供实时引导功能。

2、导航软件

导航软件是一种运行于专用（具备定位设备和计算设备的）导航设备，与导航电子地图同时使用的一种计算机软件。导航软件主要实现以下功能：地图显示、定位信号处理、信息检索、路径规划、行程引导等。

地图显示是指在导航设备屏幕上显示电子地图内容的功能。它一般提供三种视图模式（地图正北、图随车转、鸟瞰方式）并以不同比例尺来显示电子地图数据内容。

定位信号处理是指对接收到的定位信号进行处理，并与导航电子地图相匹配的功能。

信息检索是指可用于查询电子地图中的用户感兴趣的酒店、购物广场、加油站等 POI 的位置及相关信息的功能。

路径规划是指根据用户设置的出发地和目的地，按照一定的搜索条件，计算出一条或多条路径的功能。

行程引导是指导航软件根据路径规划结果和用户所在位置，自动地对路口转向等进行语音和图示的提示，从而引导用户按正确的规划路径到达目的地的功能。

3、地理信息系统解决方案

公司利用导航电子地图、导航软件和地理信息系统平台，开发地理信息应用系统，为政府机关、交通运输、物流、零售、分销等行业提供各种基于位置信息的技术服务和应用解决方案。

（三）公司主营业务及主要产品的变更情况

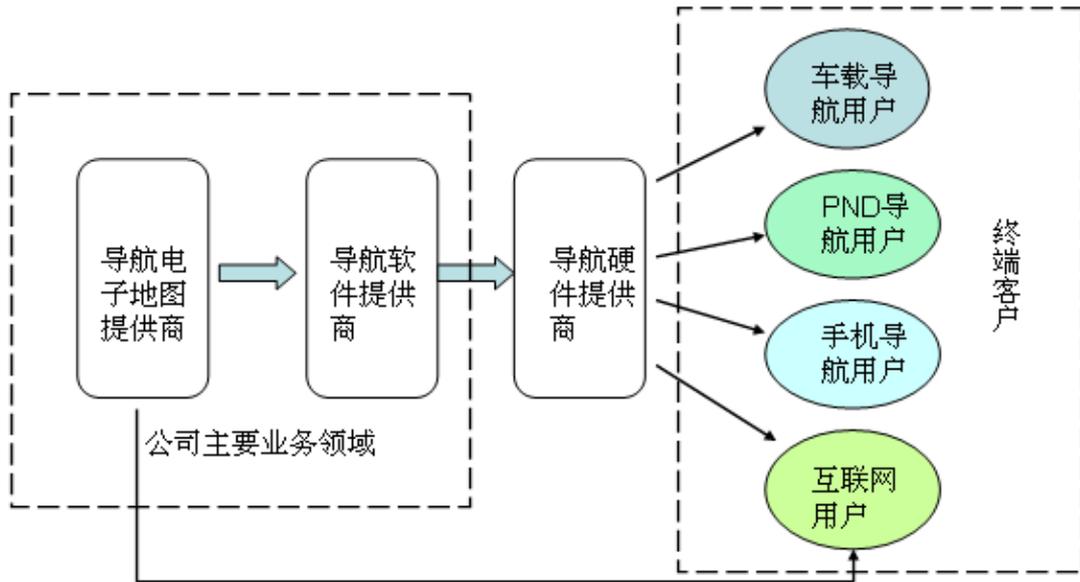
公司 1997 年成立之初，主要从事地理信息系统应用开发和技术服务；1999 年，公司开始涉足导航系统以及导航电子地图相关领域业务。

报告期内，公司一直专注于导航电子地图内容制作、导航软件系统开发以及地理信息应用系统开发与技术服务，公司主营业务未发生变更。

二、公司所处行业基本情况

（一）导航电子地图及导航软件产业链

导航电子地图及导航软件产业链主要包括：导航电子地图提供商、导航软件提供商、导航硬件提供商和终端客户。其中，导航电子地图、导航软件是导航产业的基础和支撑。公司主营业务包括导航电子地图制作、导航软件开发，位于整个导航产业链的上游和中游。



（二）导航电子地图与导航软件

从上述产业链可以看出，导航电子地图与导航软件是导航产业链的核心环节，在实现导航功能作用上具有天然的紧密联系，具体分析如下：

1、导航电子地图、导航软件是导航产业链的基础

从上述产业链可以看出，导航电子地图、导航软件位居导航产业上游、中游，是整个导航产业的基础，其发展状况直接影响导航产业的发展规模。

2、导航软件与导航电子地图结合的必然性

导航电子地图给导航软件提供导航所需的各类基础地图要素。比如，导航软件要用各类不同表象的线段来展现各种级别、规格的道路差异，原始的道路等级、名称、路面材料、路宽、长度、交通规则等信息都由导航电子地图来提供。因此，从导航功能实现的角度来看，导航电子地图是基础原材料，导航软件依托于电子地图的数据实现导航功能。

导航系统的功能是通过导航软件来进行表达，这是导航系统的自然属性所决定的。由于导航电子地图存在的形式为电子方式，因此它不具有具体的形态。导航电子地图应用于导航系统时如何被展现以及展现的效果取决于导航软件。导航软件综合运用各种技术手段将导航电子地图的各种要素（道路、图片、语音、交通信息、兴趣点等等）有机地结合在一起，形象展现导航的功用，达到源于地图、高于地图的效果。而且，导航软件具有扩展功能，可以将导航电子地图移植到不

同的导航硬件、导航平台，并在此基础上开发新的增值服务。

3、导航软件将成为导航产业发展的重要力量

从导航产业链来看，导航软件较导航电子地图更加接近终端客户，更能捕获终端消费者需求特性和迎合终端消费者需求。随着导航产业的发展、导航电子地图制作能力以及地图信息现势性的日益提高，各大厂商提供的导航电子地图内容和质量将趋同。只有抓住消费需求心理，快速满足消费者的需求变化，才能使公司在竞争中获得先发优势。

导航软件可以在导航新功能、导航产品界面的友好程度、信息输入的便捷程度、导航路径快速规划、行驶过程中的交通提示的精准度等方面更好地抓住消费者需求特点，给予用户全新的消费感受。而且，在未来的增值服务领域，拥有强大导航软件开发能力的厂商往往更能快速跟踪、引导客户的导航需求。这些需求会影响到导航电子地图的规格制定，地图生产商按照新的规格进行采集、加工、制作，生成与导航软件新功能相匹配的导航电子地图数据版本。

导航软件将在电子地图采集内容、应用领域、功能功用以及导航硬件设计等方面产生日益重大的影响，从而成为行业发展的重要力量。

（三）导航电子地图及导航软件应用领域

根据应用市场领域的不同，导航市场可以细分为车载导航市场、PND 导航市场、手机导航市场、电子地图应用增值服务市场等。

1、车载导航市场

GPS 导航技术民用化的最典型应用是汽车导航，汽车产业推动了导航产品的发展，车载导航电子地图的主要客户是汽车生产商及导航系统提供商。



车载导航系统

车载导航系统一般内嵌于汽车中控台内，并与车内电子系统相连接。根据汽车 GPS 导航系统硬件安装的主体和时间的不同，我国车载导航市场可分为汽车前装导航市场和汽车后装导航市场。

2、PND 导航市场



PND 是一种独立的便携式导航设备。与车载导航系统相比，PND 尺寸和体积一般相对较小，可独立安装在驾驶仪表上方，不需要与车内其他电子系统连接。PND 特点是方便、简单、且价格低廉。随着技术门槛、成本的降低以及未来融合

视频、电子游戏、网络等新功能，PND 会以更多的形态出现。

3、手机导航市场



近年来国内外主流手机厂商逐渐在自己的平台上集成 GPS 功能，推出了 GPS 手机，例如 MIO 推出的 A700 GPS 手机、诺基亚推出的 N95 等系列 GPS 手机、苹果推出支持 GPS 的 iPhone 手机、华为推出的 C7000 导航手机、中兴通讯推出的中兴 E700 导航手机等。GPS 导航功能在手机上的应用将更为普遍，具有广阔的市场前景。

4、电子地图应用增值服务

（1）LBS 服务

位置服务（LBS，Location Based Services）又称定位服务，是指通过移动终端和移动网络的配合，确定移动用户的实际地理位置，从而提供用户所需要的与位置相关的服务信息的一种服务形式。位置服务业务一直被业界认为是继短信之后的又一重磅级的数据业务，在日本、韩国的发展势头最为强劲。在中国，移动公司和联通公司也都相继推出了位置服务。

目前，LBS 服务已经成功在货运物流、危险品运输、出租车、公交车、互联网游戏等行业进行了广泛应用。例如公司开发的“物流企业 GPS 监控及智能配送平台”，目前已应用于物流企业。

（2）实时交通信息服务

实时交通信息服务一直是智能交通领域研究的热点，发达国家在交通信息服务系统应用中已取得了大量研究经验，并从中获得显著的社会和经济效益，如日本的 VICS 系统和欧美的 RDS-TMC 系统等，都是国际上比较成熟的实时交通服务系统。

实时交通信息服务不仅可以给导航用户带来实时路况、交通管制、占道施工、

停车场空位等有用信息，还可以结合实时路况制定出行路线规划、进行出行方案比较，帮助用户有效避开拥堵路段，提高出行效率，使公众出行变得更加轻松便捷。国内实时交通服务还处于起步阶段，具有广阔的市场前景。

此外，导航电子地图还可应用于一键呼叫、应急救援、在线多媒体 POI、位置交友等其它增值服务。

（四）行业监管体制

1、行业主管部门及自律性组织

国家测绘地理信息局是公司所处行业的主管部门。国家测绘地理信息局是国土资源部管理的主管全国测绘事业的行政机构，其主要职责包括：拟定测绘行政法规、规章，制订测绘事业发展规划、测绘行业管理政策、测绘行业技术标准并依法监督实施；管理国家基础地理信息数据，组织指导基础地理信息社会化服务；管理国家测绘基准和测量控制系统；承担规范测绘市场秩序的责任，负责测绘资质资格管理工作；组织并管理基础测绘、行政区域界线测绘、国界线测绘、地籍测绘和其他全国性或重大测绘项目；拟定测绘单位资格审查认证管理办法；依法管理地图编制工作，审查向社会出版、展示的地图等。

行业自律性组织主要有：中国测绘学会、中国地理信息产业协会、中国全球定位系统技术应用协会等。

2、政府部门的监管体制

根据《中华人民共和国测绘法》规定，公司所从事的主要业务属测绘行业范畴，国家对从事测绘活动的单位实行测绘资质管理制度。国家测绘主管部门对导航电子地图的监管贯穿于地图的开发、生产以及出版的全过程。

（1）资质监管。国家测绘地理信息局对从事导航电子地图开发和生产企业进行相应的资质管理，即从业单位应依法取得由国家测绘地理信息局颁发的包括导航电子地图制作业务范围在内的甲级测绘资质，并严格遵守《测绘资质管理规定》和《测绘资质分级标准》等相关规定，方可从事相关业务。

（2）保密处理、出版审查。导航电子地图在公开出版前须经过保密处理和出版审查环节。导航电子地图的加密工作由国家测绘地理信息局授权中国测绘科学研究院受理，受理单位对保密处理后的地图数据出具相关证明；国家测绘地理

信息局、地图审查中心负责导航电子地图的审查工作，对导航电子地图数据合法性、保密、技术等专业方面进行审查，经审查认定合格后由国家测绘地理信息局颁发审图号。

（五）行业主要相关法律法规、规章及规范性文件

公司所属行业为导航产业，国家针对导航产业的相关法律法规、规章及规范性文件主要包括：

序号	颁布时间	颁布单位	法规名称	主要内容
1	1995年7月	国务院	《中华人民共和国地图编制出版管理条例》	对在我国进行地图编制和出版做出相应规定。
2	2002年8月	第九届全国人民代表大会常委会	修订《中华人民共和国测绘法》	对在我国进行测绘活动进行了相应的规定。
3	2003年12月	国家测绘局、国家保密局	《测绘管理工作国家秘密范围的规定》	对测绘管理工作中的国家秘密范围做了明确规定。
4	2004年2月	国家测绘局	《测绘资质分级标准》	根据测绘单位的不同资历将其分为甲级、乙级、丙级和丁级四类。
5	2004年2月	国家测绘局	《测绘资质管理规定》	在我国从事测绘活动的单位必须取得《测绘资质证书》，并在其资质等级许可范围内从事测绘活动。
6	2004年12月	国家测绘局	《导航电子地图制作资质标准（试行）》	对我国从事导航电子地图制作企业所需要满足的条件做出具体的规定，比如注册资金、设备和人员。
7	2006年5月	国务院	《中华人民共和国测绘成果管理条例》	规定测绘成果的汇总、保管、利用必须经过测绘行政主管部门的审核。
8	2006年6月	国土资源部	《地图审核管理规定》	规定地图出版、引进、展示、登载以及附加地图图形必须经过国务院测绘行政主管部门审核。
9	2006年8月	信息产业部	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期发展规划纲要》	将“卫星导航地面系统及接收机、用户终端及新一代导航技术和产品的关键技术、导航、监测基础性产品的关键技术、导航、测控技术与其他专业技术融合的关键技术”列为发展重点。
10	2007年1月	国家改革与发展委员会、科技部、商务部、国家知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》	卫星导航应用服务系统列入了当前我国优先发展的高技术产业。
11	2007年3月	国家测绘局	《导航电子地图安全处理技术基本要求》	规范导航电子地图数据采集、存储、交换和可视化表达全过程，构成了国家在导航电子地图开发生产方面的系列标准。

12	2007年4月	国家发改委	《高技术产业发展“十一五”规划》	明确列示“加速卫星定位导航在国民经济和社会发展各领域的规模化应用”。
13	2007年9月	国务院	《关于加强测绘工作的意见》	提出了国家测绘行业的发展重点，并明确表示将“通过政府采购和项目带动等方式，引导和鼓励企业开展地理信息开发利用和增值服务，促进智能交通、现代物流、车载导航、手机定位等新兴服务业发展”。
14	2007年10月	国家发改委与商务部	《外商投资产业指导目录（2007年修订）》	将“大地测量、海洋测绘、测绘航空摄影、行政区域界线测绘、地图编制中的地形图编制、普通地图编制、导航电子地图编制”列入禁止类。
15	2007年11月	国家测绘局	《关于导航电子地图管理有关规定的通知》	对导航电子地图的数据采集、编制、出版、展示做出具体的规定。
16	2008年2月	国家测绘局、外交部、公安部、信息产业部、国家工商行政管理总局、新闻出版总署、国家保密局	《关于加强互联网地图和地理信息服务网站监管意见》	对互联网地图和地理信息服务活动的市场准入、监管等做出明确规定。
17	2008年11月	国家测绘局	《关于为国家扩大内需促进经济增长做好测绘保障服务的若干意见》	提出要“对工程测量、地籍测绘、房产测量和地理信息系统工程等测绘活动实行适度宽松的市场准入政策”。
18	2009年3月	国家测绘局	《测绘资质分级标准》	原2004年2月发布的标准同时作废。
19	2009年12月	国家测绘局	《关于加强互联网地图管理工作的通知》	提出“互联网地图服务单位应当依法取得相应的互联网地图服务测绘资质，并在资质许可的范围内提供互联网地图服务”、“互联网地图的编制、更新等活动，必须由取得相应电子地图编制或者导航电子地图制作专业范围测绘资质的单位承担”，加强了对互联网地图市场的监管。
20	2010年4月	国家测绘局、工业和信息化部、国家安全部、工商总局、新闻出版总署、保密局、总参测绘局	《关于加强地理信息市场监管工作的意见》	意见明确加强地理信息市场动态监管、加大涉密地理信息保密监管等措施，保证地理信息产业健康快速发展。
21	2010年5月	国家测绘局	《关于印发互联网地图服务专业标准的通知》	对2009年颁布的《测绘资质分级标准》中互联网地图服务专业标准进行了修订，首次将手机、掌上电脑等无线互联网络调用的地图等纳入互联网地图管理范围。

22	2011年4月	国土资源部	《外国的组织或者个人来华测绘管理暂行办法》	强调外国的组织或者个人在中华人民共和国领域只申请互联网地图服务测绘资质的，必须依法设立合资企业，且外方投资者在合资企业中的出资比例，最终不得超过50%。
23	2011年6月	国家改革与发展委员会、科学技术部等	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	将卫星导航应用服务系统列入当前我国优先发展的高技术产业。
24	2011年6月	国家测绘地理信息局	《测绘地理信息发展“十二五”总体规划纲要》	指出“十二五”期间要一是强化基础测绘地位，加快推动“数字中国”建设；加快地理信息社会化应用，促进地理信息产业繁荣等。
25	2011年12月	国家测绘地理信息局	《关于进一步加强互联网地图服务资质管理工作的通知》	强调互联网资质管理，并且自2012年2月1日起，未申请互联网地图服务资质的单位一律不得从事互联网地图服务。
26	2012年2月	国家测绘地理信息局	《测绘地理信息科技发展“十二五”规划》	要求加强导航与位置服务的时空信息管理与分析技术以及位置服务应用系统技术等关键技术研究，研发面向行业的动态精密导航、交通物流管理、公众位置跟踪服务、土地资源调查与行政执法、突发公共事件处置等业务化示范应用系统，促进导航与位置服务产业发展。

三、公司所处行业的现状及其发展前景

（一）行业发展现状及趋势

1、全球导航产业

1.1 全球导航产业发展概况

2000年以后，GPS在全球得到广泛推广应用。GPS产业从军用转入民用后，逐渐向普通消费群体发展，作为使用终端的GPS产品正逐渐地深入人们生活的各个领域。GPS使用终端最主要的应用方面体现在各种接收器，比如航空、航海用途的接收器、汽车导航设备、便携导航设备等终端产品。

现阶段，刺激整个民用GPS市场消费的主要因素当属汽车行业的高速发展。目前经济最发达同时也是汽车产业最为繁荣的美国、欧洲、日本三个地区，由于电子地图与消费电子技术的高度发达，再加上智能型运输系统的成熟应用，成为汽车导航普及率最高的三个地区，带动了全球导航市场的发展。

通过对导航产业下游应用行业分析，如车载导航、PND 导航、手机导航、电子地图应用增值服务领域等四大应用市场的发展现状和未来的发展趋势，可以了解导航产业的发展前景：

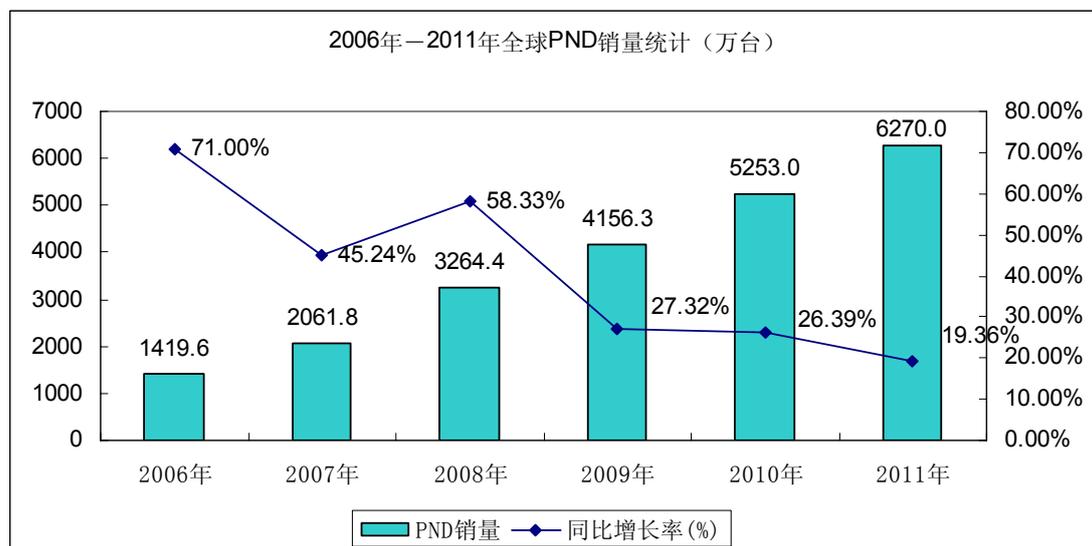
(1) 全球车载导航市场的发展现状及趋势

从全球范围看，导航市场的发展是从车载导航开始的，随着导航系统装配率逐渐提高，车载导航将成为汽车的标准配置之一。

自 1992 年开始，日本的车载导航市场开始迅猛发展，新车中装配车载导航仪的比例，即新车装配率，由 1992 年的 0.4%，提高到 1996 年的 12.2%，2001 年达到 36%，到 2009 年则达到 66.6%。继日本之后，欧洲市场于 1998 年启动，美国市场则于 2000 年启动。2009 年欧洲市场新车装配率达到 15.6%，同期北美车载导航仪市场新车装配率为 14.1%。（数据来源：《地理信息需求旺盛，消费与专业市场共同发展》申银万国研究所，2010 年 5 月）

(2) 全球 PND 导航市场的发展现状及趋势

PND 市场在欧美发展非常迅猛，增长速度惊人，全球便携导航设备 PND 销量从 2006 年的 1,419.6 万台猛增到 2011 年的 6,270.0 万台。



受国际金融危机以及整车市场表现低迷的影响，2009-2011 年 PND 市场增速明显放缓。在整个导航产品中，PND 技术门槛较低，因而吸引了一大批数码类产品厂家进入，整个 PND 市场竞争激烈，PND 厂家的利润越来越薄。随着进入

PND 市场的厂商逐渐增多，PND 产品设计方面的竞争也变得愈加激烈，PND 产品同质化现象较为严重。

PND 各大小厂商也在陆续推出新一代结合电视功能的系列产品，且随着全球导航装置龙头 Garmin 的第 1 款连网式 PND 在美国上市，相关增值服务平台及其计费方式也将成为消费者在选购相关产品时的重要考虑因素。因此，PND 产品在没有其他创新突破的情况下，未来应仍会向 3D 实景、连网式 PND 及增值服务平台、内置电视等 3 个主要方向发展。

（3）全球 GPS 手机导航市场的发展现状及趋势

GPS 手机自 2005 年逐渐成为导航市场的重要力量。首先是由于美国的 E911 法案、欧洲的 E112 法案和日本相关法规的推行，其次是由于 GPS 集成芯片技术的发展，使得体积较小的手机也能够使用 GPS 芯片。目前，全世界各大主流手机制造商都已经将目光瞄准了 GPS 手机市场。赛迪顾问统计，全球 GPS 手机市场发展非常迅猛，出货台数从 2006 年 315.7 万台增长到 2011 年的 12,847.9 万台。

（4）电子地图应用增值服务市场

①LBS 服务市场现状及趋势

LBS 服务在全球 3G 大规模的应用下，将成为移动增值服务新的亮点，有望成为移动通信领域增长潜力巨大的新业务之一。

②实时交通信息服务市场现状及趋势

随着城市的发展，汽车保有量的持续增加，交通拥挤现象日趋严重，实时交通信息服务能有效缓解交通拥堵现象，因而获得了大规模应用。

目前，世界上实时交通服务比较发达的地区是日本和欧美，日本的交通信息通信系统 VICS 以及欧洲的 RDS-TMC 交通信息服务在本地区都获得了大量应用。

③互联网市场现状及趋势

我国互联网用户众多，地图搜索已渐成人们出行的习惯之一。此外，新型地图服务形式（街景地图、3D 地图）的不断出现将大大提高互联网地图用户的使用兴趣，互联网地图应用市场前景良好。

1.2 全球导航电子地图的行业特点

从全球的角度看，欧洲、日本、北美三个地区电子地图行业起步比较早，历经二十几年的发展，电子地图行业正逐步成熟，并呈现出显著的行业特点。

（1）区域化是导航电子地图行业的本质特征

导航电子地图的自然属性和政策属性，决定了导航电子地图行业市场竞争的区域化特征。首先，导航电子地图的自然属性是提供地理位置信息，这与普通消费者所处的特定的位置区域密切相关，而不同特定区域的消费者在消费习惯、消费偏好、消费水平等方面存在显著差异，市场具备显著的区域性特点。例如，中国人与英国人的行车习惯即存在显著差异；在中国常年生活的人，也基本上不会用到国外其他地区的电子地图。其次，导航电子地图大多属于各国政府限定管制的行业，设定了较高行业进入门槛。

因此，全球导航电子地图市场呈现出显著的区域化、本土化的特点。世界主要的导航应用市场，如美国、欧洲、日本、韩国等地区均存在数量众多的区域性的电子地图供应商，通过采取精细化、差异化的竞争策略，这些电子地图供应商在不同的细分领域积累了自身的竞争优势，拥有稳定的客户群体。

以日本市场为例。虽然日本国土面积仅有 37 万平方公里，约为中国国土面积的 4%，但日本本土存在着众多的导航电子地图内容提供商，如主流的车载导航电子地图提供商即有 Zenrin、Increment P、Mapmaster 等公司。日本是导航电子地图行业发展比较成熟的地区之一，市场规模较大，导航电子地图不仅在车载导航方面应用广泛，在互联网、位置服务等方面的应用也很普及。

面积狭小但导航应用发展成熟的日本市场，为本土的电子地图商提供了广阔的发展空间，并诞生了世界级的电子地图企业，如 Zenrin 公司。该公司成立于 1948 年，最初是一家旅游地图出版商，后来逐渐扩展到以住宅地图为主，并提供其他各种用途的地图。除制图外，Zenrin 在地图软件、车载导航软件以及相关 IT 服务方面，占有日本市场较高的份额，Zenrin 在住宅地图制作方面的能力位居全球前列。2009 年，Zenrin 公司营业收入达到 38 亿元人民币。（资料来源：ZENRIN FINANCIAL REPORT 2009）

（2）导航电子地图行业中少数企业出现全球化发展的特征

在欧美成熟市场，少数导航电子地图提供商除了本土化发展之外，通过并购、合作等方式扩展了导航电子地图产品的覆盖区域，具备了提供多区域导航电子地图的能力。其中，突出的代表是 Navteq 和 Tele Atlas。

Navteq 创立于 1985 年，总部位于美国的伊利诺伊州芝加哥市，在全球 53 个国家拥有 202 个办事处，能提供 85 个国家的导航电子地图。该公司自 2008 年以来，相继收购了德国 T-Traffic 公司、阿根廷 Navkey 公司以及 3D 建模专业公司 PixelActive 等企业。2008 年 7 月被诺基亚公司以 81 亿美元收购。2008 年，该公司营业收入达 5.02 亿美元。

Tele Atlas 成立于 1984 年，总部设在荷兰，在全球 24 个国家设有分支机构，2008 年其营业收入达 2.89 亿欧元。公司主要从事电子地图的开发、生产和销售。2008 年 6 月，该公司被 TomTom 公司以 42 亿美元收购。Tele Atlas 自 2000 年上市以来，相继收购了美国 ETAK、波兰 PPWK GeoInvent、墨西哥 Mexico Data 等公司。

1.3 全球导航软件的行业特点

（1）导航软件是新兴的产业

全球导航软件业是伴随着 GPS 应用大规模普及而得到快速发展的一个新兴行业。美国政府取消 GPS 民用限制后，导航由军方逐渐向普通消费群体发展，GPS 导航产品正逐渐的深入人们生活的各个领域，极大地促进了导航产业的发展。随着导航电子地图应用的蓬勃发展，导航软件业已逐步演变为快速发展的新兴行业之一。

（2）导航软件提供商规模参差不齐

基于导航产业的快速崛起，这个新兴的产业立即吸引了大量的厂商参与分食这块巨大的蛋糕，其中包括众多的导航软件提供商。

随着导航产业的发展，全球导航软件提供商数量众多，开发实力、公司规模参差不齐。在整个导航软件行业内，存在着 TomTom、Navigon、Nav N Go、Navman、上海梦擎科技、导世通科技等公司及其他中小导航软件企业。

（3）导航软件面临适应性挑战

导航硬件一般可分为：车载导航设备、PND 导航设备、智能手机、游戏设备以及其他硬件设备。不同的厂家生产的车载导航设备、PND 导航设备、智能手机、游戏设备以及其他硬件设备款式、特性不同。此外，导航硬件的操作系统各不相同，有 Windows CE、Windows Mobile、Symbian、QNX、Linux、Brew、VxWorks、iOS 和 Android 等众多操作系统平台。

导航硬件是导航软件的载体，导航软件如何适应众多类型的导航设备，是每一个导航软件提供商面临的巨大挑战。

1.4 全球导航产业的发展趋势

鉴于导航软件与导航电子地图在导航产业链中天然的紧密关系，世界上导航软件商与导航电子地图企业一体化整合的情形不断出现，业已成为一种发展趋势。

（1）TomTom 收购图商 Tele Atlas

TomTom 成立于 1991 年，是导航软件市场上的主要企业之一。该公司早期致力开发移动设备的应用解决方案。2002 年，TomTom 推出了其为手持移动设备开发的第一款导航软件——TomTom Navigator。2003 年，TomTom 在其自行开发的 NavCore 平台上，成功实现了不仅支持 TomTom 自行开发的硬件设备，同时也支持其他大量的第三方硬件设备。2004 年 3 月，TomTom 公司自行研发的第一款 PND——TomTom Go（导航硬件）正式上市，同时 TomTom 亦继续不断开发出满足不同客户需求的高品质且稳定的导航软件。2005 年 TomTom 正式实现在欧洲证券交易所首次公开发行。2008 年 6 月，TomTom 以 42 亿美元的代价完成了对于 Tele Atlas 的收购。目前 TomTom 已成为了为全球广泛的个人、车厂、企业、政府用户提供满足不同需求的整体导航解决方案的供应商。

（2）Nav N Go 收购 TopMap

Nav N Go 公司是目前全球范围内增长最快的 GPS 导航解决方案供应商之一，其发展历程诠释了导航软件与导航电子地图结合产生的巨大能量，两者结合的优势不断地推动了该公司的发展。

Nav N Go 公司成立于 2004 年，其成立之初是一家匈牙利软件开发公司，具有较强的软件开发能力。2006 年 3 月，Nav N Go 发布了 iGO My Way 2006 导航

产品，其导航软件具有操作简便、运算速度快、支持跨平台硬件的应用等特点，非常受市场的欢迎。

2007年11月，Nav N Go收购匈牙利图商TopMap，并在此导航电子地图基础上开发了新的功能，如车辆限速、三维城市模型、已扩展的车道等特殊内容的显示，使得公司的GPS导航软件具备了多种先进功能集合及美观的优势。

此外，Nav N Go开发了实时交通信息服务平台，不同的数据提供商提供的实时信息在此平台使用，同时还推出深度POI服务以及移动位置服务等增值服务。

目前，Nav N Go为PND导航设备、智能手机、游戏设备、汽车前装导航系统和其他硬件提供多样的导航软件解决方案。同时，该公司为多个制造商包括贝克尔、歌乐、华硕、先锋、索尼、现代和Nextar生产的导航设备提供软件解决方案，拥有100多个OEM合作伙伴，为超过70个国家的用户提供45种不同语言版本的导航解决方案。Nav N Go在欧洲、北美、南美、亚洲、澳大利亚和新西兰拥有较大的市场地位及影响力。

纵观Tomtom收购Tele Atlas，Nav N Go收购TopMap，均为软件公司对地图公司进行了整合，软件公司可以对地图数据功能进行充分开发，增加新功能，并使之更符合消费者需求，从而提高了导航产品的竞争力。未来的地图更新（新版本）、实时交通、位置服务等应用均须依靠导航软件来实现，导航软件起到了内容服务平台的功能，从而进一步拓展了导航电子地图的应用领域。

2、中国导航产业

全球导航产业历经二十多年的成长，目前依然处于高速发展阶段。而中国的导航产业起步于2002年，相比国际市场起步晚，尚处于发展初期。

从细分市场看，目前我国车载导航市场、PND导航市场以及手机导航市场处于较快增长阶段，基于移动通信技术的LBS服务、实时交通信息服务市场以及电子地图应用增值服务市场处于发展初期阶段。

2.1 车载导航市场

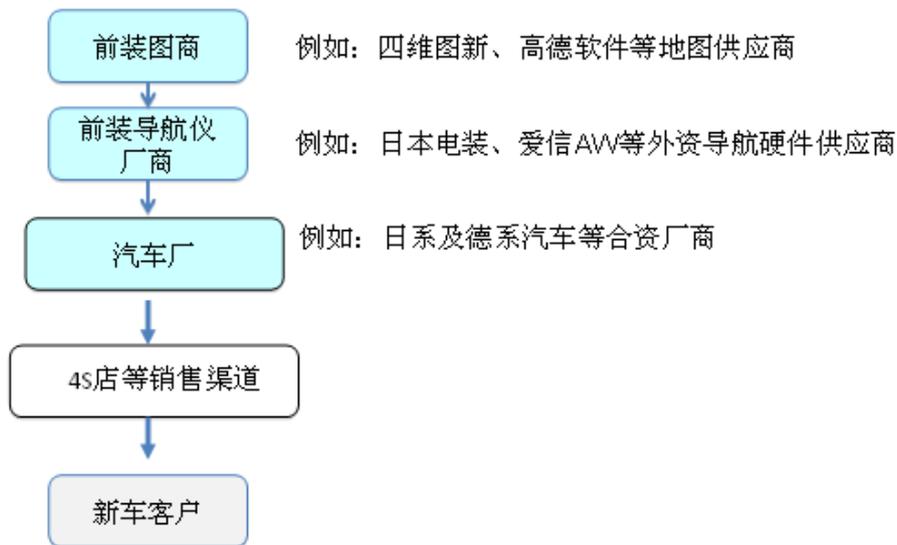
（1）车载导航市场划分

前装导航，专指汽车厂商在其汽车装配线上给汽车装配的车载导航系统。

后装导航，泛指非前装的车载导航系统，即汽车从车厂下线后装配的车载导航系统，具体包括：由 4S 店给无导航新车装配的且一并向汽车消费者销售的车载导航系统；存量车用户在购车一段时间后，到 4S 店、汽车用品店、汽车电子店、汽车维修点等服务渠道给存量车装配的车载导航系统。

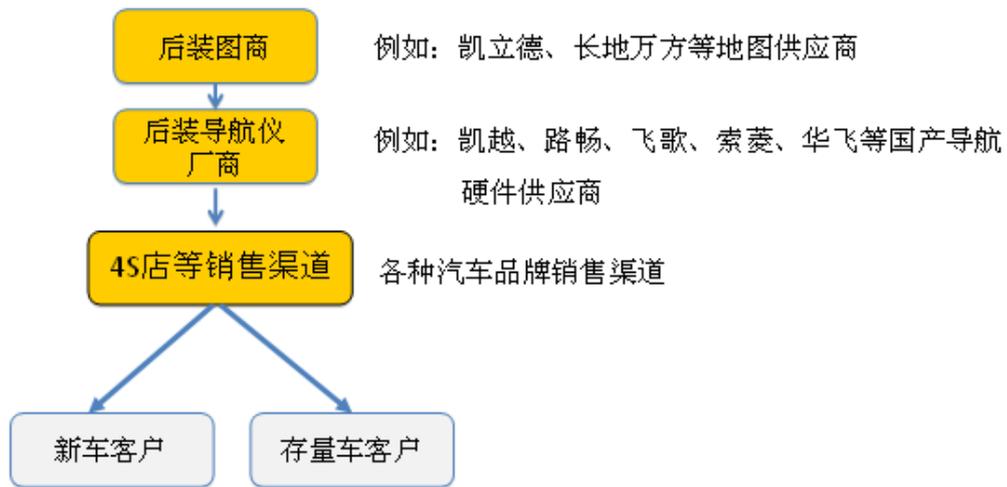
①前装导航市场

在前装导航市场中，前装图商直接面对的客户是前装导航硬件生产商或汽车厂商，其与前装导航硬件生产商一起按照汽车厂商的要求生产和提供导航产品，导航设备是在汽车生产线上直接装配的。前装导航设备是作为汽车装配线上的一个汽车零部件形式出现的，由汽车厂商决定是否采购安装。



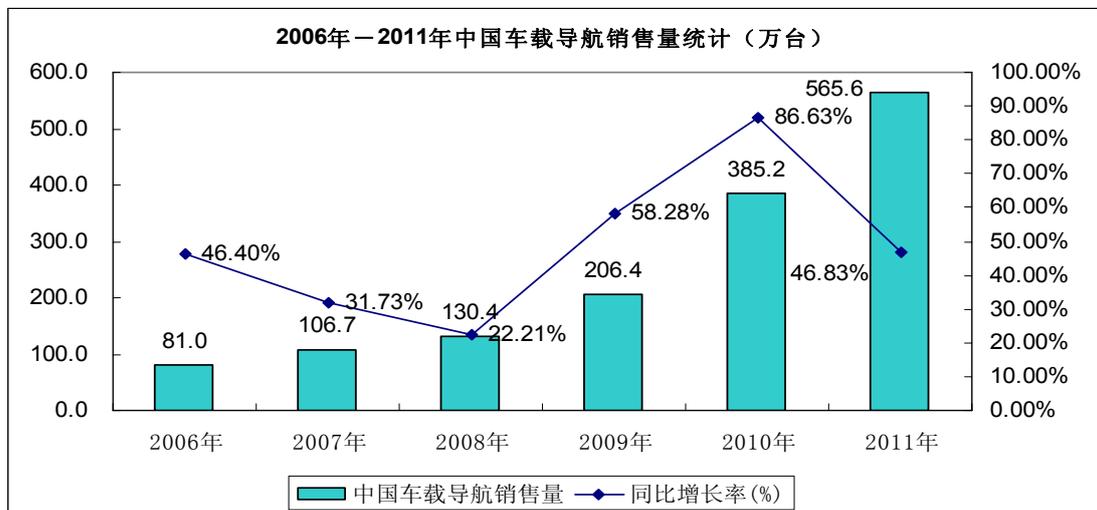
②后装导航市场

在后装导航市场中，后装图商直接面对的客户是后装导航硬件生产商，该导航设备是在 4S 店等汽车销售或汽车服务渠道实现装配，并由 4S 店等汽车销售或汽车服务渠道向汽车消费者销售。后装导航设备是以汽车用品或电子消费品的形式出现的，由汽车消费者决定是否购买、安装。



（2）车载导航市场规模

随着中国汽车销售规模迅速扩大以及导航市场逐步发育成熟，我国车载导航市场迅速扩容。2006年至2011年，中国车载导航销售量保持高速增长，年复合增长率47.50%。尽管已经过六年的较快增长，国内汽车导航装配率仍然较低，国内车载导航市场还具备相当大的市场空间。



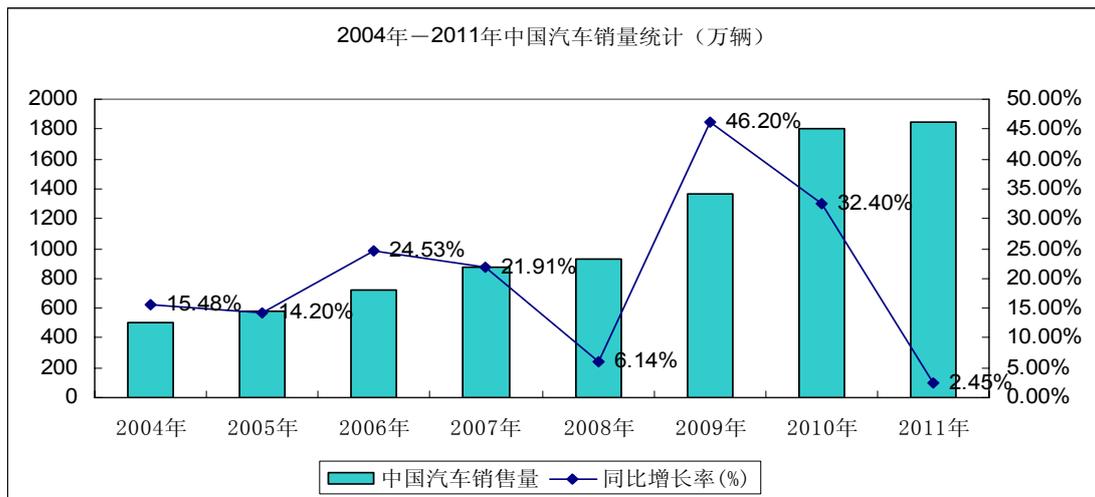
（3）车载导航市场前景

①车载导航市场前景分析

2009年，中国国内市场销售了1,364.48万辆汽车，一跃成为世界上最大的汽车销售市场，2010年，我国汽车产销分别达到1,826.47万辆和1,806.19万辆，同比分别增长32.44%和32.37%，稳居全球产销第一。2011年，虽然受国家宏观

调控力度加大、汽车相关鼓励政策退出等诸多不利因素影响，但我国国内汽车产销量仍然保持全球产销量第一，其分别达到 1,841.89 万辆和 1,850.51 万辆，同比分别微增 0.84%和 2.45%。（数据来源：中国汽车工业协会）。在国内汽车销量不断增长以及导航装配率持续提升的推动下，我国汽车导航产业面临巨大的市场机遇。

首先，我国汽车工业增长形势良好。2004 年到 2011 年，我国汽车工业以超过 20%的年均增长率持续稳定增长，最近三年我国国内汽车销量稳居世界第一。



（数据来源：中国汽车工业协会）

中国汽车工业协会预计，2012 年国内汽车市场需求有望高于 2011 年，全年产销增速也将快于上年，但总体将继续保持平稳增长，预计 2012 年国内汽车销量在 2000 万辆左右，增长率为 8%。汽车工业的持续发展，尤其是乘用车销售的持续增长，为车载导航应用奠定了坚实的基础。同时，我们关注到 2011 年中国汽车市场受宏观形势的影响，增速下滑，这种短期的波动性对公司经营业绩会造成一定影响。

其次，汽车导航装配率不断提升。由于中国城市化进程的推进，国家路网、地名等变更很快，消费者对导航电子地图使用的越来越普遍。2006 年—2011 年车载导航装配量不断提升，复合增长率达 47.50%，远高于同期汽车销量增长率，导致汽车导航装配率稳步提升。

第三，车载后装市场前景广阔。目前国内汽车导航装配率较低，但随着导航硬件成本的降低和选择的多样化，车载导航系统将逐步从中高端车型走向低端车

型，车载导航系统应用普及率将会大大提升。随着汽车保有量的迅猛增加以及人们出行与消费观念的改变，对道路不熟悉的驾车人数正在迅速增加，安全便捷地到达目的地成为消费者的一个迫切需求。部分消费者在购置汽车时没有选择有导航功能的汽车，但在购车后一段时间内，会重新选择购买导航系统进行安装，这为车载后装市场带来强劲的需求。

此外，汽车交通安全隐患的排除与处理、现代物流所要求的货物运送安全与准时、出租与旅游行业的发展、以及政府日常行政管理等各个方面需求，也将促进汽车车载导航装配率的提升。

②车载导航市场规模预测

根据赛迪报告，预计 2014 年，国内汽车车载导航系统销售量将达到 1,005.90 万套，2012—2014 年复合增长率将达到 21.16%。

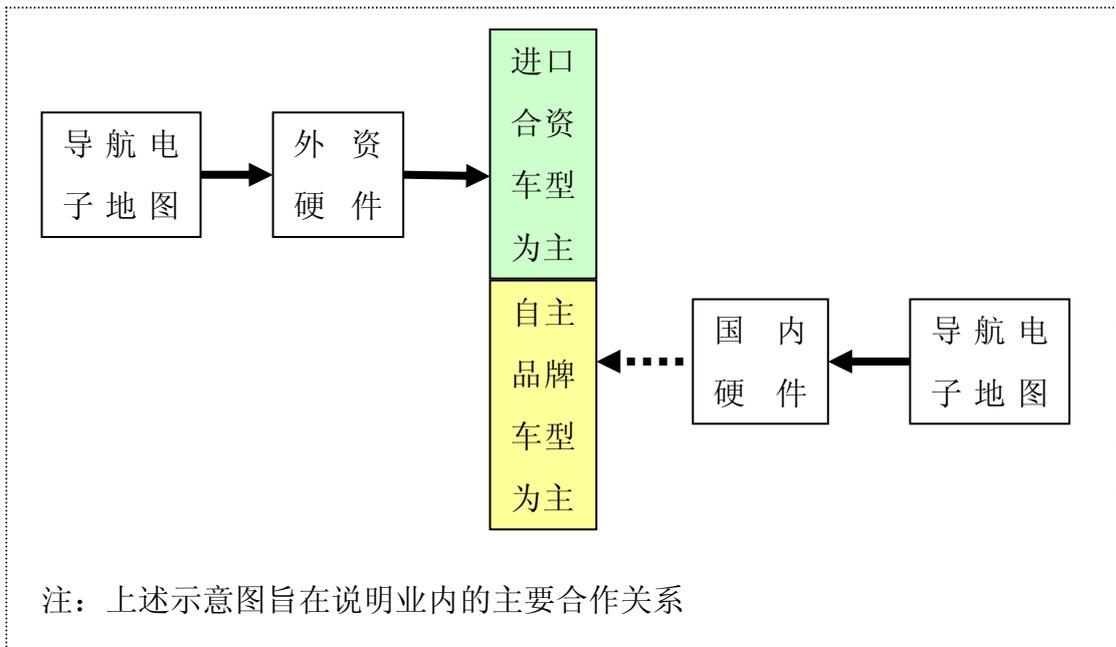
③行业发展动向——后装导航硬件商及图商有望进入前装市场

根据导航前、后装产业合作关系分析，一个车载导航产品区分为前装、后装，主要是由导航硬件厂商所决定的。当导航硬件商作为汽车厂商的合作供应商，导航硬件直接在汽车生产线装配的时候，这个导航产品就是前装导航。当导航硬件商作为汽车流通渠道（汽车用品店或 4S 店）的合作供应商，导航硬件在汽车流通渠道安装的时候，这个导航产品就是后装导航。

国内汽车可划分为进口车、合资车及自主品牌三大类别。目前国内汽车前装市场主要是进口车、合资车的市场，该市场的导航硬件供应商主要是由日本及欧美的外资硬件供应商，如日本电装、爱信 AW 等。作为日本电装、爱信 AW 等当前合作的导航电子地图图商，也就进入了当前进口车、合资车的前装市场。

现在国内主流后装导航硬件厂商也正日益加快与自主品牌汽车厂商的合作，由于这种合作还处于发展初期，尚未产生大批量、规模化的销售，但国内主流后装硬件厂商与自主品牌汽车厂商已有紧密合作的发展动向。这表明后装导航硬件厂商与导航电子地图图商在未来有望大规模进入国产前装市场。

上述产业合作关系，简单示意如下：



④汽车销量增长减缓对公司销量增长的影响

1) 公司导航产品销量增长与国内汽车销量增长具有一定的相关性

公司作为国内汽车导航后装市场的领先企业，在导航产品日益普及以及汽车销量不断增长的背景下，经营业绩和销售规模均呈增长态势。公司主要收入来源于车机导航市场，报告期内其车载后装导航产品的销量的复合增长率为 163.00%。同期，国内汽车销量的复合增长率为 25.42%。尽管公司车载后装导航产品销量增长与国内汽车销量增长存在一定的相关性，但是公司车载后装导航产品销量的增长高于国内汽车销量的增长。

公司车机销量的增长远远高于国内汽车销量的增长，这主要是由公司所在的汽车后装导航市场的结构特点以及公司市场占有率的提升所致。

若汽车销量不能持续增长将对公司产生一定影响，但在较长一段时间内影响程度较为有限

由于公司导航产品销量增长与国内汽车销量存在明显的正相关性，因此，若汽车销量不能持续增长将对公司产生一定影响，但公司收入目前主要来自于后装市场，在较长一段时间内影响程度较为有限。

后装市场一般由导航初装销量（含新车及存量车初装）及后续二次升级更新量组成，即后装市场销量=新车后装量+存量车后装量+二次升级更新量

汽车销量在导航市场的不同发展阶段对车载后装市场初装销量以及后续服务的影响不同，具体如下：

A、导航市场快速发展阶段

目前，国内汽车导航市场处于快速发展阶段，装配率较低但迅速增长。后装导航市场规模主要来自新车及存量车的初次安装，即新车后装量和存量车后装量。在这个阶段，若汽车销量不能持续增长，仅对新车后装量产生一定的不利影响，但由于目前导航装配率较低，新车后装导航装配的高增长率使得汽车销量增长率减缓或下降的影响不大。

此外，国内未安装导航系统的存量车数量庞大，在相当长的一段时期，导航装配率将持续提升，存量车后装量将持续增大，这将保证后装市场的市场规模不断增长。例如，截止 2010 年末国内存量车市场规模超过 7,000 万台，当存量车的导航装配率每提高一个百分点，则将新增 70 万套的后装市场销量。基于公司目前较高的后装市场占有率，公司将从存量车后装量的增长中获得较大收益。

B、导航市场成熟阶段

随着导航市场日趋成熟，导航普及率达到较高程度后，导航市场已经成为一个用户数量庞大但后装新增初装量增长趋缓甚至下滑的市场。这个阶段，主要的后装市场销量增长将来自存量用户对导航地图产品二次升级量。这个阶段已安装导航系统的汽车数量庞大，导航地图产品的升级更新率每提高一个较小幅度，会带来较大的新增销量，公司通过逐步建立起的渠道网络将为这类升级更新客户提供周全的服务，提升经营业绩。

综上，汽车销量对后装导航市场的影响，随着导航市场发展阶段的不同而变化。总体而言，汽车销量不能持续增长将会对后装市场带来一定的不利影响，但在目前中国的市场发展阶段下，影响程度相对有限。

以下对导航前装市场与导航后装市场的相互关系进行分析：

$$\begin{aligned} & \text{从单个年度静态分析，新车车机导航市场规模} \\ & = \text{导航整体安装率} \times \text{汽车销量} \\ & = (\text{前装率} + \text{后装率}) \times \text{汽车销量，} \end{aligned}$$

其中，新车导航前装量=前装率×汽车销量

新车导航后装量=后装率×汽车销量，且前装率+后装率≤100%。

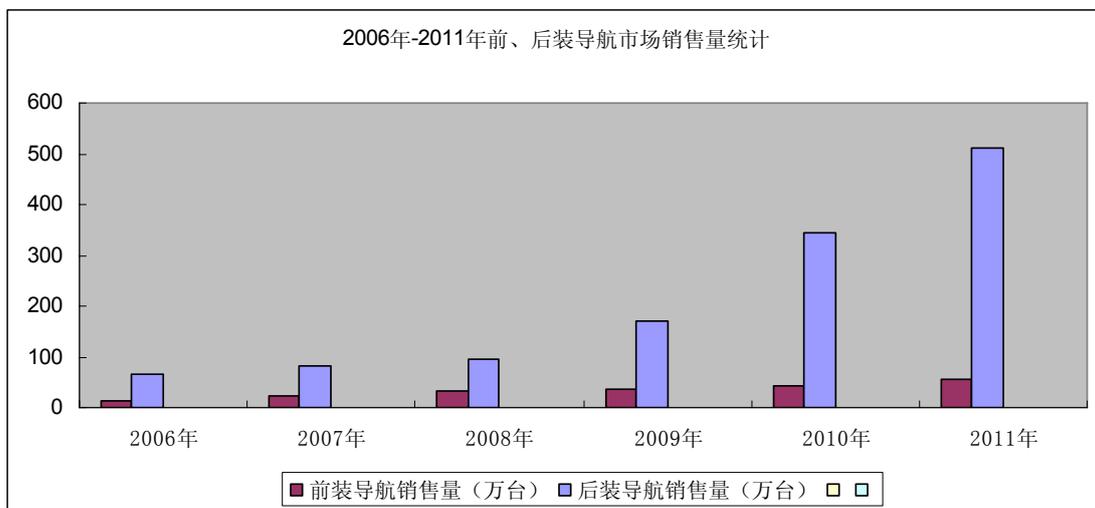
从动态的时间序列分析，导航前装市场销量=新车导航前装量+前装二次升级更新量，而导航后装市场销量=新车导航后装量+存量车导航后装量+后装二次升级更新量。

从上述关系分析可知：

A、从理论的静态市场分析，车机前装市场和后装市场存在相互替代关系。当导航市场规模是一个固定值的条件下，导航前装市场的占有率越高，导航后装市场的市场规模就越小。

B、从实际的动态过程分析，当导航市场规模处于增长过程的时候，导航前后装市场均具备独立增长的空间，不一定是直接的替代关系。如目前中国的市场，汽车销量不断增长，且随着导航消费习惯的普及，导航整体安装率也在不断上升，其中前装率和后装率都在不断上升。

根据赛迪顾问统计，近几年国内市场导航前、后装市场的规模情况分别如下：



数据来源：赛迪报告

根据上图，国内导航前后装市场在最近几年均快速并行发展，不是非此即彼的替代关系。

此外，随着导航消费习惯的形成，越来越多的存量车将转化为导航后装市场客户。

C、导航前装市场全面挤占后装市场空间，将会是一个较为长期的过程。

国内前装率的持续不断上升，当达到市场成熟的临界点之后，最终会挤压国内导航后装市场的份额。但是，根据国外发达国家的市场经验，这将是一个长期的过程。以日本为例，新车导航装配率 1992 年为 0.4%，1996 年为 12.2%，2001 年达到 36%，到 2009 年则达到 66.6%，期间经历了 17 年的时间。欧洲及美国市场也是，经过十多年的发展，截止 2009 年，欧洲市场新车装配率仅为 15.6%，同期北美车载导航仪市场新车装配率也仅为 14.1%。在这个长时间的过程中，也为后装硬件商和图商进入前装市场提供了足够的转换空间。

D、导航后装市场前装化的趋势，使得后装导航硬件商和图商亦将有机会分享前装率上升所带来的市场空间增长。

由于后装导航硬件厂商正积极开拓并逐步进入导航前装市场，图商势必有机会随着其合作的导航硬件供应商进入导航前装市场，与后装导航硬件供应商一起享受前装率上升所带来的市场空间增长。

E、即使未来新车导航前装市场占据了主导地位，导航后装市场仍将具备一定的市场空间。

首先，根据国际市场情况，导航前装率最高的是日本，其 2009 年前装率达到 66.6%。就中国导航市场而言，目前前装率低于 10%，即使未来前装率达到较高水平，导航后装市场仍存在发展空间。由于国内汽车销售商（4S 店等销售渠道）基于自身利益，倾向于向消费者推销其自行采购的后装导航设备等高毛利率产品，这为导航后装市场的存在奠定了基础。

其次，汽车导航装配率（含前、后装）的上升，势必形成庞大的导航产品（含前装、后装）的用户基础，庞大的存量客户将产生地图数据持续升级更新需求，前装图商、后装图商将分别向其老客户提供二次升级更新服务，因此，导航后装市场仍将具备持续稳定的市场空间。根据赛迪顾问统计，2011 年后装导航装配量为 510.4 万台，导航地图产品的数据升级更新率每提高一个较大幅度，都将带来数额较大的新增销量。

⑤公司针对汽车销量增速放缓以及导航前装率提升的应对措施及发展前景

1) 大力开拓自主品牌汽车的前装市场

为了应对未来市场前装率上升对导航后装市场规模的影响，公司积极大力开拓自主品牌车辆的前装市场。目前，公司已经成为比亚迪汽车的前装导航电子地图供应商，并形成了批量销售。

同时，公司积极通过与国内导航硬件生产商的合作，共同拓展国产汽车厂商的导航前装市场。目前与公司长期合作的一些导航硬件商开始逐步进入汽车厂商，这将相应带动公司进入更多国产车的合作领域。预计未来公司将有机会随着合作的硬件商向汽车厂商批量供货而实现批量销售，前装市场的收入贡献有望不断上升。

2) 基于数百万的客户基础，公司将加强渠道建设，获取存量客户二次升级收入

报告期内，公司已经具备了数百万的车机导航客户基础，公司在存量车机客户数量上相比其他导航图商具有一定的竞争优势。因此，公司正大力开展以地图数据升级服务为代表的后续服务，加强渠道网络建设，做好售后升级服务，争取存量客户的二次更新，促进公司二次更新收入的提升。

随着全国范围网络建设到位，假设数百万客户平均在 2~3 年内更新一次，则年更新量将达到 100 万~200 万套，营业收入将有较大幅度增长。公司目前已开始逐步建立渠道网络，2011 年公司渠道销售网络收入达到 800 多万元，较 2010 年增长超过 100%，具备良好的增长态势。

3) 从技术及法律层面，加强打击 PND 盗版力度，增强该业务的创收能力

根据赛迪报告，PND 是除车载导航之外重要的导航应用载体，市场销量规模更大且增长较快。但是，目前国内 PND 市场上存在大量的地图盗版行为，公司作为国内 PND 市场主要的电子地图供应商，是盗版现象的主要受害者。根据赛迪顾问统计，2010 年公司 PND 市场占有率达到 64%，按照 2010 年 PND 销量 523.1 万台计算，公司理论上的销量将超过 300 万台。然而据公司测算，凯立德品牌的盗版销售是正版销售的 6 倍以上，这说明目前市场上销售的装有凯立德地图的 PND，只有不到 1/7 的是正版销售，其余全是盗版销售。

未来公司将计划利用技术及法律手段，加强打击盗版的力度，提升该业务的创收能力。例如，公司将利用移动互联网技术，通过不断提供只有正版才能享受的增值服务，逐步将盗版用户转化为正版用户。

4) 积极拓展增值创新服务，提升 ARPU 值（单个用户平均收入），增加收入来源

未来公司将加强实时交通信息、互联网及移动互联网等领域的增值业务开发及个性化服务，提供深度 POI 信息服务、行人导航信息服务、建立“凯立德家园 www.kldjy.com”网络社区等，从而提升公司的增值服务能力及增值服务收入。例如，截至 2012 年 4 月底，“凯立德家园 www.kldjy.com”网络社区注册用户已经达到 300 余万，公司也逐步开发了即时通讯、位置查询等移动互联网服务项目，未来公司将基于庞大数量的客户基础，有望通过提供针对性的信息、广告、服务等途径实现多源创收。

保荐机构认为：国内汽车销量的增长与发行人导航产品销量的增长具有一定的相关性，若汽车销量不能持续增长，将会对后装导航市场的增长产生不利影

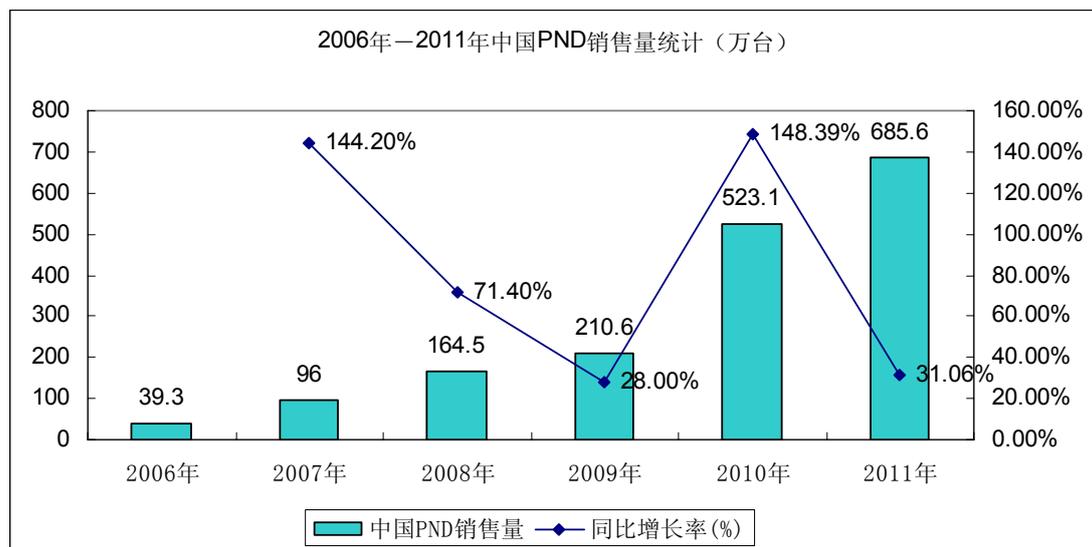
响，尤其是对新车后装量的增长产生影响。但由于发行人目前的主营业务面向汽车后装市场，其收入来源包括汽车新增销量、新车后装安装率的提升、存量车安装量增长以及导航地图产品二次升级量等多个方面，因此，汽车销量不能持续增长对发行人的影响程度相对有限。前装市场规模扩大到一定程度，必然影响后装市场新车导航初装量。但基于国内导航后装市场构成特点，前装导航安装率的提升对发行人收入持续增长影响相对有限。发行人未来除致力于继续保持导航产品在导航后装市场的领先地位外，还将逐步拓展前装导航市场，并在实时交通信息、互联网及移动互联网等领域开展增值服务，这将为其提供持续的成长动力。

2.2 PND 导航市场

（1）市场概况

随着导航市场的发展，以及 PND 技术门槛相对较低等因素，近年来众多生产厂商进入 PND 市场，如国内原来生产 MP3、DVD、手机的厂商如昂达、万利达、京华等纷纷进军 PND 市场，推动了 PND 生产成本大幅下降和产量增加，促进了该市场的快速增长。

2006 年中国 PND 市场整体销量为 39.3 万台，2011 年则达到了 685.6 万台，年均复合增长率达到了 77.14%。



目前，我国 PND 市场竞争比较激烈，竞争者众多，且对导航软件产品的盗版情况较为严重。随着市场的逐步成熟，在不久的将来国内 PND 市场的集中度以及导航软件产品的正版率均有可能逐步提高。

（2）前景分析

PND 相比车载导航系统具有价格低、安装简便、款式多样等特点，同时随着 PND 在多媒体方面的应用愈加强大，PND 将不仅具有导航功能，还融合了视频、电子游戏、上网、电视等功能，对用户产生巨大的吸引力，从而形成丰富多样的终端市场。

（3）规模预测

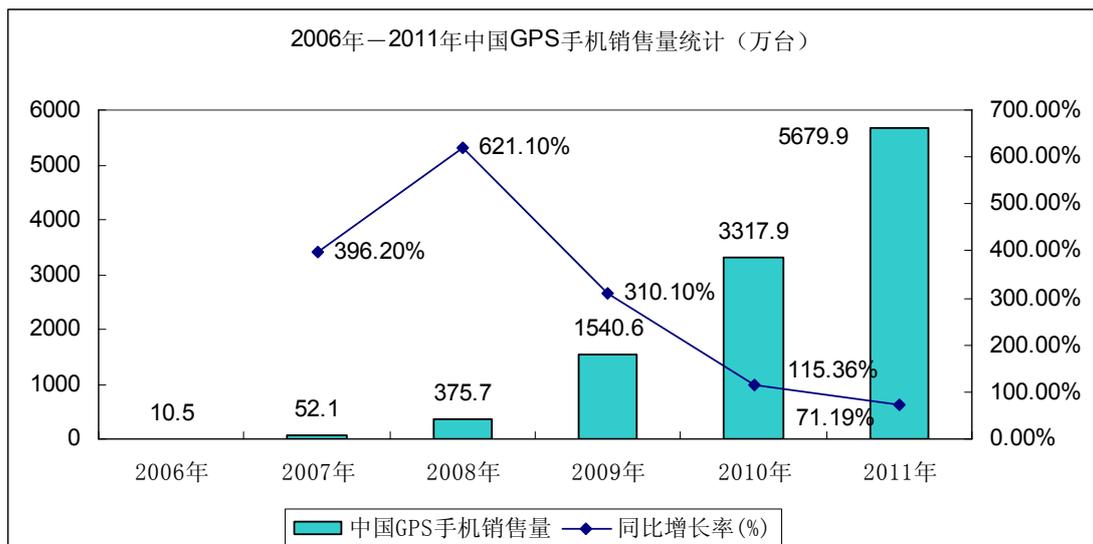
根据赛迪报告，预计 2014 年，国内 PND 销售量将达到 1,061.5 万台，2012—2014 年复合增长率将达到 15.69%。

2.3 手机导航市场

（1）市场概况

随着集成化 GPS 芯片技术的成熟，GPS 作为一个支持导航服务的特色功能被众多的手机厂商应用于其手机产品中，如三星、诺基亚、中兴、华为、联想等纷纷推出了自己的 GPS 手机。

目前，中国 GPS 手机这个新兴市场正以惊人的速度增长，据赛迪顾问的统计，2006 年中国 GPS 手机销售量为 10.5 万台，2011 年则快速增长到 5,679.9 万台。



（2）前景分析

由于 GPS 芯片技术发展，GPS 模块可以低成本、广泛的应用在手机中，大

大促进了 GPS 手机的普及。一些跟位置有关的应用将随着 GPS 手机广泛普及而得到大规模推广，推动导航市场的发展。

（3）规模预测

根据赛迪报告，预计 2014 年，国内 GPS 手机销售量将达到 18,652.2 万台，年均复合增长率将达到 48.64%。

2.4 电子地图应用增值服务市场

（1）基于移动通信技术的 LBS 服务市场

①市场概况

基于移动通信技术的 LBS 服务市场目前还处于发展初期阶段，但国内主要移动通信运营商都将 LBS 业务作为其未来发展的潜力业务，相继推出了相关的位置服务业务。

目前国内开展的 LBS 应用基本上以信息查询、交友为主，手机地图业务和手机语音导航业务的开展由于受到终端、网络速度等限制，其发展还不是很理想。但在交通安全管理与应急联动领域 LBS 服务应用较为广泛，在公共运营车辆，包括公交、出租、货运、长途客运、危险品运输、内陆航运等交通运输工具的运输监控管理系统中，用到的一个基础技术就是 LBS。

②前景分析

随着移动通信市场的发展和技术的进步，特别是随着 3G 技术的普及，“手机地图”、“手机导航”等 LBS 相关业务作为移动增值业务，将成为移动互联网的业务重点之一。这将吸引移动通信运营商加大在 LBS 业务基础设施上的投入，促进整个市场的发展。

据国家统计局统计，截止 2011 年底，中国手机用户达到 98,625 万户。中国手机用户的庞大规模及其进一步普及将为我国 LBS 服务的发展和推广应用提供巨大的发展空间。

③规模预测

根据《地理信息需求旺盛，消费与专业市场共同发展》（申银万国研究所）报告，其预计到 2012 年，我国基于移动通信技术的 LBS 服务市场总收入将达到

89.5 亿元左右的规模，未来三年保持较高的速度增长。

（2）实时交通信息服务市场

①市场状况

目前，我国实时交通信息服务市场尚处于发展初期阶段。

在国内市场，丰田汽车 G-BOOK 在雷克萨斯全系列、凯美瑞高端版上提供实时交通信息服务，通用汽车也推出了 Onstar，直指国内方兴未艾的实时交通信息服务。

有上述服务的导航产品可以接收来自信息服务中心的实时交通信息，并结合这些实时交通信息，进行动态规划路线，帮助用户避开拥堵路段。

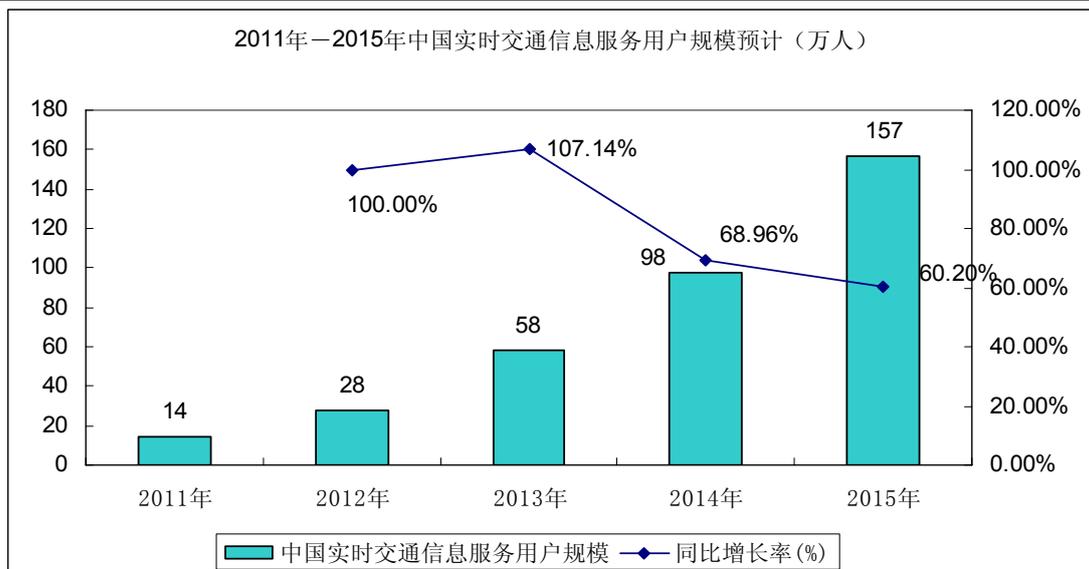
②前景分析

随着社会的发展，汽车的日益普及，道路拥堵等交通问题日益突出，尤其是在特大型与大型城市交通问题更加严峻。实时交通信息服务不仅可以给导航用户带来实时交通路况、交通管制、占道施工、停车场空位等有用信息，还可以结合实时路况制定出行路线规划、帮助用户有效避开拥堵路段，提高出行效率，使公众出行变得更加轻松便捷。实时交通服务已成为交通与信息通信领域的热点，具有广阔的市场前景。

从信息来源来看，目前出租车、手机、交通指挥中心等已开始成为实时交通信息服务的重要交通信息源；从信息接收来看，车载导航、PND 导航设备以及导航手机等都已成为接收载体。

③规模预测

Frost & Sullivan 预计：2012 年中国实时交通信息服务市场规模有望达到 2.7 亿元；中国实时交通信息服务用户数量至 2015 年将达到 157 万人，年均复合增速增长率为 83.00%。



（数据来源：《地理信息需求旺盛，消费与专业市场共同发展》申银万国研究所，2010，5）

（3）互联网地图市场

①市场状况

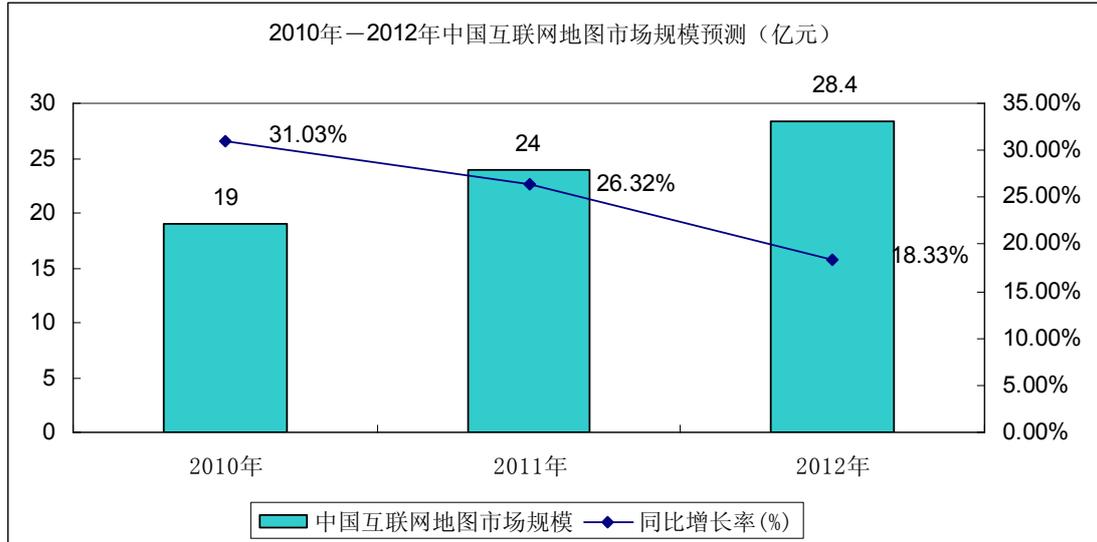
2005 年以来，国内一些网站推出了地图搜索服务，国内互联网地图服务市场逐渐形成。随着未来互联网地图服务商业盈利模式的清晰和完善，互联网地图服务市场将会迎来更大的发展。

②前景分析

随着中国经济的发展和城镇化步伐的加快，道路等基础设施建设日新月异，跨区域的人口流动日益频繁，人们对地图的要求越来越高。与纸质地图相比，互联网地图的更新发布更及时，用户获取更方便；同时互联网地图服务除了提供地图浏览功能外，还融合了POI检索、路径规划等实用功能，能更好地满足用户的需求。因此，互联网地图服务市场未来前景值得期待。

③规模预测

据iResearch统计，2010年中国互联网地图市场规模达19亿元，预计至2012年将达28.4亿元，年均复合增长率达到22.26%。



（数据来源：《绝对领先地位将助分享行业多数成长成果》华融证券，2010年9月）

（二）进入本行业的主要障碍

1、政策准入壁垒

我国政府规定只有具备导航电子地图制作资质的企业才能合法制作导航电子地图，尤其是《测绘资质管理规定》和《测绘资质分级标准》的出台，对从事导航电子地图生产的企业提出了包括注册资金、技术等多方面的具体要求，提高了行业的准入门槛。

截止目前，国家测绘地理信息局（原国家测绘局）审批了12家单位获得导航电子地图制作资质，国家测绘地理信息局网站公布的12家单位的情况如下：

单位名称	等级	证书编号	地址
深圳市凯立德科技股份有限公司	甲	44002001	深圳
北京四维图新科技股份有限公司	甲	11002010	北京
高德软件有限公司	甲	11002004	北京
北京灵图软件技术有限公司	甲	11001006	北京
北京长地万方科技有限公司	甲	11002022	北京
易图通科技（北京）有限公司	甲	11002023	北京
北京城际高科信息技术有限公司	甲	11001037	北京
国家基础地理信息中心	甲	11001029	北京
北京科菱航睿空间信息技术有限公司	甲	11001039	北京
武汉立得空间信息技术发展有限公司	甲	42002001	武汉

浙江省第一测绘院	甲	33001001	杭州
江苏省基础地理信息中心	甲	32002018	南京

2、技术及人才壁垒

导航产业是现代高新技术的产物，所涉及的跨行业技术要求较高，需要在导航电子地图、计算机通讯技术、测绘工程和地理信息系统集成等领域具有多年的技术积累，需要精通软件开发的专业人才，还需要精通计算机图形学、地图制图学、地理学、测绘学等学科的专业人才。此外，导航产业还需要在技术的预研、开发、后续研究投入大量的人力，需要大量的人才储备以保持技术的先进性。

3、资金壁垒

导航产业是一个资金密集型的行业，由于地图数据库建设规模大、周期长，需要长期持续的投入资金，形成了巨大的资金壁垒。

（三）行业利润水平的变动趋势及变动原因

由于导航产业是一个资金和技术密集型行业，随着市场竞争的逐步成熟，行业利润水平及其变动受到以下几个因素的影响和制约：

1、行业增长速度，是决定市场的收入规模水平及其增长速度的最重要因素。在过去的几年中，市场需求不断地以几何级数增长，市场容量也在逐渐扩大，同时形成了一批稳定的用户群体的二次需求。

2、导航软件开发能力，是拓展未来导航及相关产业应用及盈利空间的重要因素。如何满足市场多样化导航需求则取决于强大的软件开发能力。在导航电子地图的内容日益趋同的情况下，利用软件开发技术为导航产品增加新的应用，如移动位置服务、实时交通信息服务、一键呼叫、应急救援以及位置交友等新功能，从而创造出更多的需求和市场空间。

3、行业技术和电子地图及软件产品水平发展程度，对行业总体成本的规模和水平产生重要影响。随着市场需求的变化，区域内导航电子地图要求的精度也越来越高，视觉效果要求越来越好，如导航电子地图升级到 3D 实景地图等，行业总体成本的上升趋势还是十分明显的。

4、市场竞争程度，将对产品价格和盈利水平产生重大影响。导航系统提供

商的主要收入来源于导航硬件或系统集成商的批量订购，以及终端消费者的自主选择。市场竞争非常激烈时，产品价格将呈现下降趋势，但随着价格下降到一定程度，市场结构将趋于稳定，具有成本优势的企业将最终胜出。

综合上述因素，随着导航产业将逐步趋于成熟，导航市场规模的扩张速度和导航市场竞争结构也会趋于稳定，行业利润率最终将会稳定在一定水平。

（四）影响本行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）GDP 保持较快速度增长，城乡居民可支配收入实现较快增长。

国民经济的持续增长和居民收入水平的较快提升为导航产业的快速发展奠定了良好的外部环境，也孕育着巨大的市场机会。以改善住、行条件为代表的新一轮消费结构升级逐渐启动，交通与通讯消费成为国民消费热点。

（2）中国地域辽阔、路况复杂，消费需求旺盛，市场空间巨大

中国幅员辽阔，各省市地区差异较大，而且中国正处于城市化进程中，每年产生大量的新增道路、立交桥及建筑物，道路变化频繁。因此，为及时得到最新的路况信息方便出行，终端客户对导航产品及产品更新的需求旺盛。此外，中国业已成为全球最大的汽车消费国，中国导航市场前景广阔。

（3）导航产业已经初具规模

国内导航产业经过几年的发展，形成了一批具有实力的导航电子地图制作及导航软件开发企业，国内导航电子地图数据库的生产能力以及导航软件开发水平已经基本满足产业应用所需，导航产业已经初具规模。

2、不利因素

（1）盗版、侵权的现象依然存在

目前，市场上存在着一些不法分子通过破解正版导航电子地图及导航软件销售牟利，这对正版导航产品的销售产生了不利影响。盗版、侵权的现象存在不利于导航产业的发展。

（2）城乡建设的飞速发展，增加导航电子地图更新成本

我国正处在高速发展时期，城乡道路和基础设施建设日新月异，一版地图发布几个月后，有些地方可能就已经与实际状况不符。这使得导航电子地图更新频率加快，增加了导航电子地图制作成本。

（3）市场竞争较为激烈

随着导航市场持续升温，整个导航市场竞争日趋激烈，导航产品价格也呈现下降趋势，而且导航产品新的增长点尚待挖掘，这对公司导航业务的进一步发展壮大造成一定不利影响。

（五）行业技术水平及发展趋势

1、行业技术水平

作为导航产业的重要基础和支撑，导航电子地图及导航软件行业也实现了从量的突破到质的飞跃，在各方面都有了长足进步。主要表现在：

（1）建立了国家导航电子地图技术标准

我国导航产业已逐渐建立和形成了一系列的行业技术标准，如《车载导航电子地图产品规范》（GB/T 20267—2006）等多项国家标准，为产业的快速、健康、持续发展奠定了重要基础。

（2）导航电子地图制作及导航软件开发水平日益提高

导航电子地图及导航软件是导航应用的重要基础。目前，我国导航产业中先进生产厂商通过吸取国际先进技术经验和结合国情的自主研发，已经具备了较强的导航电子地图制作及导航软件开发能力。

（3）导航技术紧跟国际先进水平

在导航电子地图增量更新技术研究方面，就时间而言，导航技术与国际基本同步，目前已经完成了技术预研及技术储备，为未来向终端用户提供地图增量更新服务奠定了基础。

虽然我国导航产业的技术水平有了很大提高，导航电子地图及导航软件已可以满足导航应用的基本要求，但在一些方面与发达国家还有一定差距，主要表现在：国外已经非常重视地图在行人导航、动态导航方面的应用，这些高端应用国

内尚未真正普及。

2、发展趋势

随着导航的普及和发展，终端消费者对导航电子地图提出了更高要求，未来导航电子地图及导航软件产业发展趋势主要体现在如下五个方面：导航 3D 化、服务 3G 化、地图应用多样化、地图更新常态化、导航电子地图及导航软件一体化。

（1）导航 3D 化

导航应用中路口 3D 实景放大图、3D 建筑、3D 图标等各种三维视觉要素的引入，使得各种指示和导引在二维地图相对抽象的基础上更加形象具体，从而也更加清晰直观，极大地改善了用户在导航过程中的使用体验，已经成为目前各地图和软件开发商争相研发的热点，同时也是导航产品的市场关注点。

（2）服务 3G 化

利用 3G 的双向高速移动通讯能力，导航应用已经逐步从单机系统向联网系统演化，从而使得以连接后台呼叫中心为代表的客服坐席服务成为可能，也为导航应用向互联网应用转换奠定了系统基础，极大地拓宽了以导航应用为代表的位置服务内容和功能。

静态导航向动态导航过渡。传统的导航软件依据的是静态的电子地图数据。随着通讯功能被引入导航设备，在静态电子地图数据的基础上参考一些以实时路况信息为代表的动态信息，可以使导航软件的行进指引更具实用性。

（3）地图应用多样化

当今以导航应用为代表的位置服务领域，各种应用场景和形态层出不穷，由此，地图的内容也呈多样化的趋势。3D 实景路口、3D 建筑、卫星地面影像、实景街道、建筑物照片等等多种多样的地图要素表现形态均已在各种导航和互联网产品中出现。从汽车导航，到行人导航、网络导航、多模式导航、实时交通路况及动态路径规划、客服坐席呼叫及导航辅助等，导航应用模式多样化极大满足了人们对导航的需求。

（4）地图更新常态化

我国道路建设正处于快速发展期，如果不能将道路的变化状况及时反映到导航电子地图中，将影响用户对导航电子地图的使用热情，进而不利于产业的良性发展。这就需要通过提高导航电子地图的更新频率。

（5）导航电子地图及导航软件一体化

鉴于导航软件与导航电子地图在导航产业链中天然的紧密关系，导航软件商与导航电子地图企业一体化整合的情形不断出现，业已成为一种发展趋势。

（六）导航产业周期性、季节性

从目前情况来看，导航产业在全球都是一个新兴行业，市场规模远未饱和，行业整体处于单边扩张的态势，周期性并不明显。

导航电子地图及导航软件需求通常是通过车载导航系统、PND、GPS 手机厂商、移动通信和互联网服务提供商等引导需求。随着需求逐渐成熟，并演化为自发消费，终端消费市场的周期变动将对导航产业的收入产生影响。

车载导航电子地图及导航软件的销量和汽车销量有较强的相关性，汽车销售量第四季度往往较其它季度高，因此，导航产品销售情况也会呈现出一定的季节性。

（七）与上、下游行业的关系

导航电子地图及导航软件产业的上游主要是导航电子地图数据提供商（包括第三方数据提供商）。

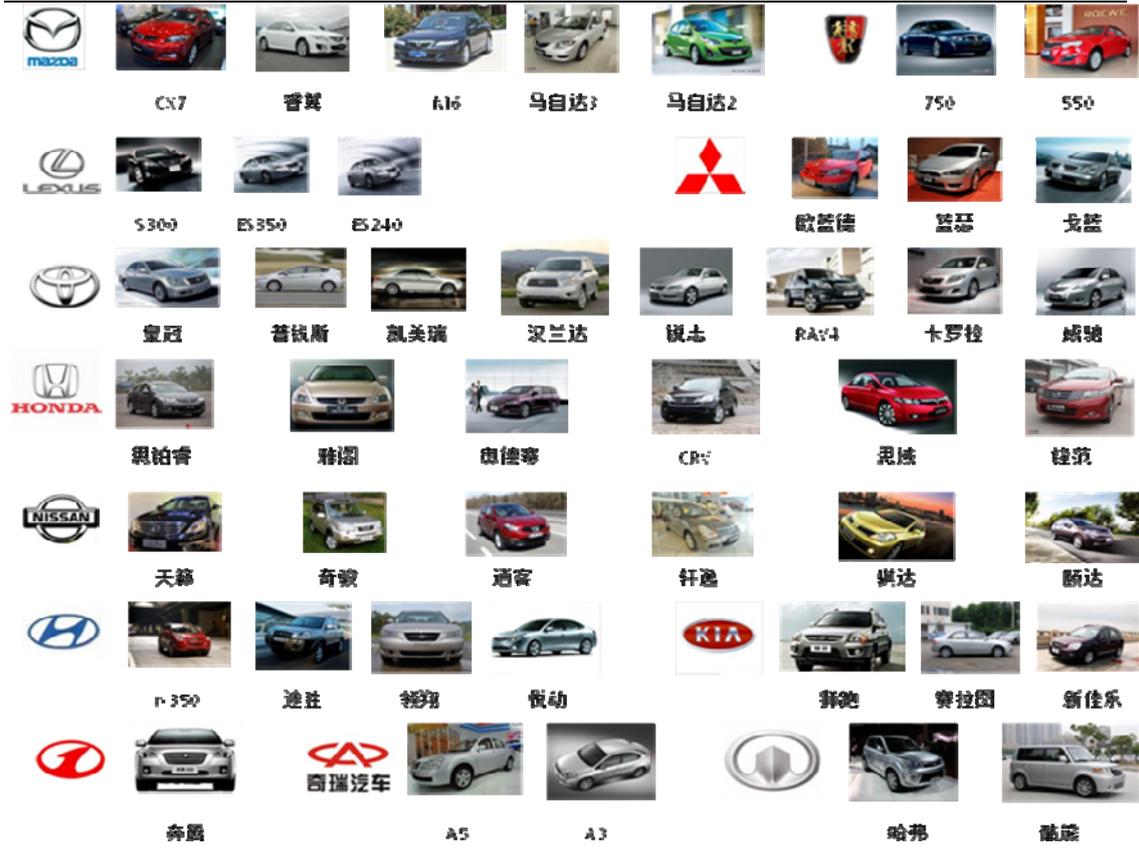
导航电子地图及导航软件产业的下游是汽车厂商、车载导航硬件厂商、PND 导航设备厂商、GPS 导航手机厂商以及电子地图应用增值服务客户等，其行业发展的状况将直接影响到导航电子地图及导航软件产业的发展。

凯立德导航电子地图及导航软件为下游众多的导航硬件厂商所接受，通过汽车一站式服务店、汽车用品店、汽车影音专业店、4S 店等渠道，进入了国内主流车载市场。（详见以下示意图）



汽车一站式服务店、汽车用品店、汽车影音专业店、4S 店等





四、公司的竞争地位

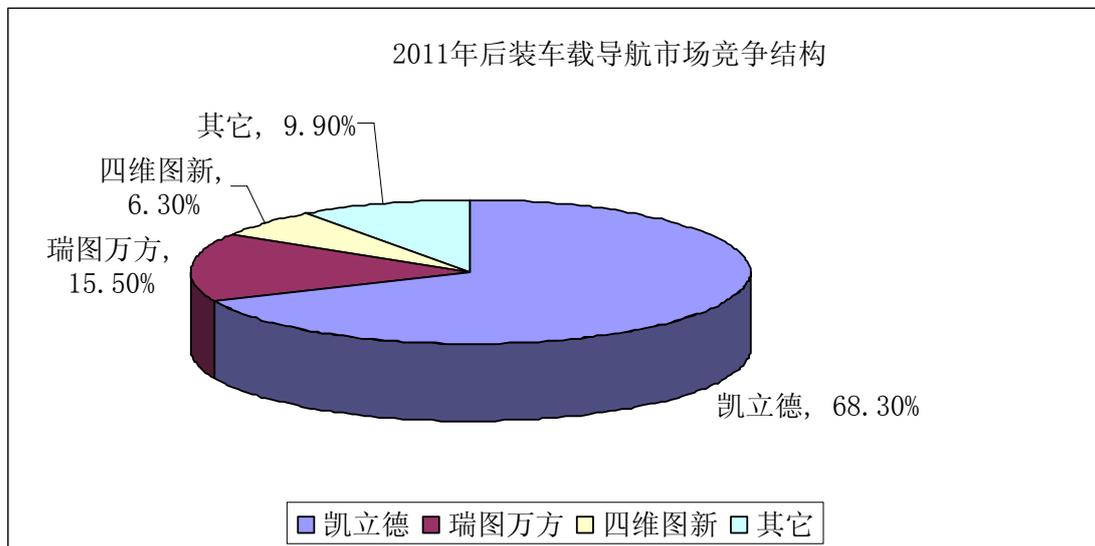
（一）市场竞争格局和公司地位

目前，国内导航电子地图及导航软件主要提供商为本公司、四维图新、高德软件、长地万方；此外还有灵图软件、城际高科、易图通科技等。

1、车载导航市场

在国内车载市场，汽车前装导航市场的导航电子地图主要提供商为四维图新、高德软件，汽车后装导航市场的导航电子地图及导航软件主要提供商是本公司、长地万方（瑞图万方）。

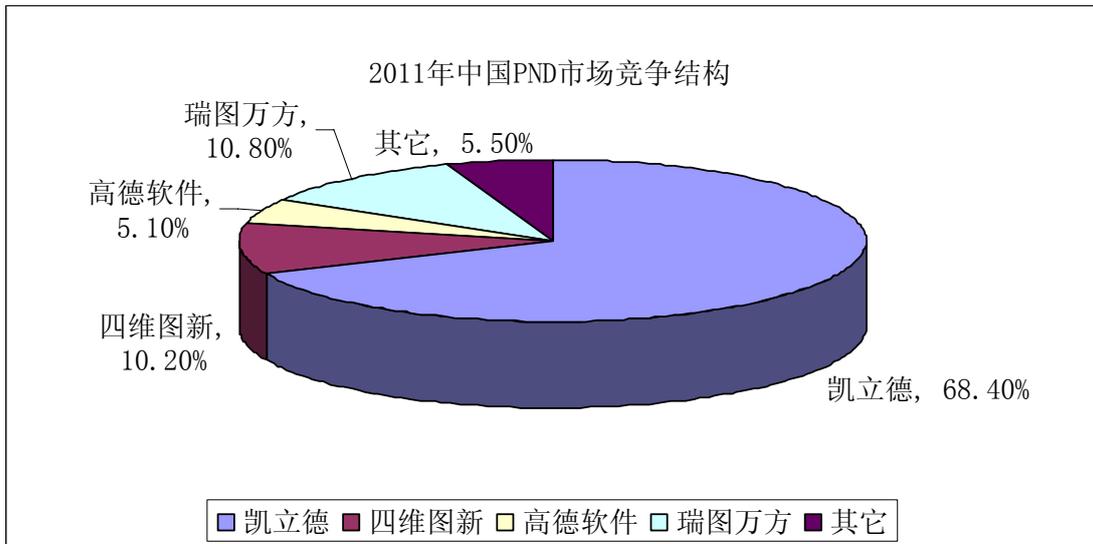
据赛迪报告，从 2009 年至 2011 年，凯立德连续三年在国内汽车后装导航市场保持市场占有率第一。2011 年，公司在中国汽车后装市场的占有率为 68.30%。报告期内，国内后装导航市场主流硬件品牌中，大多数为公司客户：凯越、华阳、路畅、飞歌、索菱、凯振、佳艺田等。



2、PND 导航市场

据赛迪报告，从 2009 年至 2011 年，凯立德连续三年在国内 PND 导航市场保持市场占有率第一。2011 年，公司在 PND 市场的占有率为 68.40%。报告期内，国内 PND 市场主流硬件品牌中，大多数为公司客户，如万和、E 道航、昂达、神行者、京华等。PND 导航市场主要被本公司、四维图新、高德软件、长地万方（瑞

图万方）所占领。



3、GPS 手机导航市场

手机导航市场主要被四维图新、高德软件、本公司、灵图软件等占据。报告期间，公司与联想、中兴、金立等知名手机品牌进行战略合作。此外，公司开发的 iPhone 版凯立德移动导航系统，供 iPhone 手机用户在 App Store 上下载使用。



（二）市场主要竞争对手简要情况

根据上述市场状况分析，公司主要产品市场领域为车载后装导航市场以及 PND 导航市场，故公司的主要竞争对手为长地万方，其它一般竞争对手有高德软件、四维图新、灵图软件等。

1、北京长地万方科技有限公司

长地万方（系广东瑞图万方子公司）成立于 2003 年，具有国家测绘地理信息局批准的导航电子地图制作资质，主要从事导航电子地图的生产与销售。

2、高德软件有限公司

高德软件成立于 2001 年，具有国家测绘地理信息局批准的导航电子地图制作资质，主要从事导航电子地图及导航软件的生产与销售。

3、北京四维图新科技股份有限公司

四维图新成立于 2002 年，具有国家测绘地理信息局批准的导航电子地图制作资质，主要从事导航电子地图的生产与销售。

4、北京灵图软件有限公司

灵图软件成立于 1999 年，具有国家测绘地理信息局批准的导航电子地图制作资质，主要从事导航电子地图及导航软件的生产与销售。

（三）公司的竞争优势

1、品牌优势：大众导航著名品牌

公司将“ 凯立德 CARELAND”明确定位于直接面向大众用户的消费品牌，一直致力于将其塑造成为导航及相关应用、乃至消费电子领域的著名品牌。公司以“**导航快乐生活**”为服务宗旨，以“让普通大众享受导航科技”为发展目标，将大众用户的消费体验和评价作为公司的发展动力。

公司是我国最早进入导航产业的企业之一，经历了新兴的国内导航市场从艰难破冰、恶性竞争、蓬勃发展至相对有序竞争的整个演化历程。公司始终坚持自主创新和用户至上的经营理念，经过多年努力和积累，经受住了日趋激烈的市场竞争的严酷考验，不断成熟壮大并稳步奠定了后装导航市场领先者的地位。

“ 凯立德 CARELAND”现已发展成为我国车载后装及 PND 市场用户量领先、用户认知度较高的大众导航著名品牌，建立了良好的口碑，赢得了诸多直接来自市场及行业的荣誉和成绩：

市场占有率：

据赛迪报告，2009 年至 2011 年，市场占有率连续三年稳居国内车载后装市

场及 PND 市场第一位。其中，2011 年车载后装市场的占有率达 68.30%，PND 市场占有率达 68.40%。

苹果 App Store（苹果应用商城）：

“iPhone 版凯立德移动导航系统”作为苹果 App Store 售价最高的中文类导航产品，在 2011 年度，排名长期位列苹果 App Store 中国区畅销应用软件及导航类收费 iPhone 软件前茅。

行业客户：

- 报告期，车载后装市场及 PND 市场多家主流硬件品牌采用凯立德导航系统
- 联想“2009 年合作共赢奖”、路畅科技“2009 年优秀供应商”

平面媒体：

- 汽车杂志“2009 年度导航软件、2010 年度推荐产品、2011 年度推荐导航地图、2011 年度导航软件（iPhone）”
- 汽车导报“2007 年度最佳导航电子地图”
- 驾驶者“2009 年驾驶者推荐导航地图、2011 年年度推荐产品奖”
- 卫星与网络杂志“2010 年最佳口碑奖”
- 3S 新闻周刊杂志“中国地理信息产业十年最具价值产品编辑推荐奖、最佳用户口碑产品”
- 赛迪顾问“2007 年度中国手机 20 年杰出表现奖；2009 年度中国导航产业领袖企业奖、2010 年度中国导航产业领袖企业奖、中国导航电子地图创新应用企业奖、中国导航电子地图最佳服务奖、2011-2012 年度中国导航产业卓越企业奖、2011-2012 年度中国导航地图市场优质产品奖和 2011-2012 年度中国导航地图市场最佳服务奖”。

网络媒体：

- 中关村在线“2009 年度导航产品、2010 年度推荐产品（iPhone）”
- 天极网“2009 年度 GPS 创新产品奖”
- PCPOP(泡泡网)“2008 年最佳人性化地图产品设计奖、2010 年最佳 iPhone 导航软件品牌”
- 慧聪网“2007 年度汽车用品行业十大 GPS 知名品牌”

行业协会：

- 中国电子音响工业协会“2009年中国汽车电子行业最佳导航及地图品牌”
- 国家软件公共服务平台“2010年度最佳导航软件”
- 中国国际贸易促进委员会汽车行业分会“2008年度中国汽车用品行业十佳品牌”

2、产业链优势：导航电子地图与导航软件上下游一体化

导航电子地图制作和导航软件开发是导航产业链的两个核心环节，彼此相互依赖及功能互补，具有上下游关系，天然决定了二者必须紧密结合。公司业务同时占据导航电子地图及导航软件两个核心的环节，具备产业链一体化优势，顺应了产业发展的趋势，取得了“1+1>2”的协同效果。

公司产业链一体化的业务模式，拓展了业务经营范围并延伸了产业深度，通过资源的有机整合及业务协同，形成了提供整体产品方案的核心竞争力，业绩基础更为稳固，风险抵御能力更强。

相比单一的导航电子地图供应商，公司同时提供导航电子地图数据和导航软件，这样可快速满足车载、PND、手机等多个市场的需求变化；同时，导航软件可基于地图数据及用户需求特性进行个性化、针对性的配套开发，更能发现、挖掘并实现电子地图的市场价值，尤其是未来在 LBS、实时交通信息、深度 POI 以及互联网地图等增值服务领域的价值。相比单一的导航软件提供商，公司具备立足地图内容信息源头设计产品的资质及资源优势，不仅具有覆盖中国大陆、香港、澳门的导航电子地图数据，并且具备高效率、规模化、专业化的采集制作能力，能更快地更新或量身定制地图数据内容，从而更好的保证了服务内容的现势性。

随着导航应用的广泛普及并向纵深发展，公司业务所具备的导航电子地图与导航软件上下游一体化的产业链优势将更加凸显。公司在未来的竞争中更能快速跟踪、引导并满足客户多样化、多层次的消费需求，缩短“市场需求变化→软件设计→导航电子地图内容丰富及更新”的反馈时间，在较短的周期内同步完成地图和软件的新功能研发，快速形成新产品并推向市场，从而在竞争中获得先发优势。这种独特优势也为公司未来获取持续收入奠定基础。

3、创新优势：持续的科技自主创新能力

公司自成立以来，一直立足于自主创新的发展道路。截止 2012 年 2 月底，

公司及子公司已获得授权的国家发明专利 50 项，申请已获受理专利 139 项，拥有作品著作权 86 项、计算机软件著作权 110 项，非专利技术 15 项，被评为国家级高新技术企业、广东省知识产权优势企业、深圳市重点软件企业。自 1998 年以来，公司多次承担国家科技部 863 计划项目、科技部创新基金项目、国家级火炬计划项目、信息产业部电子产业发展专项基金项目、国土资源部科技计划项目及科技示范工程等重大科研项目。

科技自主创新能力集中体现在两个方面：

(1) 高效率、规模化、专业化的导航电子地图制作能力

公司是国内最早进入导航产业的企业之一，拥有一套完整的导航电子地图生产制作体系，具体包括 i-Spatial 空间数据管理平台、专业化工具系统组成的数据生产平台、系统化的生产作业规范、专业化的生产工艺流程、完善的员工培训及激励机制以及相应的质量管理规范体系及知识产权管理保护措施等等。公司不仅拥有大量的核心技术，而且锻炼了一支具备丰富行业经验以及强大执行力的采集制作队伍。优秀的人员队伍与先进技术体系的有机结合，使得公司具备了高效率、规模化、专业化、高质量的导航电子地图制作能力，大幅提高了作业效率，并显著降低了生产成本。公司现已建成了覆盖中国大陆、香港、澳门的导航电子地图数据库，以及全国性的导航电子地图更新服务网络体系。

公司自主创新掌握了包括地图变更信息收集及分析技术、车载多元数据同步采集技术、地图内外业一体化采编技术、海量多元空间地理数据压缩存储及管理技术等在内的核心技术。例如，公司是最早采用“全国一张图”技术的企业之一，以“统一数据库管理”方式管理全国地图数据，实现了多用户并行加工生产。该方式较传统生产方式（文件式图幅管理方式）减少了拼图工序，克服了单一线性工序低效的不足，可支持多团队、多内容的并行作业，公司整体生产效率获得了大幅的提高。

自 2006 年 3 月推出《全国 243 城市导航电子地图》以来，公司在导航电子地图产品方面的创新及成果主要如下：

年份	创新及成果
2006 年	推出覆盖中国大陆 243 个城市的导航电子地图《全国 243 城市导航电子地图》。
2007 年	推出覆盖港澳地区的导航电子地图《凯立德分省导航电子地图》（362

	城市，香港、澳门），地图数据内容部分详实到乡镇。
2008 年	地图数据内容部分细化到村，积极开发公交及三维实景地图数据，并成功将公交数据应用于地图产品。
2009 年	推出覆盖中国大陆主要复杂道路交叉口的路口三维实景图，增加了导航的直观性和实用性。
2010 年	推出三维地标建筑数据，实现二维地图向三维地图过渡，使得地图导航更加形象、方便。
2011 年	成功研制了立体道路地图数据，使导航地图更加形象，为用户提供更加清晰直观的导航体验。

（2）多系列、多种类、跨平台的导航软件开发能力

自进入导航产业起，公司导航软件开发一直坚持“用户体验至上”、“以市场需求为中心”的设计理念，积累了丰富的产品研发经验及核心技术储备。公司导航系统能在不同操作系统平台、不同硬件设备之间进行快速更新以及二次开发，具备了迅速响应行业需求变化的能力。公司研发了多种类的导航产品系列，可应用于车载（前装及后装）、PND、手机、相机、LBS 等多个领域，为公司品牌塑造、市场地位的提升起到至关重要的作用。

公司掌握了跨平台嵌入式导航中间件技术、导航软件协同开发生产技术、导航路径复合规划算法及实现技术、多源信号组合导航定位技术、地图要素三维实景可视化与应用技术等核心技术。例如，跨平台嵌入式导航软件开发技术，使得公司的软件产品具备“1 对 N”的兼容适应能力，能够突破不同操作系统、不同硬件设备的限制，充分契合、满足行业客户个性化的定制需求。公司开发的多系列的跨平台导航系统，既能够兼容 Windows CE、Windows Mobile、Symbian、QNX、Linux、Brew、VxWorks、iOS 和 Android 等众多操作平台，又能够应用于车载、PND、手机等不同领域、不同厂商、不同规格的导航硬件，对导航市场形成了多方位的覆盖。

自 2004 年将车载导航功能及操控方式引入 PND，并推出凯立德移动导航系统 V1.0 以来，公司在导航软件产品方面的创新及成果主要如下：

年份	创新及成果
2004 年	将车载导航功能及操控方式引入 PND，极大改善了 PND 用户导航体验，实现了国内 PND 导航软件开发方式的变革。
2005 年	在 GPS 手机（神达 Mio A700）上成功开发导航系统。
2006 年	在数码相机上成功移植导航电子地图系统。
2007 年	将导航系统移植到功能手机（feature phone），支持 MTK、Sunplus、Winbond、Anyka、Telechips、Spreadtrum 等芯片系统，使得导航产业在手

	机领域的疆界从高端消费群扩展到了中、低端消费群。
2008 年	将导航产品划分为 C（大众用户版）、T（专业玩家版）、E（简化版）三个系列，通过差异化、针对性的设计和开发，适应了不同客户的功能诉求。
2009 年	推出路口三维实景图导引，有效解决了导航产品在复杂路口实现精确引导的难题，掀起了实景导航的热潮。 在导航产品中实现手势命令，大大简化了用户操控。
2010 年	推出三维地标建筑物呈现，提升了导航的直观性，适应了导航 3D 化发展趋势。 推出 iPhone 版手机导航产品，自上线苹果商店 App Store 以来，排名长时期名列中国区 iPhone 畅销应用软件前茅。
2011 年	推出了声控导航、互动导航系统，使导航操作更加便捷，为用户提供更加安全的导航体验。

4、服务优势：直达终端用户的综合服务体系


 “凯立德 CARELAND”作为直接面向大众用户的消费品牌，一贯坚持“以消费者需求为导向”的服务理念，视用户评价为企业的发展动力。公司一直致力于多层次服务渠道的建设，力争为广大用户提供业务咨询、故障排除、安装及更新等服务。

2007 年，公司开通 400-886-0118 全国服务热线，为用户提供电话售后服务。自 2008 年开始，公司在全国范围内建立售后服务实体终端店，通过与汽车 4S 店、汽车一站式服务店、汽车用品店、汽车影音专业店等四大类渠道的合作，设立“凯立德”统一形象识别的店中店或专柜，为用户提供产品升级服务。2010 年，公司开通网络社区“凯立德家园”（www.kldjy.com），为用户提供产品下载、激活注册、自助升级、在线咨询、论坛交流、信息查询、即时通讯等互联网在线服务。截至 2012 年 1 月底，公司已建成了以 400 全国服务热线、2,420 个覆盖全国的售后服务网点、“凯立德家园”等线上与线下相结合的综合服务体系，直接为客户提供业务咨询、故障排除、安装及更新等多方位的服务。

公司直达终端用户的综合服务体系，为数百万的用户提供了通畅的服务渠道，也使得公司具备了快速获取、分析、响应并满足用户需求的竞争优势，为公司品牌建设、地图内容更新、软件功能研发以及深度挖掘客户价值注入了源源不断的鲜活动力。

5、团队优势：稳定、专注、进取的经营团队

以公司创始人为首的创业团队，十多年来一直从事导航业务的研究与开发，

是业内少有的稳定且专注的团队之一。创业团队坚持不懈地建立并完善了作为公司业务核心的导航电子地图生产平台及导航引擎，为形成持续不断的产品竞争力奠定了坚实的基础。

在创始团队保持高度稳定的基础上，公司采取高端人才引进及内部培养并重的人才方针，既保持了高度的创业热情，又兼收并蓄地不断注入新鲜血液，现已锻炼成为一支高素质、梯队合理且经验丰富的经营团队。

经营团队一贯坚持“专业源于专注、创新成就未来、品质决定信任、共赢创造财富”的文化理念，逐步形成了公司发展战略清晰、持续创新能力突出、经营治理规范的经营风格。

（四）公司的竞争劣势

1、汽车前装导航客户较少

公司从成立至今，在中国汽车后装导航及 PND 市场具备较高的知名度以及市场占有率，但汽车前装导航客户较少。公司目前已经成功进入国内汽车前装导航市场，比亚迪汽车已经成为公司的前装导航客户。同时，公司也正积极开拓国内其它汽车厂商客户，有望进一步扩大汽车前装导航客户的规模。

2、资金劣势

导航电子地图产业是一个资金和技术密集型行业，在新产品研发和导航电子地图数据库开发方面需要投入大量资金，而且导航电子地图更新频率快，需要持续的资金投入。国内同行中四维图新以及高德软件业已在国内、国外资本市场成功上市，为后续发展募集了大量资金。它们的上市给公司带来了一定的竞争压力。

目前公司主要依靠自身积累获得资金，已经不能完全满足公司的发展需要，若本次发行股票募集资金获得成功，将大大缓解公司对资金的需求。

五、公司主营业务情况

（一）主要产品及服务的用途

公司主要产品和服务有导航电子地图、导航软件系统、地理信息应用系统开发与技术服务，以及集 400 热线、“凯立德家园”网站和实体售后服务网点等线

线上线下一体的终端客户服务体系。

导航电子地图及导航软件系统的用途是通过与导航硬件相结合来实现引导人或交通工具从出发地到达目的地的导航功能，如地图显示、定位信号处理、信息检索、路径规划、行程引导等，主要应用于车载导航、PND 导航、手机导航等领域。

地理信息应用系统开发与技术服务是依托凯立德自主知识产权的电子地图数据和导航引擎，为政府机关、交通运输、物流、烟草、渔业、零售、分销等行业提供各种基于位置信息的技术开发和增值服务。

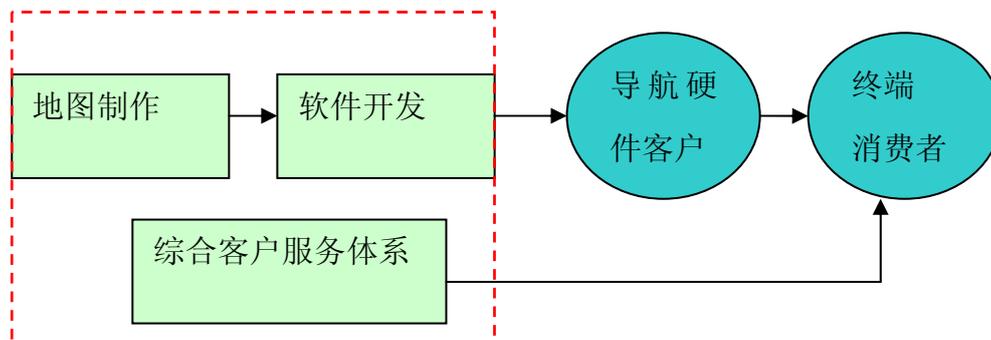
公司现已建成了以 400 全国服务热线、2,420 个覆盖全国的售后服务网点、“凯立德家园”等线上与线下相结合的综合服务体系，直接为终端客户和行业客户提供业务咨询、故障排除、安装及更新等多方位的服务。直达终端用户的综合服务体系，为公司数百万的用户提供了通畅的服务渠道，同时也使得公司能够快速获取、分析、响应并满足用户需求。

（二）主要产品及服务的工艺流程图

车载导航市场主要分为前装导航市场及后装导航市场。公司的产品主要是应用于后装导航市场，是后装导航市场的主要供应商。由于产品主要在后装导航市场，故产品自由度较大，公司可根据市场的需要和自身产品定位，自主制定导航电子地图数据的规格和导航产品的特性。

公司业务同时占据导航电子地图制作和导航软件开发这两个导航产业链的核心环节，同时建立了 400 热线、实体售后服务网点以及“凯立德家园”等线上与线下相结合的终端客户服务体系。

公司主营业务及服务示意图如下：



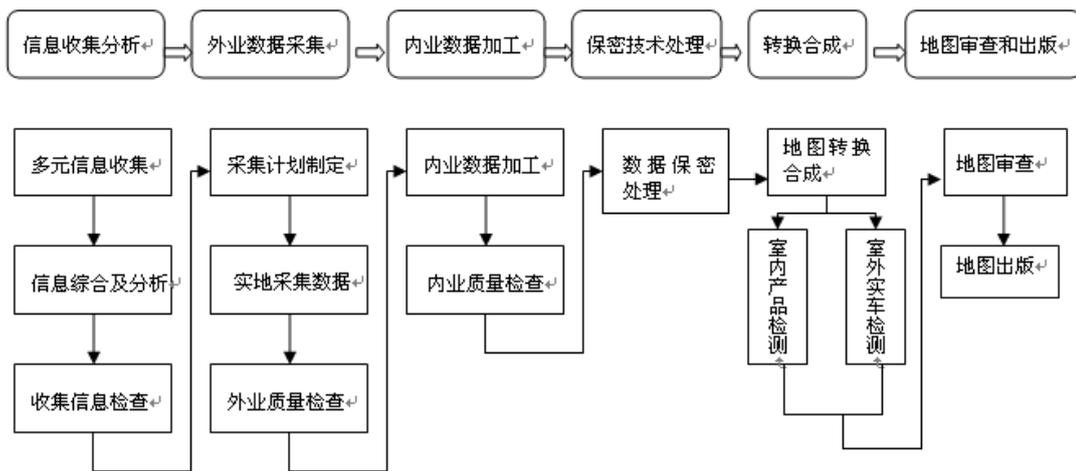
公司主营业务及服务

下面分别就公司的导航电子地图制作、导航软件开发的工艺流程以及终端客户服务体系的服务流程介绍如下：

1、导航电子地图制作的工艺流程

导航电子地图制作主要包括：信息收集分析、外业实地数据采集、内业数据加工、保密技术处理、转换合成以及地图审查和出版等几大环节。

导航电子地图制作工艺流程



(1) 信息收集分析

信息收集分析是导航电子地图制作的先导，主要从事多元信息收集、信息综合与分析、检查等工作，为后续的外业实地数据采集作业计划的制定提供决策依据。

多元信息的收集主要有两个途径，一是从国家部门公开信息渠道获取信息，如高速公路通车、城市更名、区划变更等；二是通过公司综合服务体系从终端消费者方面收集的反馈信息。公司拥有的数百万活跃终端客户以及完善的综合服务体系，为信息收集分析提供了丰富、及时的信息来源，具备显著的竞争优势。

(2) 外业实地数据采集

外业实地数据采集是指通过外业专业人员利用专业设备，对导航的相关信息（如：道路的位置形状、道路网络连接方式、道路属性、兴趣点位置及名称等）进行实地采集，取得道路轨迹图、路口手绘图、路口交通规则示意图及 POI 信息、视频及照片等成果，经过质量检测后，为内业数据加工提供原始信息。

外业实地数据采集包括采集计划制定、实地采集数据等环节。

①采集计划

公司数据采集是依据其生产计划进行的，公司制定年度外业采集计划，对全国 4 个直辖市、5 个自治区、22 个省（除台湾省）以及香港特别行政区，澳门特别行政区等制定采集计划，包括采集范围、采集时间、采集队伍等内容。

②实地采集数据

采集计划由公司多个同时作业的外业采集小组完成。一个外业采集小组一般由 3 个专业的测绘人员（主测量师、副测量师、测量员）组成，并使用一台作业车（车上要配备 1 个专职司机，该司机不属于测绘人员）和一套移动多元数据同步采集系统进行作业。公司通常采用 3 人采集小组进行数据采集，但在部分乡村及边远地区，由于采集中人工工作量较小，采用 2 人或 1 人采集小组即可完成采集任务。

一个 3 人外业采集小组中，各测绘人员的职责分工为：主测量师主要负责操作计算机系统，拍摄实景照片；副测量师主要负责绘制道路的拓扑关系和记录交通规则及道路的属性信息；测量员主要负责记录和拍摄兴趣点和文字注记信息。

公司根据车载导航应用特点，通过数据规格的精简和创新，公司精简了那些不适合通过车载方式采集但不影响基本导航功能的采集内容（例如电话号码、邮编），并在此基础上研制了移动多元数据同步采集系统，该采集系统的应用对于公司提高产品质量、数据采集效率以及降低采集成本都具有重要作用，具体说明如下：

A、移动多元数据同步采集系统的构成

公司移动多元数据同步采集系统主要包括 GPS 信号接收设备、道路影像采集设备、照相设备、记录设备、车载外业计算机系统、存储设备、车载外业采集软件等。上述移动多元数据同步采集系统的各设备以装备于作业车上的专用计算机系统为核心，相互间协同工作，采集的数据存储于相应的存储介质中。

B、移动多元数据同步采集系统的工作原理

首先，多种不同类型的外业数据同步采集。在作业车辆行驶过程中，该系统通过 GPS 信号接收设备采集作业车辆动态的位置坐标和行驶轨迹；道路影像采集设备拍摄作业车辆行进方向和两侧的实景影像；同时作业车上 3 个专业测绘人员根据各自的分工，通过照相设备、记录设备等采集作业车辆动态位置周边与车载导航应用相关的实景照片、道路拓扑关系抽象图、交通规则、道路名称、道路类别、隔离带类型、桥梁道路的相对高度、道路材质、收费站、服务区、兴趣点和

文字注记等信息。这些采集的数据成果存储在相应的存储介质上，并通过坐标、时间等自动建立关联关系，从而实现了多种地图要素同步采集。

其次，外业采集成果一次成型。一般情况下，采集小组人员无需下车，乘坐作业车辆行驶采集一遍，就能完成所经过的道路以及这些道路周边设施的数据采集工作，因此采集成果可以一次成型。使用该作业方式，在大部分区域，可以一次完成作业车辆所经过道路的外业采集任务。在少数区域，如商业密集区则采取步行采集方式进行补充采集。

C、移动多元数据同步采集系统与异步多次的采集方法的区别

传统的数据采集一般采用异步多次的采集方法，是对多要素数据，采用不同的采集方式分多次进行采集。例如采用车载的方式采集道路信息，采用步行的方式采集兴趣点和其他相关信息等。

相比传统的异步多次采集方法，公司的多元数据同步一次采集工艺，不仅提高了数据采集效率，降低采集成本，而且数据要素间的关系更易于维护。另外，该套采集系统安装简便，不用对车辆进行专项改装，解决了采集设备安装对车辆的依赖问题，使得公司采集人员到全国各地进行数据采集时，都可以到当地租赁车辆和司机，减少人员规模和固定资产投资。

（3）内业数据加工

内业数据加工是指内业工作人员根据外业提供的采集成果进行相应的加工处理，内业数据加工主要包括道路加工、POI 加工、背景加工、文字注记加工、3D 实景图加工等。

内业加工这一地图生产环节涉及的数据种类多、数据量庞大，工序复杂、加工人员多、管理难度大，需要有一个强大的专用平台系统作支撑。

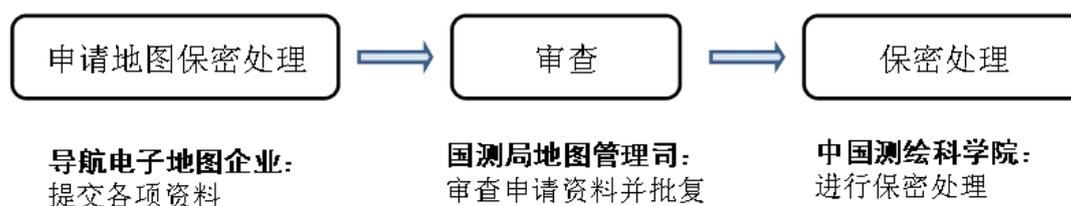
公司自主研发了一套具有自主知识产权的内业加工专用平台系统，该平台系统来自于公司在 1998 年承担的国土资源部科技示范工程项目及其后的国家科技部创新基金和信息产业部电子产业发展基金科技计划“TriDBGIS 三维因特网数据库地理信息系统平台”项目，该平台在海量多元空间地理信息数据一体化压缩存储、多元数据的融合、海量数据编辑加工的并发操作管理等方面进行了大量的技术创新。该平台是凯立德导航电子地图数据加工处理系统的基础支撑平台，也是公司政府信息化项目的地理信息系统平台，并在全国众多城市的国土资源管理部门得到广泛应用。

基于该平台系统，公司实现了全国范围各种海量地理要素的一体化存储、加工和管理，形成了道路、兴趣点、背景、注记、公交、3D 实景图等多要素并行加工的生产线。与传统基于图幅的加工方式相比，减少了数据生产环节，提高了加工效率，具备成本优势。

（4）保密技术处理

保密技术处理是指按照国家规定，导航电子地图必须进行保密技术处理。中华人民共和国国家标准（GB 20263—2006）《导航电子地图安全处理技术基本要求》规定，“导航电子地图在公开出版、销售、传播、展示和使用前，必须进行空间位置技术处理。导航电子地图空间位置技术处理应由国务院测绘行政主管部门指定的机构采用国家规定的方法统一实现。”

具体保密处理流程如下：



（5）转换合成

转换合成是指公司通过对保密技术处理后的导航电子地图数据库进行相关的编译转换，合成导航电子地图成品。此外，公司还需对导航电子地图成品进行室内产品检测、室外实车检测，确保合成的导航电子地图成品的内容完整、信息准确。

（6）地图审查和出版

地图审查是指根据国家规定，公司通过具有地图出版资质的地图出版单位将地图成品提交到国家指定的地图审查机构（国家测绘地理信息局）进行审查，审查通过后地图审查机构向地图出版单位颁发《地图审核批准书》及具体的审图号，一版地图一个审图号。根据《地图审核管理规定（国土资源部 2006 第 34 号令，于 2006 年 8 月 1 日施行）》，地图审核采取“一图一审一号”的原则，单位和个人在地图（包括电子地图）出版、展示、登载、引进、生产、加工前需经测绘行政主管部门审核后出具审图号。

经过地图审查并获得国家审图号的导航电子地图才是法律意义上的导航电子地图。获得国家审图号的导航电子地图报国家相关出版部门批准后，就可以作

为最终产品对外出版发布。

具体审图流程如下：



导航电子地图企业：
提交各项资料

国测局地图技术审查中心：
对地图进行技术审查

国测局地图管理司：
审核并编发审图号、地图审核批准书

保荐机构认为：发行人严格遵守国家一图一审制度，发行人在形成导航电子地图产品前，到国家行业主管部门指定机构进行了专门的保密技术处理和地图审查，因此，取得了审图号并公开发行的导航电子地图产品已经符合国家安全保密的要求。

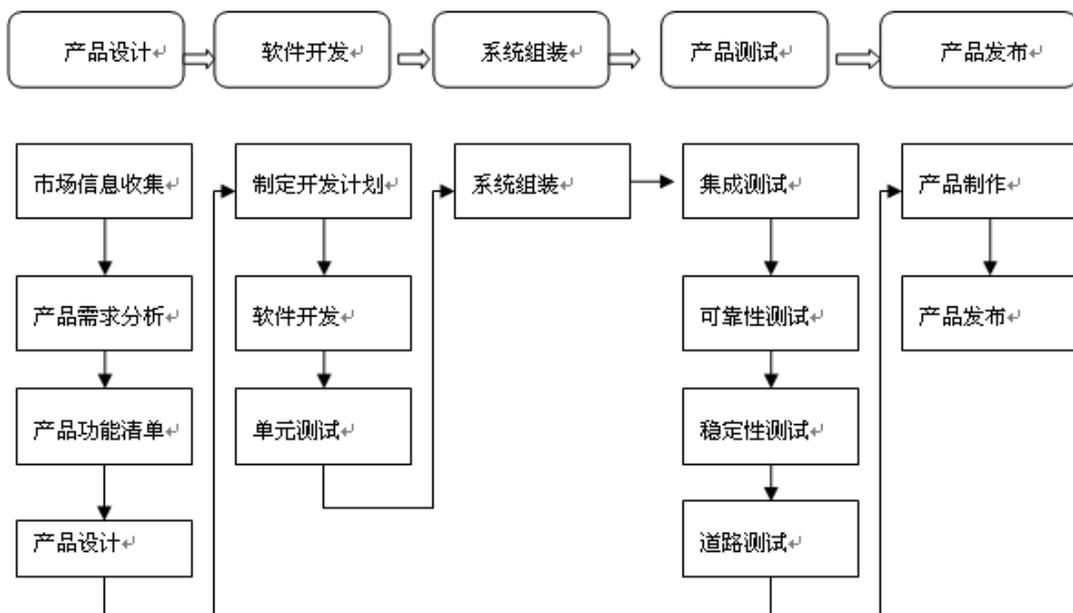
发行人律师认为，发行人实行一图一审制，并在内部建立了一系列的保密制度，形成导航电子地图前需要到指定机构进行专门的保密技术处理和地图审查，因此，取得了审图号并公开发行的导航电子地图已经符合国家安全保密的要求。

2、导航软件开发的工艺流程

导航软件的开发流程与普通软件产品开发流程相似，具体包括产品设计、软件开发、系统组装、产品测试以及产品发布等步骤。

具体流程示意图如下：

导航软件的开发流程



（1）产品设计——根据市场动态和客户需求进行需求分析，在需求分析的基础上形成产品功能清单。根据产品功能清单和目标硬件系统特点，完成具体产品的设计。

（2）软件开发——根据产品设计，进行软件体系架构设计和系统详细设计，并制定具体的开发计划，按照开发计划完成相应模块的软件编码和单元测试。

（3）系统组装——完成产品基础平台模块与新开发功能单元模块的组装。

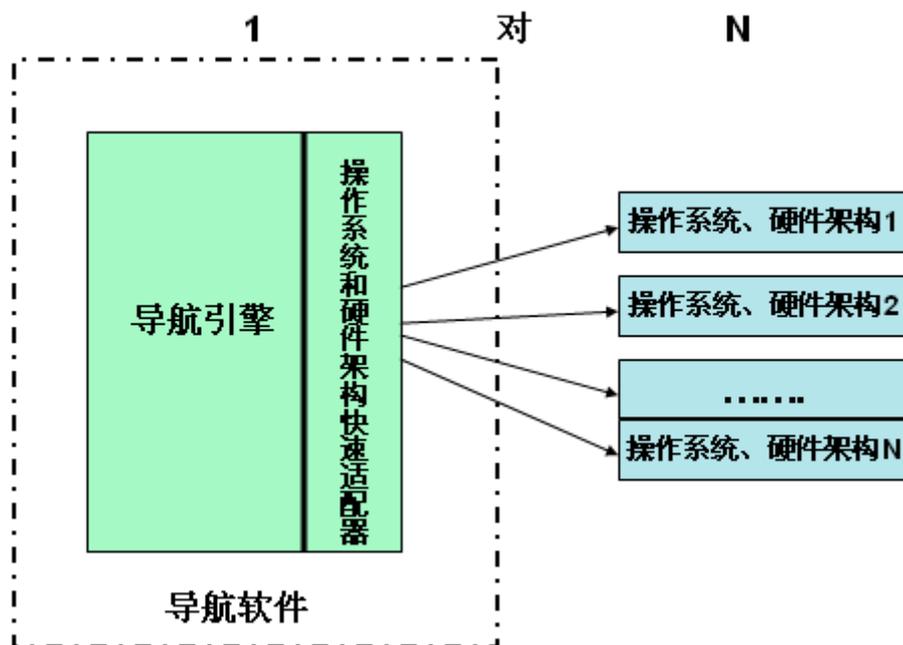
（4）产品测试——对产品进行相应的集成测试、可靠性测试、稳定性测试和道路测试等。

（5）产品发布——将测试通过后的产品向客户销售。

公司软件开发流程的特点：

通常而言，应用软件的开发与目标硬件、目标操作系统有关，因此当目标硬件、目标操作系统改变时，应用软件需进行重新开发。

公司于 2004 年通过科技部火炬计划项目“GPS 汽车自主导航开放式引擎”的实施，成功研发了一个独立于操作系统和硬件结构的导航引擎；并于 2006 年通过信息产业部“GPS 卫星导航引擎中间件 2.0 及其全面普及应用”项目的实施，实现了产业化。该导航引擎在面对硬件体系结构和操作系统发生变化时，无须重新开发，可快速移植到新的操作系统和导航硬件上。因此，公司导航引擎具有“1 对 N”的特性，具备一个导航引擎对应多种操作系统、多种体系结构的导航硬件的能力，这一导航软件结构大大减少了开发人员的数量，有效降低了生产成本。其工作原理图如下：



3、导航电子地图制作与导航软件开发一体化的优势

由于公司业务同时占据导航电子地图制作和导航软件开发这两个导航产业链的核心环节，具备导航电子地图和导航软件一体化的优势，加之所处的后装导航市场具备自定义地图数据内容及格式的特点，以及其导航引擎所具备的“1对N”的适配能力，所以，公司可以在一段时期内只定义一种地图数据规格、只生产一种规格的地图数据库、只转换合成一种格式的地图产品，只开发、维护单一的导航引擎，就能适配多种不同的导航硬件，满足市场需求。

这种业务形态使得公司在客户导航硬件类型不断增长的情形下，能够快速适应市场需求，并且具备效率优势和成本优势。

4、终端客户服务体系的服务流程

公司建立了以 400 全国服务热线、覆盖全国的售后服务网点、“凯立德家园”网站及在线服务 QQ、MSN 等线上与线下相结合的综合服务体系。

（1）400 客户服务热线、“凯立德家园”网站、在线服务 QQ、MSN 等服务流程

终端客户可通过拨打 400 全国服务热线，登陆凯立德家园、登陆在线服务 QQ、MSN 向公司反映导航产品中存在的各种问题。公司的客户服务部门收集来自终端客户的各种问题，将问题收集整理后交给相关部门进行处理，如客户反馈地图数据更新问题，客户服务部将该问题转给信息收集部门进行核实，信息收集部门核实后将地图数据更新问题安排进采集作业计划，通过其后的数据采集、加工

等工序处理，并予以更新到产品中去。



（2）覆盖全国的售后服务网点服务流程

终端客户在售后服务网点享受导航电子地图和导航软件更新服务，往往也会将导航产品使用过程中的问题反馈给售后服务网点。售后服务网点将这些问题通过凯立德为售后服务网点提供的专门问题及建议反馈软件工具直接反馈到信息收集部门，而后将需修正的问题安排进地图生产及软件开发计划，并予以更新到后续的产品中去。

截至 2012 年 1 月底，公司已在全国范围内与 2,420 家经销商建立售后服务实体终端店，为用户提供公司导航系统产品的升级服务。

公司现已具备的直达终端用户的综合服务体系，为公司数百万的用户提供了通畅的服务渠道，也使得公司能够快速获取、分析、响应并满足用户需求，从而使公司在面对日新月异的道路及基础设施变化情况时，能够快速的作出响应并将变化信息更新到公司新的产品中，进而使得公司产品具备较强的市场竞争力。

5、导航电子地图及导航软件开发使用的软件情况

目前公司开发中使用的软件主要以自主研发为主、并有少量外购的通用软件及委托第三方开发的软件，列表如下：

（1）自主研发的主要软件：

序号	软件名称
1	资源管理软件 V1.0
2	资源管理软件 V1.5

3	导航系统人机界面生成器软件 V1.0
4	导航 UI 设计软件 V1.1
5	项目文档与版本发行管理软件 [简称：版本管理] V1.0
6	GPS 汽车自主导航开放式引擎软件 V1.0
7	导航电子地图车载设备数据采集软件 V1.0
8	导航电子地图编辑加工系统 V1.0
9	凯立德导航电子地图编辑加工软件 V2.0
10	导航电子地图质量检查控制系统 V1.0
11	导航电子地图手持设备数据采集软件 V1.0

(2) 外购的主要通用软件：

序号	软件名称	软件用途
1	Visual studio	开发工具
2	VSPremwMSDN ALNG LicSAPK	开发工具
3	RVDS	嵌入式软件开发工具
4	ADOBE Photoshop	设计工具
5	Corel Draw	设计工具
6	AutoCAD	设计工具
7	AUTODESK 3DMAX	设计工具
8	WINDOWS Server	应用软件服务器
9	SQL Server	数据库软件

(3) 委托第三方开发的软件：

序号	软件名称	软件用途
1	导航电子地图信息收集与分析系统软件	工具软件
2	卫星导航数据增量更新与应用服务平台之电子地图差分更新处理子平台	工具软件

(4) 委托第三方开发相关情况

公司曾有两次委托第三方开发软件工具和研发平台的合作，该两项合作的所有知识成果、知识产权依合同规定均由发行人单独拥有，不存在纠纷或潜在纠纷。

同时该两项合作，不涉及保密信息，符合国家相关的保密规定。

公司之所以曾两次委托第三方协作开发软件工具或研发平台，是由于短期内人手紧张和为加快研发进度。但整体开发方案均由发行人自行设计，大部分编程工作亦自行完成，第三方便序员仅参与某些非重点模块的编程工作，不涉及软件工具或研发平台的核心技术，对发行人贡献较小。

保荐机构认为：发行人经过多年的自主研发，掌握了导航电子地图及导航软件开发的核心技术，开发了拥有自主知识产权的导航电子地图软件生产平台。发行人有两次委托第三方开发软件工具和研发平台的合作，该两项合作的所有知识成果、知识产权依合同规定均由发行人单独拥有，不存在纠纷或潜在纠纷。同时该两项合作，不涉及保密信息，符合国家相关的保密规定。

发行人律师认为：发行人在其软件的自主研发过程中不存在侵权行为，同时，发行人建立起了一套完善的知识产权保护体系，取得了众多发明专利、作品著作权、软件著作权等知识产权成果，既保护了自身的知识产权，亦降低了产品被诉的风险；发行人委托加工的软件权属清晰，均为发行人所有，不存在权属纠纷情况；发行人委托第三方开发软件工具和研发平台时不存在与他人分享保密信息的情况，符合国家相关的保密规定。

（三）销售模式

公司的销售模式主要分为以下几种模式：

1、授权模式

公司在销售导航电子地图及导航软件产品时，一般采取授权模式，即客户购买公司产品后，公司授予其在导航硬件产品上使用凯立德导航产品。同时，公司按照不同的销售对象，采取不同的销售方式：

（1）硬件商客户

一般情况下，公司按硬件商客户的采购订单与之签署购销合同，并按合同约定条款发货。

公司还与部分战略性合作客户签署长期框架性协议，明确约定双方合作期限并给予该类客户期限内按拟采购的公司导航电子地图及导航软件数量级别享受相应的价格优惠政策。

（2）终端消费者

公司非常重视对终端客户的销售，在全国建立了 2,420 家售后服务网点，开展售后服务及更新服务。同时，公司网站上开辟网络社区“凯立德家园”（www.kldjy.com），终端客户可以通过网络直接购买凯立德地图升级服务。此外，公司产品还在苹果商城进行直接销售，iPhone 用户可以直接通过苹果商城购买并下载公司产品，苹果公司与公司按约定比例分成。

2、开发服务模式

公司在为政府部门或企业提供地理信息系统解决方案服务时，一般采取开发服务模式。公司根据用户的要求，按照合同规定进行地理信息应用系统设计和开发，开发完成后交付用户使用，并由公司提供安装、调试以及其他售后服务。一般按照项目进度结算，此外，用户会预留 5%—10% 款项作为质保金（通常 1 年后支付给公司）。

3、渠道合作方式与其他后装销售方式的差异

公司在销售导航电子地图及导航软件时，一般采取授权模式，同时按照不同的销售对象，又可分为二种销售方式，即面向导航硬件生产厂商销售方式和通过售后服务网点直接面向终端消费者的渠道销售方式，前者以导航电子地图及导航软件初装授权为主，最终付费的是新购买导航硬件的用户（初装客户），对公司而言，被称为“一次收入”。后者以导航电子地图升级产品授权为主，最终付费的是之前已购买了导航硬件的用户（存量客户），这些用户携带已购买的导航硬件到售后服务网点对公司导航软件产品进行升级，对公司而言，被称为“二次收入”。

公司与 4S 店、汽车用品店等零售终端的合作方式属于渠道销售方式。虽然使用的导航电子地图及导航软件基本一致，但面向硬件厂商销售方式与渠道销售两种方式存在差异，主要如下：

销售方式	现有业务地位	客户群体	定价模式	收入类型	销售流程
面向硬件厂商销售方式	主要	导航硬件生产厂商	大批量销售、根据采购量适用阶梯价格	初装客户（一次收入）	通过导航硬件厂商及其销售渠道到达终端客户

渠道销售方式	次要	售后服务网点 (含 4S 店)	单次采购量 较小、价格 较高	存量客户(二次 收入)	通过售后服务 网点(包括 4S 店)到达终 端客户
--------	----	--------------------	----------------------	----------------	------------------------------------

随着公司“一次收入”初装客户的增加，积累的可带来“二次收入”的存量客户基数越来越大。公司目前已开始逐步建立渠道网络，2011 年公司渠道销售网络“二次收入”超过 800 万元，较 2010 年增长超过 100%，具备良好的增长态势。

此外，2011 年公司开始探索升级销售的电子商务模式，通过公司网站向存量客户提供自助升级客户端工具，存量客户可以根据提示自行完成导航软件产品的付费升级。目前该升级方式已为公司每月带来 20 多万元的收入，尽管绝对额不大，但增速较快，是公司未来“二次收入”的重要新来源。

保荐机构认为：渠道销售方式是公司销售体系的有益补充，对于开展二次更新业务具有重要意义，有助于提升品牌知名度、扩大市场占有率和盈利水平。

（四）主营业务情况

1、主营产品种类及其结构

报告期内，公司营业收入由导航电子地图及导航软件销售，以及地理信息系统技术服务收入构成。导航电子地图及导航软件销售的收入主要来自导航系统在车机、PND及手机上的销售。系统技术服务收入来自于公司与政府及企业合作开发的地理信息项目取得的收入。

报告期内，公司营业收入分业务的构成情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
导航电子地图 及导航软件销 售	15,978.03	94.94%	14,298.02	94.93%	7,162.01	87.14%
其中：车机	14,170.89	84.20%	11,433.84	75.92%	5,220.05	63.51%
PND	1,059.16	6.29%	1,857.13	12.33%	1,363.51	16.59%
手机	747.99	4.44%	1,007.05	6.69%	578.44	7.04%
系统技术服务	851.94	5.06%	763.29	5.07%	1,057.25	12.86%
合计	16,829.97	100.00%	15,061.31	100.00%	8,219.25	100.00%

有关公司营业收入的详细分析参见“第十节 财务会计信息与管理层分析”之“十三、盈利能力分析”。

2、公司定价策略

公司产品定价的原则是以合理的价格提供满足不同行业需求的产品。影响公司定价的主要因素主要有：（1）国内导航产品供求状况和公司对未来市场需求的预测；（2）公司地图数据采集加工、技术研发、产品开发和更新维护的成本；（3）竞争对手的定价策略。

3、主要客户情况

公司主要客户为车载导航系统厂商、PND制造商、汽车厂商及手机厂商等。

2009年、2010年及2011年公司前十大客户销售额分别为3,312.48万元、7,576.93万元、10,162.96万元，分别占营业收入的40.30%、50.31%及60.39%，具体客户名称和销售金额如下：

（1）2011年公司前十大客户情况

序号	客户名称	销售金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
1	惠州市凯越电子有限公司	21,025,641.03	12.49
2	深圳市路畅科技有限公司	15,064,102.56	8.95
3	广州飞歌汽车音响有限公司	13,675,487.18	8.13
4	惠州市华飞商贸有限公司	12,474,410.26	7.41
5	深圳市索菱实业股份有限公司	12,031,333.33	7.15
6	深圳市嘉铭仁电子有限公司	6,545,299.15	3.89
7	深圳市比亚迪汽车有限公司	6,419,401.71	3.81
8	Apple Inc.（苹果公司）	5,470,981.60	3.25
9	深圳市兴嘉林电子科技有限公司	4,960,666.67	2.95
10	天派电子（深圳）有限公司	3,962,294.64	2.35
	合计	101,629,618.12	60.39

（2）2010年公司前十大客户情况

序号	客户名称	销售金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
1	惠州市凯越电子有限公司	12,483,709.40	8.29
2	深圳市路畅科技有限公司	11,354,717.95	7.54
3	广州飞歌汽车音响有限公司	9,882,256.41	6.56

4	惠州市华飞商贸有限公司	8,183,085.47	5.43
5	深圳市嘉铭仁电子有限公司	7,686,829.06	5.10
6	深圳市桑格尔科技有限公司	5,982,905.98	3.97
7	广东好帮手电子科技股份有限公司	5,128,205.13	3.40
8	深圳市比亚迪汽车有限公司	5,372,820.51	3.57
9	深圳市兴嘉林电子科技有限公司	4,908,482.91	3.26
10	深圳市凯振电子有限公司	4,786,324.79	3.18
合计		75,769,337.61	50.31

（3）2009年公司前十大客户情况

序号	客户名称	销售金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
1	深圳市路畅科技有限公司	5,654,700.85	6.88
2	深圳市嘉铭仁电子有限公司	5,299,786.32	6.45
3	深圳市欧飞龙电子有限公司	4,076,581.20	4.96
4	广东好帮手电子科技有限公司	3,846,153.85	4.68
5	惠州市凯越电子有限公司	3,076,923.08	3.74
6	深圳市比亚迪汽车有限公司	2,482,564.10	3.02
7	深圳市航盛电子股份有限公司	2,427,017.09	2.95
8	天派电子（深圳）有限公司	2,148,264.96	2.61
9	北京纽曼共力数码科技有限公司	2,102,564.10	2.56
10	广州飞歌汽车音响有限公司	2,010,256.41	2.45
合计		33,124,811.97	40.30

在报告期内，本公司不存在向单个客户销售比例超过销售总额50%的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东与上述客户没有任何关联关系，也未在其中占有权益。

（4）报告期，发行人前十大客户基本情况

公司名称	成立时间	主营业务	股权结构	注册资本（万元）	销售内容	定价依据
惠州市凯越电子有限公司	2009/6/8	生产、加工、销售：电子产品	邹小亮：80%； 林建梅：20%	1,000	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市路畅科技有限公司	2006/8/17	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	郭秀梅：90.63%； 张宗涛：2.89%；	1,000	导航电子地图及导航软件	市场定价

公司名称	成立时间	主营业务	股权结构	注册资本（万元）	销售内容	定价依据
		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，等国内贸易，兴办实业，货物及技术进出口业务	朱玉光：0.89%			
广州飞歌汽车音响有限公司	2007/10/12	研发、生产、维修、安装、销售：汽车音响设备、电子产品；生产、加工：五金模具、塑胶模具；销售：五金、塑胶制品	梁立炽：60%； 魏兵：40%	1,000	导航电子地图及导航软件	市场定价
惠州市华飞商贸有限公司	2009/3/13	销售汽车音响、汽车零配件、汽车室内装饰品、家用电器	惠州华阳通用电子有限公司：100%	500	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市嘉铭仁电子有限公司	2003/5/15	生产销售电子产品；货物进出口、技术进出口	杨品：5%； 陆培仁：95%	1,100	导航电子地图及导航软件	市场定价
广东欧华电子有限公司	2010/1/13	产销：汽车电子产品；货物进出口、技术进出口	徐应龙：95.24%； 徐鹏 4.76%；	2,100	导航电子地图及导航软件	市场定价
广东好帮手电子科技股份有限公司	1998/6/16	研制、生产、加工、销售、维修：电子产品及其配套软件、车载无线通讯设备；销售：汽车；国内贸易；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；提供导航服务	卢灿光：59.73%； 深圳市艾普克斯投资管理有限公司：12.87%； 弘毅投资产业一期基金(天津)(有限合伙)：12%； 罗大军：8.84%； 殷建红：3.28%； 甘茂煌：3.28%	9,324	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市桑格尔科技有限公司	2003/9/17	电子产品的生产、销售及技术开发	胡爱民：75%； 曾建英：25%	50	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市比亚迪汽车有限公司	2006/8/3	汽车、电动车及其零配件、汽车模具及其相关附件、汽车电子装置的研发；汽车零部件、电动车零部件、汽车模具及其相关附件、汽车电子装置生产经营；普通货运运输；开发、研究无线通讯技术及系统；销售自产软件；太阳能充电器、充电桩、充电柜、电池管理系统、换流柜、逆变柜/器、汇流箱、开关柜、储能机组、家庭能源系统的研发及销售；从事货物及技术的进出口	比亚迪股份有限公司：73.05%； BYD(HK)CO LIMITED:26.95%	44,800	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市兴嘉林电子科技有限公司	2004/6/3	车载影视音响产品的生产加工、设计、技术开发及销售；电子零件、机械设备、汽车音响、汽车冷气、汽车显示器、汽车美容用品、家用电器的购销	王森林：97.5%； 黎耀宗：2.5%	200	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市凯振电子有限公司	2003/6/9	家用视听设备、汽车收放机、汽车电器产品、电子产品的产销	王益民：90%； 钟保英：7.5%； 钟国英：2.5%	1,000	导航电子地图及导航软件	市场定价
深圳市航盛电子股份有限公司	1993/12/6	研制开发、生产和销售汽车电子类系列产品、变频调速装置系列产品、仪器仪表、电脑外设设备、电子元件的购销；自营进口业务；房屋租赁；普通货运。	深圳市东风南方实业集团有限公司：25%； 深圳市航盛投资有限公司：15.84%； 中航航空电子系统有限公司：9.52%； 杨洪：6.26%； 广东中科白云创业投	21,000	导航电子地图及导航软件	市场定价

公司名称	成立时间	主营业务	股权结构	注册资本（万元）	销售内容	定价依据
			资有限公司：4.76%； 深圳市南航电子工业 有限公司：4.02%； 夏国新：2.38%； 张伟汉：2.38%； 刘影：2.38%； 赖明文：2.22%； 欧阳祥山：1.90%； 深圳市远致投资有限 公司：1.76%； 深圳市东山防水隔热 工程有限公司：1.43%； 杭州银瑞投资合伙企 业(有限合伙)：1.43%； 深圳市华隆投资有限 公司：1.43%； 胡绍文：1.42%； 关景成：1.34%； 朱伟军：1.19%； 段忠：1.14%； 深圳市金泰信诺投资 有限公司：0.95%； 深圳市安卓信创业投 资有限公司：0.95%； 任戈亮：0.95%； 王民贵：0.95%； 张国良：0.95%； 陈燕秋：0.83%； 宋洪良：0.69%； 郑越超：0.61%； 任喜荣：0.57%； 金安华：0.53%； 郑州宇通集团有限公 司：0.48%； 深圳市创新资本投资 有限公司：0.48%； 郑艳波：0.48%； 等			
天派电子（深圳）有限公司	2005/11/2	开发、生产经营数字电视、数字录放 机、数字放声设备、DVD 机芯及数字 音、视频编解码设备、车载 GPS 导航 器。数字激光视盘机、高密度数字光 盘机用关键件、影音多媒体产品及其 部件。增加：生产经营汽车关键零部 件制造与关键技术研发、汽车电子装 置制造与研发、汽车多媒体终端制造 与研发、集成电路设计	北京合众九州投资有 限公司：68.02%； 天派工业有限公司： 25%； 深圳市东创兴科技有 限公司：6.98%	4,300	导航电子 地图及导 航软件	市场 定价
深圳市索菱实业股份有限公司	1997/10/17	汽车用收录（放）音机、车载 CD、车 载 VCD、车载 DVD（含 GPS）、液晶显 示屏一体机的生产、国内商业、物资 供销业、货物及技术进出口；技术开 发、咨询；投资兴办实业。	肖行义：64.59% 北京华商盈通投资有 限公司：5.98% 广州基石创业投资合 伙企业：4.3% 招商湘江产业投资有 限公司：3.96% 深圳市 珠峰基石股权投资合 伙企业：3.69% 李贤彩：2.33%	13,720	导航电子 地图及导 航软件	市场 定价

公司名称	成立时间	主营业务	股权结构	注册资本（万元）	销售内容	定价依据
			深圳长润创新投资企业：2% 孙伟琦：2% 陈思妙：1.46% 萧行杰：1.43% 等			
北京纽曼共力数码科技有限公司	2005/03/02	自主研发、生产、销售“纽曼”闪存盘、硬盘、移动硬盘、MP4、MP3 播放器、GPS 导航仪等全系列数码产品及售后服务	孙卫斌：40%； 朱建迪：30%； 吕红兵：30%	600	导航电子地图及导航软件	市场定价
Apple Inc.（苹果公司）	成立于 1976 年，系美国纳斯达克上市公司，股票代码：AAPL。					市场定价

注：上述公司数据来源于工商登记材料及公开查询资料（截至2012年1月底）

根据上述核查，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其关联方或持有公司 5%以上股份的股东与上述客户没有关联关系，也未在其中占有权益，上述公司与发行人不存在关联关系。

（五）公司原材料采购情况

由于导航电子地图及导航软件形成过程中最主要的环节，如外业采集、内业加工、软件开发等均由公司自主完成，因此，公司主要向供应商采购光盘、语音产品、电子眼数据、手写识别软件及纸质说明书等。由于上述采购商品的数量及价值量较小，导致其采购额占公司营业总成本的比重较小。

2009 年、2010 年及 2011 年，公司向前 5 大供应商采购额分别为 433.88 万元、508.97 万元及 343.74 万元，占同期向供应商采购总额的 74.48%、68.57% 和 54.75%，供应商具体名称和采购情况如下：

1、2011年公司前五大供应商情况

供应商名称	采购品种	采购金额（万元）	占全部供应商采购总额比例
合肥讯飞数码科技有限公司	语音系统软件	137.50	21.90%
惠州善领科技有限公司	电子眼数据	90.15	14.36%
北京蒙恬科技有限公司	手写识别软件	65.00	10.35%
深圳市森广源实业发展有限公司	说明书	28.10	4.47%
深圳市海伦印刷包装有限公司	说明书	22.99	3.66%
合计		343.74	54.75%

2、2010年公司前五大供应商情况

供应商名称	采购品种	采购金额 (万元)	占全部供应商 采购总额比例
珠海经济特区海纳光盘制作有限公司	光盘	145.23	19.57%
合肥讯飞数码科技有限公司	语音产品	125.00	16.84%
台州市黄岩征服者电子科技有限公司	电子眼数据	90.00	12.13%
北京蒙恬科技有限公司	手写识别软件	81.25	10.95%
深圳市海伦印刷包装有限公司	说明书	67.49	9.09%
合计		508.97	68.57%

3、2009年公司前五大供应商情况

供应商名称	采购品种	采购金额 (万元)	占全部供应商 采购总额比例
合肥讯飞数码科技有限公司	语音产品	110.00	18.88%
台州市黄岩征服者电子科技有限公司	电子眼数据	97.97	16.82%
深圳市海伦印刷包装有限公司	说明书	79.93	13.72%
北京蒙恬科技有限公司	手写识别软件	78.00	13.39%
珠海经济特区海纳光盘制作有限公司	光盘	67.98	11.67%
合计		433.88	74.48%

在报告期内，公司前5大供应商中，不存在公司向单个供应商的采购比例超过当期公司采购总额50%的供应商；不存在公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在上述供应商中占有权益的情况。

六、发行人产品质量控制情况

质量是产品的生命，本公司一贯高度重视公司的产品质量，在生产每道工序及环节进行相应的质量控制。

（一）质量控制标准

公司严格按照ISO9001标准的要求建立了完善的质量管理体系，于2004年通过ISO9001:2000版质量管理体系认证审核，于2010年通过了ISO9001:2008版换证审核。除了贯彻ISO质量管理体系标准以外，本公司还按照测绘行业相关的国标、行标等要求逐步完善、提高产品质量标准，规范产品生产流程，努力加强技术改造，重视内部管理，使产品质量不断提高。

（二）质量控制措施

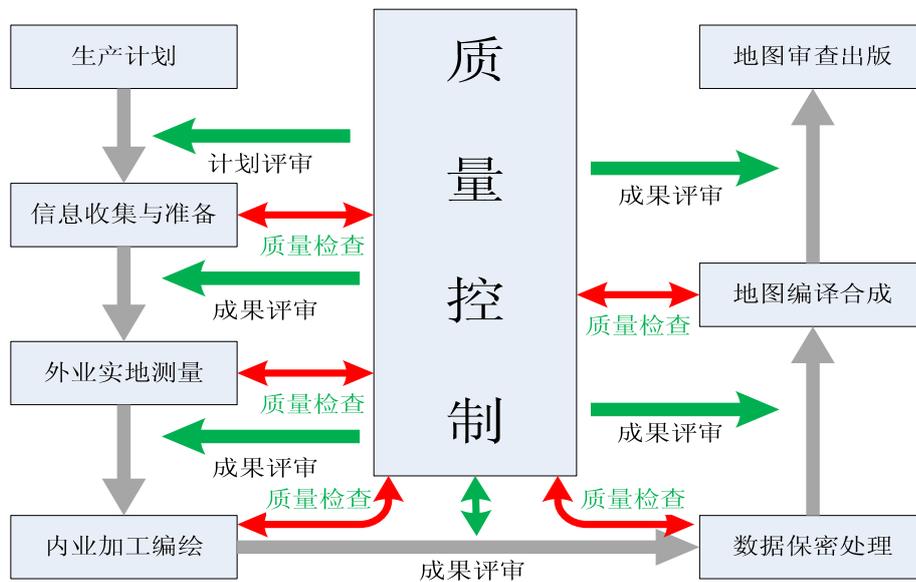
公司主要采取以下质量控制措施：

1、前期质量策划

为保证质量目标的实现，公司设有专门的部门和人员，在软件和数据产品设计阶段就进行质量策划，按照相关国标、行标的要求，制定科学的生产流程，设置合理的质量控制点，确定有竞争性的产品质量指标，并编制必要的、指示明确的规范文档，为规范软件设计、数据产品生产流程、保证产品质量打好基础。

2、过程监督控制

为保证质量目标的实现，公司设有质量控制部对产品生产过程进行全过程控制。（以数据生产为例）



质量控制部在数据生产各环节都设置了质量检测岗位，持续地对作业过程进行监测，一旦有不合格数据产生，立即反馈、修正，并对产生的重要不合格项目进行原因分析，制定有针对性的纠正、预防措施并严格实施再验证。公司建立了生产记录及质量记录管理制度，通过对记录定期（包含不定期）的归纳、汇总、分析，寻求优化生产流程、提高产品质量的机会。

数据生产除了作业部门进行小组自检和部门互检外，质量控制部还对作业过程和最终成品进行抽检，并通过各项检查确保最终数据产品质量达标。同时，质量控制部结合地图数据的特点，不断完善检查方法和手段，设计逻辑严密的质量检查程序，开发高效智能的检查工具，充分利用机器检查的高效性、稳定性等特点，实现工具检查与人工检查相结合的方法，保证产品质量。

（三）客户反馈处理

为给客户提供更好的服务，公司建立了多渠道信息反馈处理机制，用户可以

方便地通过热线电话、“凯立德家园”网络社区、QQ 及 MSN 以及售后服务网点等渠道向公司反馈问题。公司安排了专职人员对各渠道用户提出的问题进行处理，并定期进行汇总分析，制定针对性的措施，防止问题的再次发生；并将分析结果反馈管理及生产部门，作为各部门改进的依据，寻求各种改进机会，持续提升管理水平、提高产品质量。

（四）具体内部控制体系及执行情况

凯立德高度重视产品质量，严格按照导航电子地图制作规范标准、ISO9001 标准等建立了完善的导航电子地图生产的内部控制体系，对生产的各道工序及环节进行严格的质量管理。

1、已建成系统的内部控制体系

公司建立了系统的内部控制体系：包括各类成果的《质量标准》、各项业务操作的《技术规程》以及各工作岗位的《作业规范》等，覆盖了从生产计划制定、外业采集、内业加工、过程监督控制到最终产品出品的完整数据生产过程，对公司产品生产过程中的各项工作提供了明确、详细的指导。目前公司各类数据质量控制规范文件达 150 多份。这些规范控制文件已成为员工培训、员工实际作业的操作指引和质量标准得到贯彻落实。

2、内部控制体系得到有效执行

为了保证上述内部控制体系的有效执行，公司从组织结构上对数据生产的计划制定、执行和监控工作进行了分工，不同作业环节之间建立了有效隔离，严密管控。如：外业采集生产计划工作由数据采集部办公室进行组织实施和跟进；生产执行工作则由各作业区将任务细分到具体的采集作业小组完成；数据质检部则独立地行使监督检查职能。不同的作业单位，在生产过程既是相互依赖的合作关系，又是彼此约束的监督关系。

3、外业采集的内部控制

（1）采集计划制定控制

公司管理层确定年度规划，分管领导确定总体数据生产计划，数据采集部办公室负责总体生产计划的分解和具体采集计划的制订工作。采集计划需要结合公司的总体目标和数据现状，确定采集作业的具体范围、采集时间、工作量估算、

人员计划和采集路线设计。

（2）实地采集作业控制

数据采集部各作业区外业队接到采集计划后需要进行认真的复核确认，然后安排采集小组实施作业。

采集小组必须严格按采集计划进行采集作业，如果因现场实地情况限制需要对计划作调整，必须及时请示数据采集部办公室作变更。在采集小组采集作业过程中，采集小组的行程信息将传送到公司，数据采集部办公室通过外业监控系统对采集小组的现场作业情况进行实时的监督管理。

在外业采集过程中，车载采集系统还自动地将采集小组工作的时间、地点、路线、卫星信号状况、实地视频信息、车辆行驶速度及里程等现场信息实时地记录进外业成果文件中。

（3）外业成果质量控制

数据质检部在外业成果验收时将会依照相关规范制度对现场信息和采集成果进行认真的质量检查。例如：检查外业成果的电子记录、纸质记录、行驶的轨迹、照片、视频等外业采集成果、现场信息与规范要求的符合性。对于不符合质量规范要求的成果，将依照不合格品改正程序作针对性的返工处理，如果问题性质严重，达到报废要求，则将对该成果作报废处理，由数据采集部办公室视情况重新安排采集，以保证外业采集成果达到公司的质量要求。

（4）内业加工的内部控制

①与工序结合、环环相扣的控制链条

地图数据内业加工的根本性要求就是忠实于外业采集成果。通过深入的分析 and 研究，公司在生产过程的质量控制上采用自检、互检、专检、验收等多种控制手段，使下游工序对上游工序进行定向监督，形成环环相扣的控制链条，并在关键岗位设计上引入并行岗位，将错误数据消灭在当前岗位，避免其流入下一生产环节。

例如，在大多数岗位，作业人员在完成作业后，必须先进行自检，然后提交给部门进行全面质量检查。部门内检查采用逐点检验法，确保数据加工的内容与

外业采集成果相符，部门内质检人员对作业成果质量与作业人员承担同等的责任，质检通过后才能提交质控人员进行抽样检查，抽检通过后再流向下一道工序。

②可直接追溯至外业采集成果的质检系统

通过对生产工具系统不断的开发和改进，目前地图数据库已可将内业加工的成果与其加工相关来源的外业采集成果建立关联关系，例如外业采集的照片与其包含的 POI 建立关联关系，当查看 POI 名称时，可以直接看到与该 POI 对应的实地照片等采集成果。质量检查人员依据相应的关联采集成果等信息和相关规范要求对加工成果进行检查验收。

综上所述，报告期内，公司结合数据信息采集、内部加工等导航电子地图制作工艺环节的特点，制定了针对各个工艺环节的内部控制体系，且得到有效执行，不存在利用竞争对手的产品完成 POI 等信息采集的情形，有效执行的内控机制也防止了 POI 等信息来源于竞争对手的潜在风险。

（五）质量控制成果

报告期内，行业主管部门于 2011 年组织了行业内的导航电子地图质量测评，测评结果显示，公司导航电子地图产品符合《车载导航电子地图产品规范》（GB/T 20267-2006）、《导航电子地图检测规范》（CH/T 1019—2010）等标准的要求，产品质量良好。

报告期内，发行人的导航电子地图或导航软件产品不存在因质量问题被处罚的情形，也不存在纠纷及潜在纠纷。

七、公司主要固定资产与无形资产

（一）固定资产

公司主要固定资产包括房屋、建筑物、电子设备、办公设备、运输设备及其他设备。截至 2011 年 12 月 31 日，公司固定资产原值 14,984.31 万元，累计折旧 1,072.22 万元，固定资产净值 13,912.09 万元。

房屋、建筑物、电子设备、办公设备、运输设备及其他设备成新率情况如下：

单位：万元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
----	----	------	----	-----

房屋、建筑物	13,521.81	369.39	13,152.42	97.27%
运输设备	262.99	163.40	99.59	37.87%
办公设备	18.57	12.35	6.22	33.49%
电子设备	1,120.33	490.06	630.28	56.26%
其他设备	60.61	37.03	23.58	38.90%
合计	14,984.31	1,072.22	13,912.09	92.84%

截止本招股说明书签署之日，发行人房产情况统计如下：

序号	权利人	房产名称	用途	建筑面积 (m ²)	使用权证编号	权利期限
1	凯立德	天安创新科技广场1期B908	办公	817.93	深房地字第3000133247号	1988年11月16日至2038年11月15日
2	凯立德	耀华创建大厦27-28层	办公	2,365.08 (注3)	深房地字第3000677694号等 (注1)	2006年11月28日至2056年11月27日
3	凯立德欣	耀华创建大厦24层(其中8套)、26层	办公	1,936.98 (注3)	深房地字第3000677698号等 (注2)	2006年11月28日至2056年11月27日

注1：凯立德2012年3月取得的耀华创建大厦27-28层房产证一共24个：深房地字第3000677694号、第3000677693号、第3000677760号、第3000677753号、第3000677758号、第3000677759号、第3000677664号、第3000677689号、第3000677691号、第3000677690号、第3000677665号、第3000677681号、第3000677667号、第3000677696号、第3000677668号、第3000677666号、第3000677669号、第3000677697号、第3000677695号、第3000677757号、第3000677755号、第3000677756号、第3000677754号、第3000677752号。

注2：凯立德欣2012年3月取得的耀华创建大厦26层及24层房产证一共20个：深房地字第3000677698号、第3000677699号、第3000677733号、第3000677734号、第3000677750号、第3000677749号、第3000677782号、第3000677748号、第3000677674号、第3000677675号、第3000677676号、第3000677700号、第3000677673号、第3000677672号、第3000677671号、第3000677677号、第3000677747号、第3000677746号、第3000677745号、第3000677670号。

注3：凯立德、凯立德欣购买的耀华创建大厦房产其房产证标明的建筑面积合计数为4,302.06平方米，是政府管理部门最终验房的实测面积，与对应购买合同上标明的认购面积合计数4,305.88平方米略有差异。

（二）无形资产

公司主要无形资产包括商标权、著作权、办公软件、研发工具软件。截至2011年12月31日，公司无形资产原值478.03万元，累计摊销296.18万元，

无形资产净额 181.84 万元，计提无形资产减值准备 0 万元，无形资产账面价值 181.84 万元。

单位：万元

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
商标权	24.66	14.92	-	9.73
著作权	31.95	14.90	-	17.05
办公软件	122.53	86.49	-	36.04
研发工具软件	282.83	163.81	-	119.02
其他	16.06	16.06	-	-
合计	478.03	296.18	-	181.84

（三）房屋租赁情况

截止本招股说明书签署之日，发行人房产租赁情况统计如下：

出租方	承租方	地址	面积（m ² ）	租金标准（元/月）	期限	用途
彭晓红	北京分公司	北京市海淀区彩和坊路10号瀚海国际大厦(1+1大厦)6层13号	235.63	35,347.32	2011.9.1-2013.8.31	办公
张月玲	凯立德欣	北京市海淀区彩和坊路10号瀚海国际大厦(1+1大厦)6层6号	159.44	23,917.91	2011.8.13-2012.8.12	办公
卓振波	发行人	福田区深南大道耀华创建大厦1座16层1601-1612	1,174.05	124,449.00	2011.10.1-2013.9.30	办公
卓亚越	发行人	福田区深南大道耀华创建大厦1座17层1701-1705	456.36	48,375.00	2011.10.1-2013.9.30	办公
卓睿	发行人	福田区深南大道耀华创建大厦1座17层1706-1708	354.30	37,555.00	2011.10.1-2013.9.30	办公
卓亚著	发行人	福田区深南大道耀华创建大厦1座17层1709-1712	363.38	38,518.00	2011.10.1-2013.9.30	办公
深圳市卓佳实业集团有限公司	发行人	福田区深南大道耀华创建大厦1座18层1801-1812	1,174.05	124,449.00	2011.10.1-2013.9.30	办公
合计			3,917.21			

八、知识产权及非专利技术

（一）商标

截至 2012 年 2 月底，凯立德及其子公司已在国家工商行政管理总局商标局获得 53 项注册商标（凯立德获得 45 项、凯立德欣获得 8 项）具体情况如下：（此外，凯立德有 39 项商标正在申请中）

1、发行人拥有的注册商标（45 项）

序号	商标及注册号	有效期	类别及使用商品
1	 注册号：1390405	2000/04/28 至 2020/04/27	第 9 类
2	i-Spatial 注册号：1610289	2001/07/28 至 2021/07/27	第 9 类
3	Careland 注册号：1662498	2001/11/07 至 2021/11/06	第 9 类
4	LandUse 注册号：3608028	2005/01/21 至 2015/01/20	第 9 类
5	LandApproving 注册号：3608030	2005/01/21 至 2015/01/20	第 9 类
6	LandCada 注册号：3608033	2005/01/21 至 2015/01/20	第 9 类
7	Care-Navi 注册号：3608035	2005/01/21 至 2015/01/20	第 9 类
8	Carnix 注册号：3666546	2005/03/14 至 2015/03/13	第 9 类
9	ActiveMap 注册号：4564899	2008/01/21 至 2018/01/20	第 9 类
10	第一导航 注册号：4674913	2008/05/21 至 2018/05/20	第 9 类
11	Navione 注册号：4674914	2008/05/21 至 2018/05/20	第 9 类
12	NavOne 注册号：4876523	2008/08/28 至 2018/08/27	第 9 类
13	 注册号：4972706	2009/02/21 至 2019/02/20	第 9 类
14	 注册号：5127378	2009/01/21 至 2019/01/20	第 9 类

15	 注册号：5166230	2009/11/21 至 2019/11/20	第 9 类
16	Navione map 注册号：5456833	2009/06/21 至 2019/06/20	第 9 类
17	MAPSonic 注册号：5490686	2009/11/21 至 2019/11/20	第 9 类
18	 注册号：5922622	2010/02/14 至 2020/02/13	第 9 类
19	 注册号：5922623	2010/02/07 至 2020/02/06	第 9 类
20	 注册号：5930048	2010/01/28 至 2020/01/27	第 9 类
21	 注册号：5930049	2010/01/28 至 2020/01/27	第 9 类
22	 注册号：7570903	2010/12/28 至 2020/12/27	第 42 类
23	 注册号：7570904	2010/12/28 至 2020/12/27	第 42 类
24	 注册号：7570905	2010/12/28 至 2020/12/27	第 42 类
25	 注册号：7570906	2010/12/28 至 2020/12/27	第 42 类
26	CARELAND 注册号：7639150	2011/03/07 至 2021/03/06	第 9 类
27	凯立德 CARELAND 注册号：7639151	2011/03/07 至 2021/03/06	第 9 类
28	凯立德 注册号：7639152	2011/03/07 至 2021/03/06	第 9 类

29	结伴游 注册号：8031873	2011/03/21 至 2021/03/20	第 9 类
30	凯立德好地图 注册号：8031880	2011/03/21 至 2021/03/20	第 9 类
31	好地图凯立德 注册号：8031886	2011/03/21 至 2021/03/20	第 9 类
32	凯立德百事通 注册号：8031899	2011/03/21 至 2021/03/20	第 9 类
33	凯立德百事通 注册号：8031920	2011/02/28 至 2021/02/27	第 42 类
34	凯立德好地图 注册号：8031925	2011/02/28 至 2021/02/27	第 42 类
35	好地图凯立德 注册号：8031932	2011/02/28 至 2021/02/27	第 42 类
36	ODE 注册号：8602071	2011/09/07 至 2021/09/06	第 42 类
37	凯立德 ODE 注册号：8602072	2011/09/07 至 2021/09/06	第 42 类
38	凯立德 K 码 注册号：8801259	2011/11/21 至 2021/11/20	第 9 类
39	凯立德 K 卡 注册号：8801260	2011/11/21 至 2021/11/20	第 9 类
40	 注册号：8860630	2011/12/07 至 2021/12/06	第 9 类
41	凯立德家园 注册号：8860631	2011/12/07 至 2021/12/06	第 42 类
42	K 族 注册号：9060388	2012/01/28 至 2022/01/27	第 9 类
43	K 友 注册号：9060415	2012/01/28 至 2022/01/27	第 9 类

44	Livenavigation 注册号：9060458	2012/01/28 至 2022/01/27	第 9 类
45	Livenavigation 注册号：9065043	2012/01/28 至 2022/01/27	第 38 类

2、发行人子公司凯立德欣的注册商标（8 项）

序号	商标及注册号	有效期	类别
1	KLD 注册号：5770010	2009/12/28 至 2019/12/27	第 9 类
2	导航快乐生活 注册号：5987819	2010/01/07 至 2020/01/06	第 9 类
3	 注册号：6837495	2010/07/14 至 2020/07/13	第 9 类
4	 注册号：6837496	2010/07/14 至 2020/07/13	第 9 类
5	 注册号：6837497	2010/07/14 至 2020/07/13	第 9 类
6	 注册号：6837498	2010/07/14 至 2020/07/13	第 9 类
7	 注册号：6837499	2010/07/14 至 2020/07/13	第 9 类
8	 注册号：6837500	2010/07/14 至 2020/07/13	第 9 类

以上商标有效期满后，可以申请续展。公司不存在使用他人商标的情况，也不存在许可他人使用本公司商标的情形。

（二）专利

截至 2012 年 2 月底，凯立德及其子公司已在国家知识产权局获得 50 项专利（凯立德获得 31 项、凯立德欣获得 19 项），具体情况如下：（此外，凯立德有 101 项专利、凯立德欣有 38 项专利正在申请中）

1、发行人获得的专利权（31项）

序号	名称	申请日	授权公告日	专利类型	专利号
1	一种导航路径的调整方法、装置及设备	2006/12/21	2010/05/19	发明专利	ZL200610157832.X
2	一种GPS导航中的路网指示方法、装置及设备	2006/12/22	2010/07/21	发明专利	ZL200610157913.X
3	一种追踪导航中的地图记录方法及设备	2006/12/30	2010/09/29	发明专利	ZL200610063715.7
4	一种位置监控方法及设备	2006/12/30	2010/05/12	发明专利	ZL200610063709.1
5	一种导航系统剩余时间确定方法、装置及导航系统	2007/11/14	2010/09/15	发明专利	ZL200710124541.5
6	一种导航方法、装置及导航设备	2007/12/06	2010/09/15	发明专利	ZL200710124938.4
7	一种GPS导航系统中道路显示方法、装置及设备	2007/09/24	2010/12/08	发明专利	ZL200710077363.5
8	停车位置记录装置、导航系统及其使用的停车位置记录方法	2008/07/01	2011/01/26	发明专利	ZL200810068167.6
9	一种GPS导航显示模式控制方法、装置及设备	2006/11/16	2011/02/16	发明专利	ZL200610156884.5
10	一种基于位置监控的导航方法及设备	2006/12/30	2011/02/16	发明专利	ZL200610063714.2
11	一种电子导航中信息显示区域确定方法、装置及设备	2007/09/24	2011/02/16	发明专利	ZL200710077360.1
12	一种导航设备激活方法、导航设备激活中心和导航设备	2008/07/09	2011/02/09	发明专利	ZL200810068443.9
13	一种交叉路口的导航方法及使用了此导航方法的导航系统	2008/04/14	2011/03/30	发明专利	ZL200810066721.7
14	语音播报装置、使用了此装置的导航系统及其采用的方法	2008/03/14	2011/05/25	发明专利	ZL200810065843.4
15	一种数据采集装置	2010/11/15	2011/06/08	实用新型专利	ZL201020607354.X
16	一种车费预估方法、系统及移动终端	2009/02/25	2011/05/18	发明专利	ZL200910105571.0
17	一种电子地图俯视角显示控制方法、装置及设备	2006/12/21	2011/05/18	发明专利	ZL200610157831.5
18	一种导航轨迹的记录方法、装置、设备以及导航方法	2006/12/22	2011/05/18	发明专利	ZL200610157916.3

19	一种信息采集装置	2010/12/30	2011/08/31	实用新型专利	ZL201020690295.7
20	沿引导路径检索兴趣点的方法及使用了此方法的导航系统	2008/04/24	2011/09/21	发明专利	ZL200810066909.1
21	即时记录电子地图道路数据的方法	2008/10/29	2011/11/30	发明专利	ZL200810217123.5
22	一种信息点检索的方法、信息点检索装置及导航系统	2008/06/11	2011/12/14	发明专利	ZL200810067828.3
23	一种车载导航终端及其兴趣点显示方法	2008/04/30	2011/12/14	发明专利	ZL200810067030.9
24	导航电子地图正版验证方法和系统	2008/07/23	2011/12/14	发明专利	ZL200810141694.5
25	定位方法、导航方法、终端和系统及移动通信终端	2008/12/31	2011/12/14	发明专利	ZL200810241799.8
26	导航系统及在连续结点路段进行语音提示的导航方法	2008/10/16	2012/01/04	发明专利	ZL200810224294.0
27	导航系统及其操作方法	2009/07/27	2012/01/04	发明专利	ZL200910089898.3
28	导航系统更新地图数据的方法及导航系统的客户端	2008/12/05	2011/12/28	发明专利	ZL200810218106.3
29	一种导航系统的客户端、服务端、及进行地图更新的方法	2008/07/02	2012/02/01	发明专利	ZL200810068198.1
30	一种兴趣点检索方法、兴趣点检索装置及导航系统	2008/10/15	2012/02/01	发明专利	ZL200810216769.1
31	具有轨迹切换功能的导航装置及导航方法	2008/09/17	2012/02/08	发明专利	ZL200810222352.6

2、发行人子公司凯立德欣获得的专利权(19项)

序号	名称	申请日	授权公告日	专利类型	专利号
1	一种越界监控方法及设备	2006/12/30	2009/02/25	发明专利	ZL200610063713.8
2	导航系统中拼音首字母快速查找地点的方法	2006/07/11	2009/03/11	发明专利	ZL200610061631.X
3	一种道路定位方法、装置及导航设备	2007/12/27	2010/09/15	发明专利	ZL200710305843.2
4	导航系统的客户端、服务端、及地图数据提供、响应方法	2008/06/05	2010/11/03	发明专利	ZL200810067701.1
5	亮度调整装置及亮度	2008/11/14	2011/03/09	发明专利	ZL200810217469.5

	调整方法和导航装置及导航方法				
6	一种位置服务终端(凯立德欣与广东省公安消防总队共同申请)	2010/11/08	2011/06/08	实用新型专利	ZL201020597043.X
7	一种安防位置服务终端(凯立德欣与广东省公安消防总队共同申请)	2010/11/08	2011/06/08	实用新型专利	ZL201020597055.2
8	显示道路相交处的方法、道路相交处绘制模块和导航系统	2009/01/20	2011/06/15	发明专利	ZL200910105194.0
9	一种行进中周边信息检索方法、装置及导航设备	2007/12/27	2011/07/06	发明专利	ZL200710186150.6
10	一种路径规划装置及方法	2008/10/06	2011/08/17	发明专利	ZL200810216483.3
11	一种道路显示装置及其方法	2008/11/14	2011/10/26	发明专利	ZL200810226598.0
12	一种导航系统及其导航方法	2008/08/27	2011/11/02	发明专利	ZL200810142114.4
13	车辆组队通信方法,及导航系统的创建人使用端和队员使用端	2008/07/01	2011/12/14	发明专利	ZL200810068166.1
14	滚轮操作装置及其操作方法	2008/05/27	2011/12/14	发明专利	ZL200810067466.8
15	一种导航系统及导航系统语音提示方法	2008/08/12	2012/01/04	发明专利	ZL200810118270.7
16	导航系统及其交叉路口精确导航方法	2008/10/16	2012/01/04	发明专利	ZL200810224295.5
17	一种节能车载导航装置和节能导航方法	2008/07/15	2012/01/04	发明专利	ZL200810068522.X
18	一种用户界面的控制方法、系统及移动终端	2008/04/30	2012/01/18	发明专利	ZL200810067064.8
19	导航系统的客户端、服务端、及其进行地图更新的方法	2008/07/03	2012/02/22	发明专利	ZL200810068245.2

3、关于上述发明专利中包括了大量与 GPS 设备有关专利的原因，以及上述专利对发行人生产经营的贡献情况的说明。

涉及计算机程序的发明一般都会与硬件存在紧密联系，如软件运行的硬件环境、软件带来的硬件性能的变化、软件对硬件的控制等，因而单纯的软件方法的描述并不能清楚完整的说明专利保护的技术方案。《中华人民共和国专利法》第二十六条规定：“说明书应当对发明或者实用新型作出清楚、完整的说明，以所属技术领域的技术人员能够实现为准；必要的时候，应当有附图。摘要应当简要说明发明或者实用新型的技术要点。权利要求书应当以说明书为依据，清楚、简要地限定要求专利保护的范围。”因此，为了更清楚的说明专利保护的技术方案，

发行人和凯立德欣在专利中加入与软件相关的设备、装置的描述。

公司申请的专利对公司生产经营具有一定的贡献，主要是可以有效地保护公司的知识产权。

保荐机构认为：发行人和凯立德欣的各项知识产权均属于自主研发，报告期销售的产品不存在侵权情形，不存在纠纷及潜在纠纷。发行人和凯立德欣的专利申请未发生他人向国家专利行政部门提出异议的情况，不存在纠纷及潜在纠纷；发行人申请专利的主要目的是为有效保护自身知识产权，对发行人生产经营具有一定的贡献。

发行人律师认为：发行人的专利、地图及软件产品均属于自主研发，不存在侵权情形，不存在纠纷及潜在纠纷。发行人和凯立德欣的专利申请未发生他人向国务院专利行政部门提出异议的情况，不存在纠纷及潜在纠纷；发行人申请专利的主要目的是为有效保护自身知识产权，未在发行人生产经营中产生直接收益。

（三）计算机软件著作权

截至 2012 年 2 月底，凯立德及其子公司已在国家版权局获得 110 项计算机软件著作权（凯立德获得 87 项、凯立德欣获得 23 项），均为自主研发取得。具体情况如下：

1、发行人拥有的计算机软件著作权（87 项）

序号	软件名称	首次发表日/ 创作完成日	登记批准日	证书编号及登记号
1	CareLand 通用办公 workflow 引擎软件 [简称：CareLand 工作流引擎软件] V1.0	2000/4/30	2000/07/17	软著登字第 0005342 号 2000SR1273
2	建设用地及市场信息发布管理系统 V1.0	1999/12/2	2000/09/04	软著登字第 0005741 号 2000SR1672
3	土地定级及基准地价动态更新系统 V1.5	2000/4/19	2000/09/04	软著登字第 0005742 号 2000SR1673
4	土地评估及管理系统 V1.5 [简称：宗地评估及报告生成系统]	2000/4/19	2000/09/19	软著登字第 0005893 号 2000SR1824
5	地籍管理系统 V2.0	2001/1/4	2002/06/19	软著登字第 000544 号 2002SR0544
6	房地产按揭、登记、交易管理信息系统 V1.0 [简称：房地产管理信息系统]	2002/2/1	2002/12/31	软著登字第 004959 号 2002SR4959
7	I-Spatial V2.0 [简称：	2002/6/6	2003/06/25	软著登字第 011929 号

	I-Spatial]			2003SR6838
8	城市规划辅助设计系统 [简称：规划 CAD] V1.0	2002/8/15	2003/06/25	软著登字第 011930 号 2003SR6839
9	X-Bridge [简称： X-Bridge] V1.0	2003/2/28	2003/06/25	软著登字第 011931 号 2003SR6840
10	导航电子地图系统 V1.0	2003/8/15	2004/01/18	软著登字第 019017 号 2004SR00616
11	导航电子地图编辑加工 系统 V1.0	2003/9/20	2004/01/18	软著登字第 019018 号 2004SR00617
12	GPS 汽车自主导航开放 式引擎软件 V1.0	2004/9/30	2005/01/05	软著登字第 031569 号 2005SR00068
13	导航系统人机界面生成 器软件 [简称：HMI Design Tool] V1.0	2003/6/30	2005/01/05	软著登字第 031571 号 2005SR00070
14	IDBGIS 因特网数据库地 理信息系统 V1.0	2004/11/30	2005/02/17	软著登字第 033203 号 2005SR01702
15	凯立德 Web 邮件系统 V1.0 [简称：Careland WebMail]	2003/8/31	2005/02/17	软著登字第 033204 号 2005SR01703
16	TriDBGIS 三维因特网数 据库地理信息系统平台 V1.0	2004/4/30	2005/04/06	软著登字第 034821 号 2005SR03320
17	凯立德移动导航系统 V1.0	2004/11/30	2005/07/04	软著登字第 038573 号 2005SR07072
18	凯立德移动导航系统 V1.1	2005/9/30	2006/02/17	软著登字第 049448 号 2006SR01782
19	凯立德快拼检索系统 V2.0 [简称：快拼检索]	2004/8/16	2006/02/17	软著登字第 049449 号 2006SR01783
20	凯立德数字相机电子地 图系统 [简称： MapTronic for Camera] V1.0	2006/3/1	2006/10/25	软著登字第 062469 号 2006SR14803
21	凯立德导航电子地图编 辑加工软件 V2.0	2007/3/30	2008/03/06	软著登字第 092194 号 2008SR05015
22	导航电子地图车载设备 数据采集软件 V1.0 [简 称：导航电子地图车载 设备数据采集软件]	2002/11/30	2008/05/21	软著登字第 096730 号 2008SR09551
23	导航电子地图质量检查 控制系统 V1.0	2006/11/30	2008/05/21	软著登字第 096772 号 2008SR09593
24	凯立德 GPS 卫星导航引 擎中间件软件 V2.0	2007/10/1	2008/12/12	软著登字第 121132 号 2008SR33953
25	导航电子地图增量更新 与应用服务系统 V1.0	2008/5/30	2009/04/24	软著登字第 0142341 号 2009SR015342
26	凯立德移动导航 T 系列 之 TP 软件 V1.0	2007/1/10	2009/04/24	软著登字第 0142342 号 2009SR015343
27	凯立德移动导航 E 系列 之 EP 软件 V1.0	2008/7/15	2009/06/04	软著登字第 0148022 号 2009SR021023
28	凯立德 GPS 设备监控系 统 V1.0	2008/11/10	2009/06/04	软著登字第 0148023 号 2009SR021024
29	凯立德移动导航 C 系列	2008/6/2	2009/06/04	软著登字第 0148024 号

	之 CP 软件 V1.0			2009SR021025
30	凯立德移动网络运营调度系统 V1.0	2009/4/13	2009/06/23	软著登字第 0151577 号 2009SR024578
31	凯立德基于 C/S 结构的位置服务导航系统 V1.0	2007/10/8	2009/01/13	软著登字第 128777 号 2009SR02598
32	凯立德移动导航 EM 软件 V1.0	2008/7/30	2009/01/13	软著登字第 128778 号 2009SR02599
33	导航电子地图手持设备数据采集软件 V1.0	2007/7/2	2009/07/03	软著登字第 0152993 号 2009SR025994
34	导航电子地图数据采集系统 V1.0	2007/1/15	2009/07/03	软著登字第 0152995 号 2009SR025996
35	凯立德卫星导航引擎嵌入式软件 V1.0	2007/10/8	2009/01/13	软著登字第 128779 号 2009SR02600
36	导航电子地图信息收集系统 V3.0	2007/9/3	2009/07/31	软著登字第 0157272 号 2009SR030273
37	导航电子地图数据生产管理系统 V3.0	2007/7/2	2009/07/31	软著登字第 0157273 号 2009SR030274
38	导航 UI 设计软件[简称: UI 设计软件] V1.0	2009/6/9	2009/10/09	软著登字第 0171652 号 2009SR044653
39	项目文档与版本发行管理软件 [简称: 版本管理] V1.0	2009/5/1	2009/10/09	软著登字第 0171653 号 2009SR044654
40	HMI 布局设计软件 V1.0	2009/5/1	2009/10/09	软著登字第 0171655 号 2009SR044656
41	资源管理软件 V1.0	2006/9/1	2009/10/09	软著登字第 0171765 号 2009SR044766
42	凯立德三维实景导航系统 [简称: 凯立德 JV 实景导航系统] V1.0	2009/6/1	2010/01/06	软著登字第 0189098 号 2010SR000825
43	凯立德移动导航 C 系列软件 V1.0	2008/5/9	2010/01/06	软著登字第 0189100 号 2010SR000827
44	物流行业智能配送引擎 GPS 应用系统 V1.0	2009/11/2	2010/01/25	软著登字第 0192500 号 2010SR004227
45	凯立德移动导航 T 系列软件 V1.0	2007/1/10	2010/01/25	软著登字第 0192573 号 2010SR004300
46	凯立德移动导航 symbian-S60-V3-3.1 软件 V3.1	2007/5/1	2010/3/3	软著登字第 0197806 号 2010SR009533
47	凯立德移动导航 symbian-S60-V2-1.0 软件 V2.1	2005/8/1	2010/3/3	软著登字第 0197807 号 2010SR009534
48	凯立德移动导航 E 系列软件 V1.0	2008/4/11	2010/03/16	软著登字第 0200247 号 2010SR011974
49	手持设备数据采集软件 V2.0	2007/12/1	2010/7/31	软著登字第 0226602 号 2010SR038329
50	生产流程设计软件 V3.0	2009/1/6	2010/7/31	软著登字第 0226655 号 2010SR038382
51	数据生产管理系统 V3.1	2009/3/10	2010/7/31	软著登字第 0226685 号 2010SR038412
52	数据编辑管理系统 V3.1	2009/3/8	2010/8/2	软著登字第 0226868 号 2010SR038595

53	生产作业管理软件 V3.1	2009/6/18	2010/8/2	软著登字第 0226900 号 2010SR038627
54	路网数据编辑软件 V3.0	2009/4/5	2010/8/2	软著登字第 0226914 号 2010SR038641
55	三维模型编辑软件 V1.0	2005/12/1	2010/8/14	软著登字第 0229759 号 2010SR041486
56	行政区数据编辑软件 V1.0	2005/10/21	2010/8/14	软著登字第 0229760 号 2010SR041487
57	公交数据质量检查软件 V1.0	2005/4/18	2011/2/12	软著登字第 0269889 号 2011SR006215
58	地图制图打印软件 V1.0	2005/3/13	2011/2/12	软著登字第 0269792 号 2011SR006118
59	交换格式数据转换软件 V1.0	2005/4/10	2011/2/12	软著登字第 0269890 号 2011SR006216
60	动态交通信息处理软件 V1.0	2007/3/9	2011/5/3	软著登字第 0288800 号 2011SR025126
61	检索数据质量检查软件 V2.0	2007/7/19	2011/5/3	软著登字第 0288833 号 2011SR025159
62	背景数据质量检查软件 V1.1	2006/12/1	2011/5/3	软著登字第 0288866 号 2011SR025192
63	采集数据成果质量检查 软件 V2.0	2007/10/6	2011/5/4	软著登字第 0289234 号 2011SR025560
64	路网数据质量检查软件 V2.0	2007/5/6	2011/5/4	软著登字第 0289382 号 2011SR025708
65	检索数据编辑软件 V3.0	2009/4/20	2011/5/5	软著登字第 0289608 号 2011SR025934
66	背景数据编辑软件 V3.0	2009/6/16	2011/5/5	软著登字第 0289609 号 2011SR025935
67	数据质量控制管理系统 V2.0	2007/9/8	2011/3/31	软著登字第 0280421 号 2011SR016747
68	车载设备数据采集软件 V2.0	2007/11/5	2011/5/6	软著登字第 0289921 号 2011SR026247
69	项目计划管理软件 V3.1	2009/4/15	2011/5/6	软著登字第 0289914 号 2011SR026240
70	数据接边处理软件 V1.0	2005/4/20	2011/5/25	软著登字第 0295294 号 2011SR031620
71	数据要素唯一编码维护 系统 V1.0	2005/6/15	2011/5/25	软著登字第 0295291 号 2011SR031617
72	行政区数据质量检查软 件 V1.0	2005/8/16	2011/5/25	软著登字第 0295292 号 2011SR031618
73	地图审查工具软件 V3.0	2009/9/15	2011/6/16	软著登字第 0301729 号 2011SR038055
74	数据编译合成软件 V3.0	2009/9/15	2011/6/17	软著登字第 0301819 号 2011SR038145
75	凯立德 workflow 软件 [简 称: 工作流] V1.0	2008/6/10	2011/6/17	软著登字第 0301851 号 2011SR038177
76	数据智能采集软件 V3.0	2009/2/26	2011/7/8	软著登字第 0308868 号 2011SR045194
77	成品数据质量检查软件 V2.0	2007/8/10	2011/7/9	软著登字第 0309275 号 2011SR045601
78	三维数据质量检查软件	2005/6/6	2011/7/9	软著登字第 0309437 号

	V1.0			2011SR045763
79	数据成果管理系统 V1.0	2005/7/8	2011/7/9	软著登字第 0309440 号 2011SR045766
80	公交数据编辑软件 V1.0	2007/7/8	2011/7/16	软著登字第 0312676 号 2011SR049002
81	表单设计软件 V1.0	2010/6/11	2011/7/29	软著登字第 0316900 号 2011SR053226
82	凯立德定位监控系统 V2.0	2010/9/16	2011/9/29	软著登字第 0334856 号 2011SR071182
83	瓦片机电子地图发布服务系统 V3.0	2010/3/20	2011/10/9	软著登字第 0335474 号 2011SR071800
84	终端接入数据通讯服务系统 [简称：通讯服务] V3.0	2009/4/5	2011/11/17	软著登字第 0347724 号 2011SR084050
85	凯立德物流智能配送系统 V2.0	2005/06/15	2012/02/06	软著登字第 0374922 号 2012SR006886
86	凯立德导航软件构件可信分级评估工具软件 V1.0	2010/09/10	2012/02/07	软著登字第 0375183 号 2012SR007147
87	凯立德 Web 地图 API 系统 V1.0	2010/04/30	2012/02/07	软著登字第 0375248 号 2012SR007212

2、发行人子公司凯立德欣拥有的计算机软件著作权（23 项）

序号	软件名称	首次发表日/ 创作完成日	登记批准日	证书编号及登记号
1	凯立德移动导航系统 V3.0	2007/2/12	2007/06/22	软著登字第 075122 号 2007SR09127
2	凯立德移动导航 C 系列之 CC 软件 V1.0	2009/11/2	2010/6/8	软著登字第 0215943 号 2010SR027670
3	凯立德移动导航 E 系列 EM 软件 V1.5	2008/12/15	2010/7/20	软著登字第 0223854 号 2010SR035581
4	凯立德移动导航 C 系列 CM 软件 V1.0	2008/6/30	2010/7/20	软著登字第 0224002 号 2010SR035729
5	凯立德移动导航 T 系列 TC 软件 V1.0	2007/3/30	2010/7/22	软著登字第 0224593 号 2010SR036320
6	凯立德移动导航 T 系列 TM 软件 V1.0	2007/3/30	2010/7/23	软著登字第 0224723 号 2010SR036450
7	凯立德移动导航 T 系列 TM 软件 V1.5	2008/4/1	2010/7/28	软著登字第 0225622 号 2010SR037349
8	凯立德移动导航 T 系列 TM 软件 V2.0	2009/4/1	2010/7/29	软著登字第 0226014 号 2010SR037741
9	凯立德移动导航 C 系列 CC 软件 V1.5	2010/3/30	2010/7/31	软著登字第 0226656 号 2010SR038383
10	导航 UI 设计软件 V1.1	2009/9/15	2010/8/5	软著登字第 0227741 号 2010SR039468
11	资源管理软件 V1.5	2007/4/27	2010/8/14	软著登字第 0229676 号 2010SR041403
12	凯立德移动导航 T 系列 TC 软件 V1.5	2008/3/20	2010/8/14	软著登字第 0229754 号 2010SR041481

13	凯立德移动导航 C 系列 CP 软件 V1.5	2009/12/15	2010/8/14	软著登字第 0229761 号 2010SR041488
14	凯立德移动导航 C 系列 CM 软件 V1.5	2009/4/30	2010/8/14	软著登字第 0229762 号 2010SR041489
15	凯立德移动导航 T 系列 TC 软件 V2.0	2009/4/4	2010/8/16	软著登字第 0229936 号 2010SR041663
16	凯立德移动导航 C 系列 CP 软件 V2.0	2010/4/30	2010/8/16	软著登字第 0229950 号 2010SR041677
17	凯立德移动导航 T 系列 TP 软件 V1.5	2008/3/20	2010/8/16	软著登字第 0229951 号 2010SR041678
18	凯立德移动导航 T 系列 TP 软件 V2.0	2009/4/10	2010/8/19	软著登字第 0230815 号 2010SR042542
19	凯立德手机导航系统(家园版) V2.0	2011/01/20	2011/11/22	软著登字第 0349548 号 2011SR085874
20	凯立德导航助手软件 V1.0	2011/05/31	2011/12/07	软著登字第 0355320 号 2011SR091646
21	凯立德移动导航系统 (iPhone 版) V5.0	2011/01/27	2011/12/10	软著登字第 0356812 号 2011SR093138
22	项目文档与版本发行管理软件 V1.2	2010/04/7	2012/02/06	软著登字第 0375025 号 2012SR006989
23	凯立德移动导航系统 iPhone/iPad 版 V7.0	2011/08/30	2012/02/07	软著登字第 0375243 号 2012SR007207

（四）作品著作权

截至 2012 年 2 月底，发行人及其子公司在国家版权局获得 86 项作品著作权（凯立德获得 55 项、凯立德欣获得 31 项），均为自主研发取得，具体情况如下：

1、发行人的作品著作权（55 项）

序号	著作权名称	注册登记日	注册登记号
1	新世纪中国司机行车地图集	2011/03/08	2011-L-035746
2	凯立德移动导航 2.0.0 版界面功能说明书	2011/03/30	2011-A-035653
3	全国 243 城市导航电子地图	2011/03/09	2011-L-037110
4	凯立德全国城市电子地图 2006 上半年版	2011/03/30	2011-K-035656
5	凯立德全国导航电子地图（362 城市及香港澳门）	2011/03/30	2011-L-035665
6	《凯立德分省导航电子地图》（362 城市，香港、澳门）	2011/04/18	2011-L-038831
7	凯立德导航电子地图 LBS 版	2011/03/09	2011-K-037105
8	凯立德分省导航电子地图 362 城市及香港澳门（第二版）	2011/03/09	2011-K-037108
9	凯立德导航电子地图（服务版）	2011/03/09	2011-K-037102
10	导航电子地图实景指示图	2011/03/09	2011-L-037109

11	凯立德导航电子地图 362 城市及香港澳门（第三版）	2011/03/08	2011-L-035747
12	全国移动导航电子地图	2011/03/08	2011-L-035748
13	凯立德导航电子地图（手机版）	2011/03/08	2011-L-035749
14	凯立德导航电子地图（车机版）	2011/03/08	2011-L-035750
15	凯立德导航电子地图（PND 版）	2011/03/08	2011-L-035742
16	凯立德导航电子地图	2011/03/08	2011-L-035743
17	凯立德导航电子地图（简化版）	2011/03/08	2011-L-035744
18	凯立德移动导航 symbian-S60-V3-3.0 软件说明书	2011/03/08	2011-L-035745
19	凯立德移动导航 symbian-S60-V2-1.0 软件说明书	2011/03/30	2011-L-035655
20	凯立德移动导航 E 系列之 EP 软件说明书	2011/03/30	2011-L-035652
21	GPS 监控导航电子地图移动版	2011/03/30	2011-L-035657
22	凯立德移动导航 symbian-S60-V3-3.1 软件说明书	2011/03/08	2011-L-035733
23	《凯立德分省导航电子地图（362 城市，香港、澳门）》（第二版）	2011/03/08	2011-L-035734
24	《凯立德分省导航电子地图（362 城市，香港、澳门）》（第三版）	2011/03/08	2011-L-035735
25	凯立德移动导航 E 系列之 EM 软件说明书	2011/03/08	2011-L-035738
26	凯立德导航电子地图（东风日产专用）	2011/03/08	2011-L-035739
27	凯立德移动导航系统软件诱导语音提示	2011/03/08	2011-L-035741
28	《凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件》(2008 年 10 月版)	2011/03/08	2011-L-035740
29	《凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件》(2009 年 3 月版)	2011/03/30	2011-L-035663
30	导航电子地图 JV 实景指示图	2011/03/30	2011-L-035662
31	《凯立德分省导航电子地图》(362 城市，香港、澳门)（第四版）	2011/04/18	2011-L-038830
32	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第五版	2011/05/26	2011-L-040540
33	凯立德分省导航电子地图（362 城市，香港、澳门）（第五版）	2011/03/30	2011-L-035660
34	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第六版	2011/05/26	2011-L-040539
35	《凯立德分省导航电子地图》(362 城市，香港、澳门)（第六版）	2011/03/31	2011-L-037518
36	《凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件》(2009 年 9 月版)	2011/03/30	2011-L-035661
37	凯立德移动导航 C 系列之 CC 软件（JV 版）	2011/03/31	2011-L-037517
38	凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件(2009 年 12 月版)	2011/03/30	2011-L-035658
39	《凯立德导航电子地图（服务版）》(第二版)	2011/03/31	2011-L-037521

40	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第七版	2011/06/02	2011-L-040623
41	凯立德分省导航电子地图（362 城市，香港、澳门）（第七版）	2011/03/31	2011-L-037520
42	《凯立德导航电子地图》（第二版）	2011/03/30	2011-L-035666
43	《全国移动导航电子地图》（第三版）	2011/03/30	2011-L-035667
44	三维标志性建筑	2011/03/31	2011-L-037519
45	全国移动导航电子地图（第二版）	2011/03/30	2011-L-037516
46	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第八版	2011/06/02	2011-L-040621
48	《凯立德互联网地图》	2011/03/31	2011-L-036938
49	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第九版	2011/06/28	2011-L-041916
50	《凯立德分省导航电子地图》（362 城市，香港、澳门）（第九版）	2011/05/10	2011-L-040303
51	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第十版	2011/06/28	2011-L-041917
52	《凯立德分省导航电子地图》（362 城市，香港、澳门）（第十版）	2011/05/16	2011-L-030370
53	凯立德分省导航电子地图 362 城市香港澳门第十一版	2011/06/28	2011-L-041918
54	《凯立德分省导航电子地图》（362 城市，香港、澳门）（第十一版）	2011/08/17	2011-L-044806
55	《凯立德分省导航电子地图》（362 城市，香港、澳门）（第十二版）	2011/09/20	2011-L-046237

注：由于公司名称变更，发行人前期取得的作品著作权证书需办理变更手续，变更后的作品著作权证书日期以新的注册登记日期为准。

2、发行人子公司凯立德欣的作品著作权（31 项）

序号	著作权名称	注册登记日	注册登记号
1	凯立德移动导航系统 1.0 诱导语音提示	2010/12/03	2010-A-033550
2	凯立德移动导航系统 1.5 诱导语音提示	2010/12/03	2010-A-033548
3	凯立德移动导航系统 2.0 诱导语音提示	2010/12/03	2010-A-033549
4	凯立德移动导航系统 2.5 诱导语音提示	2010/12/03	2010-A-033547
5	凯立德移动导航系统 V2.5 界面	2010/12/03	2010-L-033553
6	凯立德手机移动导航 V2.5 版界面功能说明书	2010/12/03	2010-L-033560
7	凯立德移动导航 2.6.0 版界面功能说明书	2010/12/03	2010-L-033559
8	凯立德移动导航 V3 版界面功能说明书	2010/12/03	2010-L-033546
9	凯立德移动导航系统 V3.0 界面	2010/12/03	2010-L-033552
10	凯立德移动导航系统 3.0 诱导语音提示	2010/12/03	2010-L-033554

11	凯立德移动导航 CP 软件 V1.0 界面（横版）	2010/12/03	2010-L-033561
12	凯立德移动导航 TP 软件 V1.0 界面	2010/12/03	2010-L-033555
13	凯立德移动导航 CP 软件 V1.0 界面（竖版）	2010/12/03	2010-L-033556
14	凯立德移动导航 CP 软件 V1.0 界面（横版：玄铁-明朗黄）	2010/12/03	2010-L-033557
15	凯立德移动导航 CP 软件 V1.0 界面（横版：春尚-柔和白）	2010/12/03	2010-L-033558
16	凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件说明书	2010/12/03	2010-L-039669
17	凯立德移动导航 T 系列之 TP 软件说明书	2010/12/03	2010-L-033545
18	凯立德 VIS 视觉识别手册	2010/12/03	2010-L-033544
19	凯立德移动导航 C 系列 CP 软件（2010 年 3 月版）	2010/12/06	2010-L-033562
20	凯立德移动导航 C 系列 CC 软件（2010 年 3 月版）	2010/11/04	2010-L-032876
21	《凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件》（2010 年 6 月版）	2011/01/12	2011-L-034491
22	《凯立德移动导航 C 系列之 CC 软件》（2010 年 6 月版）	2011/01/12	2011-L-034492
23	《凯立德移动导航 C 系列之 CP 软件》（2010 年 9 月版）	2011/02/09	2011-L-035598
24	《凯立德移动导航 C 系列之 CC 软件》（2010 年 9 月版）	2011/02/09	2011-L-035600
25	凯立德移动导航系统（iPhone 版 5.0）	2011/05/16	2011-L-030368
26	凯立德手机导航 V2.0（家园版）	2011/05/16	2011-L-030371
27	凯立德移动导航 C 系列 CP 软件（2010 年 12 月版）说明书	2011/05/26	2011-L-040538
28	凯立德移动导航 C 系列 CC 软件（2010 年 12 月版）说明书	2011/07/06	2011-L-042705
29	凯立德移动导航系统 iPhone 版 6.0	2011/07/21	2011-L-043252
30	凯立德移动导航 C 系列 CC 软件（2010 年 12 月版）	2011/07/22	2011-L-042257
31	凯立德移动导航 C 系列 CP 软件（2010 年 12 月版）	2011/07/22	2011-L-042258

注：由于公司名称变更，凯立德欣前期取得的作品著作权证书需办理变更手续，变更后的作品著作权证书日期以新的注册登记日期为准。

（五）非专利技术（15 项）

公司通过自主研发所取得非专利核心技术主要包括：

序号	技术名称	取得方式	功能描述	技术水平
1	地图变更信息收集及分析技术	自主研发	用于收集分析现实地理空间的变化信息，为外业采集作业计划制定提供参考	行业先进
2	车载多元数据同步采集技术	自主研发	用于外业采集作业过程中同步采集路网、POI、实景图等	行业先进

			多种类地图数据	
3	地图数据内外业一体化采编技术	自主研发	实现电子地图数据内外业的一体化采集、加工处理，减少生产环节，提高生产效率和数据质量	行业先进
4	海量多元空间地理数据压缩、存储、管理技术	自主研发	用于中国大陆、香港、澳门范围的路网、POI、实景图等各类地图数据的加工生产	行业先进
5	持久空间要素唯一编码技术	自主研发	用于实现导航电子地图数据生产和应用过程中各种空间要素的编码和维护管理	行业先进
6	地图增量更新数据生产及发布技术	自主研发	用于地图增量更新数据的编辑、合成、发布及应用	行业先进
7	行车及行人导航地图数据一体化集成技术	自主软件	用于整合行车导航与行人导航地图数据，实现一体化生产和应用	行业先进
8	地图数据要素关系一致性自动检测技术	自主软件	用于检测地图数据要素的一致性关系	行业先进
9	3D 实景采集加工技术	自主软件	用于采集、加工和处理 3D 实景路口、3D 建筑等 3D 实景地图数据	行业先进
10	嵌入式跨平台导航中间件技术	自主研发	用于多平台、多系统、多硬件种类的导航软件开发	行业先进
11	导航软件协同开发生产线技术	自主研发	用于多系列、多版本的导航软件产品的共线开发生产	行业先进
12	所见即所得的交互界面开发技术	自主软件	用于导航软件人机界面的快速设计和开发	行业先进
13	海量空间数据网络并发计算及发布技术	自主软件	用于网络计算环境下的在线导航、地图数据更新、增值应用数据发布等互联网导航应用	行业先进
14	实时交通路况信息统一编码和发布技术	自主软件	用于在各类导航软件产品中统一使用多供应商提供的实时交通路况信息	行业先进
15	导航软件互联网升级技术	自主研发	用于在互联网上实现导航软件升级服务	行业先进

在地图数据生产方面，“地图变更信息收集及分析技术”、“车载多元数据同步采集技术”、“地图内外业一体化采编技术”、“海量多元空间地理数据压缩、存储、管理技术”、“持久空间要素唯一编码技术”、“地图增量更新数据生产及发布技术”、“行车及行人导航地图数据一体化集成技术”、“3D 实景采集加工技术”、“地图数据要素关系一致性自动检测技术”等均处于国内同行业的先进水平。其中，“车载多元数据同步采集技术”和“海量多元空间地理数据压缩、存储、管理技术”在国内较早应用于地图数据生产，“3D 实景采集加工技术”的成果在国内进行了大规模的市场化应用。

在导航软件开发方面，“嵌入式跨平台导航中间件技术”、“导航软件协同开

发生产线技术”、“所见即所得的交互界面开发技术”、“海量空间数据网络并发计算及发布技术”均处于国内先进水平。其中“嵌入式跨平台导航中间件技术”曾获原信产部产业化基金项目支持、“导航软件协同开发生产线技术”获得了科技部 863 计划的支持，“导航软件互联网升级技术”在国内进行了市场化应用。

（六）知识产权保护机制

1、组织架构

公司成立了知识产权领导小组，成员包括：公司总经理、研发部门负责人、市场部门负责人、法务部经理和知识产权总监。知识产权领导小组制定知识产权战略并制定相应的知识产权保护制度。

法务部负责整个知识产权战略实施，负责公司知识产权体系、知识产权制度的建立与维护，负责进行相关知识产权申报、并对知识产权风险进行预警、控制与规避。法务部设立知识产权总监、专利工程师、著作权工程师、商标工程师及流程工程师等多个知识产权岗位，分别负责公司的知识产权管理与规划、专利事务、著作权事务、商标事务、知识产权培训、知识产权平台建设、知识产权流程管理、商业秘密管理等。

2、知识产权管理制度

公司制定了《凯立德知识产权工作管理规定》。该管理规定对知识产权的保护对象、保护类型、相关部门职责、工作流程、资料模板及风险控制等进行了规范及明确，为专利权、著作权、商标权、时间戳的申请、保护提供了执行标准和有力保障。

公司与高级管理人员及核心人员签订了《商业技术保密协议》，明确保密的内容及范围、员工保密义务及商业技术与保密信息的管理等，以防止技术泄密。

3、知识产权工作流程

首先，知识产权工程师介入研发流程，对于产生的技术成果，按照性质不同，申请不同类型的知识产权保护。

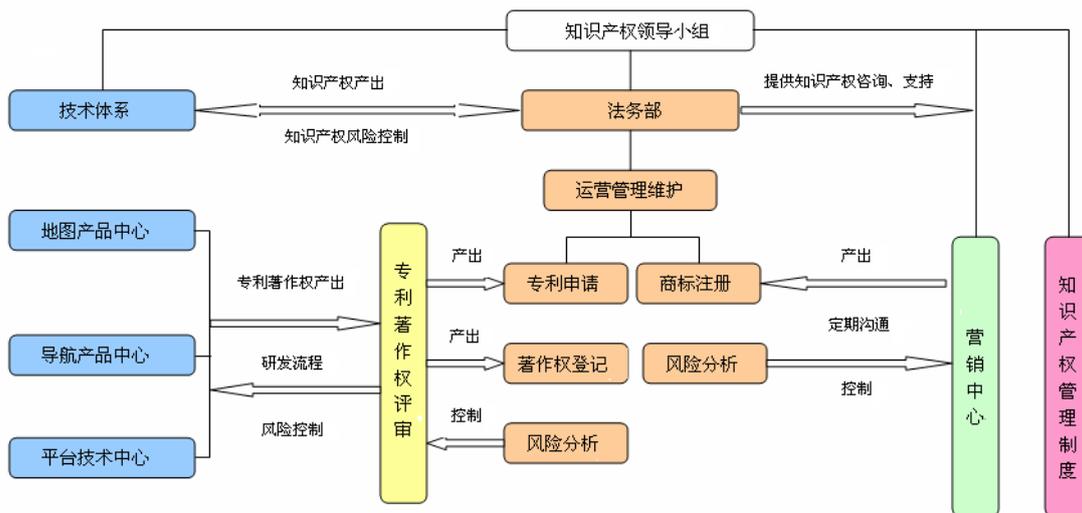
然后，知识产权工程师和研发部门组成专利评审委员会对创新技术成果进行评审，选出质量高、有价值的技术方案，再经过知识产权工程师的专利检索分析，

对满足新颖性和创造性的进行专利申请。

最后，对于需要应用于产品的标识根据其重要性及应用程度进行评审，评审通过的标识再经过商标检索分析，进行商标注册申请。

公司对于产出的源代码和说明书（用户手册或设计手册）申请软件著作权登记；对于产出的地图、界面设计等申请作品著作权登记；对于需要保密的技术诀窍或者技术秘密采取保密措施予以保护。同时，对于在研发过程中形成的重要的中间或最终文档申请时间戳。

知识产权工程师对公司研发项目及时跟进，进行知识产权调查与分析，对于可能产生的知识产权风险向研发部门提出风险提示，并与研发部门探讨可行的知识产权规避措施予以规避。知识产权工程师同时对市场活动进行知识产权风险的监控与提示，减少知识产权风险。



4、知识产权保护成果

2007 年以来，公司逐步加大了知识产权申请及保护的力度，无论在专利授权、取得计算机软件著作权、作品著作权、注册商标等数量方面还是在专利申请、商标申请、计算机软件著作权申请、作品著作权申请数量方面均位居同行业前列。此外，公司对于地图数据的测绘成果，从原始采集的数据、中间加工成果及最后出版的成品，都进行了详细的记录，并在关键环节进行了“时间戳”登记。截至 2012 年 1 月底，公司及凯立德欣进行了 1,015 项“时间戳”登记。

报告期内，发行人及子公司获得了较多知识产权荣誉。2010 年凯立德欣荣获“广东省知识产权优势企业”称号；2008 年凯立德欣荣获“深圳市知识产权

优势企业”称号；2008 年至今凯立德欣一直担任深圳市专利协会常务理事单位；2008 年至今凯立德一直担任深圳市版权协会副会长单位。

九、测绘资质

我国对导航电子地图制作实行严格的资质管理，只有获得国家测绘地理信息局（原国家测绘局）颁发的相关资质才能合法从事导航电子地图制作业务。公司 2005 年 6 月取得了导航电子地图制作资质证书。2010 年 6 月，国家测绘地理信息局对公司到期的《测绘资格证书》进行了换发。新的资格证书编号为甲测资字 44002001，证书等级为甲级，业务范围包括“地理信息系统工程：摄影测量数据处理、空间遥感地理信息数据处理、外业采集的地理信息数据处理、地图数字化、建立数据库、建立专业地理信息系统、外业地理信息数据采集；导航电子地图制作；互联网地图服务”，证书有效期限至 2014 年 12 月 31 日。

十、公司的核心技术及研发情况

（一）公司核心技术介绍

公司是我国最早从事导航电子地图及导航软件研发、生产、销售和专业的专业化公司之一，经过 10 余年的沉淀，公司拥有了完整的导航电子地图和导航软件生产及研发技术体系。公司核心技术情况介绍如下：

1、地图数据内外业一体化采编技术

技术来源	自主研发
技术水平	技术成熟，已应用到现有产品的地图数据生产
技术特点	应用多元数据协同采集技术、实时移动关联技术、内外业同构数据库技术、叠置流水线数据编辑处理技术建立了导航电子地图数据生产平台，基本实现了内外业数据生产一体化。 该项技术打破了传统采编作业的分工局限性，减少了数据生产环节，提高了数据生产的质量和效率。
技术优势	地图数据内外业一体化采编技术推进了地图数据采编生产工艺流程的革新，达到了国内先进水平，并已成功应用于大范围数据的生产。

2、海量多元地图数据管理技术

技术来源	自主研发
------	------

技术水平	技术成熟，已应用到现有产品的地图数据生产与管理
技术特点	应用地理数据一体化存储管理技术、数据压缩技术、海量数据索引技术，实现了中国大陆、香港、澳门范围的路网、兴趣点、照片、3D 实景数据等地图数据的一体化存储管理，大大提高了海量复杂结构数据的访问效率，满足了规模化数据生产的需要。
技术优势	通过海量多元地图数据管理技术的应用，公司已实现“全国一张图”的数据管理模式，地图数据生产效率在国内处于先进水平。

3、地图要素三维实景可视化与应用技术

技术来源	自主研发
技术水平	技术成熟，已应用到现有导航产品，表现稳定可靠
技术特点	应用地理要素三维建模技术、三维模型可视化技术、嵌入式设备三维显示优化技术、实景影像与三维模型的融合显示技术，结合显示设备的特性，充分发挥软硬件图形加速功能，实现高度接近地理要素现实状况的三维实景效果，满足现代导航系统产品的市场需求。
技术优势	地图要素三维实景可视化及应用技术已经成功应用到车载导航、PND 和手机导航等产品中，在国内处于先进水平，较大程度提升了公司导航地图产品的市场竞争力。

4、嵌入式跨平台导航中间件技术

技术来源	自主研发
技术水平	已发展到第三代，已应用于大规模软件生产，成熟，稳定可靠
技术特点	根据国际标准化组织定义的导航系统参考模型，应用计算环境抽象技术，综合了目前市面上绝大多数主流体系结构的硬件设备和未来可能硬件设备的计算特征，开发了跨平台导航中间件。 该项技术实现了导航软件产品跨平台、跨体系结构的特性，适应车载导航、PND 和手机导航市场上嵌入式设备的软硬件多样性特点，大大降低了导航软件产品的研发和生产成本。
技术优势	该项技术实现了导航软件产品跨平台、跨体系结构的特性，处于国内先进水平。

5、多源信号组合导航定位技术

技术来源	自主研发
技术水平	技术成熟，已应用到现有产品，稳定可靠

技术特点	应用组合航位推算技术、组合滤波技术、道路匹配技术，实现了卫星定位信号、基站定位信号、车速脉冲信号以及陀螺信号等多种信号相互补充协同定位，使导航定位更加准确，响应更加及时，大大提高了导航产品的核心性能。
技术优势	自主研发的多源信号组合定位技术，其定位合理有效性和道路匹配的准确性处于国内先进水平。

6、导航路径复合规划算法及实现技术

技术来源	自主研发
技术水平	技术成熟，已应用到现有产品，稳定可靠
技术特点	应用双模导航路径规划技术、多源动态交通信息统一数据模型、动态路径规划算法，实现了导航路径复合规划及人车双模导航。 使导航系统具有根据实时路况信息及时调整推荐路径和动态规避的能力，提高了导航产品的实用性。
技术优势	自主研发的导航路径复合规划算法及实现技术处于国内先进水平。

7、导航智能引导技术

技术来源	自主研发
技术水平	技术成熟，已应用到现有产品，稳定可靠
技术特点	应用道路结构抽象技术、自然语言表达模型、组合导引技术，实现了声音、图形、图像相结合的多媒体导航引导机制，在恰当的时机通过恰当的方式向导航用户作出恰当的提示，提高了导航产品的可用性和用户满意度。
技术优势	自主研发的导航智能引导技术，处于国内先进水平。

（二）核心技术产品收入占营业收入的比例

本公司核心技术产品收入占营业收入的比例如下：

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
核心技术产品收入	15,978.03	14,298.02	7,162.01
占营业收入比重（%）	94.94%	94.93%	87.14%

（三）正在从事的研发项目情况

为保持本公司在导航电子地图及导航软件核心技术上的优势，公司不断进行技术研发，以尽快形成产品，把握市场契机，推出新产品。

目前，本公司正在研发的产品及关键技术具体情况如下表：

序号	项目名称	进展情况	目标
1	行车行人导航 电子地图	产品升级研发，正在研发	国内领先、达到国际先进水平
2	C-Car 3D 版 C-Car 3G 版	产品换代研发，已推出第一版	国内领先、达到国际先进水平
3	C-PND 3D 版	产品换代研发，已推出第一版	国内领先、达到国际先进水平
4	C-Mobile 版	新产品系列研发，正在测试	国内领先、达到国际先进水平
5	行车服务系统	新服务平台研发，正在研发	国内领先、达到国际先进水平

（四）研发费用及人员投入情况

为了确保公司研发工作能够顺利进行，公司投入了大量的资金用于产品、技术研发，2009年、2010年及2011年，公司共投入13,303.29万元。

公司历年研发费用占营业收入的比例情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
研发费用	5,992.65	4,090.13	3,220.51
营业收入	16,829.97	15,061.31	8,219.25
所占比例	35.61%	27.16%	39.18%

公司在研发人员投入方面，2009年底，技术人员有324人，占员工总数的79.41%；2010年底，技术人员有542人，占员工总数的84.29%；2011年底，技术人员有625人，占员工总数的85.97%，技术人员占比逐年有所提高。

上表所列研发费用包括计入“管理费用”科目的归属于导航业务的研发费用和计入“营业成本”科目的归属于系统技术服务业务的研发费用，其中：计入“管理费用”科目的归属于导航业务的研发费用的分析参见“第十节 财务会计信息与管理层分析”之“十三、盈利能力分析”之“管理费用”部分。

（五）公司创新机制

1、拥有稳定、专业的研发团队

公司拥有一支具有十余年导航电子地图及导航软件领域技术研发经验的、高学历、高素质、年轻化、稳定的专业技术团队。核心技术员工拥有卫星导航、地理信息系统、测绘专业、计算机技术、因特网技术、通信技术以及相关技术专业背景。

公司现有 6 名核心技术人员，分别是张文星、张剑、杨玉荣、梁高明、李祖骏、许方，他们均有多年从事导航产品研发经验，核心骨干曾获得国家测绘科技进步一等奖、国家科技进步奖三等奖、国防科工委科技进步一等奖、国防科工委科技进步二等奖等重要荣誉。

为了避免核心技术人员流失对公司研发及未来经营产生不利影响，公司已建立了完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施。公司通过提供具有竞争力的薪酬制度以及激励措施，形成畅通的层级晋升渠道，创造鼓励创新的企业文化氛围，使员工在创新过程中实现自身价值，增强对公司的认同，从而保证研发团队的稳定。截止目前，公司核心技术人员保持稳定，未发生核心技术人员流失的情况。

2、建立了技术创新制度和程序

公司建立了一系列与技术创新相关的制度。通过制度规定，公司将产品创新战略纳入公司总体战略中，明确创新工作的战略定位，制订了中长期产品创新的方向、目标以及具体的措施，通过滚动性更新确保创新工作计划能够与公司总体战略发展匹配，并将创新能力及成果作为研发人员的绩效考核指标。

公司根据研发制度确定合理的研发程序，对创新活动的全过程进行规范，对创新活动的关键节点持续进行创新评估。

3、形成了与客户良性互动的技术创新机制

公司已经拥有了大量的终端用户，与终端客户联系紧密，并建立了产品版本升级和更新管理制度，通过不断总结、提炼、深化终端客户的应用需求，不断促进公司的产品升级换代，已形成一套良性互动的技术创新机制。

4、制定了技术创新发展规划

根据战略发展目标、当前技术发展趋势和营销部门反馈的客户潜在需求，公司积极开展关键技术研究和技术试验，并参与国家级科研课题研究，开阔眼界、了解方向、把握前沿需求。目前，公司已经对未来行车行人导航电子地图、导航 C-Car 3D 版、C-Car 3G 版、C-PND 3D 版、C-Mobile 版、行车服务系统等方面进行了具体规划。

第七节 同业竞争与关联交易

一、同业竞争

（一）公司不存在同业竞争的情况

公司实际控制人为张文星、蔡友良及彭晓红 3 位自然人，合计直接持有公司 82.4338% 的股份，占绝对控股地位。

实际控制人控制的其他企业与发行人不存在从事相同、相近业务的情况，与公司不存在同业竞争。本公司募集资金投向也不会造成公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成同业竞争的情况。

（二）控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

2011 年 1 月 4 日，公司控股股东、实际控制人张文星、蔡友良及彭晓红向发行人出具了《避免同业竞争承诺函》，声明并承诺：

“截至本承诺函签署之日，我们及我们分别/共同所控制或具有重大影响的其他公司、企业或其它经济实体（境内及境外）未以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资或合作经营或拥有另一公司或企业的股权或其他权益，无论直接或间接）从事或参与任何对凯立德及其分子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，不以任何方式从事或参与任何与凯立德及其分子公司业务相同、相似或可能替代凯立德或其分子公司业务的活动；如从任何第三方获得的商业机会与凯立德及其分子公司经营的业务有竞争或有可能竞争，则应立即通知凯立德并将该商业机会让与凯立德。

我们还保证我们及我们分别/共同控制具有重大影响的其他公司、企业或其它经济实体（境内及境外）不利用任何方式从事影响或可能影响凯立德或其分子公司经营、发展的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使我们分别/共同控制具有重大影响的其他公司、企业或其它经济实体（境内及境外）从事任何在商业上对凯立德及其分子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。

我们还保证，如因未履行前述承诺而给凯立德造成损失的，将承担相应的赔偿责任。”

二、关联交易

（一）关联方和关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，公司关联方具体情况如下：

1、持有公司 5%及以上股份的股东

关联方名称	与本公司关系
张文星	公司董事长、总经理，持有公司 32.0576%股份
蔡友良	公司副董事长，持有公司 41.2169%股份
彭晓红	公司董事，持有公司 9.1593%股份

2、子公司

名称	组织机构代码	业务性质	注册地址	注册资本	持股比例	表决权比例
凯立德欣	79171617-8	开发导航软件等	深圳市福田区天安创新科技广场 B907	4,660 万	100%	100%
绿地蓝海	68204590-X	软件开发及咨询等	深圳市福田区深南路车公庙工业区路（泰然）车公庙工业区 201 栋 7 层东 7G18	20 万	100%	100%

3、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员

公司的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员具体情况参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”。

4、其他关联方

（1）关联方（法人）

关联方名称	与本公司关系
深圳威迈斯电源有限公司	蔡友良持有其 78.4%的股权。
深圳依格欣	蔡友良持有其 65%的股权，并担任该公司董事。
宝安电子	深圳依格欣持有其 100%的股权。
San Treasure Investment Holdings Limited	蔡友良的配偶徐惠萍持有其 100%股权。
Wyant Group Limited	蔡友良及其配偶各自持有其 50%股权。该公司已经于 2011 年 3 月 2 日完成注销。

Growcharm Group Limited	张文星、彭晓红各自持有其 50%的股权。该公司已经于 2011 年 3 月 2 日完成注销。
BE	张文星、彭晓红各自持有 50%股权，该公司已经于 2011 年 3 月 2 日完成注销。
ES	蔡友良及其配偶徐惠萍各自持有其 50%股权，该公司已经于 2011 年 3 月 2 日完成注销。
KC	本公司董事杨玉荣持有其 40%股权、核心人员许方持有其 20%股权、核心人员李祖骏持有其 20%股权、核心人员梁高明持有其 20%股权。该公司已经于 2011 年 3 月 2 日完成注销。
凯立德国际	蔡友良、张文星、彭晓红间接持有其控股权，该公司已经于 2011 年 3 月 2 日完成注销。
Advance Lead Holding Limited	蔡友良持有其 100%股权并担任该公司董事，该公司已经于 2011 年 4 月 1 日完成注销。
长沙依格欣计算机技术有限公司	深圳依格欣持有其 51%的股权，该公司已经于 2011 年 1 月 25 日完成注销。
依格欣香港控股有限公司	蔡友良持有其 50%股权。
埃派克森微电子（上海）股份有限公司	蔡友良担任该公司董事，徐惠萍间接持有其 22.39% 股权。
深圳市博天微电子有限公司	蔡友良持有其 25%股权。
证通电子	蔡友良曾担任该公司独立董事。2011 年 6 月 10 日，蔡友良辞职不再担任该公司独立董事职务。
证通普润	蔡友良曾担任该公司母公司证通电子独立董事。2011 年 6 月 10 日，蔡友良辞职不再担任证通电子独立董事职务。
深圳市依格计算机网络有限公司（以下简称“依格网络”）	蔡友良持有其 32%股权并担任该公司董事长，该公司因未工商年检，已经于 2005 年 2 月被吊销。
深圳市资恒电子有限公司	蔡友良持有其 60%股权、徐惠萍持有 40%股权。该公司因未工商年检，已经于 2004 年 2 月被吊销。
广州市依格欣计算机技术有限公司	深圳依格欣持有其 51%的股权，该公司因未工商年检，已经于 2008 年 1 月 29 日被吊销。
深圳市明灏公路桥梁建设投资有限责任公司	深圳依格欣和依格网络分别持有其 14.3%的股权，该公司因未工商年检，已经于 2009 年 9 月 6 日被吊销。
深圳市润胜投资发展有限公司	依格网络持有其 50%股权，该公司因未工商年检，已经于 2001 年 1 月 10 日被吊销。
深圳市依格欣塑胶有限公司	蔡友良的弟弟蔡友孝持有其 67%股权。

①蔡友良及其配偶徐惠萍控制的存续经营或在报告期内注销的企业情况，参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“五、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（三）控股股东和实际控制人控制的其他企业情况”。

②蔡友良及其配偶徐惠萍参股或曾任职的存续经营的关联企业情况

1) 截至 2011 年 12 月 31 日，蔡友良及徐惠萍参股或曾任职的存续经营的关联企业基本情况如下：

公司名称	成立时间	注册资本	目前状态	蔡友良 / 徐惠萍持股比例	实际控制人	主营业务	核心技术	资产（万元）	负债（万元）
深圳市博天微电子有限公司	2005/9/27	500 万元	持续经营，已通过 2010 年度年检	25%	彭国友	MID 组装生产和销售	无	480.93	95.41
埃派克森微电子（上海）股份有限公司	2002/3/11	5,200 万元	持续经营，已通过 2010 年度年检	22.39% [注 1]	高勇	鼠标芯片和音频功放芯片的研发、生产与销售	鼠标控制器芯片专利技术、光学按键导航芯片及模组产品专利技术	8,255.20	1,524.60
证通电子 [注 2]	1993/9/4	20,983.20 万元	持续经营，已通过 2010 年度年检	无	曾胜强	金融自助服务终端、数字化信息终端等产品的研发、生产及销售	商用密码技术	106,568.15	54,236.52
证通普润 [注 2]	2003/8/13	500 万元	持续经营，已通过 2010 年度年检	无	曾胜强	数字电视系统产品、计算机外围设备等开发、生产及技术咨询服务等	N/A	N/A	N/A
依格欣香港控股有限公司	2004/8/23	1 万港元	正常存续	50%	邵国文	一般贸易	N/A	N/A	N/A

注 1：徐惠萍通过持有 San Treasure 公司股权，间接持有其 22.39% 股权。

注 2：2010 年 11 月 10 日，蔡友良已辞去证通电子的独立董事职务，2011 年 6 月 10 日，证通电子经股东大会选举新一任独立董事，蔡友良至此不再担任证通电子的独立董事职务，证通电子及其子公司证通普润已不属于发行人关联方。

2) 上述公司与公司的主营业务、技术、产品、前五大客户及供应商存在较大差异；与发行人在业务、技术、产品、前五大客户及供应商等方面均不存在相同、相近或相似之情形。

3) 上述公司守法经营情况

根据对蔡友良以及上述关联公司相关负责人的访谈，以及对企业信用网、深圳市市场监管局行政处罚公示系统等公开信息系统进行核查，及向深圳市国税、地税、劳动、环保、土地、海关等主管部门网站进行查询，未发现上述公司在报告期内有重大违法行为；同时通过企业信用网、中国法院网、最高人民法院及深圳市人民法院网站进行检索，并通过互联网搜索了解该等公司的社会评价状况，未发现上述公司在报告期内存在纠纷或潜在纠纷。

4) 上述公司不存在代替发行人研发软件、收集和实地采集数据的情形

经核查，上述公司不存在代替发行人研发软件、收集和实地采集数据或内业制作地图等的情形。

保荐机构认为：上述公司依法设立，合法经营，与发行人在业务、技术、产品、前五大客户和供应商方面均不存在相同、相近或相似之情形，不存在代替发行人研发软件、收集和实地采集数据或内业制作地图等的情形。

发行人律师认为：上述公司与发行人在业务、技术、产品、前五大客户及供应商等均不存在相同、相近或相似之情形；在经营中不存在违法违规行为，不存在纠纷及潜在纠纷；发行人不存在由前述各公司代替发行人研发软件、收集和实地采集数据或内业制作地图等的情形。

③蔡友良及其配偶徐惠萍相关的被吊销的关联企业情况

蔡友良及其配偶徐惠萍相关的关联企业依格网络、深圳市资恒电子有限公司、广州市依格欣计算机技术有限公司、深圳市明灏公路桥梁建设投资有限责任公司、深圳市润胜投资发展有限公司等公司因未按规定年检而被工商部门吊销营业执照。

保荐机构及发行人律师对上述被吊销营业执照的关联方进行了详细核查，具体过程如下：对蔡友良以及广州市依格欣计算机技术有限公司法人代表等有关当事人进行了访谈；核查了广州市依格欣计算机技术有限公司、深圳市明灏公路桥梁建设投资有限责任公司及深圳市润胜投资发展有限公司的工商登记材料以及

相关验资报告等文件；此外，还向深圳市市场监管局、深圳市信用网、深圳市国税、地税、劳动、环保、土地、海关等主管部门网站以及中国法院网、最高人民法院及深圳市人民法院网站、广州市人民法院网站等进行查询，并通过互联网搜索了解上述公司的社会评价状况。

保荐机构认为：蔡友良持股的深圳市依格计算机网络有限公司和深圳市资恒电子有限公司，间接持股的广州市依格欣计算机技术有限公司、深圳市明灏公路桥梁建设投资有限责任公司、深圳市润胜投资发展有限公司等被吊销营业执照的原因是由于未按照规定参加年检。上述公司出资均已到位，且报告期内相关公司均未从事实际经营业务，不存在法律诉讼纠纷或潜在纠纷，对蔡友良任职发行人董事不存在障碍；对发行人本次发行上市亦不构成实质性法律障碍。

发行人律师认为：蔡友良持股的深圳市依格计算机网络有限公司和深圳市资恒电子有限公司，间接持股的广州市依格欣计算机技术有限公司、深圳市明灏公路桥梁建设投资有限责任公司、深圳市润胜投资发展有限公司等被吊销营业执照的原因是由于未按照规定参加年检。上述公司出资均已到位，且报告期内相关公司均未从事实际经营业务，不存在法律诉讼纠纷或潜在纠纷，对蔡友良任职发行人董事不存在障碍；对发行人本次发行上市亦不构成实质性法律障碍。

（2）其它关联方（自然人）

关联方名称	与本公司关系
徐惠萍	本公司实际控制人之一蔡友良的配偶，曾任公司董事。
葛海净	本公司实际控制人之一蔡友良的弟媳，持有公司0.0545%股权，曾任公司监事，目前在公司财务部出纳岗任职，该岗位职责为办理公司现金收付、银行结算事宜等。
彭志芳	本公司实际控制人之一彭晓红的堂妹，持有公司0.0545%股权，目前在公司财务部综合管理岗任职，该岗位职责为业务部门绩效考核，工资复核，减免税申请，应收款项催收及部门行政事宜等。
彭学章	本公司实际控制人之一彭晓红的父亲。
张仙姣	本公司实际控制人之一彭晓红的母亲。

（二）最近三年的关联交易

1、经常性关联交易

报告期内公司及其前身凯立德有限与关联方发生的经常性关联交易主要为：

支付薪酬、向关联方采购物资、向关联方租赁办公场地用于办公等。

最近三年，公司与关联方发生的经常性关联交易如下：

（1）支付薪酬

公司向董事、监事、高管人员及其他核心人员的关联方人士支付报酬，详见“第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员”。

（2）向关联方采购物资

报告期内，发行人曾向深圳依格欣采购电脑。公司采购人员一般在市场公开询价后，选择价格最优惠的供应商供货。公司采购价格以市场价格为准，价格公允。

单位：万元

关联方	交易类型	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳依格欣	采购电脑	—	—	13.02	11.57	4.46	16.58

（3）向关联方租赁办公场地

2009年8月，发行人北京分公司与彭晓红签署了《房屋租赁合同》，约定彭晓红将坐落于北京市海淀区彩和坊路10号瀚海国际大厦的房屋（06层13号）出租给北京分公司用作办公使用，租用面积为235.63平方米，租赁期限为2年，从2009年9月1日起至2011年8月31日止，租赁价格为4元/天/平方米（含0.66元/天/平方米的物业管理费），总计为28,668元/月。该价格与该大厦同期市场租赁价格一致，租赁价格公允。

2011年8月，发行人北京分公司与彭晓红签署了续租合同，租赁期限为2年，从2011年9月1日起至2013年8月31日止，租赁价格为4.9319元/天/平方米（不含物业管理费），总计为35,347.32元/月。该价格与该大厦同期市场租赁价格一致，租赁价格公允。

（4）向关联方销售产品

2009 年起，发行人向证通普润、证通电子销售导航软件产品，价格相较于公司与其他客户之间同类交易价格不存在差异，交易定价符合市场原则。

报告期间，关联销售统计情况如下：

单位：万元

关联方	交易类型	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
证通电子 (注)	销售产品	9.50	0.05	32.02	0.22	—	—
证通普润 (注)	销售产品	0.95	0.01	—	—	13.65	0.19

注：2010 年 11 月 10 日，蔡友良已辞去证通电子的独立董事职务，2011 年 6 月 10 日，证通电子经股东大会选举新一任独立董事，蔡友良至此不再担任证通电子的独立董事职务。证通电子及其子公司证通普润已不属于发行人关联方。

2、偶发性关联交易

（1）收购凯立德欣 100%股权

参见“第五节 发行人基本情况”之“二、发行人设立以来重大资产重组情况”相关内容。

（2）担保事项

2007 年 6 月，发行人在深圳市起诉长地万方、北京瑞图万方公司；2008 年 12 月，发行人在安徽省淮南市起诉长地万方、北京瑞图万方、广东瑞图万方公司。因发行人要求财产保全或诉前禁令，上述当地中级人民法院要求发行人提供诉前财产保全担保。发行人与宝安电子签署《关于为诉讼保全提供担保的协议》，宝安电子为发行人向上述中级人民法院提供财产保全担保，发行人提供对等的资金汇入宝安电子作为反担保。

①宝安电子为发行人提供担保及担保解除情况

时间	事由	担保金额 (万元)	担保解除情况
2008-11-25 至 2009-5-26	发行人在安徽省淮南市中级人民法院起诉长地万方、北京瑞图万方、广东瑞图万方公司，并要求查封资产金额 1,000 万元，及要求诉前禁令，为此宝安电子提供总额 1,200 万的担保。	1,200	该财产保全 1,000 万及诉前禁令未被法院采纳，安徽省淮南市中级人民法院于 2009 年 5 月 26 日作出（2009）淮民三初字第 001-2 号民事裁定书：准许发行人撤回对上述四被告的起诉。
2008-9-22 至 2009-9-9	发行人在深圳市中级人民法院起诉长地万方、北京瑞图万方，并要求查封对方资产金额 1,000 万元。	1,000	2008 年 9 月 22 日，法院出具了“（2007）深中法民初字第 467-1 号”民事裁定书，接受宝安电子 1,000 万元银行存款作为担保。2009 年 9 月 9 日，发行人子公司绿地蓝海向法院出具 1,000 万银行存款担保书，替换宝安电子 1,000 万元银行存款担保。至此，宝安电子担保义务已经解除。
2008-9-26	发行人拟在人民法院起诉长地万方、北京瑞图万方，并要求查封对方资产，发行人预先准备 300 万元担保金。	300	因情况发生变化，该 300 万担保金并未实际使用。
合计		2,500	

②发行人为宝安电子提供反担保及其解除情况

发行人为宝安电子提供反担保及反担保解除具体情况如下表：

时间	事由	反担保金额 (万元)	反担保解除情况
2008-8-27	发行人在深圳起诉长地万方、瑞图万方，法院要求提供诉前担保	500	2009 年 2 月 26 日、2009 年 9 月 29 日、2009 年 12 月 30 日，宝安电子分三笔将总计 25,955,932.24 元（含本金 2,500 万元及利息）归还给发行人。
2008-9-19	同上	500	
2008-9-26	发行人拟在人民法院起诉长地万方、北京瑞图万方，预先准备 300 万元担保金。	300	
2008-11-25	发行人在安徽省淮南市起诉长地万方、瑞图万方、广东瑞图万方，提交 1000 万元财产保全和 200 万元诉前禁令申请配套的担保金共 1200 万元。	1,200	
合计		2,500	

③宝安电子为发行人担保的原因

宝安电子为公司提供诉讼担保，系公司出于资金安全的考虑，为避免公司自

有账户被冻结的风险，特引入第三方作为担保人。公司与宝安电子就每项担保与反担保事项均签订了《关于为诉讼保全提供担保的协议》，约定公司委托宝安电子为公司的诉讼保全措施提供担保，公司将向宝安电子的银行账户存入相应金额的保证金作为给宝安电子的反担保。

鉴于宝安电子系公司的关联方，公司就向宝安电子提供反担保的事项，已根据公司制度提交了股东会审议，履行了必要的法律程序，符合《公司法》的相关规定。

截至2009年12月底，公司与宝安电子之间的担保与反担保关系已全部解除，公司与宝安电子之间就该等事项不存在纠纷或潜在纠纷。

④ 发行人子公司绿地蓝海替代宝安电子作为担保方的原因

子公司绿地蓝海替代宝安电子作为担保方，系公司为减少关联交易而采取的措施。

⑤ 反担保解除的情况

反担保事项已全部解除，宝安电子已分三次将公司因反担保而存入其账户的本金及期间产生的利息全部归还给公司，公司与宝安电子之间就该等事项不存在纠纷或潜在纠纷。

保荐机构认为：发行人出于资金安全的考虑，为避免发行人自有账户被冻结的风险，特引入宝安电子作为担保人。该担保事项履行了必要的法律程序，担保与反担保关系全部解除后宝安电子及时偿还了担保资金，不存在纠纷或潜在纠纷。

发行人律师认为：发行人与宝安电子的担保及反担保事项已履行必要法律程序，符合《公司法》的相关规定；发行人与宝安电子之间的担保与反担保关系已全部解除，发行人与宝安电子之间就该等事项不存在纠纷或潜在纠纷。

（3）网络改造

发行人曾于2010年委托深圳依格欣进行办公场地网络布线改造工程，其金额为1.39万元。

单位：万元

关联方	交易类型	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
		金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

			比例 (%)		比例 (%)		比例 (%)
深圳依格欣	提供劳务	-	-	1.39	100	-	-

（4）关联方资金往来

2008 年末公司应收张文星款项 395.60 万元、蔡友良款项 264.48 万元及彭晓红款项 58.43 万元。2009 年末，上述应收款已全部以货币资金方式还清。

①上述关联方资金往来形成的原因

2008 年末，公司应收款项中有应收张文星 395.60 万元、蔡友良 264.48 万元及彭晓红 58.43 万元，上述借款分别于 2009 年 12 月前归还，未支付利息。上述应收款形成的原因为个人借支。虽然公司最近三年内曾与关联方发生资金拆借，但 2009 年 12 月，公司已经对上述资金拆借行为进行了规范，且此后未再发生其它资金拆借。

②规范关联方资金占用的措施

为避免发生关联方资金占用，发行人已采取了以下措施：

1) 公司建立了完整的财务和资金管理制度，明确了资金管理流程及违反资金管理制度需承担的责任，通过制度保障防止发生关联方资金占用的情况。

2) 公司已经在《公司章程》及《关联交易决策制度》等文件中对关联交易决策权限、决策程序及关联人回避等事项做了明确具体的规定。该等文件生效后公司发生的关联交易将严格按照相关规定履行必要的内部审批程序，防止不合规的关联交易（包括关联方资金占用）发生。

3) 实际控制人张文星、彭晓红夫妇及蔡友良均已出具承诺，根据该等承诺函，实际控制人及其控制的企业、公司及其他经济组织将不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人发生除正常业务外的一切资金往来。

保荐机构认为：虽然报告期内张文星、蔡友良及彭晓红存在资金占用的情形，但在 2009 年 12 月已予以了规范。目前发行人已建立了完善的资金内控机制，并已严格执行，有效防止类似情形的发生。

发行人律师认为：发行人最近三年内与关联方进行资金拆借且未计付利息虽然在公允性方面有所欠缺，但2009年12月已经对上述资金拆借行为进行了规范，且截止目前未发生其它资金拆借。发行人已建立了完善的资金内控机制，并已严格执行。

（5）关联方借款情况（属于因合并报表追溯调整披露）

2007年，凯立德欣分两次向凯立德国际分别借款50万美元、120万美元。2008年12月10日，凯立德国际签发了一份《关于免除贷款利息的声明函》，声明同意免除上述贷款相关的一切利息。截止2009年2月末，凯立德欣已全额归还上述贷款170万美元，未支付利息。

3、关联交易对发行人财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的经常性关联交易金额较小，对公司财务状况及经营成果影响也很小；同时交易定价符合市场原则，相较于公司与其他客户之间同类交易价格不存在重大差异。

报告期内，公司的偶发性关联交易主要是发行人收购凯立德欣100%股权，本次收购系为同一控制下的企业合并，目的是减少关联交易以及提升公司产品竞争力；宝安电子为公司提供诉讼担保，有利于发行人诉讼的顺利进行，而且发行人提供的反担保已经全部解除，不存在对发行人财务状况不利的影响。

（三）报告期内关联交易履行公司章程规定程序的情况及独立董事对关联交易审议程序是否合法及交易价格是否公允的意见

公司报告期内发生的关联交易均履行了关联交易发生时适用的公司章程规定的程序。

独立董事认为，公司在报告期内所发生的关联交易事项，已按法律法规的规定履行了相关程序，关联交易合理合法、真实有效，关联交易定价公允，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情况。

（四）公司对关联交易决策的相关规定

1、公司在《公司章程》以及《关联交易决策制度》中关于关联董事、关联

股东在关联交易表决中有关回避的规定

（1）《公司章程》中关于关联股东或关联董事在关联交易表决中的回避规定：

第七十九条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

第一百一十九条规定：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

（2）《关联交易决策制度》中对于关联董事、关联股东回避表决的主要规定：

第十三条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。

前款所称“关联董事”，是指具有下列情形之一的董事：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）在交易对方或者能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职；
- （四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；
- （五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- （六）公司基于其他理由认定的，董事独立商业判断可能受到影响。

第一款所称“回避表决”，是指关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由无关联关系董事过半数出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。关联董事回避表决后出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应当由全体董事（含关联董事）就将

该关联交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该关联交易作出决议。

第十四条 公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

前款所称“关联股东”，是指具有下列情形之一的股东：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）被交易对方直接或者间接控制；
- （四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；
- （五）交易对方或其控制人的关系密切的家庭成员；
- （六）在交易对方任职、或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的；
- （七）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；
- （八）公司基于其他理由认定的，可能造成公司利益对其倾斜的股东。

第一款所称“回避表决”，是指该关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入该议案的有效表决总数。

如表决时，全体股东均构成关联股东，则本条规定的回避表决不适用。

2、公司在《公司章程》、《关联交易决策制度》中关于关联交易决策权限和程序的规定：

（1）《公司章程》对关联交易决策权力与程序的主要规定：

第三十九条、第九十八条和第一百四十一条规定：公司的控股股东、实际控制人、董事和监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第四十一条第六款规定：对股东、实际控制人及其关联方提供的担保须经股东大会审议通过。

第七十九条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

（2）《关联交易决策制度》对关联交易决策权力与程序的主要规定：

第九条 公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金

额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，应当经二分之一以上独立董事同意后提交董事会讨论，并由董事会审议通过后将该交易提交公司股东大会审议通过，方可实施。在讨论该交易时，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行审计或者评估。本制度第八条第（十一）至（十四）项所列与日常经营相关的关联交易可以不进行审计或者评估。

公司与关联法人发生的关联交易金额在 100 万元以上且占公司最近一期经审计净资产 0.5%以上的不属于应由股东大会审议的关联交易，由二分之一以上独立董事发表同意意见，并经董事会审议通过，方可实施。

公司与关联自然人发生的关联交易金额在 30 万元以上的不属于应由股东大会审议的关联交易，由二分之一以上独立董事发表同意意见，并经董事会审议通过，方可实施。

除前三款以外的关联交易，除《公司章程》另有规定外，由总经理决定，方可实施。总经理批准的程序，本制度未作规定的，按《总经理工作细则》的规定执行。

公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

第十条 关联交易事项属本制度第八条（一）至（十）项所述事项的，应当以发生额作为计算标准，并以交易类别为单位在连续十二个月内累计计算，如经累计计算的发生额达到本制度第九条所述标准的，应将该交易提交公司股东大会审议。

公司在连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易，应当按照累计计算的原则，适用本制度第九条的规定。

公司与关联人进行的上述关联交易已经按照本制度第九条的规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第十一条 公司与关联人在一个年度内首次进行本制度第八条（十一）项至（十四）项所列与日常经营相关的关联交易时，应当订立书面协议并按照实际发生的关联交易金额或者以相关标的为基础预估的全年累计发生的同类关联交易

总金额，适用本制度第九条的规定。协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

在同一年度内，公司与关联人之间在前款所述的总金额之外，还需再进行新的关联交易的，应当另行根据前款及本制度第九条的规定履行相关义务，但无需重复计算已经纳入累计计算范围的总金额。

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

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

（五）控股股东、实际控制人关于减少并规范关联交易的承诺

2011年1月4日，公司控股股东、实际控制人张文星、蔡友良及彭晓红向发行人出具了《减少并规范关联交易的承诺函》，声明并承诺：“我们及我们分别/共同控制的其他任何类型的公司、企业或其它经济实体（境内及境外）与凯立德及其子公司发生的关联交易是按照正常商业行为准则进行的，价格是公允的。我们保证将继续规范并逐步减少与凯立德及其子公司发生关联交易。

我们保证我们及我们分别/共同控制的其他任何类型的公司、企业或其它经济实体（境内及境外）不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预凯立德及其子公司的经营，损害其利益。关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。”

第八节 董事、监事、高级管理人员与其他核心人员

一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介

公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员名单如下：

序号	姓名	职务	任期起止日期
1	张文星	董事长/总经理	2010年8月12日至2013年8月11日
2	蔡友良	副董事长	2010年8月12日至2013年8月11日
3	彭晓红	董事	2010年8月12日至2013年8月11日
4	杨玉荣	董事/副总经理	2010年8月12日至2013年8月11日
5	李其	独立董事	2010年8月12日至2013年8月11日
6	赵西安	独立董事	2010年8月12日至2013年8月11日
7	傅冠强	独立董事	2010年8月12日至2013年8月11日
8	郑湘丽	监事	2010年8月12日至2013年8月11日
9	梁国智	监事	2010年8月12日至2013年8月11日
10	周瑞华	监事	2010年8月12日至2013年8月11日
11	张剑	副总经理	2010年8月12日至2013年8月11日
12	陈琦胜	副总经理/财务总监/ 董事会秘书	2010年8月12日至2013年8月11日
13	许方	其他核心人员	2006年10月1日至2012年10月1日
14	梁高明	其他核心人员	2009年10月1日起无固定期限
15	李祖骏	其他核心人员	2009年10月1日起无固定期限

（一）董事会成员

1、张文星，董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1957年2月出生，博士，曾任原武汉测绘科技大学副教授、计算机系副主任。创建深圳市凯立德计算机系统技术有限公司，现任本公司董事长、总经理，凯立德欣执行董事、总经理，中国测绘学会理事、中国地理信息产业协会副会长、中国全球定位系统技术应用协会副会长。

张文星博士曾先后获得了1991年国家测绘科技进步一等奖、1992年国家科技进步奖三等奖等荣誉。

2、蔡友良，副董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年7月出生，硕士，曾任深圳市建康机电有限公司工程师，深圳市证通电子股份有限公司独立董事、深圳市齐普生信息科技有限公司董事，现任本公司副董事长、深圳依格欣董事、埃派克森微电子（上海）股份有限公司董事。

3、彭晓红，董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1959年8月出生，硕士，曾任深圳市农产品股份有限公司部门经理，现任本公司董事、绿地蓝海执行董事、总经理。

4、杨玉荣，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月出生，硕士，曾任君安证券有限责任公司系统开发工程师，本公司研发部经理，现任本公司董事、副总经理。

杨玉荣先生曾先后参与或主持了科技部科技型中小企业技术创新基金项目“IDBGIS 因特网数据库地理信息系统平台”、科技部国家级火炬计划项目“GPS 汽车自主导航开放式引擎”等。

5、李其，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960年12月出生，社会与经济科学博士、副教授，曾在北京大学经济学院经济与管理系任教、奥地利维也纳国际经济比较研究所供职，现任本公司独立董事、北京大学光华管理学院院长助理、北京大学光华管理学院深圳分院院长。

6、赵西安，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1957年11月出生，摄影测量与遥感专业博士，教授，曾任西安建筑科技大学讲师、测量教研室主任，北京建筑工程学院地理信息工程系主任，现任本公司独立董事、北京建筑工程学院测绘与城市空间信息学院副院长。

7、傅冠强，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年8月出生，硕士，会计师、中国注册会计师协会非执业会员，曾任深圳市大澎投资发展有限公司财务总监、华林证券有限责任公司财务部总经理、光大控股创业投资（深圳）有限公司财务总监，现任本公司独立董事、广东弘德投资管理有限公司副总经理。

（二）监事会成员

1、郑湘丽，监事会主席，女，中国国籍，无境外永久居留权，1967年7月

出生，硕士，曾任大鹏证券有限责任公司人力资源部副部长，深圳市华阳国际有限公司总经理助理，现任本公司监事会主席、人力资源部经理、行政部经理，凯立德欣监事。

2、梁国智，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年10月出生，硕士，曾任深圳发展银行信贷干部，现任本公司监事，深圳市达晨创业投资有限公司合伙人，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司合伙人，深圳市达晨财智创业投资管理有限公司合伙人，湖南湘云生物科技有限公司董事、深圳和而泰智能控制股份有限公司董事、深圳市金百泽电子科技股份有限公司董事、惠州亿纬锂能股份有限公司董事、浙江华友钴业股份有限公司监事、深圳市时代赢客网络科技有限公司董事、广西博世科环保科技股份有限公司董事、深圳市鼎识科技有限公司监事、深圳市明源软件股份有限公司董事、惠州市硕贝德无线科技股份有限公司监事等。

3、周瑞华，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，本科学历，曾任深圳市正普信息技术有限公司软件工程师，现任本公司监事、技术总监，绿地蓝海监事。

（三）高级管理人员

1、张文星，公司董事长、总经理，基本情况参见本节“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介”之“（一）董事会成员”相关部分内容。

2、杨玉荣，公司董事、副总经理，基本情况参见本节“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介”之“（一）董事会成员”相关部分内容。

3、张剑，副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年9月出生，硕士，曾任国防科技大学计算机系副研究员、教研室主任，湖南省通信技术开发公司副总经理，联想中望系统服务有限公司副总裁，现任本公司副总经理，凯立德欣副总经理。

张剑先生曾先后参与或主持了国防科工委项目“智能化表格信息处理系统”、国家863计划项目“智能化表格信息处理系统”、国家863计划项目“电信运行维护综合管理系统”、国家863计划项目“大规模导航软件协同生产线与可信资源共享环境”等。曾先后获得国防科工委科技进步一等奖、国防科工委科技进步

二等奖、国防科工委科技进步三等奖、广州市科技进步二等奖、广东省优秀新产品三等奖等荣誉。

4、陈琦胜，副总经理、财务总监、董事会秘书，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月出生，硕士，特许公认会计师公会（ACCA）会员，中国注册会计师协会非执业会员、会计师，曾任深圳高威联合会计师事务所项目经理、大鹏证券有限责任公司财务经理、深圳市天威数据网络股份有限公司代理总经理，现任本公司副总经理、财务总监、董事会秘书，凯立德欣副总经理。

（四）其他核心人员

1、许方，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年1月出生，本科学历，自2002年加入公司，现任公司技术总监。

许方先生曾先后参与国土资源部科技计划项目“数字土地数据库（DLDB）框架结构与标准研究”、信息产业部电子产业发展专项基金项目“GPS卫星导航引擎中间件2.0及其全面普及应用”等。

2、梁高明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年10月出生，本科学历，自1999年加入公司，历任程序员、高级程序员、系统分析员、研发部经理，现任技术总监。

梁高明先生先后参加了信息产业部电子产业发展专项基金项目“TRIDBGIS三维因特网数据库地理信息系统平台”、广东省中国科学院全面战略合作项目“基于三维空间地理信息的导航系统关键技术及产业化”等。

3、李祖骏，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年6月出生，本科学历，自1999年加入公司，曾任程序员、高级程序员、系统分析员、研发部经理，现任技术总监。

李祖骏先生先后参加了国土资源部科技计划项目“全国城市地价动态监测系统”、深圳市2009年新技术研究开发计划项目“卫星导航数据增量更新与应用服务平台”等。

（五）发行人董事、监事的提名及上述人员选聘情况

董事张文星、蔡友良、彭晓红、杨玉荣由公司发起人提名，在公司创立大会

选聘，任期三年；独立董事李其、赵西安、傅冠强由公司发起人提名，在公司创立大会选聘，任期三年；监事梁国智、周瑞华由公司发起人提名，在公司创立大会选聘，监事郑湘丽由公司职工代表大会选举产生。

二、董事、监事、高管人员、其他核心人员及其亲属持股情况

公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其亲属共有以下 13 人持有公司股份，其最近三年的持股情况如下：

姓名	职务	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
		持股数	持股	持股数	持股	出资额	持股
		(万股)	比例	(万股)	比例	(万元)	比例
张文星	董事长/总经理	2,940	32.06%	2,940	32.06%	2,100	35%
蔡友良	副董事长	3,780	41.22%	3,780	41.22%	2,700	45%
彭晓红	董事	840	9.16%	840	9.16%	600	10%
杨玉荣	董事/副总经理	336	3.66%	336	3.66%	480	8%
梁高明	其它核心人员	168	1.83%	168	1.83%	-	-
李祖骏	其他核心人员	168	1.83%	168	1.83%	-	-
许方	其他核心人员	168	1.83%	168	1.83%	-	-
张剑	副总经理	30	0.33%	30	0.33%	-	-
陈琦胜	副总经理/财务总监/董事会秘书	30	0.33%	30	0.33%	-	-
郑湘丽	监事会主席	7	0.08%	7	0.08%	-	-
周瑞华	监事	7	0.08%	7	0.08%	-	-
彭志芳	财务综合管理员	5	0.05%	5	0.05%	-	-
葛海净	出纳	5	0.05%	5	0.05%	-	-

除上述持股情况外，不存在其他公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其近亲属间接或直接持有本公司股份的情况。

上述董事、监事、高级管理人员及其他核心人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

三、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的对外投资情况

（一）蔡友良对外投资情况

蔡友良先生除持有本公司股份外，主要对外投资情况如下：

公司名称	持股比例
------	------

深圳威迈斯电源有限公司	78.4%
深圳依格欣	65.0%
深圳市博天微电子有限公司	25.0%

（二）梁国智对外投资情况

梁国智先生并未持有本公司股份，主要对外投资情况如下：

公司名称	持股比例
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	0.75%
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	0.5%

公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员除直接持有本公司股份外，无对外投资情况。

四、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员最近一年收入情况

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员最近一年从公司及关联企业领取薪酬情况如下：

姓名	职务	薪酬（元）	是否在公司专职
张文星	董事长/总经理	2,276,938	是
蔡友良	副董事长	929,938	否
彭晓红	董事	697,138	是
杨玉荣	董事/副总经理	697,138	是
李其	独立董事	50,000	否
赵西安	独立董事	50,000	否
傅冠强	独立董事	50,000	否
郑湘丽	监事	281,320	是
梁国智	监事	—	否
周瑞华	监事	216,300	是
张剑	副总经理	1,019,938	是
陈琦胜	副总经理/财务总监/董事会秘书	969,938	是
许方	其他核心人员	458,338	是
梁高明	其他核心人员	474,738	是
李祖骏	其他核心人员	474,738	是

五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼职单位任职	兼职单位与公司的关联关系
张文星	董事长/总经理	凯立德欣	执行董事、总经理	本公司全资子公司
蔡友良	副董事长	深圳依格欣	董事	蔡友良持股 65%
		埃派克森微电子（上海）股份有限公司	董事	蔡友良担任董事
彭晓红	董事	绿地蓝海	执行董事、	本公司全资子公司

姓名	职务	兼职单位	兼职单位任职	兼职单位与公司的关联关系
			总经理	
李其	独立董事	北京大学光华管理学院	院长助理	无
		北京大学光华管理学院深圳分院	院长	无
赵西安	独立董事	北京建筑工程学院测绘与城市空间信息学院	副院长	无
傅冠强	独立董事	广东弘德投资管理有限公司	副总经理	无
梁国智	监事	湖南湘云生物科技有限公司	董事	无
		深圳和而泰智能控制股份有限公司	董事	无
		深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	合伙人	无
		深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	合伙人	无
		深圳市达晨创业投资有限公司	合伙人	无
		深圳市金百泽电子科技股份有限公司	董事	无
		惠州亿纬锂能股份有限公司	董事	无
		浙江华友钴业股份有限公司	监事	无
		深圳市时代赢客网络有限公司	董事	无
		广西博世科环保科技股份有限公司	董事	无
		深圳市鼎识科技有限公司	监事	无
		深圳明源软件股份有限公司	董事	无
惠州市硕贝德无线科技股份有限公司	监事	无		
张剑	副总经理	凯立德欣	副总经理	本公司全资子公司
陈琦胜	副总经理/ 财务总监/ 董事会秘书	凯立德欣	副总经理	本公司全资子公司
周瑞华	监事	绿地蓝海	监事	本公司全资子公司
郑湘丽	监事会主席	凯立德欣	监事	本公司全资子公司

除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员不存在在其它单位兼职的情形。

六、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间存在的亲属关系

除张文星与彭晓红为夫妻关系外，其他公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间不存在亲属关系。

七、发行人与董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的相关协议、承诺及履行情况

截止 2011 年年末，公司与其前述董事、监事、高级管理人员及其他核心人

员未有借款或担保方面的协议。公司与前述在公司专职的人员签订了《劳动合同》。此外，公司还与高级管理人员、其他核心人员签订了《商业技术保密协议》。

关于公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员所持股份锁定期承诺请参见“第五节 发行人基本情况”之“六、发行人有关股本情况”部分相关内容。

八、董事、监事、高级管理人员任职资格情况

经发行人律师核查，公司董事、监事、高级管理人员均符合《公司法》及国家有关法律、法规规定的任职资格。公司董事、监事每届任期为三年，当公司董事、监事、高级管理人员任期届满或不具备任职资格时，公司将按照有关法律法规和《公司章程》的规定，履行相应的法定程序，及时进行换届选举或更换符合资格之人士。

九、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

（一）近两年董事会成员变动情况

2010年初，公司董事会成员为张文星、蔡友良、徐惠萍。

2010年7月23日，凯立德有限召开2010年第六次临时股东会，会议免去徐惠萍董事职务。

2010年8月12日，发起人召开创立大会，发行人设立，选举张文星先生、蔡友良先生、彭晓红女士、杨玉荣先生为公司董事，选举李其先生、傅冠强先生、赵西安先生为公司独立董事，上述七人组成发行人第一届董事会。

（二）近两年监事会成员变动情况

2010年初，公司监事会成员为葛海净、彭学章、彭晓红。

2010年7月23日，凯立德有限召开2010年第六次临时股东会，会议免去葛海净、彭学章、彭晓红监事职务。

2010年8月12日，发起人召开创立大会，发行人设立，创立大会上选举梁国智先生、周瑞华先生为公司监事。

2010年7月19日，公司职工代表大会选举郑湘丽女士为职工监事。

郑湘丽、梁国智、周瑞华三人组成发行人第一届监事会。

（三）近两年高级管理人员变动情况

2010年7月26日，凯立德有限召开董事会，会议免去蔡友良副总经理职务。

除上述人员变动外，其它公司高级管理人员张文星、杨玉荣、张剑、陈琦胜未发生变动。

第九节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度、审计委员会等制度的建立健全及运行情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《子公司管理制度》、《内部审计管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《募集资金管理制度》、《重大资产处理管理制度》、《重大信息内部报告制度》以及《信息披露管理制度》等内部管理制度，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的权责明确、运作规范的法人治理结构。

（一）股东大会制度建立健全及运行情况

1、股东大会制度建立健全情况

根据《公司章程》的规定，股东大会是本公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换董事及非由职工代表担任的监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会报告；
- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （8）对发行公司债券作出决议；

- (9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (10) 修改《公司章程》；
- (11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (12) 审议批准第四十一条规定的担保事项；
- (13) 审议批准在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；
- (14) 审议公司变更募集资金用途事项；
- (15) 审议股权激励计划；
- (16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

2、股东大会制度运行情况

发行人设立以来，公司历次股东大会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》等的规定，会议记录、会议档案完整，股东大会制度运行规范、有效。

（二）董事会制度建立健全及运行情况

1、董事会制度建立健全情况

根据《公司章程》的规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由 7 名董事组成，其中有 3 名独立董事；董事会设董事长、副董事长各 1 人；董事会行使下列职权：

- (1) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- (2) 执行股东大会的决议；
- (3) 决定公司的经营计划和投资方案；
- (4) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (5) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

- (6) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- (7) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- (8) 股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- (9) 决定公司内部管理机构的设置；
- (10) 根据董事长的提名，聘任或解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬和奖惩事项；
- (11) 制订公司的基本管理制度；
- (12) 制订公司章程的修改方案；
- (13) 管理公司信息披露事项；
- (14) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (15) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (16) 审议公司章程第四十一条以外的其它对外担保事项；
- (17) 法律、行政法规、部门规章或公司章程授予的其他职权。

2、董事会制度运行情况

发行人设立以来，公司历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》等的规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。

（三）监事会制度建立健全及运行情况

1、监事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由 3 名监事组成，其中有 1 名职工监事，监事会设主席 1 人，监事会行使下列职权：

- (1) 对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；

（2）检查公司财务；

（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；

（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；

（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；

（6）向股东大会提出提案；

（7）依照《公司法》第一百五十二条及本章程的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

2、监事会制度运行情况

发行人设立以来，公司历次监事会的通知、召开、审议程序、表决符合《公司法》、《公司章程》等的规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。

（四）独立董事制度建立健全及运行情况

1、独立董事制度建立健全情况

公司已建立了《独立董事工作制度》，根据《公司章程》规定，公司董事会由7人组成，其中独立董事3人，超过董事总人数的三分之一，独立董事中包括资深的会计、管理、行业专家等专业人士。

独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还具有以下特别职权：

（1）公司拟与关联人达成的总额高于300万元或高于公司经审计净资产值5%的关联交易（以金额低者为准），应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依

据。

- (2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 根据本章程的规定向董事会提请召开临时股东大会；
- (4) 根据本章程的规定提议召开临时董事会；
- (5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；
- (6) 在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。独立董事除履行前条所述职权外，还对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1) 提名、任免董事（含独立董事本身）；
- (2) 聘任或解聘高级管理人员；
- (3) 公司董事（不含独立董事本身）、高级管理人员的薪酬；
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司经审计净资产值的 5%（以金额低者为准）的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

《独立董事工作制度》中，还明确规定公司应当为独立董事提供的必要条件，以保证独立董事有效行使职权。

2、独立董事制度运行情况

自本公司聘任独立董事以来，独立董事依照有关法律、法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》勤勉尽职地履行职权，对需要独立董事发表意见的事项发表了独立意见，对本公司的风险管理、内部控制以及本公司的发展提出了许多意见与建议，对完善本公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极作用。

（五）董事会秘书制度建立健全及运行情况

1、董事会秘书制度建立健全情况

根据有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司设董事会秘书，并制定了

《董事会秘书工作细则》。董事会秘书是公司高级管理人员，由董事会委任，对董事会负责，其主要职责如下：

- （1）准备和提交董事会、监事会和股东大会文件；
- （2）按照法定程序筹备董事会会议、监事会会议和股东大会，列席董事会会议、监事会会议和股东大会并作记录，并应当在会议纪要上签字，保证其准确性，并负责保管会议文件和记录；
- （3）负责保管公司股东名册资料、董事名册、大股东及董事、监事、高级管理人员持股资料以及董事会印章；
- （4）帮助公司董事、监事、高级管理人员了解法律法规、《公司章程》等对其设定的责任；
- （5）协助董事会依法行使职权，在董事会违反法律法规、《公司章程》及有关规定作出决议时，及时提出异议；
- （6）为公司重大决策提供咨询和建议；
- （7）公司上市后，作为公司与监管机构和其他相关部门的指定联络人，负责准备和提交上述管理部门要求的文件，组织完成监管机构布置的任务；
- （8）公司上市后，负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性；
- （9）公司上市后，列席涉及信息披露的有关会议，公司有关部门应当向董事会秘书提供信息披露所需要的资料和信息，公司作出重大决定之前，应当从信息披露角度征询董事会秘书的意见；
- （10）公司上市后，负责信息的保密工作，制订保密措施；
- （11）公司上市后，协调公司与投资者之间的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司信息披露资料；
- （12）政府监管机构和其他相关管理部门要求履行的其他职责。

2、董事会秘书制度运行情况

2010年8月12日，公司第一届董事会第一次会议聘任陈琦胜为公司董事会秘书。自受聘以来，公司董事会秘书一直依照有关法律、法规和《公司章程》的规定认真履行其职责。2010年10月，陈琦胜先生经培训取得了深圳证券交易所颁发

的董事会秘书资格证书。

（六）专门委员会的人员构成、议事规则及运行情况

1、审计委员会制度建立健全及运行情况

2010年8月12日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《关于决定深圳市凯立德软件技术股份有限公司董事会专门委员会人员的议案》，选举蔡友良董事、傅冠强董事、李其董事作为审计委员会委员，傅冠强董事为审计委员会主任委员。审计委员会的主要职责权限如下：

- （1）提议聘请或更换外部审计机构；
- （2）监督公司的内部审计制度及其实施；
- （3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- （4）审核公司的财务信息及其披露；
- （5）审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计；
- （6）《内部审计管理制度》授予的其他职责；
- （7）公司董事会交办的其他事宜。

自设立以来，历次审计委员会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等的规定，会议记录、会议档案完整，制度运行规范、有效。

2、战略委员会制度建立健全及运行情况

2010年8月12日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《关于决定深圳市凯立德软件技术股份有限公司董事会专门委员会人员的议案》，选举张文星董事、李其董事、赵西安董事为战略委员会委员，张文星董事为战略委员会主任委员。战略委员会的主要职责权限如下：

- （1）对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；
- （2）对公司重大投资决策进行研究并提出建议；
- （3）对《公司章程》规定的须经董事会批准的重大融资方案进行研究并提

出建议；

（4）对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；

（5）对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

（6）对以上事项实施进行检查；

（7）董事会授权的其他的事项。

自设立以来，历次战略委员会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等的规定，会议记录、会议档案完整，制度运行规范、有效。

3、提名委员会制度建立健全及运行情况

2010年8月12日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《关于决定深圳市凯立德软件技术股份有限公司董事会专门委员会人员的议案》，选举张文星董事、赵西安董事、李其董事提名委员会委员，赵西安董事为提名委员会主任委员。提名委员会的主要职责权限如下：

（1）根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；

（2）研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

（3）广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；

（4）对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；

（5）对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；

（6）董事会授予的其他职权。

自设立以来，历次提名委员会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等的规定，会议记录、会议档案完整，制度运行规范、有效。

4、薪酬与考核委员会制度建立健全及运行情况

2010年8月12日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《关于决定深圳

市凯立德软件技术股份有限公司董事会专门委员会人员的议案》，选举张文星董事、傅冠强董事、李其董事为薪酬与考核委员会委员，李其董事为薪酬与考核委员会主任委员，薪酬与考核委员会的主要职责权限如下：

（1）根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平，制定薪酬计划或方案，薪酬计划或方案包括但不限于：绩效评价标准程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等；

（2）审查公司董事（非独立董事）及高级管理人的履职情况并对其进行年度绩效考评；

（3）负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；

（4）制定公司股权激励计划的草案；

（5）董事会授权的其他事宜。

自设立以来，历次薪酬与考核委员会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等的规定，会议记录、会议档案完整，制度运行规范、有效。

二、公司近三年违法违规情况

公司一直依法经营，截止本招股说明书签署日，公司不存在违法违规行为。

三、公司近三年资金占用和对外担保情况

截止本招股说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

截止本招股说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

四、公司内部控制制度情况

（一）公司管理层对内部控制完整性、合理性及有效性的评价

公司重视各项规章制度建设和执行，不断完善内部管理，致力于以优良的企

业管理水平来保障业绩增长，维护股东利益。按照这个管理目标，公司根据自身特点，建立了完整的内部控制制度。运行结果表明，这些内部控制制度是合理和有效的。

（二）注册会计师对公司内部控制的鉴证意见

2012年2月11日，天健会计师事务所出具了天健审〔2012〕3-19号《关于深圳市凯立德科技股份有限公司内部控制的鉴证报告》，对公司内部控制有效性发表了如下意见：

“我们认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。”

五、公司对外投资、担保制度建立健全及执行情况

（一）对外投资、担保制度建立健全情况

根据有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司制定了《对外担保管理制度》以及《重大投资管理制度》，对对外投资及担保进行了详细的规定。

1、对外担保的审批权限及审批程序

《对外担保管理制度》对外担保的审批权限规定如下：

下述担保事项须经股东大会审议批准：

（1）公司及控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

（2）公司连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%；

（3）公司连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过3,000万元；

（4）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

（5）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产10%的担保；

（6）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

（7）法律、法规、部门规章、规范性文件或《公司章程》规定应当由股东大会审议批准的其他担保事项。

对前款第（2）项担保事项的审议，须由股东大会以特别决议通过。其他事项，除法律、法规、部门规章、规范性文件或《公司章程》另有规定外，由股东大会以普通决议通过。

除本制度规定股东大会审议以外的其他担保事项，由董事会审议批准。

《对外担保管理制度》规定的审批程序如下：

（1）董事会应指定公司财务部门或其他部门为对外担保具体事项的经办部门（以下简称“经办部门”）。

（2）公司应认真调查担保申请人和/或被担保人的经营情况和财务状况，掌握其的资信情况。经办部门应对担保申请人及反担保人提供的基本资料进行审核验证，分别对申请担保人及反担保人的财务状况及担保事项的合法性、担保事项的利益和风险进行充分分析，经总经理同意后向董事会提出可否提供担保的书面报告。

（3）董事会和股东大会应认真审议分析被担保方的财务状况、营运状况、信用情况，审慎作出决定。

（4）经办部门和董事会必要时可聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估，以作为董事会或股东大会进行决策的依据。

（5）应当由股东大会审议批准的担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。

（6）董事会审议通过担保事项，或审议通过担保事项并提交股东大会审议，均须经全体董事的三分之二以上且全体独立董事三分之二以上同意。

（7）符合本制度第五条第（六）项情形的担保事项，无论金额大小，均应在董事会审议后提交股东大会审议。关联董事和关联股东均应当回避表决。

（8）公司对外担保，原则上应要求取得反担保，并谨慎判断反担保提供方的实际反担保能力和反担保的可执行性。公司对外担保未获得反担保的，应当在董事会和股东大会审议时作特别风险提示。

2、对外投资的审批权限及审批程序

公司对外投资事项达到下列标准之一的，应当提交股东大会审议：

（1）交易涉及的资产总额占上市公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（2）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

（3）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；

（4）交易的成交金额（含承担债务和费用）占上市公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

（5）交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元。

公司对外投资事项达到下列标准之一的，应当提交董事会审议：

（1）交易涉及的资产总额占上市公司最近一期经审计总资产的 10%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（2）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且绝对金额超过 500 万元；

（3）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元；

（4）交易的成交金额（含承担债务和费用）占上市公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 500 万元；

（5）交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元。

低于前两条标准的对外投资事项，由公司总经理决定。

公司对外投资项目实行逐级审批制度，按下列程序办理：

（1）由投资部对拟定的项目进行市场调研和经济分析，形成可行性报告草

案。对项目可行性作初步的、原则的分析和论证。

（2）可行性报告草案形成后提交公司总经理办公会初审。

（3）投资部在经初审的可行性报告的基础上，与财务部、技术部门等相关部门进行充分沟通讨论后，编制正式的可行性报告。

（4）投资部将可行性报告报公司总经理办公会论证后，交由董事会办公室按《公司章程》及本制度规定的权限与程序提交董事会、股东大会审议批准，负责具体实施。

（二）对外投资、担保制度运行情况

最近三年，公司按照相关制度执行对外担保与投资事项，未出现违法、违规的情况。

六、公司投资者权益保护情况

在投资者权益保护方面，公司制订了《重大信息内部报告制度》与《信息披露管理制度》，为切实保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利而采取了有效措施。

第十节 财务会计信息与管理层分析

本公司最近三年财务报告已经发行人会计师审计，并出具天健审（2012）3-17号《审计报告》，发表了标准无保留意见。

本节财务会计数据及相关分析说明反映了公司最近三年经审计的财务状况，引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报告。投资人欲对公司的财务状况、经营成果和会计政策等进行更详细的了解，应当认真阅读备查文件《财务报表及审计报告》。

一、报告期内经审计的财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项 目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
流动资产：			
货币资金	51,893,967.76	53,720,622.29	117,597,467.20
交易性金融资产			309,365.00
应收票据	23,648,079.60	1,252,000.00	1,517,600.00
应收账款	5,996,948.40	3,242,325.66	2,221,577.45
预付款项		118,251,570.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,595,522.66	1,088,803.65	1,746,918.43
存货		117,444.60	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	85,134,518.42	177,672,766.20	123,392,928.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	139,120,861.42	10,628,582.82	8,908,755.28
在建工程	8,700,877.52		
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	1,818,356.83	2,730,779.43	1,959,873.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	484,000.00	390,000.00	
递延所得税资产	1,854,952.24	2,553,007.53	3,169,535.52
其他非流动资产			
非流动资产合计	151,979,048.01	16,302,369.78	14,038,163.92
资产总计	237,113,566.43	193,975,135.98	137,431,092.00

（一）合并资产负债表（续）

单位：元

项 目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
流动负债：			
短期借款		17,720,000.00	5,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	80,000.00		600,000.00
预收款项	4,166,993.42	8,302,328.30	922,642.30
应付职工薪酬			100.00
应交税费	7,777,214.91	4,691,254.88	4,335,043.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	530,194.56	20,012.13	44,355,042.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	12,554,402.89	30,733,595.31	55,912,828.66
非流动负债：			
长期借款	14,583,333.38	26,250,000.02	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,568,780.44	1,100,098.63	
非流动负债合计	16,152,113.82	27,350,098.65	
负债合计	28,706,516.71	58,083,693.96	55,912,828.66
股东权益：			
股本	91,710,000.00	91,710,000.00	60,000,000.00
资本公积	6,477,371.89	6,477,371.89	
减：库存股			
盈余公积	9,441,785.81	5,290,302.86	3,529,918.59
未分配利润	100,777,892.02	32,413,767.27	1,025,466.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	208,407,049.72	135,891,442.02	64,555,384.83
少数股东权益			16,962,878.51
股东权益合计	208,407,049.72	135,891,442.02	81,518,263.34
负债和股东权益总计	237,113,566.43	193,975,135.98	137,431,092.00

（二）合并利润表

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入	168,299,733.77	150,613,138.26	82,192,537.05
减：营业成本	6,738,598.48	9,118,039.58	9,127,353.96
营业税金及附加	3,562,316.64	1,054,339.89	475,312.64
销售费用	19,545,768.11	14,692,513.74	11,828,992.60
管理费用	74,623,138.72	60,332,988.57	43,570,840.59
财务费用	949,558.73	765,558.68	-1,369,553.03
资产减值损失	51,085.91	457,327.55	500,499.45
加：公允价值变动收益			
投资收益	162,133.89	1,363,461.85	2,344,200.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	62,991,401.07	65,555,832.10	20,403,291.52
加：营业外收入	28,218,425.05	20,997,278.71	9,642,897.09
减：营业外支出	148,290.34	100,307.32	2,174,584.37
其中：非流动资产处置损失	33,137.34	100,257.32	122,294.59
三、利润总额	91,061,535.78	86,452,803.49	27,871,604.24
减：所得税费用	9,374,928.08	8,766,327.47	2,169,133.04
四、净利润	81,686,607.70	77,686,476.02	25,702,471.20
归属于母公司所有者的净利润	81,686,607.70	68,816,777.71	20,721,103.56
少数股东损益		8,869,698.31	4,981,367.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			16,434,767.59
五、每股收益			
（一）基本每股收益	0.8907	0.9170	0.3947
（二）稀释每股收益	0.8907	0.9170	0.3947
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	81,686,607.70	77,686,476.02	25,702,471.20

（三）合并现金流量表

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 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	165,801,396.17	181,593,498.00	89,890,469.13
收到的税费返还	23,694,916.86	15,558,708.44	8,189,204.24
收到的其他与经营活动有关的现金	9,895,727.97	16,877,914.05	38,219,581.57
经营活动现金流入小计	199,392,041.00	214,030,120.49	136,299,254.94
购买商品、接受劳务支付的现金	6,655,224.31	6,110,240.72	4,237,831.57
支付给职工以及为职工支付的现金	61,468,955.28	39,054,920.04	31,258,485.34
支付的各项税费	35,724,758.75	32,442,696.15	11,223,255.03
支付的其他与经营活动有关的现金	28,715,591.60	43,396,519.43	36,857,319.70
经营活动现金流出小计	132,564,529.94	121,004,376.34	83,576,891.64
经营活动产生的现金流量净额	66,827,511.06	93,025,744.15	52,722,363.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	162,133.89	9,106,056.85	6,304,935.02
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,936.00	255,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	8,960,000.00	39,150,000.00	57,500,000.00
投资活动现金流入小计	9,122,133.89	48,283,992.85	64,059,935.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23,522,636.71	124,009,630.30	1,817,616.23
投资所支付的现金		20,953,055.00	4,270,099.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,161,657.00	488,343.00
支付的其他与投资活动有关的现金	8,100,000.00	38,000,000.00	19,500,000.00
投资活动现金流出小计	31,622,636.71	222,124,342.30	26,076,058.57
投资活动产生的现金流量净额	-22,500,502.82	-173,840,349.45	37,983,876.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		25,876,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		52,720,000.00	5,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		83,596,000.00	15,700,000.00
偿还债务所支付的现金	29,386,666.64	14,449,999.98	11,653,840.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,666,996.13	37,208,239.63	49,434,389.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,189,287.34	49,434,389.11
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	41,153,662.77	51,658,239.61	66,088,229.11
筹资活动产生的现金流量净额	-41,153,662.77	31,937,760.39	-50,388,229.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	3,173,345.47	-48,876,844.91	40,318,010.64
加：期初现金及现金等价物余额	48,720,622.29	97,597,467.20	57,279,456.56
六、期末现金及现金等价物余额	51,893,967.76	48,720,622.29	97,597,467.20

（四）合并所有者权益变动表

2011年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2011年度					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东权益				未分配利润		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	91,710,000.00	6,477,371.89	5,290,302.86	32,413,767.27		135,891,442.02	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	91,710,000.00	6,477,371.89	5,290,302.86	32,413,767.27		135,891,442.02	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,151,482.95	68,364,124.75		72,515,607.70	
（一）净利润				81,686,607.70		81,686,607.70	
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				81,686,607.70		81,686,607.70	
（三）所有者投入和减少实收资本							
1. 所有者投入实收资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			4,151,482.95	-13,322,482.95		-9,171,000.00	
1. 提取盈余公积			4,151,482.95	-4,151,482.95			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配				-9,171,000.00		-9,171,000.00	
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增实收资本							
2. 盈余公积转增实收资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	91,710,000.00	6,477,371.89	9,441,785.81	100,777,892.02		208,407,049.72	

2010年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2010年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	60,000,000.00		3,529,918.59	1,025,466.24	16,962,878.51	81,518,263.34
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	60,000,000.00		3,529,918.59	1,025,466.24	16,962,878.51	81,518,263.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,710,000.00	6,477,371.89	1,760,384.27	31,388,301.03	-16,962,878.51	54,373,178.68
（一）净利润				68,816,777.71	8,869,698.31	77,686,476.02
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				68,816,777.71	8,869,698.31	77,686,476.02
（三）所有者投入和减少实收资本	6,430,000.00	22,904,099.51	1,774,015.68	2,911,164.29	-21,643,279.48	12,376,000.00
1. 所有者投入实收资本	6,430,000.00	19,446,000.00			-13,500,000.00	12,376,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		3,458,099.51	1,774,015.68	2,911,164.29	-8,143,279.48	
（四）利润分配			4,021,695.83	-35,521,695.83	-4,189,297.34	-35,689,297.34
1. 提取盈余公积			4,021,695.83	-4,021,695.83		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者的分配				-31,500,000.00	-4,189,297.34	-35,689,297.34
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转	25,280,000.00	-16,426,727.62	-4,035,327.24	-4,817,945.14		
1. 资本公积转增实收资本						
2. 盈余公积转增实收资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他	25,280,000.00	-16,426,727.62	-4,035,327.24	-4,817,945.14		
四、本期期末余额	91,710,000.00	6,477,371.89	5,290,302.86	32,413,767.27		135,891,442.02

2009年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2009年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	50,000,000.00	34,964,820.03	4,071,326.70	21,523,926.37	24,340,108.15	134,900,181.25
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	50,000,000.00	34,964,820.03	4,071,326.70	21,523,926.37	24,340,108.15	134,900,181.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-34,964,820.03	-541,408.11	-20,498,460.13	-7,377,229.64	-53,381,917.91
（一）净利润				20,721,103.56	4,981,367.64	25,702,471.20
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				20,721,103.56	4,981,367.64	25,702,471.20
（三）所有者投入和减少实收资本	10,000,000.00	-34,964,820.03	-541,408.11	-4,143,771.86		-29,650,000.00
1. 所有者投入实收资本	10,000,000.00					10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		-34,964,820.03	-541,408.11	-4,143,771.86		-39,650,000.00
（四）利润分配				-37,075,791.83	-12,358,597.28	-49,434,389.11
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者的分配				-37,075,791.83	-12,358,597.28	-49,434,389.11
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增实收资本						
2. 盈余公积转增实收资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	60,000,000.00		3,529,918.59	1,025,466.24	16,962,878.51	81,518,263.34

（五）母公司资产负债表

单位：元

项 目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
流动资产：			
货币资金	2,366,381.27	16,340,240.49	36,101,113.11
交易性金融资产			117,090.00
应收票据			
应收账款	1,752,093.70	1,646,600.00	19,903,250.00
预付款项		71,014,200.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,936,907.49	527,476.31	12,569,455.94
存货		117,444.60	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	7,055,382.46	89,645,961.40	68,690,909.05
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	61,970,608.31	61,970,608.31	48,470,608.31
投资性房地产			
固定资产	77,791,307.58	7,605,797.55	5,749,820.64
在建工程	6,548,037.27		
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	1,371,734.38	2,029,918.66	997,434.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	484,000.00	390,000.00	
递延所得税资产	1,815,080.79	2,530,273.88	3,132,953.86
其他非流动资产			
非流动资产合计	149,980,768.33	74,526,598.40	58,350,817.65
资产总计	157,036,150.79	164,172,559.80	127,041,726.70

（五）母公司资产负债表（续）

单位：元

项 目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	80,000.00		
预收款项	5,000.00		
应付职工薪酬			100.00
应交税费	1,361,947.89	1,204,614.50	1,594,667.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,221,930.47	29,746,517.49	58,809,921.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,668,878.36	30,951,131.99	65,404,688.64
非流动负债：			
长期借款	14,583,333.38	26,250,000.02	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,568,780.44	1,100,098.63	
非流动负债合计	16,152,113.82	27,350,098.65	
负债合计	18,820,992.18	58,301,230.64	65,404,688.64
股东权益：			
股本	91,710,000.00	91,710,000.00	60,000,000.00
资本公积	11,639,880.69	11,639,880.69	8,620,608.31
减：库存股			
盈余公积	4,403,627.80	252,144.85	265,776.26
未分配利润	30,461,650.12	2,269,303.62	-7,249,346.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	138,215,158.61	105,871,329.16	61,637,038.06
少数股东权益			
股东权益合计	138,215,158.61	105,871,329.16	61,637,038.06
负债和股东权益总计	157,036,150.79	164,172,559.80	127,041,726.70

（六）母公司利润表

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入	54,928,552.70	46,150,710.87	39,937,074.45
减：营业成本	5,888,620.71	7,243,874.00	7,411,617.82
营业税金及附加	1,001,926.56	442,113.00	380,847.69
销售费用	1,791,497.38	1,781,111.00	2,696,752.45
管理费用	41,213,884.75	34,463,199.45	23,799,275.71
财务费用	1,331,726.69	1,049,721.03	-1,011,450.03
资产减值损失	-25,276.69	189,814.00	243,569.77
加：公允价值变动收益			
投资收益	30,000,000.00	40,683,062.16	232,542.88
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			
二、营业利润	33,726,173.30	41,663,940.55	6,649,003.92
加：营业外收入	8,536,986.58	8,897,227.40	137,518.54
减：营业外支出	33,137.34	100,196.87	1,177,834.37
其中：非流动资产处置损失	33,137.34	100,196.87	122,294.59
三、利润总额	42,230,022.54	50,460,971.08	5,608,688.09
减：所得税费用	715,193.09	602,679.98	141,462.55
四、净利润	41,514,829.45	49,858,291.10	5,467,225.54
五、每股收益			
（一）基本每股收益	0.4527	0.6644	0.1041
（二）稀释每股收益	0.4527	0.6644	0.1041
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	41,514,829.45	49,858,291.10	5,467,225.54

（七）母公司现金流量表

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 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	60,755,471.00	69,499,871.24	23,655,823.80
收到的税费返还	5,066,142.39	4,342,142.43	16,907.69
收到的其他与经营活动有关的现金	3,285,606.74	49,883,458.19	37,963,650.44
经营活动现金流入小计	69,107,220.13	123,725,471.86	61,636,381.93
购买商品、接受劳务支付的现金	2,022,269.42	3,858,762.39	2,347,422.05
支付给职工以及为职工支付的现金	28,061,836.77	19,284,763.98	15,819,066.16
支付的各项税费	6,921,979.46	5,596,003.01	2,573,680.03
支付的其他与经营活动有关的现金	45,101,143.17	25,963,647.32	26,264,462.27
经营活动现金流出小计	82,107,228.82	54,703,176.70	47,004,630.51
经营活动产生的现金流量净额	-13,000,008.69	69,022,295.16	14,631,751.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,149,330.14	978,672.88
取得投资收益所收到的现金	30,000,000.00	27,750,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,000.00	255,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	860,000.00	1,150,000.00	
投资活动现金流入小计	30,860,000.00	32,073,330.14	1,233,672.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,557,585.66	75,926,581.30	718,512.23
投资所支付的现金		16,186,895.00	863,220.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,161,657.00	488,343.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	8,557,585.66	131,275,133.30	2,070,075.23
投资活动产生的现金流量净额	22,302,414.34	-99,201,803.16	-836,402.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		25,876,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		35,000,000.00	5,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		65,876,000.00	15,000,000.00
偿还债务所支付的现金	11,666,666.64	13,749,999.98	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,509,598.23	32,680,203.82	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	23,276,264.87	46,430,203.80	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-23,276,264.87	19,445,796.20	10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-13,973,859.22	-10,733,711.80	23,795,349.07
加：期初现金及现金等价物余额	16,340,240.49	27,073,952.29	3,278,603.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,366,381.27	16,340,240.49	27,073,952.29

（八）母公司所有者权益变动表

2011年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2011年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	91,710,000.00	11,639,880.69	252,144.85	2,269,303.62	105,871,329.16
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	91,710,000.00	11,639,880.69	252,144.85	2,269,303.62	105,871,329.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,151,482.95	28,192,346.50	32,343,829.45
（一）净利润				41,514,829.45	41,514,829.45
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				41,514,829.45	41,514,829.45
（三）所有者投入和减少实收资本					
1. 所有者投入实收资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			4,151,482.95	-13,322,482.95	-9,171,000.00
1. 提取盈余公积			4,151,482.95	-4,151,482.95	
2. 对所有者的分配				-9,171,000.00	-9,171,000.00
3. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增实收资本					
2. 盈余公积转增实收资本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本期期末余额	91,710,000.00	11,639,880.69	4,403,627.80	30,461,650.12	138,215,158.61

2010年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2010年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	8,620,608.31	265,776.26	-7,249,346.51	61,637,038.06
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	60,000,000.00	8,620,608.31	265,776.26	-7,249,346.51	61,637,038.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,710,000.00	3,019,272.38	-13,631.41	9,518,650.13	44,234,291.10
（一）净利润				49,858,291.10	49,858,291.10
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				49,858,291.10	49,858,291.10
（三）所有者投入和减少实收资本	6,430,000.00	19,446,000.00			25,876,000.00
1. 所有者投入实收资本	6,430,000.00	19,446,000.00			25,876,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			4,021,695.83	-35,521,695.83	-31,500,000.00
1. 提取盈余公积			4,021,695.83	-4,021,695.83	
2. 对所有者的分配				-31,500,000.00	-31,500,000.00
3. 其他					
（五）所有者权益内部结转	25,280,000.00	-16,426,727.62	-4,035,327.24	-4,817,945.14	
1. 资本公积转增实收资本					
2. 盈余公积转增实收资本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他	25,280,000.00	-16,426,727.62	-4,035,327.24	-4,817,945.14	
四、本期期末余额	91,710,000.00	11,639,880.69	252,144.85	2,269,303.62	105,871,329.16

2009年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2009年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00		265,776.26	-12,716,572.05	37,549,204.21
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	50,000,000.00		265,776.26	-12,716,572.05	37,549,204.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	8,620,608.31		5,467,225.54	24,087,833.85
（一）净利润				5,467,225.54	5,467,225.54
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				5,467,225.54	5,467,225.54
（三）所有者投入和减少实收资本	10,000,000.00	8,620,608.31			18,620,608.31
1. 所有者投入实收资本	10,000,000.00				10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他		8,620,608.31			8,620,608.31
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者的分配					
3. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增实收资本					
2. 盈余公积转增实收资本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本期期末余额	60,000,000.00	8,620,608.31	265,776.26	-7,249,346.51	61,637,038.06

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司 2007 年 1 月 1 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。申报财务报表按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规则（2010 年修订）》列报和披露有关财务信息。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制申报财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）合并财务报表范围及变化情况

报告期纳入合并会计报表范围的子公司系通过新设方式及因同一控制下企业合并所取得的，子公司基本情况如下：

公司名称	注册地	注册资本	法定代表人	主营业务	投资额	持股比例	表决权比例
深圳市凯立德欣软件技术有限公司	深圳	4,660 万元	张文星	计算机软硬件的技术开发、汽车电子产品技术开发	4,660 万元	100%	100%
深圳市绿地蓝海科技有限公司	深圳	20 万元	彭晓红	计算机软件的技术开发、技术咨询、计算机软硬件的销售	20 万元	100%	100%

报告期内合并范围变更情况如下：

绿地蓝海系 2008 年 11 月 24 日由公司投资设立，公司持有绿地蓝海 100% 股权，自绿地蓝海设立之日起将其纳入合并报表范围。

凯立德欣自成立伊始即与发行人受同一控制人控制。2009 年 9 月 30 日，公司与凯立德国际签订《转让凯立德欣技术(深圳)有限公司中若干股权之股权转让协议》，2009 年 11 月 30 日，公司取得对凯立德欣的控制权，故将该日确定为合

并日，将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

三、 审计意见

公司聘请的天健会计师事务所审计了公司最近三年财务报表，并出具了天健审〔2012〕3-17号标准无保留意见的《审计报告》。

四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（二）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（三）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及随时可用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等。

（四）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

（五）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，

且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4、金融工具的公允价值确定

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，参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格或参照实质上相同或相似的金融工具的市场价格确定其公允价值；不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的金融工具，采用估值技术等确定公允价值。初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定

的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（六）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 50 万元(含)的款项(应收账款)；金额超过 30 万元(含)的款项(其他应收款)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方	不计提坏账准备

（2）账龄分析法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内(含 6 个月,以下同)	0.00	0.00
6 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合及合并范围内关联方往来的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未

来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（七）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货盘存制度

本公司对存货采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（八）长期股权投资

1、初始投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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

权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本节之“（十八） 资产减值”所述方法计提长期股权投资减值准备。

（九） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20-40	5.00	2.375-4.75
运输设备	5-8	5.00-10.00	11.25-19.00
办公设备	4-5	5.00-10.00	18.00-23.75
电子设备	4-5	5.00-10.00	18.00-23.75
其他设备	4-5	5.00-10.00	18.00-23.75

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本节之“（十八）资产减值”所述方法计提固定资产减值准备。

（十）在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本节之“（十八）资产减值”资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

1、无形资产包括商标权、著作权及办公软件等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
商标权	5
著作权	5
办公软件	5
研发工具软件	3-5
其他	3-5

资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本节之“（十八）资产减值”所述方法计提无形资产减值准备。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目支出的性质以及研发活动是否能最终形成或接近形成无形资产作为划分研究阶段支出和开发阶段支出的依据。

研究阶段的支出，具有计划性和探索性特点，未来形成的结果具有重大不确定性，

开发阶段的支出，具有针对性和形成成果的可能性较大的特点，具有无形资产的确认条件。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十五）收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要

风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

根据本公司的实际情况对收入的确认可分为两种情况：

（1）导航电子地图及导航软件的销售确认条件：公司通过发出软件及激活码、或将软件及激活码拷贝在客户的存储卡内并递交客户等形式授权客户使用时确认收入。

公司导航电子地图及导航软件一般应用于车机、PND、手机三种硬件终端，公司的主要销售方式是直接向这三种硬件终端生产厂商销售导航电子地图及导航软件。对车机客户，公司主要采用将软件及激活码拷贝在客户的存储卡内并递交客户的形式授权客户使用时确认收入；对PND及手机客户，公司主要通过发出软件及激活码的形式授权客户使用时确认收入。

此外，公司还有一种通过售后服务网点直接面向终端消费者的渠道销售方式，公司在向售后服务网点发出软件及激活码（印制在刮刮卡中）时确认收入。

(2) 提供技术服务收入确认条件：本公司在已完成合同约定节点阶段的工作要求和该阶段款项已收到或确定能够收到时确认收入。

保荐机构认为：发行人制定了完整的内控制度及内控流程，制定了明确的收入确认原则。

申报会计师认为：发行人的收入确认符合《企业会计准则第 14 号-收入》的规定。

（十六）政府补助

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易

或者事项。

（十八）资产减值

在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入

当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、发行人适用的各种税项及税率

（一）流转税及附加税费

税种	计税依据	税率			
		凯立德	北京分公司	凯立德欣	绿地蓝海
增值税	应税收入	17%、13%	3%	17%	3%
营业税	应税收入	5%	5%	5%	5%
城建税【注】	应缴流转税	1%、7%	7%	1%、7%	1%、7%
教育费附加	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
地方教育附加【注】	应缴流转税	2%		2%	2%

注：深圳市城建税税率于2010年12月统一改为7%；深圳市从2011年1月1日起征收地方教育附加。

根据2000年9月22日颁发的财税[2000]25号文件《财政部、国家税务总局、海关总署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》中规定：自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2011年2月9日，国务院办公厅发布了《国务院关于印发进一步鼓励软件

产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），软件企业继续享受增值税即征即退政策。财政部、国家税务总局于2011年10月13日发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据上述规定，本公司销售导航电子地图及导航软件的收入在缴纳增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

北京分公司和绿地蓝海属于小规模纳税人，增值税适用3%的征收率。

（二）企业所得税

1、发行人享有企业所得税税收优惠情况

公司名称	税率(%)		
	2011年度	2010年度	2009年度
凯立德	15	15	15
凯立德欣	12	11	10
绿地蓝海	25	25	25

凯立德于2008年12月16日取得证书编号为GR200844200201的国家级高新技术企业证书，有效期为3年。2009年至2010年，凯立德适用的企业所得税率为15%。公司经复审取得了证书编号为GF201144200259的国家级高新技术企业证书，有效期为3年。2011年至2013年，凯立德适用的企业所得税率为15%。

凯立德欣于2006年11月24日经深圳市科技和信息局软件审核，取得《软件企业认定证书》（深R-2006-0203）。2010年12月23日，凯立德欣取得《深圳市国家税务局税收优惠通知书》（深国税福 减免备案【2010】418号文件），认定凯立德欣符合软件及集成电路设计企业并登记备案。

2011年8月7日，凯立德及凯立德欣均通过2010年度软件企业年审，软件企业认定证书有效期至2012年6月30日。2011年8月17日，深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合公布了《关于公布2010年度深圳市重点软件企业名单的通知》，认定凯立德及凯立德欣为2010年度深圳市重点软件企业。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署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）、《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，凯立德欣从开始获利年度起享受“两免三减半”企业所得税税收优惠。

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）的规定，享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行；自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续享受至期满为止。

综上，凯立德欣第一个获利年度为2007年，因此2007、2008年适用的企业所得税率为零，2009年适用的企业所得税率为10%，2010年适用的企业所得税率为11%，2011年适用的企业所得税率为12%。

2、发行人享有税收优惠占当期净利润情况

报告期内，发行人因享受税收优惠而增加的净利润金额及占当期净利润的比例情况如下：

单位：元

项目	2011年	2010年	2009年
收到的增值税返还对净利润的影响	20,699,542.56	13,673,564.81	7,369,438.43
免征营业税对净利润的影响	308,639.55	170,396.79	313,261.29
所得税优惠对净利润的影响	9,215,027.72	10,103,515.70	2,921,292.06
合计	30,223,209.83	23,947,477.30	10,603,991.78
当期净利润	81,686,607.70	77,686,476.02	25,702,471.20
占比(%)	37.00	30.83	41.26

保荐机构认为：发行人报告期内享受的税收优惠符合国家相关法律法规的规定。

申报会计师认为：发行人报告期内享受的税收优惠均符合国家相关法律法规的规定，发行人拥有享受相关税收优惠的批准文件，发行人所享有的各项税收优惠未计入非经常性损益的处理符合相关准则规定。

3、凯立德欣享受税收优惠情况

（1）作为外商独资企业享受的税收优惠总额情况

凯立德欣设立时为外商独资企业，可以从开始获利年度起享受两免三减半的

企业所得税税收优惠。

凯立德欣在设立当年（2006年11月24日）还取得了编号为深R-2006-0203号的软件企业认定证书，根据财税[2000]25号《财政部、国家税务总局、海关总署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》的规定，同样可以从开始获利年度起（2007年）享受两免三减半的企业所得税税收优惠。

因此，下表列示凯立德欣2009年至2011年享受两免三减半企业所得税优惠金额：

单位：元

项目	2009年度	2010年度	2011年度
享受所得税税收优惠金额	2,921,292.06	10,103,515.70	9,215,027.72

（2）凯立德欣转为内资后不需补缴其此前已经享受的减免税税款

根据凯立德欣的软件企业认定证书、2010年12月23日所取得的深国税福减免备案【2010】418号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，凯立德欣符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，可以从开始获利年度起享受企业所得税两免三减半税收优惠。因此，凯立德欣转为内资企业后，不需要补缴之前已经享受的减免税税款。

保荐机构认为：凯立德欣报告期内作为外商投资企业享受的税收优惠符合法律法规，资格齐备。转为内资后，其根据拥有的《软件企业认定证书》仍继续享受相应的税收优惠，不需要补缴之前已经享受的减免税税款。

发行人律师认为：发行人及凯立德欣享受的税收优惠符合法律规定，凯立德欣转为内资后不需补缴其此前已经享受的减免税税款。

（三）房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

（四）个人所得税

员工及股东的个人所得税由公司代扣代缴。

六、最近一年收购兼并情况

公司最近一年没有发生收购兼并事项。

七、最近三年非经常性损益明细表

报告期内非经常损益明细表如下：

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-33,137.34	-99,857.32	-122,294.59
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,482,918.19	5,323,101.37	43,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			955,932.24
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合并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			16,434,767.59
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	162,133.89	1,363,461.85	813,048.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
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	-74,563.00	115,018.90	-1,940,878.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	4,537,351.74	6,701,724.80	16,184,174.42
减：所得税费用(所得税费用减少以“-”表示)	668,690.82	1,010,618.61	43,034.30
归属于少数股东的非经常性损益净额		264,215.94	3,930,930.27
归属于母公司股东的非经常性损益净额	3,868,660.92	5,426,890.25	12,210,209.85

2009 年的非经常性损益主要是同一控制下合并的子公司凯立德欣在期初至合并日的当期净损益，其余主要是短期理财投资收益以及政府补助等。

2010 年的非经常性损益主要为政府补助以及短期理财投资收益，其中政府补助主要为 863 计划专项经费确认的营业外收入 419.99 万元。

2011 年的非经常性损益主要为政府补助 448.29 万元。

八、发行人最近三年主要财务指标

（一）净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定，报告期公司净资产收益率及每股收益如下：

期间	报告期利润计算口径	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
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	47.45%	0.8907	0.8907
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45.20%	0.8485	0.8485
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	81.76%	0.9170	0.9170
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	75.32%	0.8447	0.8447
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	19.23%	0.3947	0.3947
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.45%	0.1621	0.1621

报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。

上述指标的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东

的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(二) 其他财务指标

公司最近三年其他财务指标如下：

指 标	2011 年度	2010 年度	2009 年度
流动比率	6.78	5.78	2.21
速动比率	6.78	5.78	2.21
资产负债率（母公司）	11.99%	35.51%	51.48%
资产负债率（合并）	12.11%	29.94%	40.68%
应收账款周转率	36.01	52.37	30.62
息税折旧摊销前利润（万元）	9,791.39	9,109.00	3,104.64
归属于发行人股东的净利润（万元）	8,168.66	6,881.68	2,072.11
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	7,781.79	6,338.99	851.09
利息保障倍数	61.87	57.92	NA
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.73	1.01	0.88
每股净现金流量（元/股）	0.03	-0.53	0.67
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	2.27	1.48	1.08
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	0.87%	2.01%	2.40%

上述指标的计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债;

速动比率=速动资产/流动负债;

资产负债率(母公司)=总负债/总资产;

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额;

息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+利息费用+折旧+摊销;

归属于发行人股东的净利润=归属于母公司所有者的净利润;

归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润=归属于发行人股东的净利润-影响归属于发行人股东净利润的非经常性损益;

利息保障倍数=息税前利润/利息费用;

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额;

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额;

归属于发行人股东的每股净资产=期末归属于母公司股东权益/期末股本总额;

无形资产(扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后)占净资产的比例=无形资产(除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后)/期末净资产。

九、资产评估情况

凯立德有限整体变更为股份公司时,凯立德有限委托开元资产评估有限公司对凯立德有限以2010年6月30日为基准日的资产进行了整体评估,出具了开元深资评报字[2010]第053号资产评估报告书。此次资产评估采用成本法对产权持有者的股东权益价值进行评估,并采用收益法对成本法的结论进行了验证,最终评估凯立德有限净资产的评估值为10,815.01万元。评估结果如下:

单位:万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率
资产总计	19,530.56	20,398.18	867.62	4.44%
负债总计	9,583.17	9,583.17	-	-
股东权益价值	9,947.39	10,815.01	867.62	8.72%

公司未根据该评估结果调账。

十、公司历次资本变动及其验资情况

1、1997年12月,凯立德有限成立

1997年12月初,张文星、彭晓红和彭学章以货币资金出资50万元,设立深圳市凯立德计算机系统技术有限公司。

1997年12月9日,深圳中鹏会计师事务所对设立时各股东投入的资本进行了验证,并出具“深中会内验字[1997]114号”验资报告。

2、1999年7月,凯立德有限第一次增资

1999年5月8日,凯立德有限召开股东会,决定引进新股东徐惠萍、王洪斌,增加注册资本450万元。其中徐惠萍新增出资180万元,王洪斌新增出资65万元,张文星新增出资120万元,彭晓红新增出资85万元,各股东均以货币资金投入,增资后注册资本为500万元。

1999年7月21日,深圳光明会计师事务所出具了“光明验资报字[1999]第104号”验资报告,对本次增资进行了验证。

3、2000年9月,凯立德有限第二次增资

2000年6月6日,凯立德有限召开股东会,决定引进新股东张仙姣、深圳市北融投资发展有限公司,增加注册资本2,500万元。其中张仙姣新增出资300万元,深圳市北融投资发展有限公司新增出资900万元,张文星新增出资450万元,彭晓红新增出资200万元,蔡友良新增出资290万元,徐惠萍新增出资360万元,各股东均以货币资金投入,增资后注册资本为3,000万元。

2000年9月18日,深圳光明会计师事务所出具了“光明验资报字[2000]第063号”验资报告,对本次增资进行了验证。

4、2005年1月,凯立德有限第三次增资

2005年1月10日,凯立德有限召开股东会,决定增加注册资本2,000万元。张文星、彭晓红、蔡友良、徐惠萍、张仙姣、杨玉荣按增资前持股比例进行增资,各股东均以货币资金投入,增资后注册资本为5,000万元。

2005年1月13日,深圳国安会计师事务所有限公司出具了“深国安内验报字[2005]第042号”验资报告,对本次增资进行了验证。

5、2009年9月,凯立德有限第四次增资

2009年9月10日,凯立德有限召开股东会,决定增加注册资本1,000万元。

张文星、彭晓红、蔡友良、徐惠萍、张仙姣、杨玉荣按增资前持股比例进行增资，各股东均以货币资金投入，增资后注册资本为 6,000 万元。

2009 年 9 月 21 日，深圳正一会计师事务所出具了“深正一验字[2009]第 163 号”验资报告，对本次增资进行了验证。

6、2010 年 6 月，凯立德有限第五次增资

2010 年 6 月 2 日，凯立德有限召开股东会，决定引进新股东深圳市达晨创业投资有限公司、深圳市圣华洋创业投资管理有限公司，深圳市达晨创业投资有限公司、深圳市圣华洋创业投资管理有限公司各以货币资金投入 1,100 万元，其中 160 万记入“实收资本”，其余 940 万元记入“资本公积”。凯立德有限增资完成后，公司实收资本由 6,000 万元增至 6,320 万元。

2010 年 6 月 18 日，天健会计师事务所有限公司深圳分所出具了“天健深验(2010) 36 号”验资报告，对本次增资进行了验证。

7、2010 年 8 月，凯立德整体变更设立股份有限公司

凯立德有限整体变更为股份有限公司，凯立德有限截至 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产为 9,947.39 万元，其中 8,848 万元折为股本 8,848 万股，其余净资产列入资本公积。

2010 年 8 月 10 日，天健会计师事务所有限公司出具了“天健验[2010]3-59 号”验资报告，对本次出资进行了验证。

8、2010 年 9 月，凯立德股份公司增资

2010 年 9 月 15 日，公司召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了张剑等 56 名员工对公司进行增资的事项。公司向张剑等 56 人定向发行 323 万股股份，公司股本由 8,848 万股增加至 9,171 万股，公司注册资本由 8,848 万元增加至 9,171 万元。

2010 年 9 月 15 日，公司与张剑等员工签署了《增资协议》。2010 年 9 月 25 日，天健会计师事务所有限公司深圳分所出具了“天健深验(2010) 62 号”验资报告，对本次增资进行了验证。

十一、或有事项、期后事项及其他重要事项

(一) 或有事项

2010年1月5日,深圳市豪恩科技股份有限公司(以下简称“深圳豪恩”)就与本公司买卖合同纠纷向深圳市福田区人民法院提起诉讼,请求判令本公司退回1,050套地图货款294,000元及其利息64,386元、承担深圳豪恩损失及合理费用100,000元。2011年1月5日深圳市福田区人民法院出具(2010)深福法民二初字第2594号民事判决书,驳回了深圳豪恩的诉讼请求。2011年3月31日,深圳豪恩以不服(2010)深福法民二初字第2594号民事判决书为由向深圳市中级人民法院对本公司提起上诉,上诉请求如下:1.请求法院撤销(2010)深福法民二初字第2594号民事判决书;2.请求法院判决被上诉人退回1,050套地图货款294,000元及其利息64,386元;3.请求法院判决被上诉人赔偿上诉人损失及合理费用100,000元;4.请求法院判决被上诉人承担一、二审上诉费用。

截止本招股说明书签署之日,深圳市中级人民法院尚未作出二审判决。

(二) 资产负债表日后事项

发行人于2012年4月召开了2011年年度股东大会,本次股东大会审议通过了《关于审议深圳市凯立德科技股份有限公司2011年度利润分配的议案》,以截至2011年12月31日的总股本9,171万股为基数每股派发现金股利0.20元(税前),合计派发现金股利1,834.20万元(税前)。截止2012年4月底,上述股利分配已经实施完毕。

(三) 其他重要事项

1、报告期内,发行人购买耀华创建大厦房屋面积合计共4,305.88平方米,已在本招股说明书之“第十三节 其他重要事项”之“一、重要合同”之“(三)购房合同”进行了详细披露。

2、2011年,发行人租赁耀华创建大厦16-18层作为办公场地,租赁房屋面积合计3,522.14平方米,已在本招股说明书之“第十三节 其他重要事项”之“一、重要合同”之“(二)租赁合同”进行了详细披露。

十二、财务状况分析

(一) 公司资产结构分析

报告期内，公司资产总额随着业务发展而较快增长。总资产由2009年末的13,743.11万元增长至2011年末的23,711.36万元，增幅为72.53%。

报告期内，流动资产金额、非流动资产金额及占总资产的比例如下：

单位：万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	8,513.45	35.90%	17,767.28	91.60%	12,339.29	89.79%
非流动资产	15,197.90	64.10%	1,630.24	8.40%	1,403.82	10.21%
总资产合计	23,711.36	100.00%	19,397.51	100.00%	13,743.11	100.00%

注：比例是指公司各类资产占总资产的比例。

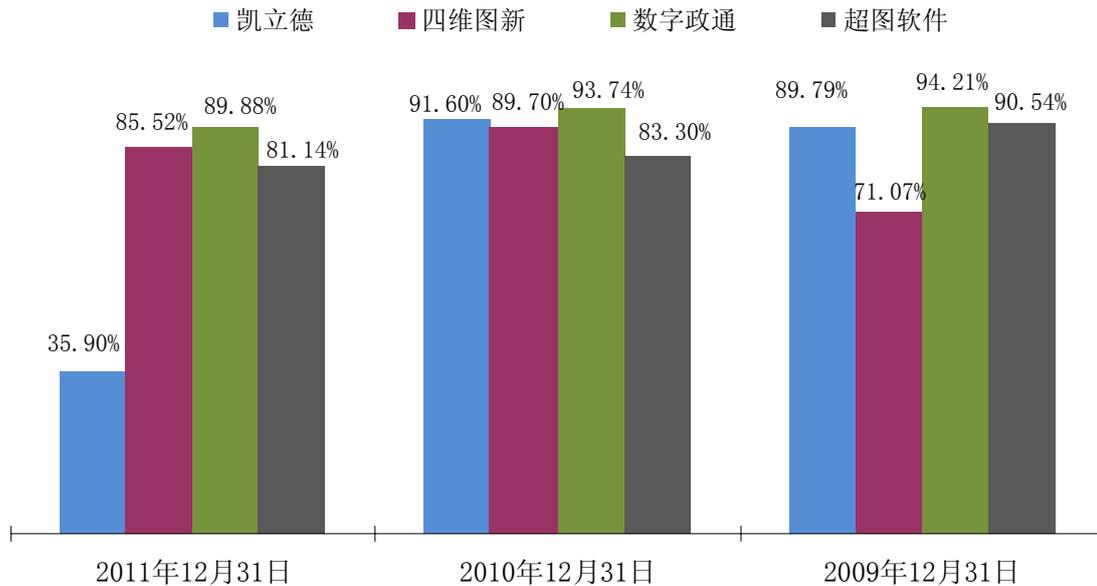
公司2011年末总资产规模较2010年末增加22.24%，较2009年末大幅增加72.53%，其主要原因是报告期间公司盈利大幅增加，留存收益也相应增加所致。

2009-2010年，公司流动资产占总资产比重基本保持在90%左右。在此期间，公司正处于快速发展期，为了尽快扩大业务规模，公司将资金主要投入到日常经营性周转，非流动资产较少，公司的这种轻资产结构与公司的发展阶段相适应，符合软件行业特点。

2010年，公司的快速发展带来了人员的快速增加并导致办公场所紧张，故公司于2010、2011年累计投入12,993.16万元购买耀华创建大厦4,305.88平方米办公写字楼用于补充办公场所，以实现员工集中协同办公。

2011年7月，公司及凯立德欣办理耀华创建大厦入伙手续，因此将上述购房款由预付账款转至固定资产科目下，因此2011年公司固定资产占总资产比例大幅提升。

流动资产占总资产比重与同行业公司之比较



注：同行业上市公司财务数据来自于其公布的年度财务报告及招股说明书。

1、流动资产的情况

2009 年末、2010 年末及 2011 年末，公司流动资产分别为 12,339.29 万元、17,767.28 万元及 8,513.45 万元。2011 年末，流动资产主要为货币资金及应收票据，分别占流动资产的 60.96%及 27.78%。

报告期内，各项流动资产（按扣除减值准备后的净额列示）的金额和比例如下：

单位：万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	5,189.40	60.96%	5,372.06	30.24%	11,759.75	95.30%
交易性金融资产	-	-	-	-	30.94	0.25%
应收票据	2,364.81	27.78%	125.20	0.70%	151.76	1.23%
应收账款	599.69	7.04%	324.23	1.82%	222.16	1.80%
预付款项	-	-	11,825.16	66.56%	-	-
其他应收款	359.55	4.22%	108.88	0.61%	174.69	1.42%
存货	-	-	11.74	0.07%	-	-
其他流动资产	-	-	-	-	-	-
流动资产合计	8,513.45	100.00%	17,767.28	100.00%	12,339.29	100.00%

注：比例是指公司各类流动资产占流动资产合计的比例。

报告期内，公司流动资产的主要项目变动情况分析如下：

(1) 货币资金分析

2009年末、2010年末和2011年末，公司货币资金余额分别为11,759.75万元、5,372.06万元和5,189.40万元，占流动资产的比重分别为95.30%、30.24%和60.96%。公司各期末货币资金占流动资产比例较高，是由软件行业的行业特征所决定的，国内可比公司的货币资金占流动资产比重都维持在较高水平。

2010年末货币资金余额较2009年末有所减少，主要原因系公司于2010年购买耀华创建大厦4,305.88平方米办公写字楼，预付款项11,825.16万元，导致货币资金大幅减少。

2011年末货币资金余额较2010年末略有减少，主要为公司偿还银行贷款2,938.67万元、支付耀华创建大厦购房尾款1,168.00万元及现金分红917.10万元等所致。

(2) 交易性金融资产

报告期内，公司2009年末持有30.94万元交易性权益工具投资，系公司进行风险较低的新股申购投资。截至2011年末，公司未持有交易性金融资产，不存在借与他人款项、委托理财等财务性投资。

(3) 应收票据

报告期各期末，公司应收票据情况详情如下表所示：

单位：万元

种 类	2011-12-31			2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,325.71	-	2,325.71	109.40	-	109.40	14.00	-	14.00
商业承兑汇票	39.10	-	39.10	15.80	-	15.80	137.76	-	137.76
合计	2,364.81	-	2,364.81	125.20	-	125.20	151.76	-	151.76

报告期内，2009年末、2010年末及2011年末应收票据金额分别为151.76万元、125.20万元及2,364.81万元，占当期流动资产比重分别为1.23%、0.70%及27.78%。报告期内，公司收到的商业承兑汇票，均为比亚迪支付的货款。比亚迪作为公司的前装导航客户，资信状况良好，公司可将商业承兑汇票直接在农业银行等比亚迪的合作银行进行贴现，因此公司放宽了收款信用政策，允许其采

用商业承兑汇票的形式付款。商业承兑汇票到期后，公司均能按期收回款项，产生坏账的风险较小。

2011年末，公司的银行承兑汇票余额大幅增加，主要原因为2011年国内宏观经济环境趋紧，央行多次加息及提高存款准备金率，公司的部分大客户资金面受到一定程度的影响，为减缓资金压力因而采用银行承兑汇票付款。

(4) 应收账款分析

2009年末、2010年末和2011年末，公司应收账款净额分别为222.16万元、324.23万元和599.69万元，应收账款净额占流动资产的比重分别为1.80%、1.82%以及7.04%。

2011年末，公司应收账款净额占营业收入比重仅为3.56%，占比较小，但公司应收账款净额较2010年末增长270余万元，其主要原因为少量以月结方式支付货款的客户（比亚迪等）期末应收账款金额增长所致。

国内可比公司的应收账款占流动资产的比例如下表所示：

指 标	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
凯立德	7.04%	1.83%	1.80%
四维图新	2.65%	1.25%	14.59%
数字政通	9.02%	4.45%	6.43%
超图软件	22.30%	16.12%	11.43%

注：同行业上市公司财务数据来自于其公布的年度财务报告及招股说明书。

由上表可以看出，公司应收账款绝对金额较小，占流动资产比重较少，其主要原因是：

① 稳健的销售政策

作为公司营业收入主要来源的导航业务的销售政策主要采用款到发货的形式，因此各期期末应收账款余额均较小。

② 优质的客户

公司的客户主要是比亚迪、凯越电子、华飞、路畅、飞歌、索菱等知名客户，能够及时支付采购款项，公司现金回流较为通畅。

报告期内，公司应收账款前五名客户情况如下表所示：

2011年12月31日

单位名称	单位性质	与本公司关系	销售内容	账面余额(元)	账龄	占余额的比例(%)
深圳市比亚迪汽车有限公司	汽车制造商	非关联方	导航软件	1,357,200.00	6个月以内	22.37
长春市国土资源局	政府部门	非关联方	系统技术服务	980,000.00	6个月以内	16.16
深圳市索菱实业股份有限公司	导航设备制造商	非关联方	导航软件	868,080.00	6个月以内	14.31
比亚迪汽车有限公司	汽车制造商	非关联方	导航软件	799,000.00	6个月以内	13.17
深圳市规划国土房产信息中心	政府部门	非关联方	系统技术服务	356,400.00	6个月以内	5.88
小计				4,360,680.00		71.89

2010年12月31日

单位名称	单位性质	与本公司关系	销售内容	账面余额(元)	账龄	占余额的比例(%)
长春市国土资源局	政府部门	非关联方	系统技术服务	850,000.00	6个月以内	25.90
深圳市比亚迪汽车有限公司	汽车制造商	非关联方	导航软件	518,800.00	6个月以内	15.81
深圳市航盛电子股份有限公司	导航设备制造商	非关联方	导航软件	257,610.00	6个月以内	7.85
深圳市规划国土房产信息中心	政府部门	非关联方	系统技术服务	247,600.00	6个月以内	7.54
东莞市金铭电子有限公司	手机制造商	非关联方	导航软件	200,000.00	6个月以内	6.09
小计				2,074,010.00		63.19

2009年12月31日

单位名称	单位性质	与本公司关系	销售内容	账面余额(元)	账龄	占余额的比例(%)
深圳市比亚迪汽车有限公司	汽车制造商	非关联方	导航软件	1,387,000.00	6个月以内	56.15
北京爱国者数码音乐网络科技有限公司	导航设备制造商	非关联方	导航软件	240,000.00	6个月以内	9.72
安凯(广州)软件技术有限公司	芯片设计商	非关联方	导航软件	227,500.00	2年以上	9.21
深圳市嘉铭仁电子有限公司	导航设备制造商	非关联方	导航软件	153,000.00	6个月以内	6.19
深圳市航盛电子股份有限公司	导航设备制造商	非关联方	导航软件	124,760.00	6个月以内	5.05
小计				2,132,260.00		86.32

截止本招股说明书签署之日,2011年底应收账款前五大客户的应收账款已全部收回。

公司的应收账款绝对数额较小,且90%以上的应收账款账龄都在一年内,应收账款质量优良。公司采用个别认定加账龄分析法计提坏账准备,具体账龄结构和坏账准备计提情况如下表所示:

单位:万元

账龄	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	备	金额	比例(%)	准备
6个月以内	585.79	96.57	-	310.28	94.54	-	210.33	85.15	-
6个月-1年	13.69	2.26	0.68	-	-	-	11.50	4.66	0.58
1-2年	1.00	0.16	0.10	15.50	4.72	1.55	1.00	0.40	0.10
2年以上	6.10	1.01	6.10	2.43	0.74	2.43	24.18	9.79	24.18
合计	606.58	100.00	6.88	328.21	100.00	3.98	247.01	100.00	24.86

保荐机构认为：报告期内发行人与应收账款前五大客户均签订了业务合同，均合法有效，且发行人与上述公司不存在关联关系。

申报会计师认为：发行人报告期内的应收账款前五大客户与发行人无关联关系；上述的应收账款的坏账准备的计提处理符合《企业会计准则》的规定。

(5) 预付款项

报告期各期末，公司预付款项情况详情如下表所示：

单位：万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
预付款项	-	-	11,825.16	100.00%	-	-
总计	-	-	11,825.16	100.00%	-	-

2010年末公司预付款项余额为11,825.16万元，为预付的耀华创建大厦办公写字楼购房款。2011年7月，该等房产已办理入伙手续，公司已将预付款项结转固定资产。

(6) 其他应收款

2009年末、2010年末和2011年末，公司其他应收款净额分别为174.68万元、108.89万元和359.55万元，其账龄结构和坏账准备计提情况如下表所示：

单位：万元

账龄	2011-12-31			2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	238.27	58.66		62.71	32.47		81.37	32.56	
6个月-1年	88.37	21.76	0.42	41.30	21.39	2.06	15.53	6.21	0.78
1-2年	37.03	9.12	3.70	7.71	3.99	0.77	87.29	34.92	8.73
2年以上	42.50	10.46	42.50	81.41	42.15	81.41	65.76	26.31	65.76

合计	406.17	100.00	46.62	193.13	100.00	84.24	249.95	100.00	75.27
----	--------	--------	-------	--------	--------	-------	--------	--------	-------

2009 年末、2010 年末及 2011 年末其他应收款余额占流动资产比重较小，主要为公司经营租赁物业的押金、质量保证金、员工备用金及上市中介费等。

截至 2011 年末，公司其他应收款前五名的欠款单位（人）明细情况如下表所示：

单位：万元

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
深圳市卓佳实业集团有限公司	74.67	6 个月以内	18.38	押金
天健会计师事务所(特殊普通合伙)	70.00	1 年以内	17.23	上市中介费
中信建投证券股份有限公司	40.00	6 个月-1 年	9.85	上市中介费
林珠富	28.48	6 个月以内及 2 年以上	7.01	租金及押金
金建因	26.11	1-2 年	6.43	押金
小 计	239.26		58.90	

2011 年，公司租赁耀华创建大厦办公写字楼 16-18 层共计 3,522.14 平方米以解决办公场所不足的问题，故支付深圳市卓佳实业集团有限公司等房东房屋租赁押金 74.67 万元。

(7) 存货分析

报告期各期末，公司存货情况详情如下表所示：

单位：万元

项目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
库存商品	-	11.74	-

报告期内各期期末的存货较少，2010 年末公司的少量存货为公司应客户要求采购但尚未交付客户的 PND，期末计入存货。

各期期末存货较少的具体原因如下：

公司的主营业务为销售导航电子地图及导航软件，销售过程中仅需采购少量光碟及说明书，该等低值易耗品一次性转销计入当期成本。

公司的系统技术服务业务系向客户提供地理信息系统解决方案,该业务亦较少产生存货,当公司应个别客户要求代为采购少量硬件时,会形成少量存货。

公司期末存货不存在减值迹象,故无需计提跌价准备。

2、公司非流动资产情况

报告期内,公司非流动资产占总资产比重较低,包括电子设备、办公房屋等固定资产,著作权、外购软件等无形资产,以及递延所得税资产等。2009年末至2011年末,公司非流动资产的结构如下:

单位:万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
固定资产	13,912.09	91.54%	1,062.86	65.20%	890.88	63.46%
在建工程	870.09	5.73%	-	-	-	-
无形资产	181.84	1.20%	273.08	16.75%	195.99	13.96%
长期待摊费用	48.40	0.32%	39.00	2.39%	-	-
递延所得税资产	185.50	1.22%	255.30	15.66%	316.95	22.58%
非流动资产合计	15,197.90	100.00%	1,630.24	100.00%	1,403.82	100.00%

注:比例是指公司各类非流动资产占非流动资产总额的比例。

2009-2010年,公司固定资产、无形资产及递延所得税资产占比结构保持基本稳定,2011年由于公司购买的耀华创建大厦转入固定资产科目,公司固定资产占非流动资产的比例大幅提高。报告期内公司主要项目变动情况分析如下:

(1) 固定资产分析

2009年末、2010年末及2011年末,公司固定资产净额分别为890.88万元、1,062.86万元和13,912.09万元,占非流动资产的比重分别为63.46%、65.20%和91.54%。截至2011年12月31日,公司固定资产分类明细情况如下:

单位:万元

	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋、建筑物	13,521.81	369.39	13,152.42	97.27%
运输设备	262.99	163.40	99.59	37.87%
办公设备	18.57	12.35	6.22	33.49%
电子设备	1,120.33	490.06	630.28	56.26%
其他设备	60.61	37.03	23.58	38.90%
合计	14,984.31	1,072.22	13,912.09	92.84%

房屋、建筑物主要为公司自有的天安创新科技广场B908室及耀华创建大厦办公写字楼；电子设备主要是电脑、服务器、打印机及外业采集电子设备等，运输设备主要为办公及采集车辆。

公司于2010年因经营需要购买耀华创建大厦4,305.88平方米的办公写字楼，目前该房产已完成入伙手续，故将此房产由预付账款转入固定资产内，因此公司固定资产总额大幅上升。

公司固定资产状况良好，期末不存在减值迹象，故无需计提减值准备。公司购买的耀华创建大厦27、28层因办理银行按揭贷款已抵押给招商银行深圳安联支行，公司其他固定资产不存在抵押或对外担保的情况。

(2) 在建工程

2011年下半年，公司购买和租赁的耀华创建大厦办公写字楼开始装修，截至2011年12月31日，公司在建工程的明细情况如下：

单位：万元

工程名称	2011. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
创建大厦 24 层(其中 8 套)、26 层装修费	215.28	—	215.28
创建大厦 16-18 层、27-28 层装修费	654.80	—	654.80
合计	870.09	—	870.09

(3) 无形资产分析

2009年末、2010年末和2011年末，公司无形资产净额分别为195.99万元、273.08万元和181.84万元，占非流动资产的比重分别为13.96%、16.75%和1.20%。

报告期内，公司的无形资产主要由外购的研发工具软件、办公软件及商标申请费用等组成。办公软件主要为ERP软件等，研发工具软件主要为RVDS等。

2010年末，无形资产净额增幅较大，主要为新购107.28万元的研发工具软件VSPremwMSDN ALNG LicSAPk所致。

截至2011年12月31日，公司无形资产分类明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
商标权	24.66	14.92	-	9.73
著作权	31.95	14.90	-	17.05
办公软件	122.53	86.49	-	36.04
研发工具软件	282.83	163.81	-	119.02
其他	16.06	16.06	-	-
合计	478.03	296.18	-	181.84

经对无形资产逐项进行检查,期末无形资产不存在可回收金额低于账面价值的情况,故未计提减值准备。

(3) 长期待摊费用分析

截至2011年12月31日,公司长期待摊费用明细情况如下表所示:

单位:万元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
服务器托管费	39.00	25.93	16.53	48.40
合计	39.00	25.93	16.53	48.40

2010年,公司与上海网宿科技股份有限公司深圳分公司签订服务器托管合同。2011年,公司变更该合同,变更后的托管期自2011年5月1日至2013年10月31日,服务器托管费共计为66万元。

(4) 递延所得税资产分析

单位:万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	暂时性差异金额	递延所得税资产	暂时性差异金额	递延所得税资产	暂时性差异金额	递延所得税资产
资产减值准备	53.50	8.03	88.22	12.67	100.12	13.69
可抵扣亏损	1,026.25	153.95	1,507.56	226.13	2,021.77	303.26
应纳税暂时性差异	156.88	23.53	110.01	16.50	-	-
合计	1,236.63	185.50	1,705.79	255.30	2,121.89	316.95

报告期内,公司递延所得税资产主要由计提的资产减值准备及可抵扣亏损暂时性差异构成。2009年末,公司递延所得税资产中的可抵扣亏损金额较大,主要为报告期之前母公司税前亏损所致。随着母公司后续年度盈利,递延所得税资产逐步转回,故期末可抵扣亏损的递延所得税资产相应逐年减少。

2010年末,应纳税暂时性差异110.01万元,是公司将收到的“863”计划专

项经费中与资产相关的政府补助款项,确认为递延收益所致。

2011年末,应纳税暂时性差异156.88万元,为2010年公司收到的“863”计划专项经费中与资产相关的政府补助款项、2011年公司收到的深圳市福田区科技发展资金重点资助款以及深圳市科工贸信及财政委技术研究开发计划(一般项目)资助款中与资产相关的政府补助款项确认为递延收益所形成。

公司管理层预计,母公司未来两年内的盈利足以弥补上述可抵扣亏损,公司对递延所得税资产的确认与计量符合谨慎性原则。

①报告期内递延所得税资产变动原因

1) 资产减值准备的变动引起递延所得税资产的变动。

2) 可抵扣亏损额为发行人以前年度亏损,经弥补后逐年减少。

3) 递延收益系发行人于2010年收到一笔530万元的政府补助,该项政府补助全额计征企业所得税,其中115万元为与资产相关的政府补助,2011年末尚有81.26万元未摊销转入营业外收入,据此相应确认递延所得税资产。

4) 公司于2011年收到科技发展资金重点资助款80万元,该项政府补助全额计征企业所得税,其中50万元为与资产相关的政府补助,2011年末尚有42.41万元未摊销转入营业外收入,据此相应确认递延所得税资产。

5) 公司于2011年收到技术研究开发计划(一般项目)资助款100万元,其中36万元用于购买设备,形成与资产相关的政府补助,计入递延收益,2011年末尚有33.21万元未摊销转入营业外收入,据此相应确认递延所得税资产。

②递延所得税资产的确认依据

发行人各期末递延所得税资产确认依据为存在的可抵扣暂时性差异以及公司未来期间很可能取得足够的用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

根据企业会计准则的规定,在判断企业于可抵扣暂时性差异转回的未来期间是否能够产生足够的应纳税所得额时,应考虑以下两个方面的影响:

一是通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额,如企业通过销售商品、提供劳务等所实现的收入,扣除有关的成本费用等支出后的金额。该部分情况的预测应当以经企业管理层批准的最近财务预算或预测数据以及该预算或者预测期之后年份稳定的或者递减的增长率为基础。

二是以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。

报告期内发行人母公司盈利状况持续改善。未来,随着导航产业的快速发展,公司的盈利能力及盈利水平将不断提高,因此预计母公司未来应纳税所得额应足以弥补以前年度的未弥补亏损以及转回资产减值准备、递延收益等暂时性差异,因此各报告期末确认递延所得税资产。

保荐机构认为:发行人母公司未来应纳税所得额足以弥补以前年度的未弥补亏损以及转回资产减值准备、递延收益等暂时性差异,因此各报告期末确认递延所得税资产符合企业会计准则的规定。

申报会计师认为:发行人母公司未来应纳税所得额足以弥补以前年度的未弥补亏损以及转回资产减值准备、递延收益等暂时性差异,因此各报告期末确认递延所得税资产符合企业会计准则的规定。

(二) 负债结构分析

报告期内,公司各期期末负债的构成情况如下表所示:

单位:万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	1,255.44	43.73%	3,073.36	52.91%	5,591.28	100.00%
非流动负债	1,615.21	56.27%	2,735.01	47.09%	-	-
负债总计	2,870.65	100.00%	5,808.37	100.00%	5,591.28	100.00%

注:比例是指公司各类负债占负债总额的比例。

报告期内,公司流动负债主要由短期借款、预收款项及应缴税款等构成,非流动负债主要为长期借款。

1、公司流动负债情况

报告期内,各类流动性负债的构成及比例如下:

单位:万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	-	-	1,772.00	57.66%	570.00	10.19%
应付账款	8.00	0.64%	-	-	60.00	1.07%
预收款项	416.70	33.19%	830.23	27.01%	92.26	1.65%
应付职工薪酬	-	-	-	-	0.01	0.00%
应交税费	777.72	61.95%	469.13	15.26%	433.50	7.76%
其他应付款	53.02	4.22%	2.00	0.07%	4,435.50	79.33%
流动负债合计	1,255.44	100.00%	3,073.36	100.00%	5,591.28	100.00%

注：比例是指公司各类流动负债占流动负债总额的比例。

(1) 短期借款

报告期内，各类短期借款的构成及比例如下：

单位：万元

项目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
质押借款	-	-	70.00
抵押借款	-	1,772.00	500.00
合计	-	1,772.00	570.00

2009年末，短期借款余额中500万元为银行抵押借款，系深圳市高新技术投资担保有限公司委托华夏银行向公司提供的关于科研项目的专项无息贷款。另外70万元短期借款系公司将未到期的商业承兑汇票向银行贴现形成。

2010年末，公司短期贷款余额为1,772万元，系公司向招商银行借贷为期半年的贷款，用于购买耀华创建大厦第26层房产，同时公司将该房产抵押给招商银行作为贷款之抵押物。

2011年末，公司已偿还上述抵押借款，故期末无短期借款余额。

(2) 应付账款

2009年末、2010年末及2011年末，公司应付账款分别为60.00万元、0万元及8.00万元。公司作为软件企业，在研发、销售过程中仅需采购少量物料，公司一般均及时结算付款，故期末应付账款余额较少。

(3) 预收款项

预收款项主要系导航业务客户预付的货款，2009年末、2010年末及2011年末，公司预收账款余额分别为92.26万元、830.23万元及416.70万元，占公司各期流动负债比重为1.65%、27.01%及33.19%。公司一般采用款到发货的交易形式，受期末客户大额预付货款的影响，公司期末预收款项余额具有一定的波动性。

2011年末预收账款前五名客户为：

客户名称	账面余额(元)	收款日期	说明
深圳市凯振电子有限公司	1,525,100.00	2011年6-12月	预收款，尚未发货
深圳市霸王现代电子有限公司	512,400.00	2011年10月份	预收款，尚未发货

深圳市佳艺田电子有限公司	500,000.00	2011年12月份	期末到款、尚未出货
深圳盈烨创新通讯技术有限公司	300,000.00	2011年1、7月	预付技术开发费,尚未出货
深圳市爱丰达盛科技有限公司	160,000.00	2011年10、12月	期末到款、尚未出货
小计	2,997,500.00		

保荐机构认为：发行人报告期末的预收账款的处理符合《企业会计准则》的相关规定。

申报会计师认为：上述预收账款的确认符合《企业会计准则》的规定，发行人报告期末预收账款余额波动系各期个别客户偶发性原因，款到未发货或未提供相应服务所致，预收账款处理符合相关企业会计准则的规定。

(4) 应付职工薪酬

公司职工薪酬均同期计提、发放，因此期末余额基本为零。

(5) 应交税费

公司应交税费主要包括应交增值税和应交企业所得税。报告期内，随着销售规模的扩大和公司盈利的提升，公司应交税费余额逐年有所增长。报告期末，公司应交税费如下：

单位：万元

项目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
增值税	312.05	267.90	203.54
营业税	2.71	10.95	17.09
城市维护建设税	22.11	19.51	2.23
企业所得税	401.10	161.08	204.76
教育费附加(含地方教育费附加)	15.79	8.36	4.57
个人所得税	22.62	-	-
房产税	1.05	1.05	1.05
堤围防护费	0.29	0.28	0.27
合计	777.72	469.13	433.51

报告期内，公司及子公司享受企业所得税税收优惠政策，详见本节之“五、发行人适用的各种税项及税率”。

(6) 其他应付款

报告期内，公司各期期末其他应付款明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
股权受让款	-	-	3,916.17
应付租金	37.33	-	-
其他	15.69	2.00	519.33
合计	53.02	2.00	4,435.50

其他应付款主要由股权受让款、应付租金及其他构成,其他款项包括押金、员工垫款等。2009年末,公司其他应付款余额较大,主要为凯立德收购凯立德欣股权的应付股权受让款3,916.17万元。

2011年末,其他应付款主要是公司应付耀华创建大厦办公写字楼16-18层租金。

2、公司非流动负债情况

报告期内,公司各期末非流动负债的构成及比例如下表所示:

单位:万元

项目	2011-12-31		2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期借款	1,458.33	90.29%	2,625.00	95.98%	-	-
其他非流动负债	156.88	9.71%	110.01	4.02%	-	-
非流动负债合计	1,615.21	100.00%	2,735.01	100.00%	-	-

报告期内,长期借款为2010年公司购买耀华创建大厦办公写字楼27-28层所借的银行按揭借款3,500万元,贷款期限为3年。截至2011年末,上述银行贷款余额为1,458.33万元。

其他非流动负债属于与资产相关的政府研发补助款。截止2011年末,其他非流动负债包括余额为81.26万元的“863”计划专项经费中用于购买设备的未结转款项、余额为42.41万元的深圳市福田区科技发展资金重点资助款用于购买设备的未结转款项以及余额为33.21万元的深圳市技术研究开发计划资助款中用于购买设备的未结转款项。

(三) 偿债能力分析

1、偿债指标分析

报告期内,公司各项偿债指标如下表所示:

指标	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
----	------------	------------	------------

流动比率(倍)	6.78	5.78	2.21
速动比率(倍)	6.78	5.78	2.21
资产负债率(母公司)	11.99%	35.51%	51.48%
资产负债率(合并)	12.11%	29.94%	40.68%
	2011年	2010年	2009年
息税折旧摊销前利润(万元)	9,791.39	9,109.00	3,104.64
利息保障倍数(倍)	61.87	57.92	NA

注: 2009年公司未发生利息支出。

指标计算方法:

流动比率=流动资产÷流动负债

速动比率=(流动资产-存货)÷流动负债

资产负债率=(负债总额÷资产总额)×100%

利息保障倍数=息税前利润÷利息支出

(1) 流动比率和速动比率分析

报告期内,公司经营业绩良好,销售政策稳健,货币资金回流较快,短期负债较少,故流动比率和速动比率均呈较高态势。公司大部分销售的产品不具实体形态,故期末存货较少,因此流动比率和速动比率相差较小。

2010年末公司流动比率和速动比率较2009年较高,主要原因为公司2010年经营性现金流大幅增加,导致流动资产有所增长,同时,流动负债显著下降。

2011年末,流动比率及速动比率均有所上升,主要原因为2011年公司已偿还购买耀华创建大厦26层办公写字楼所借的短期借款,流动负债大幅下降。

同行业上市公司的流动比率、速动比率和资产负债率比较情况统计

企业	2011年末			2010年末			2009年末		
	流动比率	速动比率	资产负债率	流动比率	速动比率	资产负债率	流动比率	速动比率	资产负债率
凯立德	6.78	6.78	12.11%	5.78	5.78	29.94%	2.21	2.21	40.68%
四维图新	9.05	9.04	10.81%	16.13	16.13	7.13%	4.55	4.54	17.41%
数字政通	50.46	50.35	2.14%	72.83	72.6	1.90%	8.54	8.44	13.46%
超图软件	4.02	3.98	21.74%	5.25	5.19	17.19%	7.51	7.51	12.06%

注:行业上市公司财务数据来自于其公布的年度财务报告及招股说明书。

报告期内,公司经营业绩良好,销售政策稳健,货币资金回流较快,负债较少,故流动比率和速动比率均呈较高态势,资产负债率总体处于较低水平。

报告期内,公司流动比率、速动比率较同行上市公司互有高低,而资产负债率较高的主要原因为:①公司目前尚未上市,而同行业其他上市公司通过登陆资本市场募集了大量货币资金,流动资产充沛,因此公司资产负债率相对较高;②公司2009年底有大额应付股权收购款,2010年底为购买耀华创建大厦办公写字

楼有大额贷款，这导致公司在这两个期末的流动比率、速动比率较低，资产负债率较高。2011年，随着购买耀华创建大厦贷款的偿还，公司资产负债率有所降低，流动比率及速动比率有所上升。

保荐机构认为：发行人报告期内的上述财务指标合理，符合行业及企业实际状况。

申报会计师认为：发行人披露的报告期内的流动比率、速动比率以及资产负债率的计算的基础数据符合企业会计准则的规定。

(2) 资产负债率分析

2009年末、2010年末和2011年末，母公司资产负债率分别为51.48%、35.51%和11.99%，合并后资产负债率分别为40.68%、29.94%和12.11%。随着公司盈利能力增强以及留存收益持续增加，公司的资产负债率逐年下降，且资产负债率总体处于较低水平。

2009年公司完成对凯立德欣的同一控制下合并，凯立德需支付股权受让款、凯立德欣向原股东凯立德国际分红均导致净资产大幅下降，因此2009年末资产负债率水平较高。2010年末资产负债率较2009年末有所降低，主要是公司2010年经营业绩大幅增长导致净资产大幅增加。2011年末资产负债率进一步降低，主要是公司2010年购买耀华创建大厦办公写字楼所借的长、短期贷款已于2011年偿还了2,938.67万元，因此负债余额大幅降低。

(3) 息税折旧摊销前利润及利息保障倍数分析

报告期内，公司盈利能力较强，息税折旧摊销前利润较高且快速增长。同时公司经营活动产生现金流量的能力较强，可用于偿还公司长短期债务的资金来源稳定、持续。因此，公司报告期内的利息倍数较高，不存在无法偿还利息的情况。总体来看，公司短期偿债指标、长期偿债指标均较好，公司总体偿债能力较强。

(四) 资产运营能力分析

	2011年度	2010年度	2009年度
应收账款周转率(次/年)	36.01	52.37	30.62

注：公司的行业特性决定了其存货极少，所以存货周转率指标不适用

指标计算方法：

应收账款周转率=营业收入÷[(期初应收账款+期末应收账款)÷2]

公司主要采用的款到发货的销售模式决定了公司的应收账款余额较小，报告期内，应收账款周转率一直保持较好状态，资产运营能力较强。

(五) 所有者权益

报告期内，股东权益情况如下：

单位：万元

项目	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
股本	9,171.00	9,171.00	6,000.00
资本公积	647.74	647.74	-
盈余公积	944.18	529.03	352.99
未分配利润	10,077.79	3,241.38	102.55
归属于母公司所有者权益合计	20,840.71	13,589.14	6,455.54
少数股东权益	-	-	1,696.29
合计	20,840.71	13,589.14	8,151.83

1、报告期内股本变动情况

报告期内股本变化情况详见本节“十、公司历次资本变动及其验资情况”。

2、报告期资本公积变动情况

报告期内，资本公积期末余额及变动情况如下：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
期初余额	647.74	-	3,496.48
本期增加(减少)	-	647.74	-3,496.48
其中：所有者投入实收资本	-	1,944.60	-
其他	-	345.81	-3,496.48
所有者权益内部结转	-	-1,642.67	-
期末余额	647.74	647.74	-

2009年11月凯立德完成对凯立德欣75%股权的收购，即凯立德对凯立德欣实现同一控制下的控股合并，因此根据企业会计准则要求，对2009年合并资产负债表的期初数进行调整，形成资本公积的期初余额3,496.48万元。2009年末，凯立德已实际合并凯立德欣财务报表，故相应转出合并财务报表的资本公积的期初余额3,496.48万元。另一方面，年末合并时，凯立德应以母公司的资本公积(资本溢价)账面余额为限，恢复合并前凯立德欣实现的留存收益中归属于母公司的

部分,转入合并报表的盈余公积和未分配利润。由于凯立德以低于净资产的价格收购凯立德欣 75%股权产生 862.06 万元资本公积(资本溢价)贷方差额,低于合并前凯立德欣实现的留存收益中归属于凯立德的部分 1,330.58 万元,因此 862.06 万元资本公积(资本溢价)全额用于恢复留存收益,其余未予恢复的 468.52 万元留存收益留待以后年度恢复。因此,2009 年期末资本公积为零。

2010年末,公司资本公积较2009年末增加647.74万元,其中:①2010年5月,公司以低于净资产的价格收购凯立德欣剩余25%股权产生814.33万元资本公积(资本溢价)贷方差额,扣除用于恢复上述凯立德欣未予恢复的留存收益468.52万元后剩余345.81万元;②2010年6月18日,公司增资2,200万元,其中1,880万元溢价部分计入资本公积(资本溢价);③2010年8月26日,凯立德有限整体变更为股份公司,以2010年6月30日经审计的母公司净资产9,947.39万元为基础,按1:0.8895的比例折股8,848万股,其余净资产1,099.39万元计入资本公积,因此母公司资本公积共减少1,642.67万元(凯立德有限整体变更为股份公司时,原盈余公积和未分配利润余额合计885.33万元转入资本公积,同时从资本公积转出原实收资本6,320.00万元与折股后的股本8,848.00万元的差额2,528.00万元)。④2010年9月25日公司员工增资387.60万元,其中64.60万元溢价部分计入资本公积(资本溢价)。

3、报告期内盈余公积变动情况

报告期内,盈余公积变动情况如下:

单位:万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
期初余额	529.03	352.99	407.13
本期增加(减少)	415.15	176.04	-54.14
其中:提取盈余公积	415.15	402.17	-
其他	-	177.40	-54.14
所有者权益内部结转	-	-403.53	-
期末余额	944.18	529.03	352.99

注:公司按母公司各年净利润的 10%提取法定盈余公积金;公司从有限责任公司整体变更为股份有限公司时,将改制基准日盈余公积余额转增资本公积(资本溢价)。

2009 年末盈余公积比上年减少 54.14 万元,一方面系因为 2009 年 11 月公司完成对凯立德欣 75%股权的收购,2009 年末编制合并报表时,长期股权投资与

凯立德欣的净资产进行合并抵消,减少期初盈余公积 380.55 万元;另一方面编制合并报表时以母公司资本公积(资本溢价)账面余额 862.06 万元为限按比例恢复合并前凯立德欣留存收益中归属于母公司的部分,因此增加盈余公积 326.41 万元。两项合计导致盈余公积本期减少 54.14 万元。

2010 年末盈余公积比上年末增加 176.04 万元,其中,①按照母公司弥补亏损后实现净利润的 10%计提盈余公积 402.17 万元;②期末编制合并报表时继续恢复合并前凯立德欣账上归属于母公司的未恢复的盈余公积 177.40 万元。至此,合并前凯立德欣账上归属于母公司的盈余公积已经全额恢复;③凯立德有限整体变更为股份公司时,以截至 2010 年 6 月 30 日的母公司净资产折股,相应冲减截至 2010 年 6 月 30 日账面结存的盈余公积 403.53 万元。

2011 年末,公司根据净利润的 10%计提法定盈余公积 415.15 万元,截至 2011 年 12 月 31 日,公司盈余公积余额为 944.18 万元。

4、报告期末分配利润变动情况

报告期内,未分配利润变动情况如下:

单位:万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
期初未分配利润	3,241.38	102.55	2,152.39
加:本期归属于母公司所有者的净利润	8,168.66	6,881.68	2,072.11
减:提取法定盈余公积	415.15	402.17	-
应付普通股股利	917.10	3,150.00	3,707.58
其他	-	190.68	414.38
期末未分配利润	10,077.79	3,241.38	102.55

2009 年末未分配利润为 102.55 万元,一方面 2009 年期初未分配利润及当年实现归属于母公司的净利润分别为 2,152.39 万元及 2,072.11 万元。另一方面,2009 年 8 月凯立德欣分配 4,943.44 万元股利,其中归属 75%股权的部分为 3,707.58 万元。此外,由于合并抵消子公司凯立德欣未分配利润 75%的账面余额 950.02 万元,并恢复合并前凯立德欣归属于母公司的未分配利润 535.65 万元,使得未分配利润减少 414.38 万元。

2010 年末未分配利润比上年末增加 3,138.83 万元,一方面系因为本期实现归属于母公司的净利润 6,881.68 万元,并按照母公司弥补亏损后实现净利润的

10%计提盈余公积 402.17 万元；②2010 年公司分红减少未分配利润 3,150.00 万元；③期末编制合并报表时继续恢复合并前凯立德欣账上归属于母公司的未恢复部分使得未分配利润增加 291.12 万元。至此，合并前凯立德欣账上归属于母公司的未分配利润已经全额恢复；④凯立德有限整体变更为股份公司时，以截至 2010 年 6 月 30 日的母公司净资产折股，相应冲减截至 2010 年 6 月 30 日账面结存的未分配利润 481.79 万元。

2011 年末未分配利润较 2010 年末增加 6,836.41 万元，主要为本期实现归属于母公司的净利润 8,168.66 万元。另外，2011 年 6 月公司的年度股东大会决议向全体股东分配股利 917.10 万元。

十三、盈利能力分析

(一) 营业收入的构成及变动分析

1、营业收入的构成

报告期内，公司营业收入主要由导航电子地图及导航软件销售收入以及系统技术服务收入构成。导航电子地图及导航软件主要应用在车机、PND 及手机等硬件终端上，公司收入主要来自这些硬件终端的生产商或品牌商。系统技术服务收入来自于公司与政府及企业合作开发的地理信息系统项目取得的收入。

报告期内，公司营业收入按业务类型划分的情况如下表所示：

单位：万元

营业收入	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
导航电子地图及导航软件销售	15,978.03	94.94%	14,298.02	94.93%	7,162.01	87.14%
系统技术服务	851.94	5.06%	763.29	5.07%	1,057.25	12.86%
合计	16,829.97	100.00%	15,061.31	100.00%	8,219.25	100.00%

(1) 导航电子地图及导航软件

2009 年度、2010 年度和 2011 年度，公司导航电子地图及导航软件营业收入

分别为 7,162.01 万元、14,298.02 万元和 15,978.03 万元，收入增速较快。导航业务收入占营业收入比重分别为 87.14%、94.93%及 94.94%，呈逐年上升趋势。

(2) 系统技术服务

2009 年度、2010 年度及 2011 年度，公司系统技术服务营业收入分别为 1,057.25 万元、763.29 万元及 851.94 万元，占营业收入比重分别为 12.86%、5.07% 及 5.06%，比重总体上有所降低，其主要原因是随着导航市场的持续、快速增长，公司加大了对导航业务的投入，对系统技术服务业务总体规模有所控制，因此系统技术服务收入有所下降。

2、导航业务营业收入的变动分析

报告期内，公司导航业务营业收入持续增长，2009 年、2010 年及 2011 年同比增速分别为 83.80%、99.64%、11.75%。

其中，2009-2010 年，公司导航业务处于超高速增长阶段，一是得益于国内汽车导航产业的快速发展，特别是国内车载后装导航市场的“井喷”式增长；二是得益于公司导航产品的持续创新，市场份额不断提升。

2011 年，经过前两年国内车载后装导航市场“井喷”式增长后，公司导航业务增长逐步回落至正常状态。其中，公司最核心的车载导航收入增幅仍然达到 23.94%，与同期国内车载前装导航市场的增幅基本一致。但是，2011 年导航业务整体收入增幅仅为 11.75%，相比前两年增速出现较大幅度下滑，主要是受 PND 及手机导航产品收入下降所拖累；此外，2011 年度国内汽车市场的增幅大幅下滑，也对公司导航业务的成长造成了一定影响。

3、导航行业内企业成长情况

国内导航产业的蓬勃发展使行业内一批优秀的企业脱颖而出，与发行人同行业的四维图新及高德软件等企业近年来也发展较快，以下将 3 家公司在营业收入方面进行对比分析。（由于国内其他导航电子地图及导航软件提供商为非上市公司，公司无法取得其财务数据用以对比分析）

报告期内,公司总体营业收入及增幅与同行业可比公司的比较情况如下表所示:

单位:万元/万美元

企业	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	同比增长	营业收入	同比增长	营业收入	同比增长
凯立德	16,829.97	11.74%	15,061.31	83.24%	8,219.25	66.27%
四维图新	86,712.45	28.41%	67,525.96	57.75%	42,805.85	31.48%
高德软件 【注 1】	12,696.00	48.03%	8,576.50	50.04%	5,716.30	25.53%

注 1:高德软件 2009 年度、2010 年度及 2011 年度营业收入金额为其公开信息披露的美元金额。

由上表可以看出,随着国内导航行业的快速发展,产业规模及产业容量迅速扩大,行业内优秀企业的营业收入均增长较快。报告期内,受益于行业的快速发展,公司营业收入实现较快增长,符合行业增长态势。与同行上市公司相比,公司营业收入增长率在 2009、2010 年高于同行,在 2011 年增长率低于同行,其原因分别分析如下:

(1) 公司 2009、2010 年导航业务增长速度快于同行的原因分析

①2009 年—2010 年,国内车载后装导航市场呈“井喷”式增长,其增长率高于国内车载前装导航市场。

自 2006 年以来,随着国产导航系统硬件及软件研发、生产的技术积累,国产车载后装导航系统在易用性、可靠性和精确度等方面逐渐成熟,为国内车载导航产业的启动奠定了坚实的基础。

2008 年前,国产车载后装导航系统的零售价格普遍在一万元以上,消费者承受能力有限,车载导航难以大规模普及。随着国产车载导航系统硬件生产成本的大幅下降,到 2009 年下半年,国产车载后装导航系统的零售价格已降至 5,000 元左右,到 2010 年,国产车载后装导航系统的零售价格降至 3,000-5,000 元之间,一举突破大众消费者的心理价位临界点,市场规模呈“井喷”式增长。

②凯立德抓住国内车载后装导航市场的全面爆发机遇,通过技术、产品的创新大幅提高市场占有率,在 2009 年和 2010 年亦处于超常规的爆发式成长阶段。

虽然凯立德是较早进入国内导航领域的企业之一,但是导航业务的营业规模

一直处于低位缓慢发展阶段,2008年公司营业收入基数较小。直到2009年下半年国内车载后装导航市场爆发的启动初期,凯立德经过多年的技术积累和研发投入,在国内推出路口三维实景图导航产品,有效解决了导航产品在复杂路口精确引导的难题,掀起了实景导航的热潮,这使得凯立德在国内车载后装导航市场的份额大幅上升。

根据赛迪顾问数据,2008年-2010年,公司在国内车载后装导航市场的占有率从30.10%提升至65.40%。公司在2009年和2010年,由于市场占有率的快速上升,导致了公司相比同业出现了超常规的爆发式增长。自2009年起,凯立德进入导航业务的快速增长阶段,导航业务收入从2008年的3,896.63万元增长至2011年的15,978.03万元,年复合增长率高达60.06%。

(2) 公司2011年营业收入增长速度低于同行的原因分析

①从公司收入结构看,2011年公司各业务收入发展不均衡,车载导航业务继续保持良好的增长态势,但受PND及手机导航产品收入下降、系统技术服务业务缓慢增长所拖累,公司整体业务收入增长趋缓。

公司2011年全年营业收入结构及增幅列示如下:

项目	2011年度		2010年度
	金额	增幅	金额
导航电子地图及导航软件销售	15,978.03	11.75%	14,298.02
其中:车机	14,170.89	23.94%	11,433.84
PND	1,059.16	-42.97%	1,857.13
手机	747.99	-25.72%	1,007.05
系统技术服务	851.94	11.61%	763.29
合计	16,829.97	11.74%	15,061.31

②公司车载导航业务与同行增速基本持平,保持较快的增长。

根据公开披露信息,2011年四维图新整体收入同比增长28.41%,主要得益于消费电子领域(主要是与诺基亚手机合作)收入的增长;而车载导航领域收入同比增长仅为1.17%。高德软件2011年整体收入同比增长48.03%,其中车载导航领域收入同比增长35.40%。

在车载导航领域,公司2011年收入增长率为23.94%,低于高德软件2011年度的增长率,但高于四维图新2011年度的增长率,与高德软件和四维图新的

平均增长率基本一致,这说明公司在车载导航领域的增长与行业增长情况基本相符。

③公司营业收入整体增幅低于同行增长,主要是 PND、手机导航业务以及系统技术服务业务的增长减缓甚至负增长所致。

2011 年,公司 PND 导航业务、手机导航业务及系统技术服务业务的收入与 2010 年相比分别增长-42.97%、-25.72%及 11.61%,上述三项业务合计收入 2,659.09 万元,占营业收入的比重为 15.80%,同比减少 26.70%,从而拖累公司整体业务收入增长率下滑了 12%。相比之下,四维图新 2011 年度在“消费电子领域及其他业务”收入上同比增长 44.69%,高德软件 2011 年在“手机及移动互联网业务”收入上同比增长 142.2%,均快速增长。

综上,公司 2011 年在车载导航业务方面的增长情况与同行平均增长情况基本一致,但是由于 PND、手机导航业务以及系统技术服务业务增长减缓甚至负增长导致了公司整体业务收入增长幅度低于同行企业。

④公司 PND、手机导航业务以及系统技术服务业务增长减缓的原因分析

A、PND 导航业务

2011 年公司实现 PND 导航销售收入 1,059.16 万元,较 2010 年减少 42.97%,出现负增长的主要原因是正版 PND 生产厂商受盗版 PND 产品的冲击,销量下滑,个别大客户的下滑幅度较大。

未来,公司将进一步加大与正版 PND 生产厂商的合作力度,共同打击盗版 PND 生产厂商和经销商,净化行业经营环境;并通过技术手段、提供增值服务等措施将一部分盗版产品用户转化为正版产品用户,预计公司 PND 销售收入将重新恢复增长。

B、手机导航业务

报告期,公司手机导航业务收入:

单位:万元

销售模式	2011 年度		2010 年度		2009 年度
	金额	涨幅	金额	涨幅	金额

厂商预装模式	200.89	-76.70%	862.31	49.08%	578.44
APP STORE 模式	547.10	278.00%	144.74		-
合计	747.99	-25.72%	1,007.05	74.10%	578.44

2009 年及 2010 年，公司手机导航业务收入主要来自国产手机厂商在手机出厂前预装导航软件所带来的收入。2011 年以来，随着苹果商店 APP STORE 销售模式的兴起，国产手机厂商大幅减少了手机出厂前的导航软件预装量，因此导致公司来自手机厂商预装模式的销售收入大幅减少。

同时，随着苹果商店 APP STORE 销售模式的兴起，公司抓住机会推出了“iPhone 版移动导航软件”；产品自推出以来，长时期名列中国区 iPhone 畅销应用软件排名前茅，同时也为公司带来可观的销售收入。2011 年公司在苹果商店实现销售收入 547.10 万元，同比增长 278.00%，目前仍保持着良好的增长态势。2011 年，公司又推出适用于安卓操作系统的手机导航产品，并已具备一定的客户基础，未来有望进一步扩大在手机导航领域的用户规模及收入规模。

C、系统技术服务

随着公司业务重心向导航业务转移，公司在系统技术服务业务上的投入有所减少，2009 年度、2010 年度及 2011 年度实现收入分别为 1,057.25 万元、763.29 万元及 851.94 万元，总体规模有所控制，2011 年度同比仅增长 11.61%。

关于公司为实现未来可持续成长将采取的措施，请参见“第六节 业务与技术”之“三、公司所处行业的现状及其发展前景”之“2、中国导航产业”之“2.1 车载导航市场”之“(3) 车载导航市场前景”以及“第十二节 未来发展与规划”之“二、公司发展规划”。

(二) 报告期内利润的主要来源及可能影响发行人盈利能力连续性和稳定性的主要因素

1、报告期内公司利润的主要来源

报告期内，公司的利润主要来源于导航电子地图及导航软件的销售。近三年来，公司导航电子地图及导航软件的销售额逐年上涨，公司的业务结构及客

户结构不断优化,公司的产品质量良好且满足不同客户的需求,从而为公司利润来源的连续性及稳定性提供了可靠的保障。

2、可能影响公司盈利能力连续性和稳定性的主要因素

公司盈利能力的连续性和稳定性受中国导航产业及汽车产业所影响,也包括受我国的经济增长速度、可支配收入的增长情况、车载导航系统的装配率、政府出台的对导航产业相关政策的影响。同时,公司盈利能力的连续性及稳定性还受公司产品竞争力及产品技术先进水平等因素的影响。

车载导航系统提供商、便携导航设备提供商及手机提供商等均为使用公司导航产品及服务的客户,而未来能否持续为这些客户提供满意的产品将直接影响公司的未来营业收入水平。

公司积极构建新的导航电子地图制作技术体系,不断通过对多元变更信息收集与智能分析技术等技术研发,可快速获取地图数据变更信息;公司持续改进多元数据同步采集技术和改善规模化流水线式的数据生产管理系统并加以应用,有效缩短数据采集和加工时间;公司不断完善地图数据内外业一体化采编等技术,可以提高数据采集频度与密度,缩短数据更新周期,同时降低采集成本;公司加大对增量数据分析合成技术的研发和应用,将可提升地图产品发布速度以及满足移动位置服务新需求。

公司为保持在行业内的既有优势,拟通过升级地图数据生产平台、开发新一代导航软件产品等项目保持竞争优势,提高产品的质量、导航电子地图的覆盖范围以及道路信息的准确性,以此来进一步维护公司现有客户及终端用户。有关公司本次募集资金投资项目,请参见“第十一节 募集资金运用”。

(三) 经营成果分析

报告期内,公司简要合并利润表如下表所示:

单位:万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
营业收入	16,829.97	15,061.31	8,219.25
减:营业成本	673.86	911.80	912.74
营业税金及附加	356.23	105.43	47.53
销售费用	1,954.58	1,469.25	1,182.90
管理费用	7,462.31	6,033.30	4,357.08

财务费用	94.96	76.56	-136.96
资产减值损失	5.11	45.73	50.05
加: 投资收益	16.21	136.35	234.42
营业利润	6,299.14	6,555.58	2,040.33
加: 营业外收入	2,821.84	2,099.73	964.29
减: 营业外支出	14.83	10.03	217.46
利润总额	9,106.15	8,645.28	2,787.16
减: 所得税费用	937.49	876.63	216.91
净利润	8,168.66	7,768.65	2,570.25
归属于母公司所有者的净利润	8,168.66	6,881.68	2,072.11

报告期内,公司净利润增长较快,2009年度、2010年度和2011年度公司净利润分别为2,570.25万元、7,768.65万元和8,168.66万元,其中2010年较2009年增长202.25%,2011年较2010年增长5.15%。报告期内,公司净利润增长较快主要原因是营业收入及相关软件增值税退税增长较快,而公司成本费用增长幅度相对较低,收入增长带来的边际成本增长较少。因此,随着营业收入的增长,公司净利润较快增加。

1、利润表主要项目变动分析

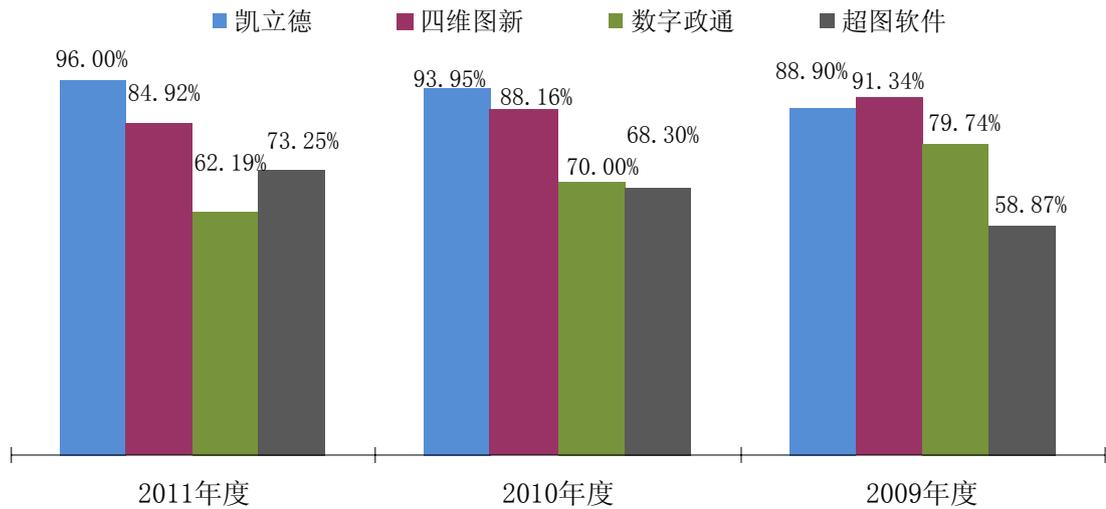
(1) 营业毛利变动分析

①营业收入的增长分析,具体分析详见本节之“(一)营业收入的构成及变化分析”。

②毛利构成及毛利率分析

报告期内,公司毛利率与国内同行业可比公司的比较情况如下图所示:

毛利率与同行业公司之比较



注：行业上市公司财务数据来自于其公布的年度财务报告及招股说明书。

凯立德与四维图新、数字政通、超图软件均为国内测绘或地理信息行业相关的软件企业，由上图中可以看出，上述软件企业的毛利率均保持在较高水平，主要原因为软件企业大部分产品不具实体形态，研发及销售过程中采购物料较少，营业成本较低，毛利率水平普遍较高。同时，公司及四维图新的毛利率亦高于数字政通及超图软件两家公司，主要是因为公司及四维图新的主营业务为导航电子地图产品开发相关业务，数字政通主要从事数字化城市管理领域的软件项目开发业务，超图软件主要从事 GIS 软件项目开发业务，公司之间在主营业务及主要产品方面存在一定区别，从而导致毛利率存在一定差异。

以下列示公司导航电子地图及导航软件、系统技术服务两项业务毛利率的详细数据：

单位：万元

项目	2011 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率
导航地图及导航软件销售	15,978.03	85.00	99.47%
系统技术服务	851.94	588.86	30.88%
合计	16,829.97	673.86	96.00%
项目	2010 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率
导航地图及导航软件销售	14,298.02	263.39	98.16%
系统技术服务	763.29	648.41	15.05%
合计	15,061.31	911.80	93.95%
项目	2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率
导航地图及导航软件销售	15,978.03	85.00	99.47%
系统技术服务	851.94	588.86	30.88%
合计	16,829.97	673.86	96.00%

导航地图及导航软件销售	7,162.01	171.57	97.60%
系统技术服务	1,057.25	741.16	29.90%
合计	8,219.25	912.74	88.90%

由上表分析,公司导航业务毛利率显著高于系统技术服务的毛利率,随着导航业务收入比重的不断提高,公司整体销售毛利率不断提高。

公司导航业务毛利率较高,符合导航电子地图及软件业务的行业特点。从研发过程来看,公司以研发的导航电子地图基础数据库为基础,形成统一的研发平台,在此研发平台上进行统一的数据加工及导航软件开发,因此研发阶段发生了大量的研发费用,而此类研发费用无法简单的与某一客户的销售收入直接配比,故研发支出体现在管理费用中的研发费用明细科目而非营业成本中,导致公司期间费用较大。而导航电子地图及导航软件的产品销售一般采用授权形式,其营业成本仅仅包括向部分用户提供的少量光碟及产品说明书,因而毛利率较高。同时,报告期内公司导航业务的毛利率还逐年提高,主要原因是公司的车机业务比重逐年提高。一般情况下,公司对车机客户提供服务的形式是拷贝软件及激活码(拷贝在客户的存储卡内),较少提供光盘及纸质说明书,特别是2011年,此类物料成本大幅下降。

此外,与国内同行前装导航业务相比,公司导航业务毛利率略高,其原因一是公司处于车载导航后装市场,服务形式主要是为客户拷贝软件及激活码,较少提供实物光盘及纸质说明书;二是国内同行前装导航业务营业成本还包括语音录制费用、地图出版费用,公司也有类似费用,但该等费用每年度金额较为固定,并不与某一客户的销售收入直接匹配,故公司将该等费用计入管理费用中的研发费用明细科目,因此,公司导航业务毛利率比国内同行前装导航业务略高符合各自所处细分市场特点。

报告期内,随着导航电子地图及导航软件业务的快速增长,公司的业务重心向导航业务有所倾斜,导致系统技术服务的收入总体上有所下降,2009年、2010年及2011年分别为1,057.25万元、763.29万元及851.94万元;与此同时,系统技术服务的成本投入整体有所下降。报告期内,系统技术服务业务的毛利率有所波动,主要是由不同开发项目毛利率差异造成的。

保荐机构认为:发行人作为软件企业,商业模式决定其毛利率水平较高,符

合行业情况及企业会计准则规定。系统技术服务营业收入及营业成本有所下降是由于公司侧重于发展导航电子地图及导航软件业务,系统技术服务毛利率有所波动主要受不同开发项目毛利率差异影响。

申报会计师认为:发行人对营业成本归集正确,符合企业会计准则的要求,系统技术服务毛利率有所波动,系发行人系统技术服务开发项目毛利率不同造成的,收入的确认和成本的结转符合企业会计准则规定的处理。

③车载前装导航客户收入比重、毛利构成及毛利率分析

报告期内,公司仅有比亚迪一个车载前装导航客户:

A、报告期内比亚迪收入和利润占总收入和利润的比例:

单位:元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
比亚迪销售收入 (a)	6,419,401.71	5,372,820.51	2,482,564.10
公司营业收入总额 (b)	168,299,733.77	150,613,138.26	82,192,537.05
比亚迪销售收入/公司营业收入总额 (a/b)	3.81%	3.57%	3.02%
导航地图及导航软件销售收入 (c)	159,780,341.96	142,980,217.15	71,620,070.49
比亚迪/导航地图及导航软件销售收入 (a/c)	4.02%	3.76%	3.47%

B、报告期内发行人车载前装及后装导航业务的毛利率比较:

单位:元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
前装销售收入	6,419,401.71	5,372,820.51	2,482,564.10
前装营业成本	-	-	-
前装销售收入毛利率	100.00%	100.00%	100.00%
后装销售收入	153,360,940.25	137,607,396.64	69,137,506.39
后装营业成本	849,977.77	2,633,947.59	1,715,736.14
后装销售收入毛利率	99.45%	98.09%	97.52%

公司车载后装导航电子地图及导航软件的产品销售一般采用授权形式,其营业成本仅仅包括向部分用户提供的少量光盘及产品说明书,因而毛利率较高。

而在向比亚迪销售车载前装导航产品的销售过程中,公司并不提供前述光盘及纸质产品说明书,仅向比亚迪提供电子版产品说明文件,由比亚迪统一发布在

其产品说明书内,故销售收入毛利率为 100%。

保荐机构认为:发行人车载前装及后装导航业务毛利率较高,符合其行业特点及公司实际情况。

申报会计师认为:发行人对车载前装及后装导航业务的营业成本的归集符合《企业会计准则》的会计处理。

(2) 期间费用变动分析

报告期内,公司期间费用的变化情况如下表所示:

单位:万元

项目	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
销售费用	1,954.58	20.55%	1,469.25	19.39%	1,182.90	21.89%
管理费用	7,462.31	78.45%	6,033.30	79.60%	4,357.08	80.64%
财务费用	94.96	1.00%	76.56	1.01%	-136.96	-2.53%
期间费用合计	9,511.85	100.00%	7,579.11	100.00%	5,403.02	100.00%
期间费用占比营业收入比重	56.52%		50.32%		65.74%	

注:比例是指公司各类费用占期间费用总额的比例。

报告期内,伴随着国内汽车行业的启动,汽车导航市场高速增长,公司竞争优势得到体现,营业收入快速增长,公司在研发支出上持续加大投入,但总体增长速度慢于营业收入的增长,故期间费用占营业收入比重总体上有所下降。

以下具体分析公司期间费用占公司营业收入比重变化的原因:

2009 年—2010 年,得益于国内汽车产业的高速发展、汽车导航设备装配率的不断提高,同时基于公司已具备的产品、品牌及市场占有率等众多优势,公司的营业收入快速增长,由 8,219.25 万元快速上升至 15,061.31 万元,增长率达到 83.24%。同期,公司期间费用由 5,403.02 万元上升至 7,579.11 万元,也保持较快增长,其增长率达到 40.27%,但增速慢于营业收入增速,故 2010 年期间费用占公司营业收入比重低于 2009 年水平。

2011 年,公司 PND、手机业务以及系统技术服务业务发展减缓甚至负增长导致公司整体营业收入增速减缓,其增长率为 11.75%;而同期公司持续增加研发投入,期间费用仍保持较高增速,其增长率为 25.50%,高于同期营业收入增长水平,故 2011 年期间费用占公司营业收入比重略高于 2010 年。

公司作为软件企业,报告期内增加的费用主要为制作导航电子地图及导航软

件所发生的人力及差旅等研发支出,因此,期间费用的增长与公司研发计划紧密相关。导航电子地图及导航软件授权销售模式的特点决定了收入增长的边际成本较低,即营业收入增长与期间费用增长的正相关性较低。因此,报告期间费用占营业收入的比重呈现一定的波动性系合理的。

(3) 销售费用

报告期内,公司销售费用的变化情况如下表所示:

单位:万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬福利及社保	1,155.00	845.42	543.39
办公费用	187.87	143.65	132.58
差旅及交通费	109.27	134.67	122.19
市场拓展费	469.72	305.60	362.78
其他	32.70	39.91	21.96
合计	1,954.56	1,469.25	1,182.90

公司的营销人员主要服务于车载后装导航市场的硬件生产厂商,并逐步扩展售后服务体系,工作内容以技术支持和沟通联系为主,市场营销活动的规模较小、投入也较少。

销售费用主要由职工薪酬、差旅及交通费、市场拓展推广费等组成。2009年度、2010年度及2011年度公司的销售费用分别为1,182.90万元、1,469.25万元及1,954.56万元,占当期期间费用比重分别为21.89%、19.39%及20.55%,占比较为稳定。

最近三年,销售费用绝对额有所增长,主要由职工薪酬增长所致。

职工薪酬包括销售人员的工资、福利及社保等费用,在报告期内分别为543.39万元、845.42万元及1,155.00万元。公司对销售人员薪酬采用固定工资加销售提成的形式,报告期内,销售人员职工薪酬随着营业收入的增长而逐年上涨。

市场拓展推广费主要包括市场营销活动及产品推广等费用,该费用随公司举办市场营销活动的多少而有所波动。2011年度公司市场拓展推广费用增加较快,主要原因为公司为拓展销售渠道而相应增加了宣传、推广力度所致。

(4) 管理费用

报告期内,公司管理费用的具体构成如下表所示:

单位:万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬福利及社保	908.58	721.27	689.65
折旧	257.73	125.96	127.03
租赁费及水电费	309.24	103.65	79.24
办公费及通讯费	75.67	55.38	51.33
差旅及交通费	54.30	71.53	78.94
低值易耗品	38.89	38.70	41.98
汽车费及修理费	38.35	41.62	40.15
无形资产摊销	28.70	49.45	49.18
税金	5.18	7.94	9.85
专业服务费	175.17	1,071.60	494.10
业务招待费	46.50	51.52	61.94
研发费	5,433.25	3,592.70	2,515.62
其他	90.76	101.99	118.07
合 计	7,462.31	6,033.30	4,357.08

公司管理费用主要包括公司制作导航电子地图及导航软件发生的研发费用，以及公司职能部门发生的管理人员职工薪酬、业务招待费以及房屋折旧等日常管理费用。

管理费用中除研发费之外，其他均为公司职能部门（如财务、人力资源、行政等）发生的日常管理费用。

公司管理费用的各项用途如下：

职工薪酬福利及社保：为职能部门的职工薪酬、福利费及员工社保金等。

折旧：为职能部门使用的房产及设备的折旧费用。

租赁费及水电费：为职能部门使用的办公场地的租赁费及水电费。

差旅及交通费：为职能部门发生的差旅及交通费用。

低值易耗品：为职能部门办公所需的如桌椅及办公材料等低值易耗品。

汽车费及修理费：为职能部门使用车辆所产生的汽油费、过路费及修理费等。

无形资产摊销：为公司申请注册的著作权、商标以及购买的办公软件等无形资产的摊销金额。

税金：为职能部门办公场所的房产税费等。

专业服务费：为公司发生的律师费、审计费及咨询费等。

业务招待费：为职能部门的业务招待费用。

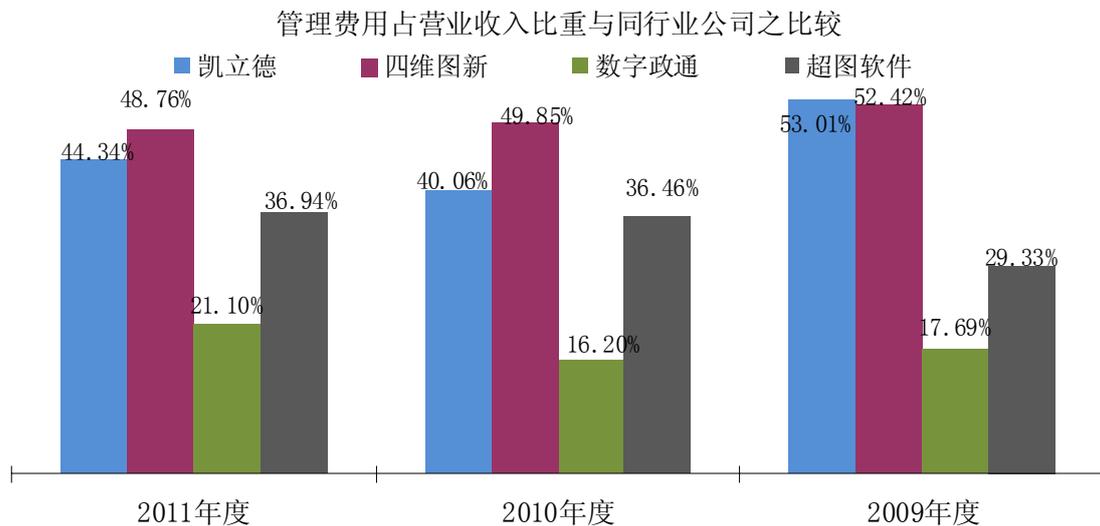
研发费：为研发部门进行导航电子地图及导航软件研发发生的相关费用。

其他：为职能部门发生的难以归入上述明细科目的杂项费用。

公司管理费用中占比最大的为研发费用。《企业会计准则》对内部研究开发费用的账务处理规定为：企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益(管理费用)；开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益(管理费用)；如果无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。因此，基于谨慎性原则，公司及子公司将发生的研发费用全部费用化计入管理费用科目，符合企业的行业业务特点。

报告期内，公司管理费用稳步增长，2009年度、2010年度及2011年度，公司管理费用分别为4,357.08万元、6,033.30万元及7,462.31万元。公司管理费用主要包括研发费用、管理人员薪酬及专业服务费等，以下分费用类别具体分析：

① 公司管理费用占营业收入的比重与国内可比公司的比较



注：行业上市公司财务数据来自于其公布的年度财务报告及招股说明书。

由上图可以看出，公司近几年来管理费用占营业收入比重总体上有所下降，由2009年度的53.01%降至2011年度的44.34%，与同业公司相比基本持平。

② 研发费用

管理费用项下的研发费用主要包含归属于导航业务的研发人员薪酬、福利费、员工社保金、外业采集差旅车辆费用、技术开发费及办公场地租赁费等费用,不含归属于系统技术服务业务的研发费用(该费用计入“营业成本”科目)。2009年至2011年,公司导航业务研发费用分别为2,515.62万元、3,592.70万元及5,433.25万元,2010年及2011年的同比增幅分别为42.82%及51.23%。

下表说明研发费用明细项目的各项用途:

科目	主要用途
人工薪酬福利及社保	研发部门的职工薪酬、福利费及员工社保金
外业采集差旅车辆费用	与外业采集相关的差旅费、汽油费、租车等直接费用,未包括人工薪酬福利
场地设备折旧及租赁	研发部门使用的房产及设备的折旧费用及相关场地的租赁费用等
直接材料低值易耗品	研发投入的直接材料费用以及为研发部门办公所需的如桌椅及办公材料等低值易耗品
其他	保密处理、软件测试、差旅、办公用品、水电物业、修理、无形资产摊销等其他费用

报告期内,公司研发费用的具体构成如下表所示:

单位:万元

项目	2011年	2010年	2009年
人工薪酬福利及社保	3,680.59	1,976.77	1,457.26
外业采集差旅车辆费用	620.61	406.65	286.59
场地设备折旧及租赁	406.87	277.45	180.26
直接材料及低值易耗品	319.05	337.87	266.88
其他	406.13	593.97	324.63
合计	5,433.25	3,592.70	2,515.62

a、人工薪酬福利及社保

由于公司的导航电子地图及导航软件研发均需投入大量人力资源,因此,研发费用中员工费用支出占较大比重。报告期内,研发人员职工薪酬、福利费及员工社保金等分别为1,457.26万元、1,976.77万元及3,680.59万元。

2011年,公司导航业务研发人员薪酬福利社保费用大幅上升,主要原因一是研发人员规模增长,平均数量由2010年的382人快速增加至2011年的535人;二是随着物价及IT行业平均薪酬的快速上涨,公司研发人员待遇有较大提高。

b、外业采集差旅车辆费用

报告期内，公司导航电子地图外业采集发生的差旅费用及采集车辆运营费用（不含人工薪酬福利费用）分别为286.59万元、406.65万元及620.61万元。公司外业采集差旅车辆费用逐年有所增长，主要原因一是公司逐年加大外业采集密度、增加采集内容及提高采集频率所致；二是随着物价上涨，单位里程的外业差旅费用及采集车辆运营费有所上涨。

报告期内，公司导航电子地图外业采集差旅及车辆费用与同期外业采集工作量增长相一致。报告期内，公司外业采集道路里程分别约为102万公里、136万公里及170万公里，即每公里路程外业采集差旅车辆费用分别为2.81元、2.99元及3.65元。公司单位里程采集差旅车辆费用呈逐年增长趋势，主要是油价及租车费用等物价上涨所致。

公司目前主要服务于车载后装导航市场且占据导航电子地图和导航软件两个环节，因此具备较大的产品自主定义能力。与车载前装导航市场的同行相比，公司导航电子地图遵循同一规格，不需要按不同车厂的特殊要求生产、维护多个不同规格的导航电子地图，并且能够根据中国市场特征对导航电子地图的内容进行精简、创新并降低生产工艺难度，从而较大幅度减少了导航电子地图的采集加工成本。报告期内，公司发生的导航电子地图外业采集差旅车辆费用与公司报告期内的采集工作量相匹配。公司未来若大规模进入车载前装导航市场，则发行人导航电子地图的采集加工方式将与车载前装导航市场的同行类似，即需同时生产、维护不同车厂不同规格的数据，研发成本将比现在生产、维护单一规格数据有较大幅度的增长。。

保荐机构认为：发行人与同行业上市公司相比，由于各自侧重的细分市场不同，各自业务模式有较大差异，因而人员、资产、研发生产方式、成本投入、产品内容各方面也差异较大，但这些差异或特性与各自的业务模式相符。

c、其他

报告期内，其他研发费用包括公司支付的导航电子地图加密处理费、导航软件测试费及其他杂项费用等。

③ 管理人员的职工薪酬

职工薪酬由公司管理人员的工资、奖金、福利及社保金等构成。报告期内，管理人员的职工薪酬分别为689.65万元、721.27万元及908.58万元，逐年有所增长。

2011年，管理人员薪酬增长较快，主要为公司盈利持续增加，公司相应支付给管理人员的奖金有所增长，同时公司提高管理人员薪酬待遇所致。

④ 专业服务费

专业服务费主要由律师费、审计费、咨询费等构成。2009至2011年，专业服务费分别为494.10万元、1,071.60万元及175.17万元。公司律师费支出金额与公司的诉讼案件相关，随着诉讼相继结案，2011年律师费支出金额较少。

⑤ 差旅及交通费

报告期内，差旅及交通费逐年有所下降，主要是随着诉讼相继结案，与诉讼相关的差旅及交通费减少。

⑥ 折旧、租赁费及水电费

2011年下半年，公司将购买的耀华创建大厦房产转入固定资产科目，由于该房产处于装修期，故将折旧额128.58万元计入管理费用。若剔除该因素，2011年度其他折旧为129.15万元，与2009、2010年度折旧额基本持平。

2011年4季度，公司开始租赁耀华创建大厦16层-18层办公写字楼，由于该房产处于装修期，故将租赁费及水电费191.03万元（含物业管理费）计入管理费用。若剔除该因素，2011年度其他租赁费及水电费为118.21万元，与2009、2010年度相比，逐年有所上涨，主要是房租上涨所致。

其他管理费用基本保持稳定，无大幅增长。

(5) 财务费用

报告期内，公司财务费用2009年度、2010年度及2011年度分别为-136.96万元、76.56万元和94.96万元，具体构成如下表所示：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利息支出	149.60	151.89	-

减：利息收入	56.25	77.51	142.23
银行手续费	1.61	2.14	1.77
汇兑损益	-	0.04	3.51
合计	94.96	76.56	-136.96

2009年度，公司账面仅有500万元的政府无息贷款，因此无利息支出；而公司的货币资金比较充裕，产生利息收入142.23万元。

2010年度，公司利息支出为151.89万元，为公司购买办公写字楼向招商银行深圳安联支行抵押贷款所付的利息。

2011年度，公司利息支出149.60万元，为公司购买办公写字楼向招商银行深圳安联支行抵押贷款所付的利息。

(6) 公司总体薪酬分析

以下分析涉及的年度平均人数，均为期初期末人数的简单平均数，下表列示报告期内公司期末人数及年度平均人数：

员工人数	2011年	2010年	2009年
期末人数	727	643	408
年度平均人数	685	526	387

① 公司总体薪酬及人均薪酬

项目	2011年度	2010年度	2009年度
职工薪酬[注]（元）	61,579,607.78	39,155,626.60	31,450,971.04
平均人数（个）	685	526	387
平均薪酬（元）	89,897.24	74,511.18	81,373.79

注：此处及以下分析涉及的职工薪酬均含工资奖金、福利费、社保、职工教育经费、劳动保护费等。

2010年公司人均薪酬较2009年有所下降，主要原因是2010年新入职员工中应届毕业生较多，薪酬相对较低，导致公司人均薪酬下降。2011年，公司人员继续增加，随着物价上涨，员工薪酬逐步提升。

② 分工作类别的总体薪酬

单位：万元

人员类别	2011年度	2010年度	2009年度
管理人员	908.58	721.27	689.65
营销人员	1,155.00	845.42	543.39

研发人员-导航业务	3,680.59	1,976.77	1,457.26
研发人员-系统服务	413.79	372.10	454.81
合计	6,157.96	3,915.56	3,145.10

通过分析可以发现：

a、报告期内，管理人员的薪酬总额逐年增长，主要是公司随物价上涨而调增管理人员薪酬所致。

b、报告期内，营销人员的薪酬总额逐年增长，且增长比例较大，主要是因为报告期内公司的销售收入有较大增长，业务人员的薪酬与业绩挂钩所致。

c、报告期内，导航业务研发人员的薪酬总额逐年较快增长，主要是人员规模增长及研发人员市场整体薪酬水平上涨较快所致。

d、报告期内，系统服务业务研发人员的薪酬总额总体略有下降，主要是公司业务重心向导航业务转移，系统服务业务研发投入规模有所控制所致。

e、报告期内，除销售人员薪酬大部分与业绩挂钩外，其他人员薪酬中的固定比例较高。报告期内，其他人员的平均薪酬水平从高到低分别为：管理人员、软件研发人员、系统服务研发人员、地图研发人员，这一排序在公司报告期内基本不变，与市场薪酬状况相匹配。

f、2011年，随着物价较大幅度的上涨，公司在2011年初调增中基层员工工资，各类别员工的总体薪酬水平均有所提高，其中导航业务研发人员的总体薪酬增幅最大。

g、总体而言，公司的各类别人员薪酬水平与市场行情相吻合，各类别人员的薪酬总额变动情况与公司各项业务发展趋势一致。

保荐机构认为：发行人各期间费用的核算方法符合企业会计准则的相关规定且能够一贯执行，发行人的费用发生依据充分、期间费用分配方法合理、结转正常，符合发行人的生产经营特点。营业收入增长与期间费用增长的正相关性较低。因此，报告期间费用占营业收入的比重呈现一定的波动性系合理的。

申报会计师认为：发行人报告期期间费用占营业收入比重总体上有所下降的原因在于发行人期间费用相对较为固定，而软件产品在投入量产之后其收入与期间费用之间并没有很紧密的线性关系，因此导致期间费用占营业收入比重

总体上有所下降。发行人在报告期内的收入和费用的确认符合《企业会计准则》的处理规定，不存在跨期的情况。

2、利润表其他项目变动分析

(1) 资产减值损失分析

报告期内，公司资产减值损失的明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
坏账损失	5.11	45.73	50.05
合计	5.11	45.73	50.05

坏账损失是依据公司坏账准备计提政策，于每年末计提或冲回的应收款项坏账准备。

(2) 投资收益分析

报告期内，公司的投资收益明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	107.03	130.74
理财产品收益	16.21	29.32	103.68
合计	16.21	136.35	234.42

报告期内，投资收益主要由处置交易性金融资产取得的投资收益及理财产品收益构成。交易性金融资产取得的投资收益来自公司在证券市场上进行的风险较低的新股申购投资。理财产品收益来自风险较低的招商银行“点金池”理财产品、兴业银行理财产品及平安银行安盈理财产品。

公司进行上述低风险的短期投资主要是为了提高短期闲置货币资金的收益率。股份公司成立前，公司已经停止新股申购的理财方式。截至2011年底，公司未持有任何证券资产。

(3) 营业外收支变动分析

①报告期内，公司的营业外收入明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计	-	0.04	-
其中：固定资产处置利得	-	0.04	-
政府补助	2,817.78	2,088.18	952.84
其中：增值税即征即退税款	2,369.49	1,555.87	818.92
其他	4.06	11.51	11.45
合计	2,821.84	2,099.73	964.29

报告期内，公司的营业外收入主要为政府补助，政府补助2009年度、2010年度及2011年度的金额分别为952.84万元、2,088.18万元及2,817.78万元。公司的政府补助主要为增值税即征即退税款，公司作为软件企业，销售自行开发的软件产品，税务部门按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，因此随着公司销售收入的增加，公司的退税款也相应逐年增加。

公司取得政府补助主要如下：

A、2009年度

2009年度，公司及子公司收到增值税即征即退税款818.92万元。

根据深科信[2009]202号文件《科技研发资金技术研究开发计划》，凯立德欣于2009年7月收到深圳市科技局拨付的120.00万元研发资助款。

B、2010年度

2010年度，公司及子公司收到增值税即征即退税款1,555.87万元。

根据科学技术部国科发财[2010]284号文件《关于下达2010年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》，公司于2010年收到中华人民共和国财政部拨付的530.00万元“863计划”专项经费。专项经费中115.00万元用于购买设备，形成与资产相关的政府补助，计入递延收益，并在相关资产开始使用时进行分配。本期分摊的与资产相关的递延收益为4.99万元，计入营业外收入。

根据《二〇〇九年福田区科技发展资金拟扶持企业第二批公示》，凯立德欣于2010年收到深圳市福田区总商会拨付的80.00万元科技发展资金重点资助款。

C、2011年度

2011年度，公司及子公司收到增值税即征即退税款2,369.49万元。

根据《二〇一〇年福田区科技发展资金拟扶持项目公示通知》，公司于2011年收到福田区科技局拨付的80.00万元科技发展资金重点资助款，其中50.00万元用于购买设备，形成与资产相关的政府补助，计入递延收益，差额30.00万元计入当期营业外收入。计入递延收益的部分在相关资产开始使用时分期结转，2011年确认营业外收入7.59万元。

根据深科工贸信技财字[2011]47号《关于下达2010年市研发资金技术研究开发计划一般和科技型中小企业创新第一批资助项目和资助资金的通知》，公司于2011年收到技术研究开发计划(一般项目)资助款100.00元，其中36.00万元用于购买设备，形成与资产相关的政府补助，计入递延收益，差额64.00万元计入当期营业外收入。计入递延收益的部分在相关资产开始使用时分期结转，2011年确认营业外收入2.79万元。

根据《深圳市福田区经济发展资金管理暂行办法（2009年修订稿）》，公司收到深圳市福田区经济促进局拨付的扶持上市企业资助款100.00万元及扶持总部经济资助款50.00万元，计入营业外收入。

根据深圳市福田区科技创新局与凯立德欣签订的《福田区科技发展资金事前拨付项目资金使用合同（2011）年度》，凯立德欣于2011年收到60.00万元项目资助可款，计入营业外收入。

②报告期内，公司的营业外支出明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2011年度	2010年度	2009年度
诉讼支出	-	-	199.35
处置非流动资产损失	3.31	10.03	12.23
其他支出	11.52	0.01	5.88
合计	14.83	10.03	217.46

2009年度，诉讼支出主要为公司支付长地万方的赔偿支出100万元及案件审理相关费用99.35万元。截止2009年末，上述诉讼已完结，且相应赔偿金及诉讼费用已全部支付完毕。

(4) 所得税费用分析

报告期内，公司的所得税费用明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	867.69	814.98	204.76
递延所得税调整	69.81	61.65	12.15
合计	937.49	876.63	216.91

报告期内，公司的企业所得税税率较低，主要原因为公司及子公司作为国家级高新技术企业及软件企业享受的企业所得税税收优惠政策。具体企业所得税税率如下表所示：

公司名称	税率(%)		
	2011 年度	2010 年度	2009 年度
凯立德	15	15	15
凯立德欣	12	11	10
绿地蓝海	25	25	25

报告期内，公司经营业绩快速增长，净利润为正，企业所得税金额逐年增加，与公司近年来经营业绩不断上涨相匹配。

(四) 公司缴纳的税额及所得税费用与会计利润的关系分析

1、报告期内，公司缴纳税款的金额

单位：万元

税种	2011 年度	2010 年度	2009 年度
增值税	2,585.20	2,287.14	1,084.52
营业税	42.53	24.53	10.86
城市维护建设税	183.94	17.85	11.2
企业所得税	627.67	858.66	-
代扣代缴企业所得税	-	60.34	236.98
教育费附加	78.83	40.96	7.19
地方教育附加	46.98	-	-
个人所得税	640.66	941.32	227.73
其他	7.32	9.81	10.80
合计	4,213.13	4,240.61	1,589.28

报告期内，公司缴纳的各项税费主要以增值税、企业所得税以及个人所得

税为主。由于发行人凯立德及子公司凯立德欣分别具备国家级高新技术企业及软件企业资格,故报告期内均享受软件企业增值税及企业所得税税收优惠政策。

公司报告期内的增值税逐年增加,主要随公司营业收入的逐年增长而相应增加。

2009年度,凯立德税前利润弥补以前年度亏损,应缴所得税为零。凯立德欣2009年的应缴所得税于2010年缴纳,因此当年缴纳所得税为零。凯立德欣原境外股东凯立德国际转让凯立德欣75%股权并从凯立德欣取得分红,因就股权转让增值所得及分红所得缴纳预提所得税236.98万元,分别由凯立德及凯立德欣代扣代缴。

2010年度,公司业绩增长较快,企业所得税随净利润的增长相应大幅增加。个人所得税大幅增加,主要是凯立德在2010年向自然人股东分红3,150.00万元,公司代扣代缴个人所得税630.00万元。

2011年度,公司销售收入持续增长,当期缴纳的增值税税额为2,585.20万元;当期缴纳城市维护建设税为183.94万元,较2010年度缴纳的17.85万元大幅上升,主要为2010年12月起深圳市城市维护建设税税率由1%升至7%所致。

2011年度公司缴纳的教育费附加为78.83万元,较2010年有所上升,主要为子公司凯立德欣2010年变成内资企业后,需要缴纳教育费附加;深圳市从2011年1月1日起征收地方教育附加,公司2011年缴纳46.98万元。

2011年度公司缴纳的个人所得税为640.66万元,较上年有所减少,主要原因为2011年度公司向股东分红917.10万元,少于2010年度公司向股东分红3,150.00万元。

2、报告期所得税费用与会计利润的关系

单位:万元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利润总额	9,106.15	8,645.28	2,787.16
加:应纳税所得额调增	255.39	221.22	164.86
减:应纳税所得额调减	1,723.48	1,050.96	844.82
加:可税前抵扣亏损	-1,507.56	-2,021.77	-2,141.40
应纳税所得额	6,130.51	5,793.77	-34.20

其中：当期应纳税所得额 (为凯立德欣和绿地蓝海的应纳税所得额)	7,156.76	7,301.33	1,987.57
其中：当期期末累计可抵扣亏损(为凯立德的可抵扣亏损)	-1,026.25	-1,507.56	-2,021.77
税率	12%、15%、25%	11%、15%、25%	10%、15%、25%
当期所得税费用	867.69	814.98	204.76
递延所得税费用	69.81	61.65	12.15
所得税费用合计	937.49	876.63	216.91

注：凯立德、凯立德欣及绿地蓝海根据不同税收优惠，适用不同的所得税率。

报告期内，公司应纳税所得额调增主要系不能税前列支的业务招待费、商业保险及各项资产减值准备等。应纳税所得额调减主要为公司根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》及《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》等规定将研究开发费用在据实扣除的基础上，再按照其50%加计扣除。公司累计的可抵扣亏损主要是凯立德在报告期之前形成的可结转以后年度弥补的亏损额。

报告期内，公司合并报表范围内存在凯立德、凯立德欣及绿地蓝海三个纳税主体。2009年、2010年及2011年合并所得税费用分别为216.91万元、876.63万元及937.49万元，逐年增加，主要是凯立德以及子公司盈利持续增长所致。

十四、现金流量分析

（一）报告期内，公司现金流量状况及分析

报告期内，公司现金流量表简要情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	6,682.75	9,302.57	5,272.24
投资活动产生的现金流量净额	-2,250.05	-17,384.03	3,798.39
筹资活动产生的现金流量净额	-4,115.37	3,193.78	-5,038.82
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	317.33	-4,887.68	4,031.80
加：期初现金及现金等价物余额	4,872.06	9,759.75	5,727.95
期末现金及现金等价物余额	5,189.40	4,872.06	9,759.75

1、经营活动现金流

2009年、2010年和2011年,公司经营活动产生的现金流量净额分别为5,272.24万元、9,302.57万元和6,682.75万元。

2010年度公司经营活动产生的现金流量净额比2009年有大幅增长,其原因一是公司盈利能力增强使得净利润持续增长,二是公司通过款到发货的形式确保货款及时回笼,保证了大部分业务实现现金销售。

2011年度公司销售收入及经营业绩继续增长,但经营活动产生的现金流量净额反而比2010年度有所减少,其主要原因是2011年国内宏观经济环境趋紧,央行多次加息及提高存款准备金率,公司的部分大客户资金面受到一定程度的影响,为减缓资金压力因而采用银行承兑汇票付款。因此,2011年末公司应收票据余额比2010年末大幅增加2,239.61万元。

考虑到银行承兑汇票的可贴现特点,2011年度公司主营业务收入的现金回收情况仍然较好,即报告期内,公司销售商品、提供劳务收到的现金与当期的营业收入相匹配,公司主营业务收入的现金回收情况良好。

2、投资活动现金流

2009年、2010年和2011年,公司投资活动产生的现金流量净额分别为3,798.39万元、-17,384.03万元和-2,250.05万元。

2010年,公司投资活动现金净流出相比2009年大幅增加,主要原因为:①公司于当期购买耀华创建大厦办公写字楼,支出金额11,825.16万元;②公司支付收购凯立德欣的股权收购款。

2011年,公司投资活动现金流量净额为-2,250.05万元,主要为支付耀华创建大厦购房尾款以及装修费所形成。

3、筹资活动现金流

2009年、2010年及2011年,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-5,038.82万元、3,193.78万元及-4,115.37万元。

2009年度公司筹资活动产生的现金流出较高,主要原因是合并报表范围的凯立德欣向原股东凯立德国际现金分红4,943.44万元。

2010年度公司筹资活动产生的现金流入较高,原因是公司向招商银行深圳安

联支行贷款5,272.00万元。

2011年度公司筹资活动现金流出较高,主要为偿还购买耀华创建大厦办公写字楼所借的长、短期贷款本金及利息、当年度现金分红所致。

(二) 报告期内重大资本性支出情况

1、收购凯立德欣 75%及 25%股权

2009年9月22日,凯立德有限同时召开董事会及股东会,同意以3,965.00万元收购凯立德国际持有的凯立德欣75%股权。此次股权转让后凯立德欣的企业性质由“外商独资企业”变更为“中外合资企业”。

2010年4月20日,凯立德有限同时召开董事会及股东会,同意以1,350.00万元收购凯立德国际持有的凯立德欣25%股权。此次股权转让后凯立德欣的企业性质由“中外合资企业”变更为“内资企业”。

关于收购凯立德欣75%及25%股权的详细情况请参见第五节“发行人基本情况”之“二、发行人设立以来重大资产重组情况。”

2、购买办公写字楼

由于公司实际经营需要,公司于2010年向耀华创建购买耀华创建大厦4,305.88平方米办公写字楼,报告期内累计支付购房款12,993.16万元。

(三) 未来可预见的重大资本性支出计划

本次首次公开发行股票募集资金拟投向导航电子地图数据生产平台升级开发项目、多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目、新一代导航软件系列产品开发项目以及售后服务平台的扩建完善项目等四个项目。导航电子地图数据生产平台升级为多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发提供基础;多用途、高现势性、精准导航电子地图数据与新一代导航软件系列产品结合,共同组成公司快速更新、多方位满足市场需求的导航产品;售后服务平台的扩建完善不仅拓宽了销售渠道,也将成为产品升级以及相关增值服务平台,同时为广大客户提供反馈信息的渠道,为下一轮导航电子地图产品研发提供重要的变更信息来源。这四个项目与公司目前的业务紧密相关,持续提升公司导航产品的研发、销售和服务能力。

详细情况参见本招股说明书“第十一节 募集资金运用”相关内容。

十五、公司财务状况和盈利能力的未来趋势分析

公司管理层认为，公司资产状况良好，经营活动现金流充足，预计未来经营业绩仍能继续保持持续稳定的增长，财务风险小。公司通过有效的管理及规划，有能力将公司的财务状况和盈利能力保持持续向好的趋势。

（一）导航市场前景广阔

1、车载导航市场

目前，我国导航装配率较低，随着导航硬件成本的降低和选择的多样化，车载导航系统应用普及将大大提升。随着车载导航市场的持续扩容，公司未来车载导航业务将持续增长，营业收入持续增加。

2、PND导航市场

我国存量车数量众多，未来一部分的存量车及中低端车将采用购买 PND 的方式来满足导航需求，因此 PND 导航市场前景广阔。公司在 PND 业务领域具备的兼容性强、快速移植不同硬件平台的能力将持续发挥重要作用，随着具有通讯功能的 PND 导航系统的普及以及导航软件正版率的提高，公司将在 PND 领域继续享受较高市场占有率带来的收益。

3、手机导航市场

随着 3G 技术的普及，移动增值业务将成为移动互联网的业务重点，与定位服务相关的产品如“手机地图”、“手机导航”等将是移动互联网能够提供给用户的主要增值服务之一。随着 LBS 服务市场潜能的不断释放，移动通信运营商将加大在 LBS 业务所需的基础设施上的投入，从而促进整个市场的发展，进而启动位置服务市场的快速成长。公司在后装车载导航及 PND 导航市场业已取得的品牌效应及市场地位，为公司在手机导航市场、位置服务应用等领域的发展奠定了坚实基础，将使企业在未来快速成长的手机导航市场中具有强有力的竞争优势。

（二）富有竞争力的导航产品

1、满足软硬件多样性需求

公司将继续开发并完善嵌入式跨平台导航中间件技术,进一步解决导航软件产品跨平台、跨体系结构难题,持续满足车载导航、便携导航和手机导航市场上嵌入式设备的软硬件多样性需求,从而降低导航软件产品的研发和生产成本,使公司在跨平台导航整体解决能力方面,继续保持先进地位。

2、拓宽导航应用领域

公司将继续完善导航电子地图产品质量,继续拓宽其应用领域,未来公司导航电子地图将可应用于汽车导航、行人导航、网络导航、多模式导航、实时交通路况及动态路径规划、客服坐席呼叫及导航辅助等多种导航应用模式,支持更多的专业化、个性化的应用。

(三) 继续保持后装导航市场领先地位

公司将继续保持作为导航电子地图及导航软件提供商在后装车载导航、便携导航领域的国内领先地位,以及在未来成为中国领先的位置服务及增值服务解决方案的供应商之一。

(四) 未来增值服务将为公司带来新的利润来源

公司增值服务现状:公司在实时交通领域、互联网及移动互联网应用等领域进行了相关的增值服务开发,但尚未形成成熟的盈利模式及收入。

在实时交通领域:公司已与多家实时交通信息内容提供商、导航硬件生产厂商之间形成了初步的合作关系,目前该项业务还处于试验阶段。

在互联网及移动互联网应用领域:公司建立了面向公司最终客户的“凯立德家园”网站(www.kldjy.com),以提供网上升级服务为基础,未来将逐步提供行车相关的各种基于位置的增值服务(包括但不限于紧急救援、提供洗车、加油、保养、打折等信息服务)。

未来增值服务的展开,将为公司带来新的利润来源。

(五) 付费更新将成为一种常态并成为公司收入持续增长的重要来源之一

地图更新业务不属于增值服务范畴,属于导航产品后续服务。

目前公司的地图更新业务主要是通过发展渠道升级网络,直接将导航升级产品批发销售给升级网点,由渠道升级网点给各类凯立德用户进行地图升级更新。此外,用户还可通过公司网站(凯立德家园)进行付费下载更新。

随着导航装配率和存量用户数的不断提升,以及电子地图现势性的要求,付费更新将成为一种常态并成为公司收入持续增长的重要来源之一。

为保障地图更新业务的正常有序发展,公司可采取以下防范盗版的措施:

①激活码保护

通过根据专门的算法和每一台硬件设备码绑定生成唯一对应的、且和首次使用激活完全不同的升级激活码来确保地图升级收益,有效减少盗版风险。

②知识产权保护

建立了严密的知识产权保护体系,通过大量专利及软件、作品著作权、时间戳等手段保护公司的知识产权成果。

③诉讼手段保护

通过法律诉讼等方式对侵犯公司知识产权的行为进行打击。

十六、报告期内股利分配政策、实际分配情况及发行后股利分配政策

(一) 公司股利分配一般政策

根据《公司法》和《公司章程》规定,公司交纳企业所得税后的利润,按下列顺序分配:1、弥补亏损;2、提取法定公积金;3、提取任意公积金;4、发放股利。

公司每年提取法定公积金不超过10%。当公司法定公积金累计额达到公司注册资本50%以上后,可以不再计提;公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。任意盈余公积金由股东大会决定提取比例。

股东大会决议将公积金转增股本时,按股东原有持股比例派送新股。但法定公积金转为股本时,所留存的公积金不得少于注册资金的25%。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积

金将不用于弥补公司的亏损。

公司分配红利,采用书面通知或指定报刊公告的方法通知股东。公司应在股东大会召开后两个月内完成股利或股份的派发事项。

(二) 公司本次发行后的股利分配政策

根据《深圳市凯立德科技股份有限公司章程(草案)》,公司首次公开发行股票后的股利分配政策如下:

公司分配当年税后利润时,应当提取税后利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取法定公积金、任意公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不得参与分配利润。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是,资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为注册资本时,所留存的该项公积金应不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司利润分配具体政策为:

1、公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润,利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。公司在董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事(如有)和公众投资者的意见。

2、如无重大投资计划或重大现金支出发生,公司应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。公司在实施上述现金分配股利的同时,可以派发红股。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本,法定公积金转为资本时,所留存的该

项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

3、公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。

公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事（如有）的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）报告期内公司股利分配情况

1、2009年度股利分配情况

2009年度，发行人未进行股利分配。

2、2010年度股利分配情况

2010年，发行人共向股东分配现金股利3,150.00万元。

3、2011年股利分配情况

2011年，发行人共向股东分配现金股利917.10万元。

4、2012年4月股利分配情况

2012年4月，发行人共向股东分配2011年度现金股利1,834.20万元。

（四）重要子公司——凯立德欣股利分配政策及股利分配情况

根据发行人制定的《深圳市凯立德科技股份有限公司子公司管理制度》以

及《深圳市凯立德欣软件技术有限公司章程》相关条款，凯立德欣制定了严格的利润分配及现金分红条款，确保发行人未来具备现金分红能力。

1、股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额超过了公司注册资本的百分之五十后，可不再提取。

公司法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，应向股东分配。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金方式向股东分配利润的比例为公司当期实现的可分配利润总额的50%以上。上一个会计年度未分配的利润，可并入本会计年度利润分配。

2、报告期内，凯立德欣利润分配情况

(1) 2009年度利润分配情况

2009年度，凯立德欣共向股东分配利润4,943.44万元。

(2) 2010年度利润分配情况

2010年，凯立德欣共向股东分配利润4,450.72万元。

(3) 2011年利润分配情况

2011年，凯立德欣共向股东分配利润3,000.00万元。

(4) 2012年4月利润分配情况

2012年4月，凯立德欣共向股东分配利润4,000.00万元。

(五) 发行人股东分红回报规划

为了明确本次发行后对新老股东权益分红的回报，进一步细化《深圳市凯立德科技股份有限公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，发行人董事会制定了《深圳市凯立德科技股份有限公司股东未来三年分红回报规划》，具体内容如下：

1、股东回报规划制定考虑因素：公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑了企业实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

2、股东回报规划制定原则：公司股东回报规划应充分考虑和听取（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事（如有）的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，每年现金分红不低于当期实现的可供分配利润的20%。

3、股东回报规划制定周期：公司至少每三年重新审阅一次《股东分红回报规划》，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划，公司保证股东分红回报计划调整后，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。

4、股东回报规划修改决策机制：结合企业实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境，董事会制定并提出股东回报规划修改议案，在独立董事发表独立意见以及监事会发表意见的基础上，经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会批准。

5、公司当年利润分配完成后留存的未分配利润主要用于与主营业务相关的对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，逐步扩大经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤的实现公司未来的发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

6、未来三年股东分红回报计划：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的20%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

十七、本次股票发行完成前滚存利润的共享安排

根据公司 2011 年 12 月 30 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议，公司首次公开发行前滚存可供股东分配的未分配利润由发行前后的新老股东共享。（注：发行人已于 2012 年 4 月以截至 2011 年 12 月 31 日的总股本 9,171 万股为基数每股派发现金股利 0.20 元（税前），合计派发现金股利 1,834.20 万元（税前）。因此，本次发行日前滚存的可供股东分配的未分配利润已扣减上述已分配利润。）

第十一节 募集资金运用

一、本次发行募集资金投资项目

根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司本次发行募集资金拟投资项目安排如下：

单位：万元

项目名称	第一年	第二年	第三年	总投资	项目备案	环保批文	实施单位
导航电子地图数据生产平台升级开发项目	2,604	1,021	923	4,548	深发改备案【2010】0266号	深环批【2010】101723号	发行人
多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目	9,113	4,645	6,189	19,947	深发改备案【2010】0265号	深环批【2010】101724号	发行人
新一代导航软件系列产品开发项目	4,615	2,185	2,237	9,037	深发改备案【2010】0246号	深环批【2010】101725号	凯立德欣
售后服务平台的扩建完善项目	3,231	1,582	1,659	6,472	深发改备案【2010】0263号	深环批【2010】101801号	凯立德欣
其它与主营业务相关的营运资金							

如实际募集资金少于上述项目资金需求，缺口部分由公司自筹解决；募集资金如有剩余，则余额部分用于其他与主营业务相关的营运资金。

为确保公司全体新老股东的利益，在本次募集资金到位前，公司可根据募投项目进展情况以自筹资金先行投入项目，待募集资金到位后再予以置换。截至 2011 年 12 月底，公司以自有资金累计投入上述募投项目共计 6,045 万元。

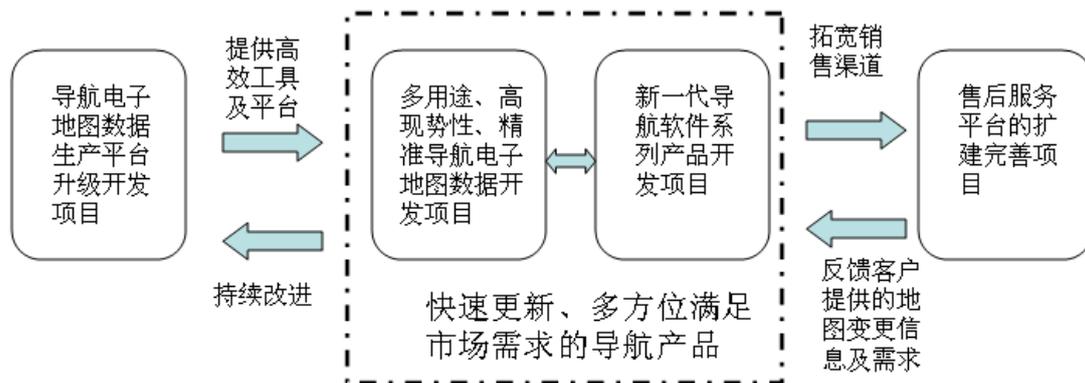
二、募集资金投资项目与公司现有业务之间的关系

1、四个募集资金项目内在关系

导航电子地图数据生产平台升级可以为多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发提供基础；多用途、高现势性、精准导航电子地图数据与新一代导航软件系列产品结合，共同组成公司快速更新、多方位满足市场需求的导航产品；

售后服务平台的扩建完善不仅拓宽了销售渠道,也将成为产品升级以及相关增值服务平台,同时为广大客户提供反馈信息的渠道,为下一轮导航电子地图产品生产提供重要的变更信息来源。这四个项目与公司目前的业务紧密相关,持续提升公司导航产品的生产、销售和服务能力。

四个募集资金项目内在关系如下图:



2、导航电子地图数据生产平台升级开发项目是对公司现有数据生产平台的重大改进

导航电子地图数据生产平台是导航电子地图数据生产的核心部分,该平台由数据生产调度管理系统、多源信息收集分析系统、数据采集测量系统、数据生产与合成系统、数据质量控制管理系统、数据成果管理系统等构成,是数据采集、加工、数据质量控制等生产环节重要的支撑。该平台的功能和特性影响导航电子地图数据的内容丰富程度、数据质量与生产效率。

导航电子地图数据生产平台升级开发项目开发的新一代导航电子地图数据生产平台是对公司现有导航电子地图生产平台的升级改造,增加生产多用途、高现势性、精准导航电子地图数据的系统工具,实现平台各子系统的改造、升级与整合。新一代导航电子地图数据生产平台开发完成后,将可以支持多用途、高现势性、精准导航电子地图数据生产,在导航软件的支持下,实现门到门精确引导、行人导航、行人行车双模导航、三维实景导航、多媒体兴趣点等应用。同时,将使公司的数据生产效率得到大幅提升,在多源数据收集及智能分析、增量数据更新合成以及多用途海量数据一体化存储管理和加工、规模化流水线式数据生产管理支持方面,接近或达到国际先进水平。

3、多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目是对公司现有导航

电子地图数据的重大革新

公司的导航电子地图数据已经覆盖了中国大陆、香港、澳门地区，同时，数据的完整性、高现势性等诸多优点已为公司赢得了全国数百万用户的青睐。但是，经过近两年来导航产业的迅速发展，公司现有的导航电子地图数据已不能完全满足市场对导航电子地图数据多用途、高现势性和精准性的要求。

多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目是在公司现有导航电子地图基础之上，采用一系列新技术，增加新的地图数据内容，主要包括：行人导航数据、门址数据、多媒体兴趣点数据、3D 实景数据等，以满足导航电子地图的多用途需求；通过多元数据同步采集技术、多源变更信息收集与智能分析技术、数据增量分析与合成技术等多种先进技术和手段提高导航电子地图的现势性、精准性。

本项目实施后，公司导航电子地图数据将支持行车与行人双模导航功能，能实现门到门精确引导、3D 实景导航、多媒体兴趣点索引及应用等，将进一步拓展导航电子地图数据的应用范围，提高产品的市场份额。同时，通过提高地图数据的现势性和精准度，大幅提升用户对产品的满意度和产品的核心竞争力。

4、新一代导航软件系列产品开发项目是对公司现有导航软件的全面升级

导航软件是公司导航产品的重要组成部分，其功能和特性决定了导航功能的丰富性、实用性与可靠性等方面。公司现有的导航软件已支持基本的导航功能，以及部分先进的特色功能，如 3D 实景导航等。但随着 GPS 导航应用的日益普及和扩展以及相关硬件设备的不断换代升级，公司现有导航软件在 3D 实景导航对不同分辨率设备的通用性、实时交通路况及动态路径规划、行人导航、客服坐席导航等方面的支持力度不够，不能完全满足市场需要。

新一代导航软件系列产品开发项目将与 3D 和 3G 等相关的功能引入现有的车载和 PND 产品线实现升级换代，延伸手机导航产品使之成为以导航功能为基础面向移动位置服务的新产品系列，同时扩大研发生产能力以满足新一代导航软件产品多平台、多产品线、多版本的市场需要。

新一代导航软件系列产品开发项目的实施将使公司导航软件具备丰富、实用、独具特色的功能，紧跟国际发展趋势，有利于公司拓展产品应用领域，扩大

市场规模，保持竞争优势。

5、售后服务平台的扩建完善项目是对公司现有的售后服务网络体系的补充和升级

良好的售后服务是树立公司品牌和传播公司形象的重要途径，也是公司的竞争力之一。由于导航电子地图行业的产品发布周期短的特点，完善的售后服务体系有助于用户为公司提供重要的数据更新来源与导航软件功能改进需求，从而进一步迅速提升导航产品质量，提高公司产品的美誉度和竞争力。目前，公司的导航电子地图产品已在全国范围得到了广泛应用，正版用户数量业已达到数百万之众。因此，建立完善的售后服务网络体系，为用户提供快捷、方便的售后服务也是公司品牌发展战略的重要方向。

为提升用户服务品质，公司目前已设立了 400 售后服务电话，创立了“凯立德家园”社区网站，并在全国范围内设置了上千家终端升级服务网点。但随着公司产品市场份额不断扩大，现有服务体系已不能满足用户在产品升级与数据反馈方面的需求。

售后服务平台扩展完善项目是在现有的升级服务网络基础上，扩展升级网点到县级行政区域，并提供互联网自助升级，同时用户可利用这一体系为凯立德提供实时的数据反馈。主要建设内容包括：互联网售后服务平台、终端店面升级支持平台以及店面升级网络的扩展。

售后服务平台扩展完善项目完成后，用户可以选择就近的升级网点、4S 店、或登录凯立德互联网升级平台，进行在线升级服务。同时，用户还可以及时、便捷的向公司反馈数据变更信息。这些反馈将得到及时处理并在后面的升级中得到体现，使得导航电子地图得到不断完善，进行提升产品市场占有率。此外，完善的售后服务网络还能提高公司的品牌度以及强化公司与用户之间的直接联系，使得公司将具有更强的市场竞争力和抗风险能力。

三、募集资金投资项目的必要性

1、继续巩固和完善公司产品和服务核心竞争力的需要

随着近年导航市场的兴起，各地图厂商之间的竞争日益激烈，而导航产品的更新周期、质量、售后服务等方面日益成为竞争中的重点，如何进一步提升导航

产品的生产效率及质量，提高服务质量成为业界都急需解决的问题。

从推出第一款导航产品以来，公司正是由于坚持不懈地追求技术先进、保持产品的高质量以及服务的高水准，才能在日益激烈的竞争中保持了后装导航市场份额的领先，取得快速的发展。但相对于竞争对手，公司的竞争优势并不是绝对的，如果不重视产品研发、持续提升服务水平，不顺应市场发展而采取相应的经营策略，竞争优势将被缩短甚至被超越。

本次发行募集资金投资项目就是围绕生产平台、导航数据内容制作、导航软件以及售后服务平台等方面进行建设以及增加营运资金，将有效提高应对市场变化的能力，大幅度提升公司的核心竞争力。

(1) 生产平台升级。升级平台可以支持多用途、高现势性、精准导航电子地图数据生产，并在导航软件的支持下，实现门到门精确引导、行人导航、行人行车双模导航、三维实景导航、多媒体兴趣点等应用。同时，将使公司的数据生产效率得到大幅提升，在多源数据收集及智能分析、增量数据更新合成以及多用途海量数据一体化存储管理和加工、规模化流水线式数据生产管理支持方面，达到或接近国际先进水平。

(2) 丰富导航数据制作内容。这可以增加新的地图数据内容，主要包括：行人导航数据、门址数据、多媒体兴趣点数据、3D 实景数据等，以满足导航电子地图的多用途需求；通过多元数据同步采集技术、多源变更信息收集与智能分析技术、数据增量分析与合成技术等多种先进技术和手段提高导航电子地图的现势性、精准性。

(3) 增强导航软件开发能力。新一代导航软件开发，将与 3D 和 3G 等相关的功能引入现有的车载和 PND 产品线实现升级换代，延伸手机导航产品使之成为以导航功能为基础面向移动位置服务的新产品系列，同时扩大研发生产能力以满足新一代导航软件产品多平台、多产品线、多版本的市场需要。

(4) 完善售后服务平台，提升服务质量。用户可以选择就近的升级网点、4S 店、或登录凯立德互联网升级平台，进行在线升级服务，带动公司产品销售的增长，同时，客户还可以及时、便捷的向公司反馈数据变更信息，这些反馈将得到及时处理并在后面的升级中得到体现，使得导航电子地图得到不断完善。

(5) 增加营运资金，减轻资金周转压力

随着公司收入规模的扩大，公司应收账款总量也将随之增加，虽然公司已经形成了一套行之有效的应收账款管理制度，将应收账款余额控制在较小范围，但未来应收账款余额的增加，仍将加大对营运资金的占用，以募集资金补充营运资金，将有效缓解公司营运资金压力。

2、适应导航产业发展趋势、应对行业竞争加剧的需要

当前导航电子地图及导航软件产业的发展趋势可以归结为五点，即：导航 3D 化、服务 3G 化、地图应用多样化、地图更新常态化、导航电子地图及导航软件一体化。

(1) 导航 3D 化

导航应用中路口 3D 实景放大图、3D 建筑、3D 图标等各种三维视觉要素的引入，使得各种指示和导引在二维地图相对抽象的基础上更加形象具体，从而也更加清晰直观，极大地方便了用户在导航过程中的使用体验，已经成为目前各地图和软件开发商争相研发出品的热点，同时也是导航产品的市场关注点。

(2) 服务 3G 化

利用 3G 的双向高速移动通讯能力，导航应用已经逐步从单机系统向联网系统演化，从而使得以连接后台呼叫中心为代表的客服坐席服务成为可能，也为导航应用向互联网应用转换奠定了系统基础，极大地拓宽了以导航应用为代表的位置服务内容和功能。

静态导航向动态导航过渡。传统的导航软件依据的是静态的电子地图数据。随着通讯功能被引入导航设备，在静态电子地图数据的基础上参考一些以实时路况信息为代表的动态信息，可以使导航软件的行进指引更具实用性。

(3) 地图应用多样化

当今以导航应用为代表的位置服务领域，各种应用场景和形态层出不穷，由此，地图的内容也呈多样化的趋势。3D 实景路口、3D 建筑、卫星地面影像、实景街道、建筑物照片等等多种多样的地图要素表现形态均已在各种导航和互联网产品中出现。从汽车导航，到行人导航、网络导航、多模式导航、实时交通路况

及动态路径规划、客服坐席呼叫及导航辅助等，导航应用模式多样化极大满足了人们对导航的需求。

(4) 地图更新常态化

我国道路建设正处于快速发展期，如果不能将道路的变化状况及时反映到导航电子地图中，将影响用户对导航电子地图的使用热情，进而不利于产业的良性发展。这就需要通过提高导航电子地图的更新频率，地图更新将保持常态化。

导航产业的发展趋势，决定了未来衡量导航电子地图和导航软件厂商竞争力的因素将集中体现在以下八个方面：

①开发多用途地图能力。要求导航电子地图适应行车导航、行人导航、行人行车双模导航、三维实景导航、多媒体兴趣点等应用，导航电子地图开发商掌握采集、加工、制作和处理多样化地图内容的能力已经成为其重要的核心竞争力之一；

②开发高现势性地图能力。要求对于变化能够实现快速发现、快速处理和快速发布，缩短数据更新周期，从面向版本的生产调整为面向变化的生产；

③开发精准导航电子地图能力。导航电子地图的高端应用要求数据的精度提高和内容精细化，这要求必须设计和应用精细化地图数据模型，开发精细化地图数据的生产工具，提高生产效率；

④导航产品适应导航硬件能力。导航硬件载体多样、导航操作系统不一、产品系列丰富，要求企业生产的导航产品需有强大的适应性。目前公司每年定型出货的导航软件对应的硬件款型数已达千余个；

⑤支持地图快速更新能力。持续提高外业采集的效率和质量；优化后期数据制作处理方法，保证现实发生的变化可以及时更新到导航产品中；同时开发利用增量更新技术提供产品更新和升级的效率和方便性；

⑥品牌影响力。在导航产品已经消费化、普及化的大环境下，露出度较高的知名品牌将具有更强的市场竞争力和抗风险能力，用户也会更加直接的选择品牌知名度高的产品，从而带动导航产品销售；

⑦支持动态导航能力。为了支持动态交通应用，需要在数据路网中反映动态

交通状况,构建能够支持实时交通信息融合的地图数据模型,建立能够持续更新并维护一致性的技术手段及软件系统;

⑧3G 应用能力。抓住 3G 移动互联网发展的起飞机遇,使导航产品适应、满足和创造未来联网系统的各种新功能,已经成为各家导航电子地图和导航软件开发商的竞争重点。

(5) 导航电子地图及导航软件一体化

鉴于导航软件与导航电子地图在导航产业链中天然的紧密关系,导航软件商与导航电子地图企业一体化整合的情形不断出现,业已成为一种发展趋势。

公司四个募集资金投资项目就是着眼于从以上几方面提升公司的技术能力以及产品竞争力;以导航电子地图数据生产平台升级开发为依托,开发多用途、高现势性、精准导航电子地图以及开发新一代导航软件系列产品,有利于增强公司产品的竞争力,确保公司在该领域的市场份额;发展售后升级服务平台不但可以拓展销售渠道,同时还能进一步提高凯立德的品牌知名度以及强化凯立德与终端消费者之间的直接联系。借助品牌及渠道的力量,公司将赢得数量众多、忠诚度较高的终端用户,从而促进导航产品销售及服务升级,公司将具备更强的市场竞争力和抗风险能力。

3、推动国内导航产业发展的需要

导航产业是随着现代科技发展出现的新兴产业,属于国家大力扶持的朝阳产业,导航电子地图及导航软件作为导航产业的核心和支撑,对整个产业的技术水平进步、增长速度提高和潜力发挥起到重要作用。与日本等发达国家和地区相比,目前我国导航整体技术水平和普及程度还存在一定差距,在一定程度上限制了导航产业的发展和应用领域。

本次发行募集资金的使用,将开发出具有国际先进水平的 3D 地图数据的加工、存储管理和三维呈现技术、地图增量更新发布及终端合成技术、动态导航技术、地图动态下载、在线导航技术以及行车与行人双模式导航技术等,将有效缩短我国导航产品核心技术与国际先进水平的差距。

本次发行募集资金的使用,将可建成具有国际先进水平的生产平台,大大提高生产效率,开发出具有多用途、高现势性、精准导航电子地图、以及覆盖国内

主要城市的行车与行人双模式导航产品等新产品,使曾制约我国导航产业发展的导航电子地图增量更新、基于导航电子地图的高精准位置服务、行人导航、行车与行人双模式导航等“瓶颈”问题得到重大突破,能积极推动我国卫星导航、实时交通、信息技术和汽车等重要产业的进步和发展。

四、募集资金投资项目简介

(一) 导航电子地图数据生产平台升级开发项目

1、项目概况

导航电子地图生产一般由信息收集、外业采集、内业加工、质量检查、数据编译等几个主要环节组成;而且导航电子地图数据内容多、数据量大、生产人员众多、生产过程复杂,因此导航电子地图生产需要一个高效、易用、稳定的生产平台提供支撑。对于导航电子地图内容丰富程度、质量可靠性,数据生产平台将起到非常重要的作用。高效的导航电子地图数据生产平台是公司的核心竞争力之一,也是公司重点保护的知识产权和商业机密。

公司经过多年的自主研发,已经掌握了导航电子地图生产的核心技术,开发了拥有自主知识产权的导航电子地图生产平台。该平台由数据生产管理系统、变更信息收集与分析系统、数据采集系统、数据加工与出品系统、数据质量管理体系构成。公司利用该平台建成了覆盖中国大陆、香港、澳门的导航电子地图数据库,并已广泛应用于车载导航、PND 导航、手机导航以及电子地图应用增值服务等领域。

国内导航市场经过近几年的高速发展,导航产品的形态及应用都在发生变化,实时交通系统、3D 实景导航、行人导航系统、行人和行车双模导航系统、地图增量更新和增值服务等高端和特色导航的应用需求日益迫切。这些应用要求导航电子地图数据具有多用途、高现势性、精准的特点。为迎接来自未来市场的挑战,提升公司核心竞争力,必须不断改进和完善现有数据生产工艺流程,开发新一代导航电子地图数据生产平台。

项目建设内容主要包括:

- (1) 规划新一代导航电子地图生产平台;设计多用途、高现势性、精准导

航电子地图数据模型和数据库结构。

(2) 进一步研发多源变更信息收集和智能分析技术, 多元数据同步采集技术, 多用途海量数据一体化存储管理和加工技术, 高效数据智能质量检查技术, 增量数据分析合成技术, 规模化流水线式数据生产管理支持系统。

(3) 改造和升级数据管理子系统、生产作业管理子系统、变更信息收集子系统、变更信息分析子系统、车载设备数据采集子系统、手持设备数据采集子系统、数据加工子系统、成品编译合成子系统、采集数据质量检查子系统、加工数据质量检查子系统、成品数据质量检查子系统。

(4) 开发采集管理子系统、统计分析子系统、问题跟踪管理子系统、增量数据分析合成子系统, 形成新一代导航电子地图数据生产平台。

2、投资概算

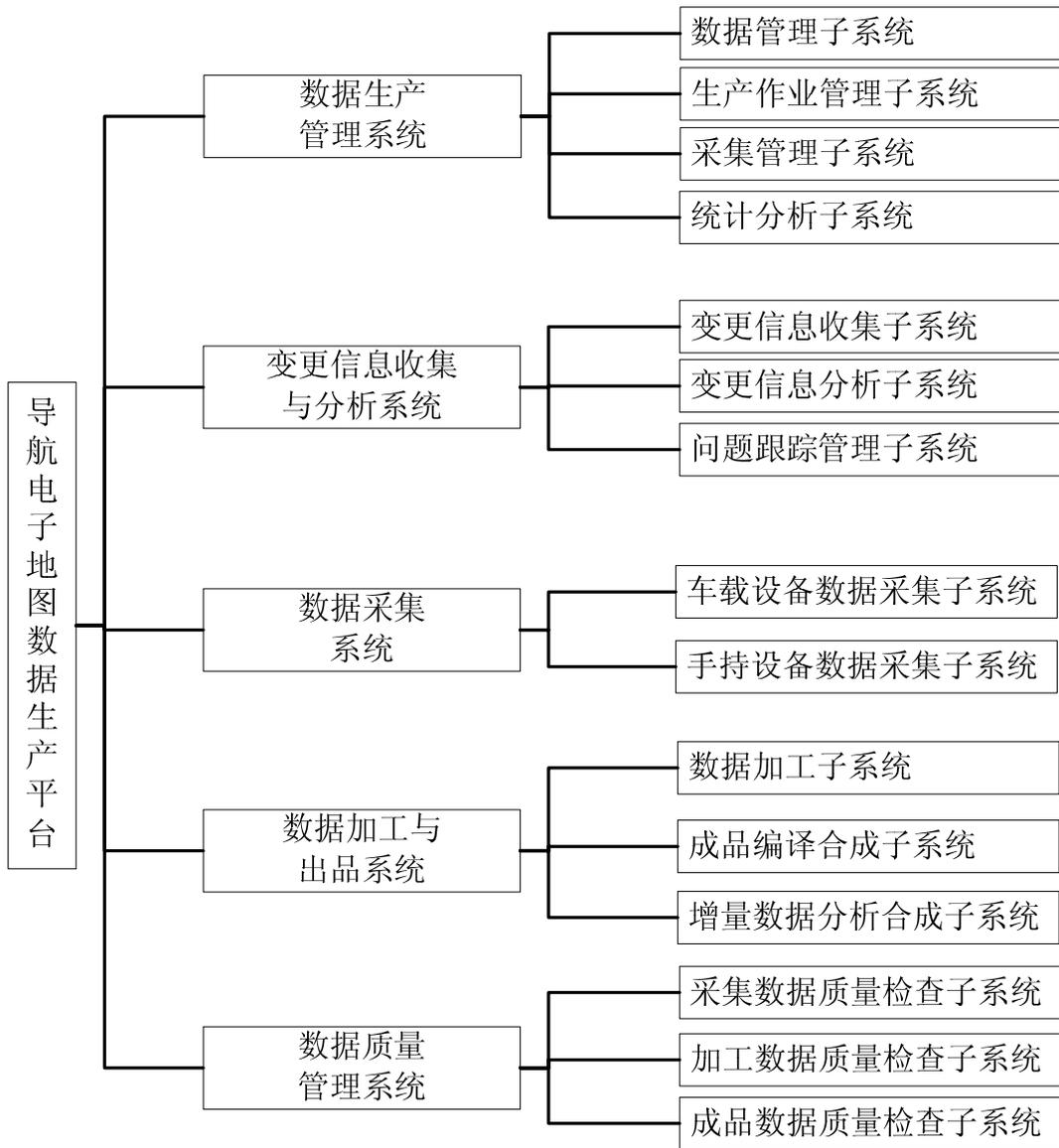
项目总投资额为 4,548 万元, 其中预计第一年投入 2,604 万元, 预计第二年投入 1,021 万元, 预计第三年投入 923 万元, 具体计划如下:

单位: 万元

	办公场地购置装修	硬件购买	软件购买	人工费用	合计
第一年	1,237	495	404	468	2,604
第二年	-	38	131	852	1,021
第三年	-	-	-	923	923
总投入	1,237	533	535	2,243	4,548

3、平台主要子系统

新一代导航电子地图数据生产平台由数据生产管理系统、变更信息收集与分析系统、数据采集系统、数据加工与出品系统、数据质量管理体系五大系统组成, 具体功能结构如下:



各类系统及子系统的功能描述如下:

(1) 数据生产管理系统

①数据管理子系统

负责对采集、加工、编译合成等各类数据成果进行管理,为数据生产的正常运转提供保障;同时实现档案数据的电子化管理功能。

②生产作业管理子系统

实现数据生产计划的制定和跟进;提供快速有效地定制数据生产各项业务的流程、关联流程节点的功能模块和角色功能,实现对生产作业的流程化管理,任

务监察督办及历史作业情况的追溯管理。

③采集管理子系统

实现采集任务、作业日志及采集费用和采集设备管理等功能；提供采集线路预规划功能，优化采集线路，提高采集的效率；提供对外业采集作业进行实时跟踪和远程监控功能，掌控采集进度。

④统计分析子系统

提供丰富的报表自定义和查询定制功能，在数据成果基础上进行各类数据统计分析，生成各类数据生产业务报表和统计图表，为生产人员绩效评估、产品宣传及数据生产决策提供支撑。

(2) 变更信息收集与分析系统

①变更信息收集子系统

实现通过权威部门或用户等多种途径收集导航电子地图相关的变更信息（如：路网变更信息、兴趣点变更信息、公交变更信息等）的功能；提供智能化的信息收集功能，提高收集的工作效率。

②变更信息分析子系统

提供数据转换分析功能将不同数据进行对比分析，获取差异化信息；提供分段检索对比技术实现属性信息的分类和汇总。实现收集信息的分析、融合处理，快速提取数据变更信息，为数据采集提供指引信息，为数据生产计划制定提供参考依据。

③问题跟踪管理子系统

实现客户、渠道商、用户、内部员工等反馈问题从提交、信息分析、信息确认、信息处理、处理审核、信息回复、问题关闭到信息追溯整个生命周期的统一维护和跟踪管理；从而实现了反馈问题快速反应、统一管理、及时处理和回复，提升服务水平和质量，提高用户对导航产品的满意度。

(3) 数据采集系统

①车载设备数据采集子系统

运行在车载采集设备之上,用于车行作业模式下的外业数据采集工作。系统通过与 GPS、摄像等先进设备的协同工作,同时可支持采集人员快速采集道路、道路标志、车道、道路附属设施、实景影像、兴趣点信息等导航数据,提高采集自动化程度,降低对采集人员的要求,提高导航数据的精细化程度和采集质量。

②手持设备数据采集子系统

运行在手持采集设备之上,用于步行、自行车等工作模式下的外业采集工作。适用于采集多媒体兴趣点、行人导航数据,具有携带方便、采集方式灵活的特点。

(4) 数据加工与出品系统

①数据加工子系统

实现路网、兴趣点、文本、背景、行政区、公交、门址、行人导航数据、3D 实景、多媒体等各种导航数据的加工;实现实时交通动态路网与基础路网的关联,差异化分析和版本管理功能;实现导航数据唯一持久编码分配和管理功能。

②数据编译合成子系统

系统主要功能是把公司的导航电子地图加工成果,进行格式转换和形态整理合并,生产出公司导航产品可以使用的目标格式地图成品文件。

③增量数据分析合成子系统

系统实现版本数据的对比分析,自动获取差异化的导航数据,合成增量更新包或分区更新包的功能。通过数据差分对比技术,能够轻松地获取版本变更信息,合成出更轻巧的增量数据更新包;通过差分数据融合技术,将更新包以补丁的方式合并到原版本的数据,从而提高数据升级的效率和频度,为保证数据高现势性提供坚实的基础。

(5) 数据质量管理体系

①采集数据质量检查子系统

实现对外业采集数据质量进行检查、评估与分析、实地验证功能。提供采集数据智能化检查功能,以便保证外业采集数据的质量。

②加工数据质量检查子系统

在属性、空间拓扑关系以及数据之间的依赖关系上对路网、兴趣点、背景、行政区、公交、行人导航数据、3D 实景、多媒体数据等加工成果提供智能化质量检查功能。提供缺陷数据从发现、回复、修正、复核直到关闭的闭环式管理功能，方便了质量的跟踪和回溯，保证了加工数据的正确性。

③成品数据质量检查子系统

实现对导航电子地图成品数据、增量数据更新包进行质量检查和评估功能。提供数据回归验证功能、同步检查功能，从而提高检查的效率，控制好数据产品质量的最后一道关口；提供生成版本数据更新说明功能，描述发布版本数据的更新范围和内容。

4、项目要解决的核心技术问题

为满足未来导航产品需求，在导航电子地图数据生产平台升级的过程中，系统需要解决以下几方面关键技术问题：

(1) 建立多用途、高现势性、精准导航电子地图数据模型

导航电子地图数据模型是整个平台核心组成部分，根据多用途、高现势性、精准导航电子地图数据生产对新一代导航电子地图数据生产平台的需求，需要在目前数据模型基础上，扩展满足多用途的属性及关联关系表，增加行人导航、多媒体数据、门址信息、唯一持久 ID 编码、数据差分和版本管理功能，以支持行人行车双模导航、多媒体兴趣点应用、门到门精准导航、地图数据增量更新等实际需求，升级后的数据模型支持以下几类应用：

①行人行车双模导航

行人导航数据包含了人行地下通道、过街天桥、斑马线、人行道路等，并需要关联地铁、公共汽车等公共交通工具换乘网络。要构建完善的行人行车导航数据模型，需要重点研究的是行人导航数据模型与行车导航和其它导航数据模型的融合技术。

②多媒体兴趣点应用

多媒体兴趣点就是在常规兴趣点的基础上附带了图像、语音、动画等多媒体数据。由于多媒体数据具备类型多、容量大、来源广的特征，需要建立属性及索

引数据模型,建立兴趣点与多媒体文件内容的关联,建立多媒体兴趣点的存储和使用机制。

③门到门精准导航

门到门精准导航是在详尽的门址信息和路网数据的支持下实现的,需要建立由街道、地址与门牌号组成的门址数据和路网数据模型,构建门址数据与道路网络的关联关系。

(2) 多源变更信息收集和智能分析技术

导航电子地图的变更信息的来源多种多样,有权威机构或部门、合作伙伴、用户等渠道。信息渠道的多样性决定了变更信息存在不同的内容、格式、表达形式等。需要设计高兼容性的数据模型,以满足信息的多源。

该项技术主要是研究:多源变更信息的收集,针对现在日益丰富的数据来源,建立相适应的数据模型,构建多渠道信息收集系统,提高各类变更信息在系统中的完整性;多源变更信息分析,将多来源数据进行有效的融合,抽象出其共同特点,拆分出其特有的属性,以便于高效的存储和分析各类变更信息;通过与现有数据的对比分析,获取变更信息范围、时间、变化内容等,制定合理的采集计划,以提高采集过程的针对性。

(3) 多元数据同步采集技术

通过对车载采集、手持采集系统的改造和升级,集成先进的卫星和陀螺速度等组合定位技术、同步摄像技术等技术到数据采集系统中,丰富了数据采集手段;提高多元数据工具化采集的能力,实现高效同步完成道路、兴趣点、实景影像等数据采集。

(4) 多用途海量数据一体化存储管理和加工技术

在数据加工与出品系统中,增加多用途数据加工工具,可生产支持行人行车双模导航、多媒体兴趣点应用、门到门精准导航等导航电子地图数据,可实现多用途海量数据的一体化加工;提高海量数据的压缩率能力及存储能力,采用数据的集中式管理对海量的多用途数据进行存储,使生产平台支持中国大陆、香港、澳门数百万公里里程的道路、千万级兴趣点、TB级影像等海量数据的快速访问。

实现多用途海量数据一体化存储管理和加工技术。

(5) 高效数据智能质量检查技术

数据智能质量检查是此项目升级质量方面的关键技术。通过对新数据类型的分析,平台将增加多用途数据的检查内容和要素,增加智能化、一键式质量检查功能;构建高覆盖率、快速、高效、可靠的质量检查体系。

(6) 增量数据分析合成技术

要保证导航电子地图的高现势性,需解决版本式数据更新周期长、数据量大等问题。为解决这些问题,需要增加增量分析合成系统,研究和开发唯一持久编码技术、差异数据分离技术、增量数据自动分析提取技术、数据融合技术,实现按需发布数据增量更新包,通过与版本式更新模式相结合,缩短数据更新周期,很好地满足用户对导航产品高现势性方面的需求,提升导航产品的竞争力。

(7) 规模化流水线式数据生产管理支持系统

规模化流水线式数据生产管理支持系统是导航电子地图数据生产平台的基础,为各种系统提供一个平台集成框架,实现平台对各个系统的协调工作。在现在系统基础上,增加采集管理子系统、统计分析子系统,研究流水线式数据生产模式中各工作岗位、各处理环节的灵活配置技术,将生产管理工作深入到数据生产计划、采集、加工、质量检查等环节,可以降低人员、工艺变化对数据生产的影响。

5、软件、硬件及设备

根据本项目建设需要,拟购买的软件、硬件及其他设施、设备的情况如下:

拟购买软件明细表

序号	软件名称	软件用途	数量
1	Office	办公软件	50
2	卡巴斯基安全部队多用户版	杀毒软件	50
3	PowerDesigner DataArchitect Enterprise	设计工具	5
4	Rational Rose	设计工具	11
5	Visual studio	开发工具	50

6	ADOBE Photoshop	设计软件	2
7	LoadRunner	测试工具	7
8	InstallShield	安装软件	2
9	VSPremwMSDN ALNG licSAPk	开发软件	20
10	WINDOWS Server SQL Server	数据库服务器软件	3

拟购买硬件、设备明细表

序号	设备名称	品牌、型号、规格	数量
1	防火墙	Watchguard XTM	2
2	交换机	TP-LINK	8
3	UPS	山特 C6KS	4
4	笔记本电脑	联想 ThinkPad	20
5	PC	戴尔 Studio XPS	50
6	打印机	惠普	2
7	绘图仪	惠普	1
8	数码相机	佳能 550D 套机	4
9	车载采集设备	产品测试	2
10	数据采集终端	神达	4
11	刻录机	先锋蓝光 Combo	2
12	数据库服务器	HP Integrity rx6600 小型机	3
13	不间断电源	APC 5000KVA/1 小时	10
14	备份存储	HP X9320 1GbE 可横向扩容高性能 NAS	1
15	存储磁盘阵列	HP EVA8400/128TB	1

6、环境影响

本项目属于软件生产平台开发项目，无“三废”排放，该项目已在深圳市人居环境委员会办理环境影响登记并获批准。

7、项目选址

本项目选址位于泰然科技园区,将依托园区的人才优势、技术优势和优惠政策进行建设。经测算,本项目需新增办公场地建筑面积 375 平方米。公司将以购买方式取得在深圳福田区泰然科技园区内配套设施良好的办公楼,并将其作为办公场所。

8、项目实施进度

本项目建设期为 3 年,公司计划从募集资金到位当年开始实施,各时间段主要工作任务及成果安排如下表所示:

年度	主要工作任务	提交成果
第一年	1) 规划新一代导航电子地图生产平台;设计多用途、高现势性、精准导航电子地图数据模型和数据库结构	《导航电子地图数据生产平台总体规划》 《数据模型说明书》 《数据库结构设计说明书》
	2) 核心技术的开发	《开发相关文档》 源代码及可执行程序
	3) 改造和升级车载设备数据采集子系统、手持设备数据采集子系统、变更信息收集子系统、变更信息分析子系统、数据加工子系统、采集数据质量检查子系统、加工数据质量检查子系统、成品编译合成子系统、成品数据质量检查子系统	《开发相关文档》 源代码及可执行程序
	4) 开发采集管理子系统、问题跟踪管理子系统、增量数据分析合成系统	《开发相关文档》 源代码及可执行程序
	5) 已开发完成系统投入试生产	《用户手册》
第二年	1) 改造和升级数据管理子系统、生产作业管理子系统	《开发相关文档》 源代码及可执行程序
	2) 开发配套的数据统计分析系统	《开发相关文档》 源代码及可执行程序
	3) 完成所有功能模块测试和完善	《系统测试方案》 《系统测试报告》
	4) 开发完成项目投入生产	《用户手册》
第三年	1) 整个体系中的各系统集成	源代码及可执行程序
	2) 项目投入大规模生产	《用户手册》
	3) 对升级后的平台进行总结,规划数据生产平台的下一代升级	—

9、项目实施意义

本项目属于导航电子地图生产平台的开发,不会直接为公司带来销售收入。但项目的建成有利于公司在导航产品技术水平、生产效率、服务能力等方面取得

重要成果,有利于开发出多用途、高现势性、精准导航电子地图以及新一代导航软件,具有良好的经济效益。具体来说,有以下几方面:

(1) 拓展导航数据支撑的应用领域

在项目建成并投入使用后,可支持多用途、高现势性、精准的电子地图数据生产,满足门到门精确引导、行人导航、行人行车双模导航、3D 实景导航、多媒体兴趣点、实时交通等应用的需要,拓展了导航产品的应用领域。

(2) 提高产品竞争力

本项目建成后,将升级导航数据采集及生产体系,提高了各类数据快速采集能力,实现了规模化流水线式的多用途各类数据的一体化管理和生产作业模式,因而,可有效提高生产效率,大大缩短数据生产周期;其次由于引入了数据智能检查模型,实现了导航数据生产后的预定义智能检查,所以公司导航数据的质量将大为提高。此外,由于增加了增量数据分析合成系统,提供了新的更新模式,从而公司将进一步缩短了数据发布周期,大大提升了导航电子地图的现势性。数据生产效率、质量及现势性的提高,有效提升了公司产品竞争力。

(3) 积累技术,培养人才

通过本项目建设,将为公司积累一系列拥有自主知识产权的先进技术,培养一批专业技术队伍,为公司未来生产平台的研发奠定坚实基础。

(二) 多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目

1、项目概况

导航电子地图数据是导航应用的基础。随着导航产品应用的日趋普及,市场对导航电子地图数据的精准性要求越来越高,导航应用也由以往粗放式导航逐步进化为实现从门到门的精确引导。同时,国内导航市场经过近几年的高速发展,导航产品的形态及应用都在发生变化,对导航电子地图数据内容的丰富性,及其对行人导航功能、3D 实景导航功能、门址导航功能、多媒体兴趣点索引等功能支持的需求日益紧迫。另外,国内基础建设的快速发展和城镇化建设的加速,使提高导航电子地图更新频率、缩短导航电子地图的制作周期、保证导航电子地图的数据现势性的需求变得尤为迫切。

社会的发展和科学技术的进步在给导航电子地图数据提出以上更高要求的同时, 又为导航电子地图数据制作提供了丰富的信息来源。

为满足市场对导航产品的新需求, 保持产品的创新水平并与国际接轨, 本项目立足于公司导航电子地图基础, 引入一系列新技术、新元素, 提高导航电子地图数据精准性, 拓宽导航电子地图的适用范围, 生产出高现势性、多用途的精准导航电子地图产品。

项目建设的主要内容包括:

(1) 研发多用途、内容丰富的导航电子地图数据

①行人导航数据

在行车导航电子地图数据基础上, 设计行人导航电子地图制作及产品标准, 构建行人导航数据与行车导航数据统一的一体化的生产及应用技术体系, 进行行人导航数据的采集和加工处理, 生产出满足行人与行车双模导航的导航电子地图数据。

②门址数据

设计门址数据生产与应用技术体系, 进行门址数据、通达设施道路等精细化数据的采集和加工处理, 生产出具备门到门精确引导功能的导航电子地图数据。

③多媒体兴趣点数据

构建多媒体兴趣点数据生产及应用技术体系, 采集和加工兴趣点深度信息及多媒体资料, 根据技术体系生产出具有特定价值的兴趣点素材, 最终形成带多媒体信息兴趣点的导航电子地图产品。

④3D 实景数据

构建 3D 实景数据生产及应用技术体系, 生产出道路、建筑、设施等的三维模型数据及实景数据, 实现高度仿真的 3D 实景导航电子地图产品。

(2) 研发高现势性导航电子地图数据

构建高现势性导航电子地图生产技术体系, 通过多源变更信息收集与智能分析技术, 快速发现地图数据变更信息; 同时, 多元数据同步采集技术和规模化流

水线式的数据生产管理系统的运用大大缩短数据采集和加工时间;数据采集频度与密度的提高缩短数据更新周期;增量数据分析合成技术的采用,有力提升地图产品发布速度。通过以上手段,生产出高现势性的导航电子地图数据。

(3) 研发高精度导航电子地图数据

构建精准导航电子地图生产技术体系,通过对采集设备的升级,以及采集、加工技术的改进,提升导航电子地图数据的精准性和详实性;此外,购买部分高精度的测绘成果数据,对导航电子地图数据进行校准补充,最终生产出高精度的导航电子地图数据。

(4) 立足庞大用户群基础,推行数据快速增量更新技术

公司的导航电子地图产品已在全国范围得到广泛应用,正版用户数量已达数百万之众。为提升用户服务品质,公司创立了“凯立德家园”社区网站,并在全国内范围内设置了终端升级服务网点。畅通完善的沟通渠道一方面为广大用户提供了更优质贴心的服务,另一方面也同时将各地的数据变更信息及时地反馈到公司,汇聚成数据更新的强大动力和基础。

数据增量更新工艺着眼于地图相关现实数据变化的局部性、离散性特点,通过数据增量更新技术,对差异化的增量部分进行针对性更新升级,实现地图数据产品的快速更新。

变更信息的及时反馈机制与数据增量更新技术的结合应用将能很大程度上加速数据产品的更新换代速度,缩短数据更新周期。

2、项目市场前景

近年来,随着国内导航应用的技术水平与商业模式趋于成熟,且呈现快速发展的态势。导航电子地图及导航软件作为导航产业的支柱与核心,随着导航的广泛应用,其市场规模也将逐年保持高速增长,参见“第六节 业务与技术”之“三、公司所处行业的现状及其发展前景”。

本项目将要开发的多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目是对公司现有导航电子地图产品的重大革新,将在很大程度上丰富导航电子地图元素类型,提高地图数据的覆盖密度、数据现势性及数据精准性,新增和完善对网络

导航、行人导航等诸多新兴导航领域应用的支持。本项目的实施将增强公司核心技术优势,显著提升产品竞争力,使公司在激烈的市场竞争环境中,继续保持竞争优势。

3、投资概算

本项目预计总投资 19,947 万元,投资实施周期为三年,根据项目每年人员规模、项目实施进度,本项目三年的预计投资总额分别为 9,113 万元、4,645 万元和 6,189 万元(具体参见下表)。

项目投资计划表

单位:万元

项目	办公场地购置装修	硬件购买	软件购买	人工费用	外业采集成本	合计
第一年	6,138	932	272	1,091	680	9,113
第二年		481	46	2,669	1,449	4,645
第三年		429	15	3,653	2,092	6,189
总投入	6,138	1,842	333	7,413	4,221	19,947

本项目实施后,公司导航电子地图数据将支持行车与行人双模导航功能,能实现门到门精确引导、3D 实景导航、多媒体兴趣点索引及应用等,将进一步拓展导航电子地图数据的应用范围,提高产品的市场份额。同时,通过提高地图数据的现势性和精准度,大幅提升用户对产品的满意度和产品的核心竞争力。

4、产品主要特征

多用途、高现势性、精准导航电子地图产品具有以下特点:

(1) 支持行人和行车双模导航

这是区别于公司现有导航电子地图数据的重大特点。新增行人导航数据后,多用途、高现势性、精准导航电子地图数据将不仅支持行车导航,也能支持行人导航,实现一图多用。

(2) 地图现势性更强

基于庞大的用户群的反馈等多源变更信息收集和分析,使数据采集有的放矢;多元数据快速同步采集技术的应用和采集频度的提高大大缩短了数据更新周

期；地图数据增量更新技术的应用，提高数据升级的效率和频度。在这些因素的共同作用下造就了数据的高现势性。

(3) 地图数据精准度更高

通过对采集设备的升级，采集加工技术的改进，以及购买部分高精度的测绘成果数据，构建精准导航电子地图生产技术体系，提高导航电子地图数据的精度，生产出更高精准度导航电子地图。

(4) 地图元素丰富，显示更加逼真

多用途、高现势性、精准导航电子地图数据除了包含路网、兴趣点、交通信息等多种常规的地图元素外，还扩充了 3D 实景图，增加了多媒体兴趣点、门址数据、行人导航数据等新元素。这些新元素的加入增强了地图数据显示效果，更加真实地反映现实世界。

(5) 具有门址信息，可支持门到门精准导航

目前公司地图数据尚不支持门到门导航，这是多用途、高现势性、精准导航电子地图数据的又一重大新增特点。门到门导航以健全的门址数据库和详尽的路网数据为基础，用户输入门址信息，即可实现门到门的精准导航，极大地方便了用户。

5、项目实现主要功能

(1) 生产高精度地图数据

高精度的数据是导航电子地图高品质的重要条件。地图数据信息及位置的精准度在较大程度上会影响导航应用的准确性。

在城市高楼密集等区域，因为建筑物的遮挡以及对 GPS 信号的反射等原因，GPS 信号可能会发生漂移，影响位置信息采集的准确性。通过对采集设备的升级，采集加工技术的改进，以及购买部分高精度的测绘成果数据，可以对 GPS 采集的位置进行修正，提高数据精准度。

(2) 生产高现势性地图数据

目前我国经济处于高速发展阶段，全国各地的道路及公共设施建设日新月

异。在此背景下，保持数据的高现势性是提供高品质导航电子地图的重要工作。

本项目利用公司庞大的用户群优势资源和变更数据获取和分析技术、多元数据同步采集技术和快速加工技术、增量更新技术等，大大提高了地图数据的现势性。

通过渠道及社区建设，收集用户关于数据变更的反馈信息，通过多渠道、多来源信息的综合分析技术，获取丰富的、用户关注的变更数据信息。

外业采集队伍以收集的变更信息为基础，合理制定外业计划，采用多元数据快速同步采集技术进行采集，有效提高数据更新效率，大大缩短了数据更新周期。

同时采用地图数据增量更新技术，合成增量数据更新包，提高数据升级的效率和频度。

(3) 生产源于现实但又高于现实的 3D 实景数据

3D 实景是指地图中仿真真实世界场景的数据，包括实景路口图、3D 建筑模型图、3D 街区图等等。3D 实景能逼真反映现实世界，它的加入使地图更符合用户的认知习惯，增加用户的亲近感，能使用户快速实现对地图的判读识别及建立与现实场景的映射。

但 3D 实景却又不只是现实场景的简单再现，3D 实景图片会特意加强对用户关注的交通信息的渲染，例如放大远方路口等设施的比例，强调交通指示牌等相关信息，使用户关注的道路、交通等信息得到强化表达。



现实照片



3D 图片

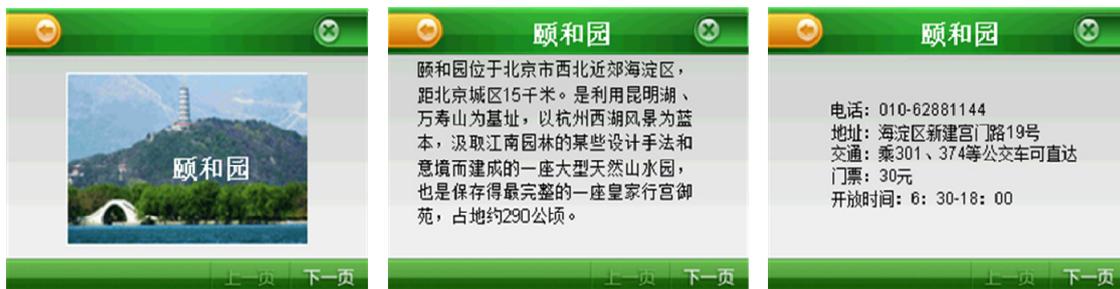
3D 实景数据通过外业实地采集，获取建筑物、道路及其它设施的相关数据，

利用 3D 实景制作软件，生成三维模型，并将模型与道路网络数据建立密切的关联关系，从而实现当用户使用导航电子地图时，在必要的时刻给用户展现直观的、逼真的、指引意义明确的相关信息。

(4) 生产多媒体兴趣点数据

多媒体兴趣点是指针对用户重点关注的兴趣点，在原有常规检索、显示信息基础上，添加了介绍说明、图片、照片、动画、小电影、模型等音频、视频及其它多样化的信息，形成信息更全面、更有个性的兴趣点。

多媒体兴趣点一方面提供详尽的个性化深度信息，如酒店的星级、价位，餐馆的菜式、人均消费水平，景点的开放时间、门票价格等信息；另一方面还通过多媒体手段，将兴趣点更全面的信息（如照片、示意图、景观模型等）展现给用户，让用户仿佛身临其境。多媒体兴趣点深度信息的提供可以为用户查询信息、权衡选择目的地等用途时提供充分的参考资料。



正由于多媒体兴趣点提供信息的丰富性以及给用户的强烈指引性，所以多媒体兴趣点也将是商家进行自我推介的重要渠道之一。

(5) 生产行人导航数据

行人导航数据与行车导航数据同样以路网数据和兴趣点数据为基础，但区别在于其路网除包括行车导航中允许人行走的道路之外，还将额外重点关注步行街、人行天桥、过街隧道、人行横道、设施内道路、广场等行人专用设施数据。



另外，行人导航并不是单纯意义上的行人步行导航，公共交通数据是行人导航不可或缺的一部分。例如公交汽车、地铁、轻轨、轮渡等公共交通数据与人行道路的综合应用将能给予行人以更加合理的导航指引帮助。

鉴于行人导航与行车导航的共性与区别，行人导航数据的生产与行车导航数据的生产既有区别又有联系。区别在于对行人导航专用数据需要设计特有的行人导航数据模型，然后针对具体数据元素，结合其个性特征，因地制宜地设计采集、加工方法；由于两者数据中有很大共用部分，因此应该在统一的数据生产平台基础上完成生产，以实现数据的共享，从而更好地维护数据的一致性与完整性。

(6) 生产门到门精准导航数据

导航产品发展的一个重要方向将是实现从出发地门口到目的地门口的全程覆盖的门到门导航。

实现门到门导航的前提条件首先是要求有详细精准的道路网络数据。只有当路网足够丰富，才可能完全覆盖任意两门口间的连续路径。

门到门导航其次还要求有足够丰富的兴趣点数据以及门牌地址数据。这些检索数据的丰富将有利于查询目的地的方便与准确，为规划门到门的导航路径提供

操作基础。

6、软件、硬件及设备

根据本项目建设需要，拟购买的软件、硬件及其他设备如下：

拟购买软件明细表

序号	软件名称	品牌、型号、规格	数量
1	办公软件	Microsoft Office	220
2	卡巴斯基安全部队多用户版	杀毒软件	220
3	GIS 软件	ArcInfo	2
4	GIS 软件	Mapinfo Professional	2
5	GIS 软件	AutoCAD	2
6	Erdas	ERDAS IMAGINE	2
7	三维数据专用加工处理软件	AutoCAD 3D MAX	10
8	平面图像处理软件	ADOBE Photoshop	5
9	CorelDraw	CorelDraw11 简体中文版	2
10	ENVI	ENVI	1
11	PCI	PCI	1

拟购买硬件、设备明细表

序号	设备名称	品牌、型号、规格	数量
1	光纤通道交换机	Qlogic SANbox 5600	1
2	磁带机	HP StorageWorks Ultrium 448E	1
3	防火墙	CISCO ASA5520	3
4	入侵检测设备	启明星辰天阕 NS100	1
5	核心交换机	CISCO WS-C3750G-12S-S	6
6	二级交换机	CISCO WS-C2960-48TC-L	20
7	图形编辑工作站	适用于内业编辑图形数据的计算机	180
8	车载外业数据采集系统	专用于外业数据采集的设备系统	40

9	作业车辆	适用于外业用途车辆	40
10	手持外业数据采集设备	专业手持采集设备	120

7、环境影响

本项目属于多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发项目，无“三废”排放，该项目已在深圳市人居环境委员会办理环境影响登记并获批准。

8、项目选址

本项目选址位于泰然科技园区，将依托园区的人才优势、技术优势和优惠政策进行建设。经测算，本项目需新增办公场地建筑面积 1,860 平方米。公司将以购买方式取得在深圳福田区泰然科技园区内配套设施良好的办公楼，并将其作为办公场所。

9、项目实施进度

本项目建设期为 3 年，公司计划从募集资金到位当年开始实施，各时间段主要工作任务安排如下表所示：

期间	主要工作任务
第一年	(1) 制定多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发规划； (2) 构建多用途、高现势性、精准导航电子地图数据生产与应用技术体系； (3) 配备多用途、高现势性、精准导航电子地图产品开发的软硬件环境，以及技术人员、作业人员、管理人员等，并进行技术培训； (4) 在导航电子地图数据生产升级平台上，试验高精度数据的处理方法，并形成一套生产流程，投入正常使用；试验行人导航数据、门址数据、多媒体兴趣点数据的生产技术； (5) 根据本项目要求，试生产多用途、高现势性、精准导航电子地图数据； (6) 测试地图增量更新技术，并投入试生产。
第二年	(1) 在试生产基础上，进行多用途、高现势性、精准导航电子地图数据的规模化生产，完成每年发布四版次以上全国范围的多用途、高现势性、精准导航电子地图的生产目标。 (2) 多用途、高现势性、精准导航电子地图产品投放市场。
第三年	根据用户反馈意见，改进地图数据，提升用户满意度。

(三) 新一代导航软件系列产品开发项目

1、项目概况

导航软件是运行于带卫星定位信号(如 GPS)接收功能的硬件设备中的计算机程序，它将 GPS 实时接收的连续地理坐标位置与导航电子地图数据结合，通

过语音和画面为使用者实时提供行进方向的指导。

本公司研发制作的导航软件针对不同的硬件载体和消费人群,分为车载导航软件、PND 导航软件、手机导航软件 3 大类多个产品系列,适用于多种系统平台和多种导航硬件终端设备。

一方面随着 GPS 应用市场的日益普及和扩展以及相关硬件设备的不断换代升级,各种新的功能需求和应用方向不断浮现。另一方面,随着 GPS 市场的急速扩大和公司市场占有率的不断提升,对公司研发生产能力的要求也越来越高。因此,公司必须在升级换代现有产品线、扩充延伸新产品线以及扩大研发生产能力等三个方面进行投入,以保持产品的先进性,巩固和扩大市场地位。

本项目的目标是:将与 3D 和 3G 等相关功能引入现有的车载和 PND 产品线实现升级换代,延伸手机导航产品使之成为以导航功能为基础面向移动位置服务的新产品系列,同时扩大研发生产能力以满足新一代导航软件产品的多平台、多产品线、多版本的市场需要。

项目建设内容包括:

(1) 在升级换代现有产品线方面

①依据导航市场不断变化的需求和行业发展趋势,配合新的地图数据内容和规范,围绕 3D 路口实景、3D 建筑等新地图视觉要素进行产品的功能设计以及交互和流程设计。

②利用 3G 移动通讯的联网基础,设计包括实时交通路况、一键后台呼叫、在线位置跟踪、在线道路救援等在线服务功能并完成功能设计、交互流程设计。

③利用新一代具有门址信息、多媒体 POI 等地图数据,在现有产品中加入门址输入和多媒体 POI 呈现等功能。

④在导航产品中设计和实现地图增量更新功能。

⑤进行大规模的软件开发以改造现有产品系列、实现上述新功能。同时,对新产品、新功能进行可用度评测和改造。

⑥进行多平台、多产品线的移植改造,同时完成包括路测在内的大规模产品化测试。

(2) 在扩充延伸手机产品线方面

①研究行人导航、公交换乘、在线位置搜索、在线位置交换等面向移动位置服务的新功能，并完成相应的功能设计和交互流程设计。

②完成新产品的软件开发并进行可用度评测和改造，同时完成新产品公测。

③进行多平台、多版本的移植改造，同时完成包括路测在内的大规模产品化测试。

④根据手机应用特点和能力，在产品生命周期中逐步引入车载和 PND 产品中的 3D 和 3G 功能。

(3) 在扩大研发生产能力方面

①面向主流的操作系统平台，依据新一代导航软件的功能需求，改造和完善现有的软件程序架构，并完成相应的开发和测试。

②面向多产品线，建立专门化的产品线研发团队，保证产品研发能力与市场发展方向相匹配。

③面向多版本、短周期的生产需要，加大人员和设备投入，优化处理流程，增强并发项目的研发处理能力，缩短版本研发周期。

④面向导航软件出货测试周期长、效率低的瓶颈问题，加大投入，建立导航软件测试实验室。

2、项目市场前景

近年来，随着国内汽车市场的兴起以及导航应用的技术水平提升，导航产业发展十分迅速。导航电子地图及导航软件作为导航产业的支柱与核心，随着导航的广泛应用，其市场规模也将逐年保持高速增长，参见“第六节 业务与技术”之“三、公司所处行业的现状及其发展前景”。

新一代导航软件系列产品开发项目将与 3D 和 3G 等相关的功能引入现有的车载和 PND 产品线实现升级换代，延伸手机导航产品使之成为以导航功能为基础面向移动位置服务的新产品系列，同时扩大研发生产能力以满足新一代导航软件产品多平台、多产品线、多版本的市场需要。

新一代导航软件系列产品开发项目的实施将使公司导航软件具备丰富、实

用、独具特色的功能，紧跟国际发展趋势，有利于公司拓展产品应用领域，扩大市场规模，保持竞争优势。

3、投资概算

本项目预计总投资 9,037 万元，投资实施周期为三年，根据项目每年人员规模、项目实施进度，本项目三年的预计投资总额分别为 4,615 万元、2,185 万元和 2,237 万元（具体参见下表）。

项目投资计划表

单位：万元

项目	办公场地购置装修	硬件购买	软件购买	人工成本	流动资金	合计
第一年	2,475	319	496	970	355	4,615
第二年		138	37	1,512	498	2,185
第三年				1,638	599	2,237
总投入	2,475	457	533	4,120	1,452	9,037

4、项目主要功能说明

(1) 车载、PND 导航产品方面

将与 3D 和 3G 等相关功能引入现有的车载、PND 导航产品线实现升级换代，升级换代后的导航产品主要具有以下新功能：

①支持路口 3D 实景放大图功能

路口 3D 实景放大图作为车载、PND 的实用功能，能帮助导航用户在复杂路口快速辨识和选择其应进入的路口。其功能如下图所示，左图为实际路口照片，右图为导航实景路口指示。



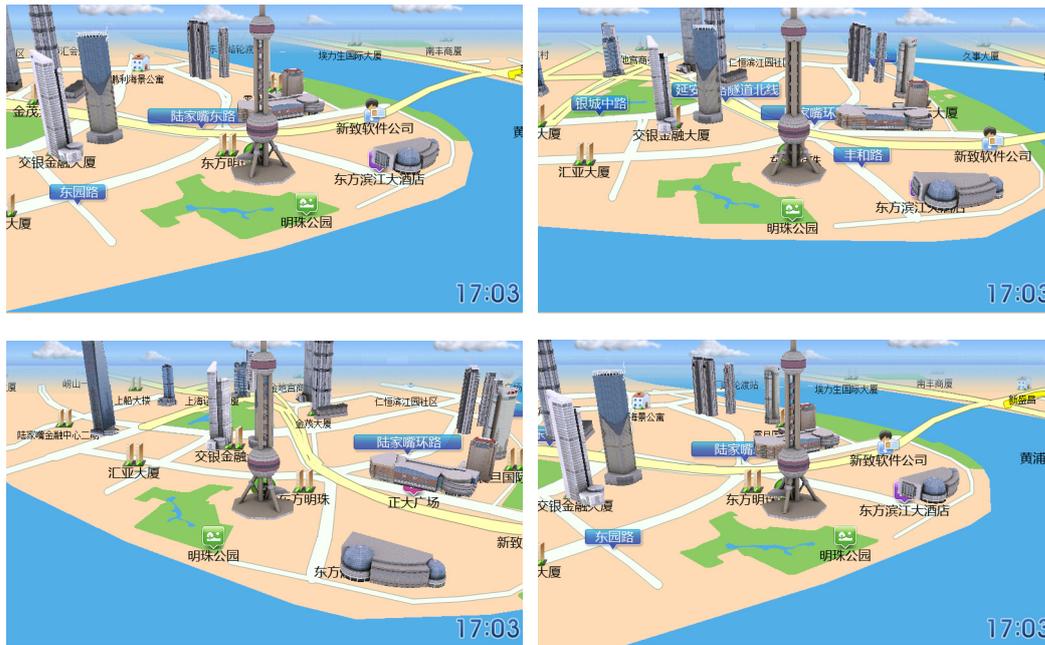
升级换代后的产品可将路口 3D 实景放大图功能从目前少数高分辨率设备向

多种分辨率的导航设备普及,使这一实用功能覆盖市场主流导航设备。

②支持 3D 全景建筑功能

3D 全景建筑是通过三维建模的方式,将城市地标性建筑以 3D 形式在 2D 地图上呈现,使用户在导航过程中能快速通过立体的城市地标判断其位置和方向。

下图为 3D 全景建筑的多视角图,从中可以清晰辨识地标性建筑的细节:

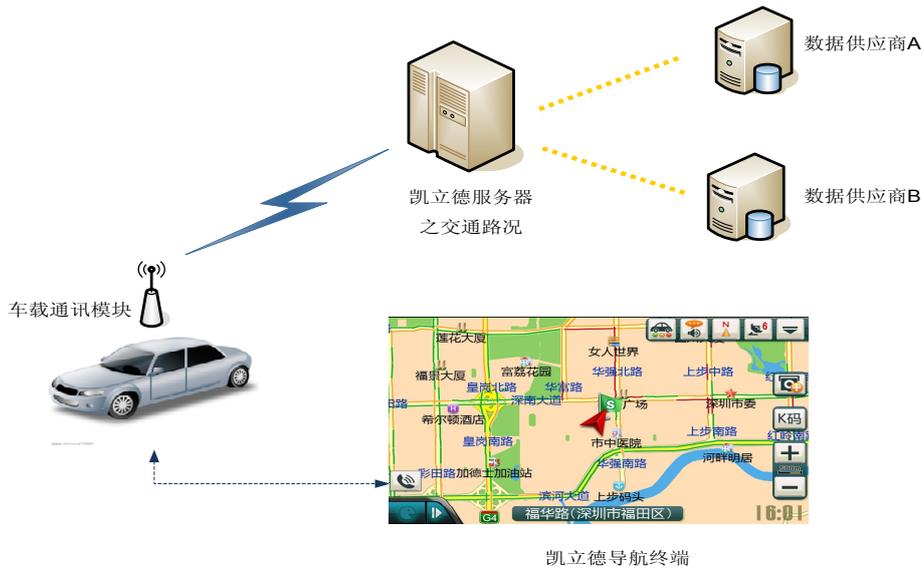


升级换代后的产品可将 3D 全景建筑功能从目前少数具备 3D 加速硬件的导航设备向更多一般导航设备普及,使这一实用功能覆盖大部分市场主流导航设备。同时,通过研发地图透视效果与三维建筑模型的显示融合技术,使 3D 导航的效果更加逼真。

③支持实时交通路况及动态路径规划功能

实时交通路况是当前 3G 导航应用中的主要功能之一,国际领先的产品已具备这项功能。国内由于受产业链发展速度的限制,这一功能的商业化刚刚起步。

实时交通路况信息与导航终端的工作原理如下图所示,其重点在于实时交通路况信息的传输与终端呈现:



在导航终端接收到实时交通路况信息后，其所呈现的实时交通路况信息如下图所示所示：

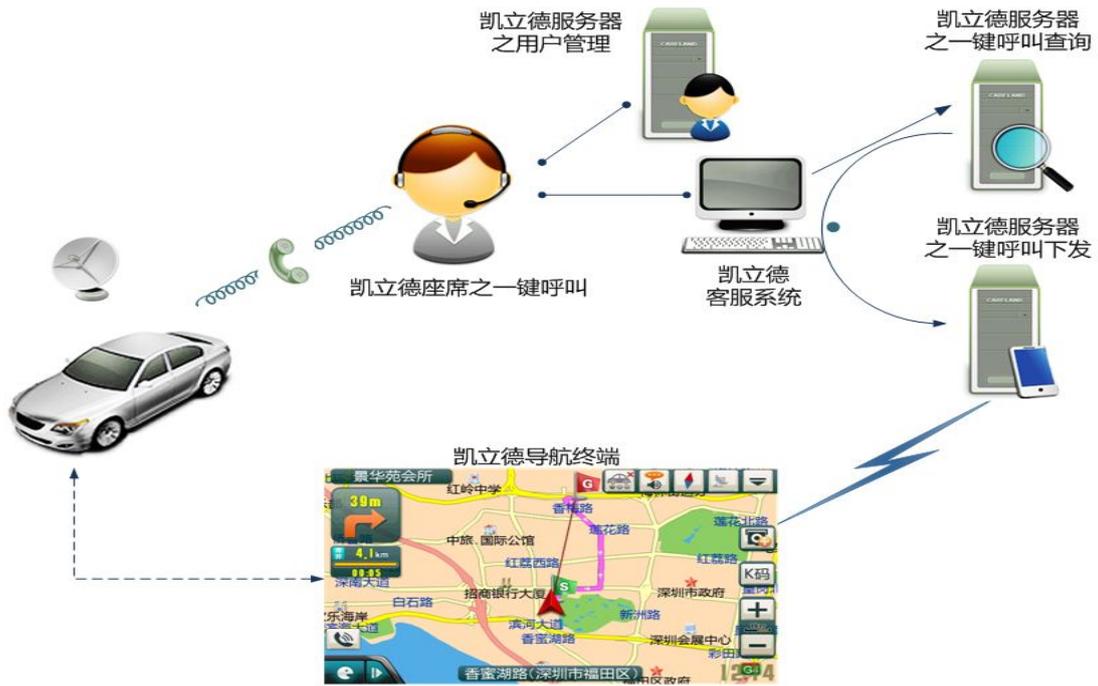


此外，导航终端还要具备依不断变化的实时交通路况信息为用户动态规划最佳行驶路线的功能。

④支持客服坐席呼叫及导航辅助功能

客服坐席导航是国外发达国家业已开展的 3G 增值服务，国内也有相关产品和服务推出，但受以往终端价格高等条件约束，市场普及率很低。

客服坐席呼叫及导航辅助的工作原理如下图所示，其主要内容包括导航终端发起呼叫、客服坐席辅助查找 POI、查找结果下发导航终端等 3 个环节。



下图为导航终端一键呼叫、应急救援的界面设计：



⑤支持门到门精准导航功能

随着导航应用的深入，门到门导航将可能成为下一代导航产品的基础功能。传统的导航由于受地图 POI 数据采集数量和精度的限制，很多情况下使用者往往只能通过搜索目的地附近的 POI 或浏览地图定位来确定大致的目的地，而无法利用门址信息来精确地指定目的地。因而，往往会存在最后几十米或几百米要使用

者自己去寻找最终目的地的情况。

另一方面,受存储容量和采集工作量限制,以往电子地图在包含到达各个设施的道路方面也往往缺乏详尽的路网数据。因而,不能精确规划路径、定位和引导使用者到达目的地。

在新一代导航产品中,通过包含到达各个设施的详尽路网数据以及新的门址地图数据和门址推导算法,使用者可以直接输入目的地的门址信息,从而可实现直接到门的精准定位,同时也帮助行车和行人通过语音诱导直接到达其最终的目的地。

⑥支持地图数据增量更新功能

目前公司导航软件系统配备全国导航电子地图数据,容量达 2-4GB,较为庞大。而每次地图数据的版本升级都需要通过各种渠道将完整而庞大的地图数据发布和安装到导航终端,因而不利于终端用户方便快捷地享受地图升级服务。

地图增量更新技术是将地图版本间的差异数据经专门处理打包,然后通过网络传递到导航终端,并在导航终端通过原地图版本与差异数据的合成,使导航终端的地图还原出最新的地图版本数据。由于传递过程只涉及数量不大的差异化地图数据部分,因此便于通过包括 3G 通讯等多种手段发布和传递,使导航用户获取新地图数据版本的能力和机会从本质上得到改善。

升级换代后的车载、PND 导航产品将具备接收地图增量更新包并还原成最新地图数据版本的能力。

(2) 手机导航新产品方面

随着以 3G 通讯为代表的移动互联网日益普及,手机在人们出行时越来越扮演一个随身信息终端的角色,因而也为地图应用打开了一个位置服务的新市场。作为地图应用的开发企业,我们需要将公司多年在行车导航中积累的品牌以及地图和软件技术应用到在线位置服务领域,将手机上的行车导航产品加以扩充和延伸,具备行人导航、在线服务等核心功能,扩大用户范围和市场领域,创造新的收入增长点,进一步巩固市场地位。

手机导航产品的主要新功能包括:

①支持地图数据分片下载功能

传统的导航应用体积庞大，地图和程序以 GB 计，不利于市场部署推广和客户自行安装，也难以对地图和程序进行及时更新。因此，轻量级的终端程序和数据是手机产品成功的必要条件。地图数据分片下载是将全国的地图数据按城市区域分片，制作成分片的区域地图。用户在使用过程中，可以根据所在位置或想看的位置动态地联网下载相关的区域地图。同时，可以跨区域地使用相邻的区域地图，如跨区域导航。区域地图数据要利于手机终端的在线下载和安装，一般在 5MB-30MB，同时手机终端要完成相邻区域地图的拼接。

下面的 2 张图，说明了分片区域地图数据的下载和管理：



地图数据分片下载解决了（全国）地图数据体积庞大，既不利于安装部署也不利于快速在线升级的问题，是手机导航的必要功能。

②支持行人导航功能

传统的导航功能主要面向驾车一族，为其提供汽车驾驶的行驶指引。而在手机用户中，更多的人利用公共交通工具和步行出行，因此面向行人的导航也是手机导航的必要功能。手机上的行人导航可分为步行导航和公交换乘指引两部分，而将二者有机结合，则可以为使用者提供点到点的全程导航指引。

目前公司已有简单的实验性行人导航产品，如下图所示：



新一代的行人导航产品将结合新的行人地图数据和更加详细的公交信息，在新研制的行人导航定位模型和路径规划算法的基础上，为手机用户的出行提供更有效的路径指引。下图为新一代手机导航中行车导航和行人导航双模式设计以及步行与公交换乘结合的点到点导航界面：



③支持公交换乘功能

作为行人导航的重要组成部分，公交换乘需要独立的地图数据信息和程序规划算法。它能为使用者提供包括地铁等城市轨道交通在内的最优公交搭乘(换乘)建议，方便行人出行。下图为公司已有试验性产品中的公交站点查询、公交线路查询以及公交换乘查询功能示意：



新一代手机导航产品系列中，针对公交换乘这一核心功能，将进一步利用新地图数据中完备的各种公交信息和新规划算法，为手机使用者出行提供最佳的公交换乘指南。下图为规划中的新一代手机导航产品系列中的地铁换乘效果：



④支持在线多媒体 POI 功能

手机作为人们出行的信息终端，除了通过行车或行人导航解决其如何去的问题外，还需要能帮助用户解决去哪儿的问题，即提供与空间位置相关的各种深度生活信息。传统地图数据中的POI往往只提供其位置、名称和类别等简单信息，而位置服务则需要能在线提供相关POI的更进一步情况，如电话、价格、照片甚至用户评价等多种信息，要求手机导航能在线搜索、接收、处理和呈现具有多媒体特点的POI信息。

下图为新一代产品结合在线下载所提供的多媒体POI的终端呈现效果：



5、软件、硬件及设备

根据本项目建设需要，拟购买的软件、硬件及其他设备如下：

拟购买软件明细表

序号	软件名称	品牌、型号、规格	数量
1	办公软件	Office	100
2	杀毒软件	卡巴斯基安全部队多用户版	100
3	设计工具	PowerDesigner DataArchitect Enterprise	4
4	设计工具	Rational Rose	20
5	开发工具	Visual studio	100
6	设计软件	ADOBE Photoshop	10
7	测试工具	LoadRunner	8
8	GSS 6700	卫星定位信号仿真系统	1
9	BSquare CountDown	嵌入式软件测试工具	1
10	应用服务器软件	WINDOWS Server	14

拟购买硬件、设备明细表

序号	设备名称	品牌、型号、规格	数量
1	防火墙	思科	4
2	交换机	思科	10
3	笔记本电脑	联想 ThinkPad	20
4	PC	DELL Studio XPS	80
5	打印机	惠普	10
6	刻录机	先锋蓝光 Combo	10
7	导航硬件样机	适用于测试用途导航设备	300
8	产品道路测试车辆	适用于测试用途车辆	5
9	应用服务器	HP ProLiant DL380	14
10	刀片服务器机组	HP ProLiant BL460c	32

6、环境影响

本项目属于新一代导航软件系列产品开发项目,无“三废”排放,该项目已在深圳市人居环境委员会办理环境影响登记并获批准。

7、项目选址

本项目选址位于泰然科技园区,将依托园区的人才优势、技术优势和优惠政策进行建设。经测算,本项目需新增办公场地建筑面积 750 平方米。公司将以购买方式取得在深圳福田区泰然科技园区内配套设施良好的办公楼,并将其作为办公场所。

8、项目实施进度

本项目建设期为 3 年,公司计划从募集资金到位当年开始实施,各年主要工作任务安排如下表所示:

期间	主要工作任务
第一年	(1) 完成新一代导航软件的定义及设计,对各产品线形成未来 3 年发展的产品路线图; (2) 完成导航软件程序基础架构的改造和完善; (3) 将前期在实验性产品和原型中验证过的功能引入主流产品; (4) 同时根据产品路线图,协同“多用途、高现势性、精准导航电子地图数据开发”项目,研发新功能并实现实验性产品和原型; (5) 完成专门化产品线研发团队的组建,制定相应的工作流程; (6) 完成第一阶段的研发队伍扩充,增加 70 人,增加设备投入; (7) 建立导航软件测试实验室,完成自动化测试软件的采购和第一期样机库建设,完成计划投入的 50%;
第二年	(1) 将前期在实验性产品和原型中验证过的功能引入主流产品; (2) 根据产品路线图,协同地图数据制作,继续将在实验性产品和原型中验证过的功能引入主流产品; (3) 完成第二阶段的研发队伍扩充,增加 30 人,增加设备投入; (4) 进一步完善导航软件测试实验室建设,完成全部样机库建设,完成计划投入的 25%;
第三年	(1) 在市场推广新一代导航软件; (2) 进一步优化和完善 3 个产品线的研发团队; (3) 根据市场发展需要完善和优化研发流程和研发组织; (4) 最终完成导航软件测试实验室建设,完成卫星信号仿真环境建设,完成计划投入的 25%; (5) 规划未来导航软件的发展方向。

(四) 售后服务平台的扩建完善项目

1、项目概况

公司导航系统产品包括了导航软件及导航电子地图数据两个部份,受社会环

境的变化影响,导航系统必须对道路、建筑物及各类社会地理信息进行及时更新,与真实世界趋向一致,才能确保导航系统的使用价值,因此对消费者而言这是一种持续性的必要服务。

公司自 2008 年开始,目前已在全国范围内与 2,420 家经销商建立售后服务实体终端店,为用户提供公司导航系统产品的升级服务。合作模式主要采取经销商提供场地,凯立德提供升级产品、店面装修、培训、统一服装及标识等服务支持。这些实体终端店主要分布于国内一二线城市,主要通过 4S 店,以及汽车后市场的汽车一站式服务店、汽车用品店、汽车影音专业店三大类店面的合作,在店内设立升级专柜或是店中店,为导航用户提供升级服务。但是为了满足日益增长的用户需求,提高凯立德市场竞争力,因此需要对现有的服务网络进行扩建和完善,建立一个覆盖全国县级行政区域的服务网络,并在互联网上提供自助升级的升级体系。

项目建设的主要内容包括:

(1) 建立互联网售后服务平台,根据要求采购服务器设备并租用网络宽带,开发网络自助升级和用户数据反馈系统,最终实现为用户提供在线的凯立德移动导航系统升级服务,并在线收集用户数据反馈;

(2) 构建终端店面升级支持平台,根据技术体系及产品功能要求,购买服务器设备并租用网络宽带,开发终端店面升级支持软件系统,最终满足店面升级网点的业务需求,并能适应升级网点的大规模扩展;

(3) 店面升级网络的扩展,在现有店面升级网络的基础上通过与汽车后市场的导航销售经销商以及 4S 店进行合作,以开设店中店或是建立升级专柜的经销方式扩展现有的升级点以覆盖全国县级行政区域,并通过集中培训会对这些升级点进行系统的培训,提高服务能力。

2、项目市场前景

近年来,随着国内导航应用的技术水平与商业模式趋于成熟,且呈现快速发展的态势。导航电子地图及导航软件作为导航产业的支柱与核心,随着导航的广泛应用,其市场规模也将逐年持续增长,参见“第六节 业务与技术”之“三、公司所处行业的现状及其发展前景”。

在汽车市场消费的带动下,汽车导航的销售渠道变得更为多元化,除去传统的汽车一站式服务店、汽车用品店、汽车影音专业店外,4S店也成为了汽车导航销售的主要渠道。因此公司售后服务网络一方面需要加强对市场的渗透和覆盖,另一方面还要补充更多类型的终端渠道商,尤其是与销售导航产品较多的4S店展开合作,将其发展为凯立德的升级服务网点。在当前阶段,尽管实体店面服务仍然在汽车服务中占主导地位,公司也将扩大现有的渠道网络、扩大覆盖的范围和密度以应对日益发展的汽车市场和导航市场,但是这仍不足以满足日益增长的用户需求。因此,公司还将建立网络自助升级平台,将互联网自助升级发展为渠道升级的有力补充,同时满足不同类型消费者的需求。

本售后服务平台扩展完善项目完成后,用户可以选择就近的升级网点、4S店、或登录凯立德互联网升级平台得到升级服务。同时,用户还可以及时、便捷的向公司反馈数据变更信息,这些反馈将得到及时处理并在后面升级中得到体现,使得导航电子地图得到不断完善,进而提升产品市场占有率。此外,这还能提高公司的品牌知名度以及强化公司与用户之间的直接联系,有助于提升市场竞争力和抗风险能力。

3、投资概算

本项目预计总投资 6,472 万元,投资实施周期为三年,根据项目每年人员规模、项目实施进度,本项目三年的预计投资总额分别为 3,231 万元、1,582 万元和 1,659 万元(具体参见下表)。

项目投资计划表

单位:万元

项目	办公场地购置装修	硬件购买	软件购买	人工费用	渠道培训费用	渠道店面装修物料	合计
第一年	742	6	4	108	210	2,161	3,231
第二年		6	4	235	316	1,021	1,582
第三年		6	4	382	406	861	1,659
总投入	742	18	12	725	932	4,043	6,472

4、项目主要功能说明

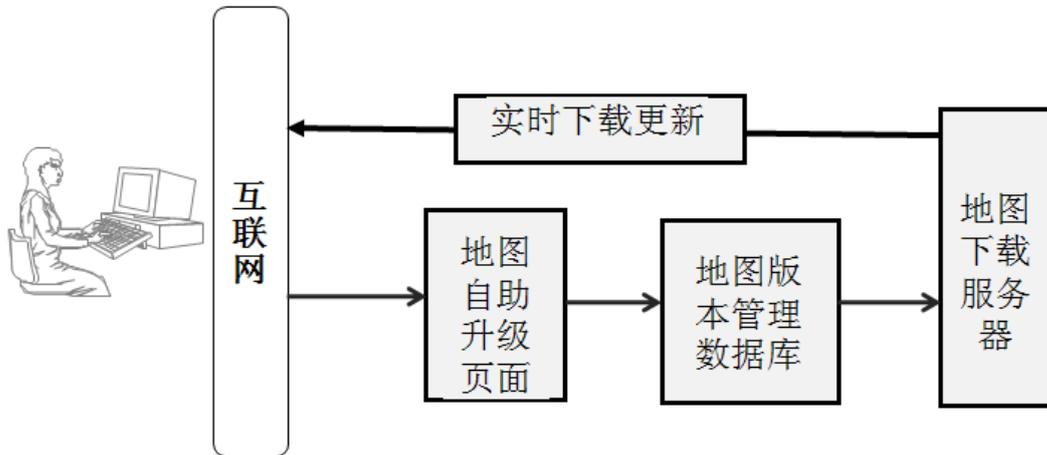
售后服务平台的扩建完善项目主要由构建互联网售后服务平台、建立终端店面升级支持平台以及店面升级网络的扩展三大核心子项目组成,其各自的功能如

下:

(1) 互联网售后服务平台的建设和运营

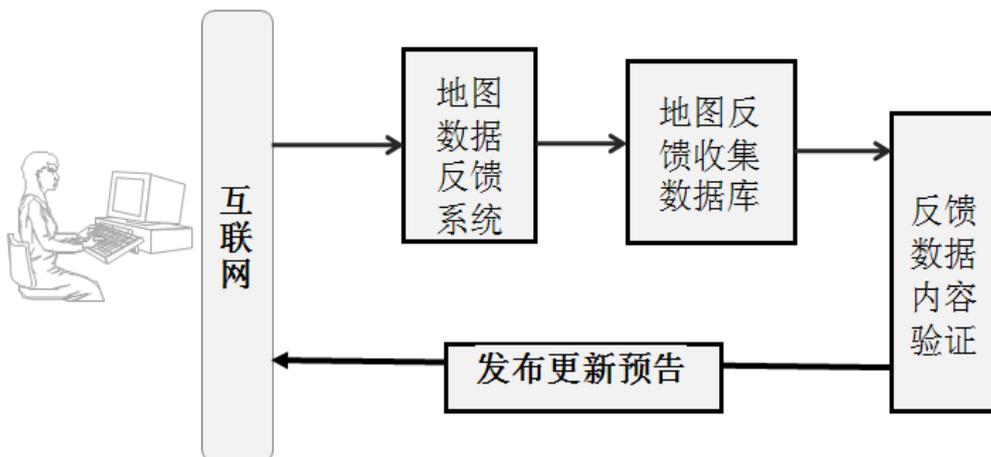
本子项目建成后可以实现用户在线升级和在线数据反馈两大功能:

①凯立德用户实时在线升级, 能为用户提供便捷的服务和快速的下载。



②在线反馈数据问题, 能改善地图数据质量并提高现势性

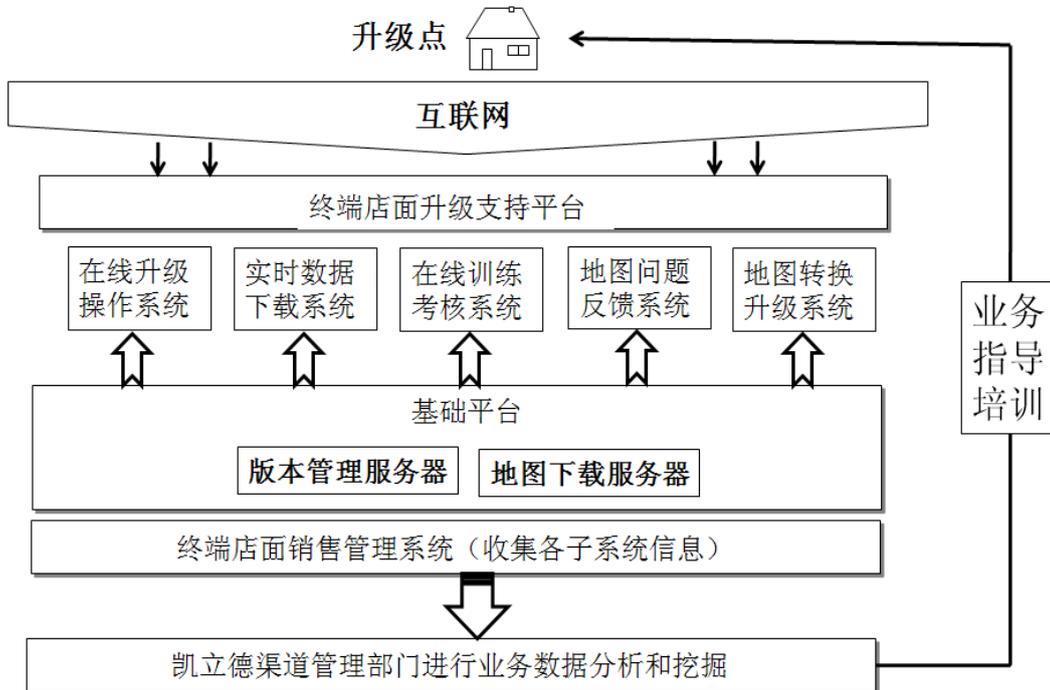
地图数据的现势性是决定地图数据质量的重要指标, 用户在互联网升级平台上可以及时向凯立德反映各类数据问题, 使之成为一个重要变更信息数据来源, 以便于凯立德及时更新数据, 提高数据现势性。



(2) 开发终端店面升级支持平台

本子项目包括在线升级操作系统、实时数据下载系统、在线训练考核系统、

数据反馈、地图转换升级系统、终端店面销售管理系统等子系统，具体内容及功能描述如下：



①在线升级操作系统：主要用于终端升级操作，自动完成版本比较、验证，方便升级操作人员简易、快速完成升级操作。

②实时数据下载系统：主要用于各类型导航产品的对应程序和数据的实时更新下载，保证升级数据的正确性和及时性。

③在线训练考核系统：主要用于对升级操作人员的定期在线培训和考核，便于新加入的升级点操作人员可以快速上手。

④地图问题反馈系统：主要用于升级点的升级操作人员将用户反映的地图数据问题系统地向凯立德进行反馈。

⑤地图转换升级系统：主要用于将装有其它地图的导航产品进行地图更换，使其成为凯立德移动导航系统的用户。

⑥终端店面销售管理系统：本系统主要实现通路各层级升级信息收集和管理功能。建成后将可以实时精确了解全国各个终端店升级的导航仪数量、升级的导

航仪品牌、升级时间以及用户类型等相关信息,便于凯立德公司对全国升级网点进行有效的管理,为终端建设投入和营销培训提供数据支撑。

(3) 店面升级网络的扩展

本子项目拟在三年内在全国 27 个省、4 个直辖市(香港、澳门、台湾除外)以覆盖 2,600 个县级行政地区为目标,继续通过与汽车后市场的导航销售经销商以及 4S 店进行合作,通过开设店中店或是建立升级专柜的经销方式扩展现有的终端升级渠道网络使其达到 4,240 家以上的规模,其中终端升级渠道达到 3,240 家以上,4S 店达到 1,000 家以上。

①升级点扩展。具体的发展计划如下:升级点扩展将以覆盖全国二三级市场为目标,因此对升级点的发展规划将按照行政区划来制定,如下图:

行政区划级别	行政区划数量	发展升级点标准	目标升级点数量
省会及直辖市	31(香港、澳门、台湾除外)	平均每个城市 6 家升级网点	186
地级市	302(共 333 去除省会及直辖市)	每市 3 家升级网点	906
县级市	374	每市 2 家升级网点	748
县城	1,636(注 1)	每区 1 家升级网点	1,400
合计			3,240

注 1:全国共有县级行政区共 2,862 个,其中 852 个市辖区、374 个县级市、1,464 个县、117 个自治县、49 个旗、3 个自治旗、2 个特区、1 个林区,去除上面已经覆盖的市辖区和县级市,县城目标地区是 1,636 个,但考虑到还有部分贫困地区的导航销售不佳,因此计划发展 1,400 个升级点。

②终端店面培训计划

每年在全国各个省及直辖市内组织凯立德培训会,重点培训公司导航产品的升级操作和相关的产品知识,进行公司品牌的宣贯和教育,有效提高终端店的营销能力。

将根据各个区域市场的大小及销售情况来综合划分级别,根据级别安排对应的培训场次:

市场级别	组成省市	培训场次
一级市场	广东、山东、浙江、江苏、辽宁、河南、四川、上海、北京	每个地区全年三次培训
二级市场	福建、吉林、湖北、江西、云南、广西、陕	每个地区全年二次培训

	西、湖南、河北、安徽、山西、黑龙江、内蒙、重庆、贵州、天津、新疆	
三级市场	海南、青海、西藏、宁夏、甘肃	每个地区全年一次培训
小结		全年 66 次

③店面升级网点的形象建设

每家实体终端店面将建立统一形象，主要包括：店外灯箱及门头形象、升级操作台形、店面灯箱及公示牌形象、升级操作人员统一形象。

5、软件、硬件及设备

根据本项目建设需要，拟购买的软件、硬件及其他设备如下：

拟购买软件明细表

序号	软件名称	品牌、型号、规格	数量
1	Office 2010	办公软件	30
2	卡巴斯基安全部队 多用户版	杀毒软件	30

拟购买硬件、设备明细表

序号	设备名称	品牌、型号、规格	数量
1	笔记本电脑	联想 ThinkPad	30
2	打印机	惠普	3

6、渠道店面及 4S 店面装修

投资项目	装修明细	费用(元)	数量	金额(元)
渠道店面装修	户外灯箱	1,000	3,240	3,240,000
	室内灯箱	1,000	3,240	3,240,000
	形象专柜	3,000	3,240	9,720,000
	升级操作台	4,000	3,240	12,960,000
	服装费	1,000	3,240	3,240,000
	小计		10,000	
4S 店装修	室内灯箱	1,000	1,000	1,000,000
	形象专柜	3,000	1,000	3,000,000
	升级操作台	4,000	1,000	4,000,000
	小计		8,000	

7、环境影响

本项目售后服务平台的扩建完善项目，无“三废”排放，该项目已在深圳市人居环境委员会办理环境影响登记并获批准。

8、项目选址

本项目选址位于泰然科技园区，将依托园区的人才优势、技术优势和优惠政策进行建设。经测算，本项目需新增办公场地建筑面积 225 平方米。公司将以购买方式取得在深圳福田区泰然科技园区内配套设施良好的办公楼，并将其作为办公场所。

9、项目实施进度

本项目建设期为 3 年，公司计划从募集资金到位当年开始实施，各时间段主要工作任务安排如下表所示：

期间	主要工作任务
第一年	(1) 售后服务平台扩展完善项目开发规划，构建互联网售后服务平台和终端店面升级支持平台开发技术体系； (2) 配备互联网售后服务平台和终端店面升级支持平台开发的软硬件环境； (3) 配备售后服务平台扩展项目的管理人员、技术人员、作业人员，并进行相应的技术培训； (4) 对现有升级网点进行技术培训； (5) 设计店面升级网点所需的专柜及店中店的装修形象； (6) 购买互联网售后服务平台和终端店面升级支持平台需要的服务器设备； (7) 根据互联网售后服务平台和终端店面升级支持平台的功能要求，对两个系统进行开发和试运行； (8) 增加重点区域店面升级网点，并进行系统的专业培训； (9) 对经过培训已经合格的升级网点进行店中店或升级专柜的装修支持。
第二年	(1) 在前一年运营基础上，根据用户和店面增加数量扩大服务器容量及带宽； (2) 根据用户对互联网售后服务平台的使用反馈意见，对系统功能进行改善、更新，提高新产品销售额及用户满意度； (3) 持续开发新的店面升级网点，并进行系统的专业培训； (4) 对经过培训已经合格的升级网点进行店中店或升级专柜的装修支持。
第三年	(1) 在前一年运营基础上，根据用户和店面增加数量扩大服务器容量及带宽； (2) 持续开发新的店面升级网点，并进行系统的专业培训； (3) 对经过培训已经合格的升级网点进行店中店或升级专柜的装修支持。

(五) 其它与主营业务相关的营运资金

1、补充与主营业务相关的营运资金的必要性

2009 年-2011 年, 公司实现营业收入 8,219.25 万元、15,061.31 万元、16,829.97 万元, 公司业务规模增长较快。随着公司经营规模的不断扩大, 导致公司对营运资金的需求不断增加。

2、补充与主营业务相关的营运资金的管理安排

公司与主营业务相关的营运资金将存放于董事会决定的募集资金专户中进行集中管理, 其使用、管理与监督将严格执行中国证监会、深圳证券交易所以及公司《募集资金管理制度相关规定》的相关规定, 并履行必要的信息披露程序。

3、对公司财务状况及经营成果的影响

本次募集资金补充与主营业务相关的营运资金, 短期看, 公司资产的流动性得以提高, 从而提升自身的抗风险能力; 长期看, 将更有利于进一步推进公司主营业务的发展, 改善公司资产质量, 使公司的资金实力和资信等级进一步提高, 对公司经营将产生积极的影响。

五、募集资金投资项目的投入情况

为及时抓住市场机遇, 不断保持并增强公司的技术及市场竞争力, 2010 年以来公司利用自筹资金先后启动了募集资金投资项目有关的基础性、准备工作, 主要是办公场地和设备的前期投入。截至 2011 年 12 月底, 公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 6,045 万元, 主要系购置办公场地费、导航电子地图及导航软件开发支出, 以及渠道拓展支出等。如公司成功上市, 将以募集资金置换募集资金到位前已投入资金。

六、募集资金投资项目效益测算

未来在国民经济形势没有发生重大变化、国家导航产业政策未发生重大变化以及公司所在的导航产业处于正常发展状态的情况下。公司预计项目实施前五年, 募集资金投资项目对公司销售收入的贡献将分别为收入 5,161 万元、12,090 万元、20,701 万元、30,411 万元、42,147 万元; 在 15% 的企业所得税率下, 净利润贡献分别为-2,723 万元、250 万元、4,710 万元、11,081 万元、18,467 万元; 税后项目投资内部收益率达到 29.39%, 经济效益良好。

七、募集资金投入对公司财务状况和经营成果的影响

(一) 新增资产折旧摊销对公司未来经营成果的影响

根据公司募集资金投资项目的实际情况,募集资金将分三年使用,其中第一年投入 19,563 万元,第二年投入 9,433 万元,第三年投入 11,008 万元。预计第一年新增资产折旧摊销总额约为 837 万元,第二年约为 1,013 万元,第三年约为 1,104 万元;预计第一年新增人工支出费用约为 2,638 万元,第二年约为 5,268 万元,第三年约为 6,596 万元。

预计公司实施募投项目后,由于募投项目实现盈利的滞后性,募投项目的折旧摊销和费用支出将对公司短期财务状况会产生一定的影响。根据募投项目效益的测算,募投项目实施的第一年及第二年净利润贡献分别为-2,723 万元、250 万元。随着募投项目进入稳定的生产与销售期,导航产品销售量不断增长,税后项目投资内部收益率预计将达到 29.39%,经济效益良好。

为巩固公司市场份额并在日趋激烈的竞争中保持稳定增长,公司需要对研发平台及新一代系列产品等项目投入大量的资金,此类项目的投入模式符合行业特点。

报告期内,公司业务实现较快增长,2009 年、2010 年及 2011 年的营业收入复合增长率为 50.44%,净利润复合增长率为 145.75%。若公司成功上市,将进一步优化公司财务状况,提高公司的生产能力、技术水平、服务水平、市场竞争能力和开拓能力,有助于公司业务的持续增长。因此公司上市后有足够的消化募集资金项目产生的折旧及摊销支出、人力支出等费用,不会对公司的经营造成不利影响。

保荐机构认为:募投项目符合发行人业务发展方向,并经过了审慎论证,在公司收入和利润贡献持续增长的情况下,发行人募集资金项目产生的折旧及摊销支出、人力支出等费用将不会对公司未来的经营造成不利影响。

申报会计师认为:根据上述发行人对募投项目资金的使用说明,在发行人进入稳定生产和销售期,随着项目的收入和利润贡献持续增长的情况下,募投项目的折旧和费用不会对未来的经营成果造成不利影响。

(二) 进一步提高公司核心竞争力,提升收入与盈利水平

本次四个募集资金投资项目成功实施后,可大幅提高公司的技术水平与生产效率,导航地图产品内容更丰富精准、现势性更强,导航软件功能更强大,产品应用从汽车导航扩展到行人导航等领域;还将有效改善公司的研发条件,吸引一批高素质科技人才加盟,使得公司整体竞争力大为增强,从而有利于保持竞争优势。

本次募集资金投资项目具备较好的盈利前景,四个投资项目的实施期均为3年,项目建成后,将提高公司的收入及利润水平,具有较好的经济效益。

(三) 净资产大幅增长,净资产收益率短期内将有所下降

完成本次发行后,公司的净资产将有较大幅度的增加。而在募集资金到位的头两年,由于产品尚处于开发或试生产过程中,效益不能完全体现出来;募集资金投入购买的资产也将产生一定的折旧摊销,因此将导致公司净资产收益率在短期内有一定程度下降;但随着募集资金投资项目的建成,将进一步巩固公司在技术水平、产品和服务质量以及市场占有率方面的地位,公司的盈利能力将不断增强,净资产收益率将稳步提高。

(四) 募集资金用于其他与主营业务相关的营运资金对公司的影响

1、对公司财务状况及经营成果的影响

募集资金用于其他与主营业务相关的营运资金后,公司资产的流动性进一步提高,增强了公司的财务实力和抵抗风险的能力。此外可以降低利息支出,提升公司盈利能力。

2、对提升公司核心竞争力的作用

公司将根据业务发展的实际需要,适时投放营运资金。营运资金主要用于补充技术研发及吸引各类人才等,从而提升公司的核心竞争力和持续盈利能力。

第十二节 未来发展与规划

一、经营理念

发行人一贯秉承的经营理念为：“专业源于专注、创新成就未来、品质决定信任、共赢创造财富。”

专注：只有长期持续不断地专注于自己所擅长的领域和技术，才能达成专业成就，有所为有所不为是选择的艺术，体现着公司对自身特点的深刻理解和对外界诱惑的自觉抵制。

创新：创新是公司发展基因，也是公司前进的原动力，公司的未来基于技术创新、体验创新、产品创新和模式创新。

品质：品质决定着客户对公司的信任，而客户的信任是公司永续经营的基础，是公司的生命。

共赢：帮助公司的企业客户提升市场竞争力是公司的责任，为最终客户提供产品和服务是公司的使命，只有在此前提之下，公司才能确保实现公司与客户的双赢，从而为股东、为员工、为社会创造财富和价值。

二、公司发展规划

公司将继续保持作为导航电子地图及导航软件产品提供商在后装车载导航、PND 导航领域的国内领先地位，以及在未来成为中国领先的位置服务及增值服务解决方案的供应商。

公司的长期发展规划是“深耕导航市场，由产品向服务延伸；面向移动互联网市场，拓展新的应用领域”。

首先，在“深耕导航市场，由产品向服务延伸”方面，公司将继续巩固后装导航市场的领先地位，利用线上网站凯立德家园和线下覆盖全国的服务渠道，大力开展导航售后升级服务，取得二次收入。同时，公司将顺应车载 Telematics 的应用热潮，适时推出行车服务，通过基于移动互联网、智能交通相关的服务（如实时路况）以及与人工呼叫中心相关的服务（如一键呼叫、道路救援）等，获取增值服务收入。

其次，在“面向移动互联网市场，拓展新的应用领域”方面，公司将顺应3G通信日趋成熟的发展趋势，利用自身的产品设计和平台移植能力，面向较驾车用户更为庞大的手机用户群体，大力发展行人导航、互动导航、位置服务等移动互联网相关的新产品和新功能，使移动互联网业务成为公司未来新的市场领域和收入增长点。

为实现上述目标，未来三年公司具体规划如下：

（一）产品发展规划

1、提高导航电子地图数据的产品质量以及现势性，以支持更多的专业化、个性化的应用。

公司在进一步提升导航电子地图数据生产平台生产效率的基础上，加强技术研发和管理，提高导航电子地图数据精准性及现势性，生产出高现势性、多用途的精准导航电子地图产品，满足市场对导航产品的新需求，保持产品的创新水平并与国际接轨。

公司将继续完善导航电子地图产品质量，继续拓宽其应用领域，未来公司导航电子地图将可应用于汽车导航、行人导航、网络导航、多模式导航、实时交通路况及动态路径规划、客服坐席呼叫及导航辅助等多种导航应用模式，支持更多的专业化、个性化的应用。

2、改善现有及开发新的导航软件产品

公司将根据导航市场不断变化的需求和行业发展趋势，配合新的地图数据内容和规范，继续加强在导航软件中应用3D路口实景、3D建筑等新功能。公司将继续开发以3G移动通讯为基础的位置服务产品，如包括实时交通路况、一键后台呼叫、在线位置跟踪、在线道路救援、互动导航等在线位置服务。

公司将继续开发并完善嵌入式跨平台导航中间件技术，进一步解决导航软件产品跨平台、跨体系结构难题，持续满足车载导航、PND导航和手机导航市场上嵌入式设备的软硬件多样性需求，从而降低导航软件产品的研发和生产成本。同时公司在跨平台导航整体解决能力方面，将继续保持先进地位。

（二）研发规划

对于一家高科技公司而言,如何保持技术上的先进性、创新性,如何适应市场环境的变化,使自身的技术适应市场、服务市场,从而使所推出的产品能够为市场所接受是企业生存和发展的前提和保证。

公司将继续在研发方面加大投入,努力提升公司的技术水平,继续保持在国内的先进水平。

1、加强导航电子地图生产技术研发

通过对多元变更信息收集与智能分析技术、多元数据同步采集技术、内外业一体化采编技术、增量数据分析合成技术等持续研发,增强地图数据快速采集和加工的能力,提高地图数据更新频率及地图数据质量。

2、加强导航软件技术研发

通过持续研发跨平台导航中间件技术、导航软件协同生产线技术、3D 建模及呈现技术、移动通讯技术、云计算技术,进一步提高导航产品的功能和性能,逐步使导航应用从静态导航向动态导航、互动导航方向发展,实现众多类型的移动导航设备与云计算服务相结合,使公司在 3G 移动互联网时代更具竞争力。

(三) 市场开发与营销规划

1、建立全国服务网络,提供优质服务

截止 2011 年底,市场上使用凯立德导航电子地图及导航软件的终端客户已达数百万。为了满足日益增长的用户需求,提高市场竞争力,公司积极筹备对现有的服务网络进行扩建和完善,未来将建立一个覆盖全国县级行政区域的服务网络,同时在互联网上建立自助升级体系,从而建立全国性的服务网络,使大量终端用户可以得到公司的优质服务。

随着全国服务网络的建立,公司具备为终端客户提供便捷的业务咨询、故障排除、产品更新等多方位服务的能力,同时公司也可以有针对性的提供个性化服务以及相应的增值服务,并且终端客户的诉求可以得到快速的响应,从而有利于公司有效地管理终端客户关系,有利于公司深度挖掘客户价值,为公司未来大力开拓产品升级收费以及电子地图应用增值服务收费(实时交通信息服务、LBS 服务等)奠定良好的基础,是公司未来持续发展的有力保障。

2、扩大公司手机类产品在软件商店内销售

公司正积极开拓新的销售渠道,继续发展公司手机类产品在软件商店销售的模式。公司目前在 Apple AppStore 上已经开始销售面向 Apple iPhone 的手机导航软件,取得了不错的销售业绩。未来,公司计划逐步在 Google Android Market、Nokia Ovi、Samsung 三星乐园、Moto 中国智件园等以及中国移动的 Mobile Market、中国电信的天翼空间、中国联通的 UniStore (沃商城) 等多个软件商店中开始销售手机导航和位置服务产品。

3、加强与现有客户及其他行业领先企业的合作关系

公司在国内后装车载导航以及 PND 导航市场已经占据了市场领先地位,公司将以此为契机,继续坚持“品牌至上、用户至上”的经营方针,继续巩固国内导航市场乃至电子地图服务领域的品牌优势。公司将继续增大品牌推广及市场营销力度,包括在最终用户中的品牌推广活动,同时公司将进一步加强技术研发能力和引进业内高素质的技术人才,开发更多的创新产品,并帮助公司的客户实施和应用公司产品。

公司将致力于与汽车制造商、国际国内手机品牌商、电信运营商、导航硬件供应商建立更直接、更紧密的合作关系,扩大公司在导航及相关产业应用领域内的影响力,扩大客户群体覆盖范围,拓展公司新的业务领域和商业模式。

(四) 人才规划

人才是公司最为宝贵的资源,对本公司这样一个以导航电子地图制作和导航软件开发为主的高科技公司尤其如此。公司将建立和完善科学的人才招聘、培训、薪酬和绩效考核体系,把员工职业规划和企业发展相结合,为员工提供广阔的发展空间。

公司计划加大人才引进力度,并增加培训预算,通过“派出去,请进来”等多种方式对现有和新招员工进行专职或脱产的专业技术培训和管理培训,建立梯次层级合理、知识配置完整的人才队伍。同时,公司将建立健全薪酬体系,对经考核表现突出的员工,实施包括股权(或期权)激励等在内的多重激励措施,使公司的核心骨干队伍能长期稳定地与公司共同发展。

（五）融资规划

公司将以规范的运作、良好的经营业绩和稳定、持续的发展回报广大投资者，在资本市场上保持持续融资功能。本次公开发行后，公司将根据发展战略、业务拓展及项目实施需要，在考虑资本成本、资本结构的前提下，适时通过申请银行贷款和在资本市场直接融资等方式筹集资金，满足公司业务发展的需要，保证股东利益的最大化。

三、公司拟定上述规划的假设条件

本公司上述规划的实施是以本公司现有的业务发展条件、市场地位和战略优势为基础制定，主要依据以下假设条件：

- 1、本公司本次发行能够如期完成，募集资金及时到位；
- 2、本公司所在行业正常发展，不出现重大市场变化；
- 3、国家对相关行业的政策不发生重大改变；
- 4、国家财政税收政策不发生重大变化；
- 5、我国国民经济和社会各项事业稳定发展，经济和社会环境不会发生对本公司运营产生重大不利影响的变化；
- 6、本公司所拥有的主要竞争优势继续发挥应有作用。

四、实施上述规划将面临的主要困难

（一）资金瓶颈

公司现有业务发展所需资金基本通过自有资金解决。公司需积极开拓多种融资渠道，才能满足公司业务发展的资金需求，达到业务发展的预期目标。

（二）人力资源约束

要实现规模化、专业化的发展必须有相应的人才支持。人才的引进和培养特别是对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，将是公司发展过程中的重点工作。

（三）管理水平制约

目前公司资产规模相对较小,管理架构相对简单。如果公司本次股票发行成功,随着募集资金的大规模运用和企业经营规模的大幅扩展,本公司的资产规模将发生重大变化,公司在管理效率方面将面临更大的挑战。

五、业务发展规划与现有业务的关系

上述发展规划是在分析本公司现有业务水平和资产规模,结合行业发展趋势和本公司发展需求,紧密围绕巩固本公司在后装导航市场的领先地位,并致力于未来成为中国领先的位置服务及增值服务解决方案的供应商的发展战略而制定的。本公司现有业务为未来发展计划的实施提供了坚实的基础。

公司发展计划是在公司现有主营业务的基础上按照公司发展战略和目标制定的,其顺利实施将极大地提高公司现有经营规模,产生新的利润增长点,为公司带来长期和稳定的收益,为公司规模化和品牌化的持续发展提供源动力,并将有效提升公司整体竞争实力。

六、本次公开发行股票对实现上述业务目标的作用

本次募集资金的运用对公司实现上述发展目标的重要作用体现在:

1、本次募集资金的到位将保障公司在扩大生产经营规模和加大研发投入方面的资金需求。同时通过建立资本市场融资渠道,为公司的持续扩张提供可靠的资金来源。

2、本次募集资金的运用将有力拓展公司发展空间,增强公司中长期发展后劲,扩大公司的知名度和品牌影响力,为实现上述目标起到良好的促进作用。

3、本次公开发行股票并上市后,本公司作为公众公司将接受监管机构和社会公众的监督、指导和约束,从而有利于进一步完善公司法人治理结构,为公司的持续发展提供制度保障;同时有利于增强公司凝聚力和对优秀人才的吸引力。

4、本次发行募集资金投资项目实施将进一步提升导航电子地图及导航软件生产能力和产品品质,开拓行人导航、动态导航等新的业务领域,将有助于公司实现制定的上述规划。

第十三节 其他重要事项

一、重要合同

截止本招股说明书签署之日,公司及控股子公司已签署、正在履行的重大合同如下:

(一) 销售合同

1、2012年3月5日,凯立德欣与路畅科技签署了《凯立德导航软件及导航电子地图授权协议》,双方约定,凯立德欣授权路畅科技在其合法拥有生产的自主品牌车载导航硬件产品上使用凯立德导航软件及导航电子地图,该授权为非独占且不可再授权或转让的。该协议自签字盖章后生效,有效期限为本协议签订之日一年,双方继续合作的,可另行签订协议。

2、2012年4月20日,凯立德欣与比亚迪签署了《许可协议》,双方约定,凯立德欣授权比亚迪及其关联企业在中国大陆范围内使用其导航电子地图软件,该授权为非独占且不可再授权或转让的;凯立德欣仅授权比亚迪在其生产的约定车型的车载导航仪上使用;自客户从比亚迪提车之日起的第2年起,凯立德欣向比亚迪提供导航电子地图软件收费升级服务。

该协议自双方签字盖章后生效,有效期限为本协议签订之日起一年。协议终止日之前如任何一方没有向对方发出终止协议的书面通知,本协议有效期自动顺延一年。

(二) 租赁合同

1、2011年8月29日,发行人北京分公司与彭晓红签署了《北京市房屋租赁合同》,约定彭晓红将坐落于北京市海淀区彩和坊路10号瀚海国际大厦的房屋(06层13号)出租给北京分公司用作办公使用,租用面积为235.63平方米,租赁期限为2年,从2011年9月1日起至2013年8月31日止,租赁价格为4.9319元/天/平方米(不含物业管理费),每月支付租赁费为35,347.32元/月。北京分公司在约定期限内按照约定用途对承租房屋享有充分的合法使用权,但未经彭晓红同意不得转租该房屋。

2、2011年7月21日,凯立德欣与张月玲签署了《北京市房屋租赁合同》,约定张月玲将坐落于北京市海淀区彩和坊路10号瀚海国际大厦的房屋(06层06号)出租给凯立德欣,租用面积为159.44平方米,租赁期限为1年,从2011年8月13日起至2012年8月12日止,租赁价格为4.9319元/天/平方米(不含物业管理费),每月支付租赁费为23,917.91元/月。发行人在约定期限内按照约定用途对承租房屋享有充分的合法使用权,但未经张月玲同意不得转租该房屋。

3、2011年9月27日,发行人分别与出租方深圳市卓佳实业集团有限公司、卓振波、卓亚越、卓睿、卓亚著签署了《深圳市房屋租赁合同》,约定将坐落于深圳市福田区深南大道耀华创建大厦1座16-18层出租给公司用作办公使用,租用面积为3,522.14平方米,租赁期限为2年,从2011年10月1日起至2013年9月30日止,每月合计租金为373,346.00元。公司在约定期限内按照约定用途对承租房屋享有充分的合法使用权,但未经出租方同意不得转租该房屋。(租赁房产的详细情况请参见“第六节 业务与技术”之“七、公司主要固定资产与无形资产”之“七、公司主要固定资产与无形资产”之“(三)房屋租赁情况”)。

(三) 购房合同

1、购房合同一:2010年1月29日,本公司与耀华创建分别签订24份《深圳市房地产买卖合同(预售)》,约定公司将购买位于深圳市福田区深南大道的耀华创建大厦24套房产(2701-2712号,2801-2812号,房屋建筑面积合计为2,367.14平方米),该房产性质为综合楼,设计用途为办公,该合同已经深圳市房地产权登记中心备案。该合同总金额为71,014,200.00元,公司已全额支付给耀华创建。

2、购房合同二:2010年3月31日,凯立德欣与耀华创建分别签订12份《深圳市房地产买卖合同(预售)》,约定凯立德欣将购买位于深圳市福田区深南大道的耀华创建大厦12套房产(2601-2612号,房屋建筑面积合计为1,183.57平方米),该房产性质为综合楼,设计用途为办公,该合同已经深圳市房地产权登记中心备案。该合同总金额为35,507,100.00元,凯立德欣已全额支付给耀华创建。

3、购房合同三:2010年9月2日,凯立德欣与耀华创建分别签订8份《深圳市房地产买卖合同(预售)》,约定凯立德欣向耀华创建购买其位于深圳市福田区深

南大道耀华创建大厦(2401-2406号、2411-2412号, 房屋建筑面积合计为755.17平方米)的办公楼, 该合同已经深圳市房地产权登记中心备案。合同总金额为23,410,270.00元, 凯立德欣已全额支付给耀华创建。

2012年3月, 凯立德及凯立德欣均已取得上述购房合同中房产的房产证, 具体请参见本招股说明书之“第六节 业务与技术”之“七、公司主要固定资产与无形资产”之“(一) 固定资产”。

(四) 购房贷款及抵押合同

2010年4月1日, 发行人与招商银行股份有限公司深圳安联支行(下简称“安联支行”)签订编号为“2010年蛇字第1210475093”《公司购房贷款借款合同》, 安联支行同意向发行人提供为期3年的贷款, 贷款金额为3,500万元, 用于购买耀华创建大厦27-28层共24套房产, 贷款期限自2010年3月31日起至2013年3月31日止, 利率为中国人民银行公布的1-3年金融机构人民币贷款基准利率。

同日, 发行人与安联支行签署《抵押合同》, 发行人同意将耀华创建大厦27-28层共24套房产(共计2,367.14平方米)抵押给安联支行并于2010年11月3日向深圳市房地产权登记中心办理按揭登记, 编号深房地押字第2A10007061号, 该合同自签字之日起生效, 至上述贷款合同本息及其它费用还清时失效。

二、对外担保情况

截止本招股说明书签署之日, 发行人及其子公司均无对外担保行为。

三、重大诉讼或仲裁事项

(一) 报告期内, 公司已决诉讼或撤诉案件

1、长地万方于2007年9月17日向广东省佛山市中级人民法院提起诉讼, 起诉佛山市劲力汽车用品有限公司南海分公司(下称劲力南海分公司)、深圳市中佳讯科技有限公司(下称中佳讯)、凯立德欣技术(深圳)有限公司(下称凯立德欣)及发行人侵犯其著作权, 请求该院判令劲力南海分公司、中佳讯、凯立德欣、发行人立即停止侵权行为, 凯立德欣及发行人公开向长地万方赔礼道歉,

向长地万方赔偿经济损失 1,000 万元人民币,由上述四被告共同承担本案全部诉讼费用。

该法院于 2008 年 6 月 25 日作出(2007)佛中法民知初字第 219 号《民事判决书》,判决劲力南海分公司、中佳讯、凯立德欣、发行人立即停止侵权行为,销毁其尚未出售的侵权产品《凯立德全国导航电子地图(362 城市)》(下称《362 图》),发行人及凯立德欣登报向长地万方公开赔礼道歉,赔偿长地万方经济损失 1,000 万元,驳回长地万方的其他诉讼请求。

发行人不服上述一审判决,向广东省高级人民法院提出上诉,该院受理后组成合议庭进行审理,并于 2009 年 12 月 18 日作出(2008)粤高法民三终字第 290 号《民事判决书》,判决变更广东省佛山市中级人民法院(2007)佛中法民知初字第 219 号民事判决书第 5 项为:凯立德公司、凯立德欣公司自判决生效之日起十日内,赔偿长地万方公司经济损失 100 万元及合理维权费用 821,870 元,并维持广东省佛山市中级人民法院(2007)佛中法民知初字第 219 号民事判决书的其他判决。

上述判决生效后,发行人及凯立德欣已经依法履行相应款项支付义务。

此外,2011 年 8 月 19 日,发行人及凯立德欣收到广东省佛山市中级人民法院(2010)佛中法执字第 187-7 号《通知书》,要求发行人及凯立德欣根据广东省高级人民法院(2008)粤高法民三终字第 290 号的民事判决在由原告选定的《中国测绘报》刊登有关赔礼道歉声明。此前 2010 年 3 月广东省佛山市中级人民法院已经直接从发行人银行账户划扣登报费用用于刊登判决书主要内容,发行人及凯立德欣并不知该法院至今尚未刊登。接到前述通知书后,发行人及凯立德欣即致函该报社要求刊登有关赔礼道歉声明,但该报社未同意刊登。发行人及凯立德欣已将此情况报告佛山市中级人民法院,该院已就此情况制做笔录。

上述刊登道歉声明事项并不属于判决书中的金钱给付义务,判决书中发行人应承担的款项已经全部支付完毕(包括登报费用),同时也并不属于发行人不履行判决书,而是第三人不配合导致的履行判决不能。因此,发行人律师认为该事项不会对发行人经营产生重大不利影响,不会构成本次发行的实质性法律障碍。

2、2008 年 12 月 22 日,发行人向安徽省淮南市中级人民法院起诉长地万方、北京瑞图万方科技有限公司、广东瑞图万方科技有限公司、淮南市鑫车居汽车美容装饰商行,请求判令四被告立即停止侵犯原告导航电子地图著作权的行为,停

止生产和销售侵权产品,销毁其尚未售出的侵权产品;赔偿经济损失人民币1,000万元,公开赔礼道歉,并承担全部诉讼费用和合理的诉讼开支。在该案审理过程中,发行人向该院申请撤诉,该院于2009年5月26日作出(2009)淮民三初字第001-2号《民事裁定书》,裁定发行人撤回对上述四被告的起诉。

3、2010年12月13日,合肥美菱通讯科技有限责任公司(下称“合肥美菱”)就与凯立德欣合同纠纷向深圳市福田区人民法院提起诉讼。合肥美菱要求凯立德欣退还保证金及软件使用费共计45,000元,同时由凯立德欣承担本案诉讼费用。凯立德欣在答辩过程中提出反诉,请求判令合肥美菱因未按合同履行支付违约赔偿金118,121.50元及利息,并由合肥美菱支付本案诉讼费用。

2011年3月24日,深圳市福田区人民法院作出(2011)深福法民二初字第301号民事判决,判决合肥美菱因自身原因导致合同不能履行,应当承担相应违约责任;凯立德欣应向合肥美菱返还其已付货款与实际供货价值的差额15,000.00元,驳回合肥美菱的其他诉讼请求,驳回凯立德欣的反诉请求。

上述判决生效后,凯立德欣已经依法履行相应内容。

4、2008年10月21日,发行人向山东省菏泽市中级人民法院提起诉讼,请求判令长地万方、北京瑞图万方科技有限公司(下称北京瑞图)、广东瑞图万方科技股份有限公司(下称广东瑞图)、杨月亭等四被告立即停止侵犯发行人导航电子地图和导航电子地图软件著作权的侵权行为,停止生产和销售侵权产品,销毁尚未出售的侵权产品;判令长地万方、北京瑞图、广东瑞图三被告向发行人公开赔礼道歉;判令长地万方、北京瑞图、广东瑞图三被告共同赔偿发行人经济损失人民币1,500万元;判令长地万方、北京瑞图、广东瑞图三被告共同承担发行人维权支出的合理费用。

2010年4月19日该院作出(2008)菏民三初字第81号《民事判决书》,判决长地万方、北京瑞图、广东瑞图立即停止生产和销售侵犯发行人《新世纪中国司机行车地图集》和《全国243城市导航电子地图》的《“道道通”导航电子地图》第2版至第7版,长地万方、北京瑞图和广东瑞图公开向发行人道歉,长地万方、北京瑞图和广东瑞图赔偿发行人经济损失1,500万元,长地万方、北京瑞图和广东瑞图赔偿发行人维权费用49,750元,驳回发行人其他诉讼请求。

长地万方、北京瑞图和广东瑞图不服上述判决,向山东省高级人民法院提出上诉,2011年4月29日山东省高级人民法院作出(2010)鲁民三终字第144号

《民事判决书》，判决撤销山东省菏泽市中级人民法院（2008）菏民三初字第 81 号民事判决，驳回发行人的诉讼请求。

5、2007年6月22日，发行人向深圳市中级人民法院提起诉讼，请求判令长地万方、北京瑞图、深圳市星之导贸易有限公司、深圳市富昌祥贸易有限公司四被告立即停止侵犯发行人电子导航地图和导航软件著作权的侵权行为，停止生产和销售侵权产品，销毁其尚未售出的侵权产品，并回收和销毁已售出的侵权产品；请求判令四被告向发行人公开赔礼道歉以消除影响；请求判令长地万方和北京瑞图共同赔偿发行人经济损失500万元；请求长地万方和北京瑞图共同承担本案全部诉讼费用、证据和财产保全费用、公证费用、鉴定费用以及其他合理开支。在该案审理过程中，发行人向该院申请撤诉，该院于2011年10月9日作出（2007）深中法民三初字第467-5号《民事裁定书》，裁定发行人撤回对上述四被告的起诉。

6、2009年9月1日，发行人向广东省佛山市南海区人民法院对广东省佛山市南海公证处提起诉讼，发行人诉称，被告在出具（2007）佛南内民证字第 6889 号公证书过程中存在明显的过错，该公证书所公证的内容属虚假、伪造，属于《公证法》中所规定的“为不真实、不合法的事项出具公证书”的行为，且这一行为给发行人造成了巨大经济损失和不良影响，请求判令被告撤销其所出具的（2007）佛南内民证字第 6889 号公证书，判令被告赔偿发行人经济损失 1,993,500 元。2010年11月1日，佛山市南海区人民法院作出（2009）南民一初字第 4488 号《民事裁定书》，该裁定认为，当事人、利害关系人对公证书提出的异议，应由原公证机构进行复查，而不应由人民法院进行司法审查；同时，公证机构承担赔偿责任的前提条件是公证书存在错误且公证机构及公证员对公证书的错误存在过错。因此，裁定驳回发行人的起诉。

2010年11月22日，发行人不服该裁定向佛山市中级人民法院提起上诉。2011年3月9日，发行人接到广东省佛山市中级人民法院作出的（2011）佛中法民一终字第 157 号《民事裁定书》，裁定撤销广东省佛山市南海区人民法院（2009）南民一初字第 4488 号民事裁定，指令广东省佛山市南海区人民法院对本案进行审理。2011年6月23日，广东省佛山市南海区人民法院作出（2009）南民一初字第 4488 号《民事判决书》，判决驳回发行人诉讼请求。2011年7月22日，发行人向佛山市中级人民法院提起上诉。

2011年11月1日，佛山市中级人民法院作出（2011）佛中法民一终字第 1597

号《民事判决书》，判决驳回上诉，维持原判。

(二) 报告期内，公司存在的未决诉讼或仲裁事项

2010年1月5日，深圳市豪恩科技股份有限公司（下称深圳豪恩）向深圳市福田区人民法院提起诉讼，请求判令发行人退回1,050套地图货款294,000元及其利息64,386元，请求判令发行人承担深圳豪恩损失及合理费用100,000元，以及承担本案全部诉讼费用。

发行人于2011年3月22日接到该法院作出的（2010）深福法民二初字第2594号《民事判决书》，该判决书认为，深圳豪恩提交的证据不能证明发行人交付的电子地图存在侵犯他人知识产权的事实，故对深圳豪恩以发行人交付的电子地图存在违法性为由而主张退回货款及赔偿损失的诉讼请求不予支持，判决驳回深圳豪恩的诉讼请求。

截止目前，深圳豪恩已提起上诉，该案件正在审理当中。

(三) 报告期前（2007—2008年），公司已决诉讼或撤诉案件

1、2007年4月23日，北京四维图新导航信息技术有限公司（以下称四维图新）向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令上海橡果网络技术发展公司（下称橡果网络）、北京橡果经贸有限公司（以下称橡果经贸）以及发行人立即停止侵犯四维图新著作权及不正当竞争行为，向四维图新公开赔礼道歉、消除影响，赔偿四维图新经济损失人民币250万元。海淀区人民法院于2007年9月3日作出（2007）海民初字第13084号《民事判决书》，判决发行人、橡果网络、橡果经贸停止在视乐奇（Soloky）LH520型“e路航（eroda）”GPS卫星导航仪上使用四维图新涉案十一个城市的电子地图，登报向四维图新公开赔礼道歉，发行人、橡果网络、橡果经贸共同赔偿四维图新经济损失50万元及因诉讼支出的合理费用8万元，驳回四维图新的其他诉讼请求。

发行人、橡果网络和橡果经贸不服上述判决，向北京市第一中级人民法院提出上诉。该院于2008年7月3日作出（2008）一民终字第4047号《民事判决书》，判决驳回上诉，维持一审判决。

上述判决生效后，发行人已依法履行了判决书相应内容。

2、2007年4月23日，四维图新向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令上海好记星数码科技有限公司（下称好记星）、橡果经贸以及发行人立即停

止侵犯四维图新著作权及不正当竞争行为,向四维图新公开赔礼道歉、消除影响,赔偿四维图新经济损失人民币 250 万元。海淀区人民法院于 2007 年 9 月 3 日作出(2007)海民初字第 13085 号《民事判决书》,判决发行人、橡果网络、橡果经贸停止在“e 路航(eroda)”LH600 型 GPS 卫星导航仪上使用四维图新涉案十一个城市的电子地图,登报向四维图新公开赔礼道歉,发行人、好记星、橡果经贸共同赔偿四维图新经济损失 50 万元及因诉讼支出的合理费用 8 万元,驳回四维图新的其他诉讼请求。

发行人、橡果网络和橡果经贸不服上述判决,向北京市第一中级人民法院提出上诉。该院于 2008 年 7 月 3 日作出(2008)一民终字第 4048 号《民事判决书》,判决驳回上诉,维持一审判决。

判决生效后,发行人已依法履行了判决书相应内容。

3、2007 年,长地万方向北京市海淀区人民法院提起诉讼,请求该院判令:发行人、北京中微恒业商贸中心(下称中微恒业)立即停止侵权行为,向长地万方公开赔礼道歉、消除影响,由发行人赔偿长地万方经济损失人民币 250 万元,承担本案支付的合理开支及相关诉讼费用。

北京市海淀区人民法院于 2008 年 2 月 28 日作出(2007)海民初字第 8848 号《民事判决书》,判决发行人、中微恒业立即停止侵权行为,停止出版、发行、销售、使用《335 图》,发行人向长地万方公开赔礼道歉,发行人赔偿长地万方经济损失 50 万元及因诉讼支出的合理费用 9 万元,驳回原告长地万方的其他诉讼请求。

发行人不服上述一审判决,向北京市第一中级人民法院提出上诉,该院受理后进行了审理,并于 2008 年 10 月 21 日作出(2008)一民终字第 6833 号《民事判决书》,判决驳回上诉,维持一审判决。

上述判决生效后,发行人已经依法履行判决书相应内容。

4、2007 年 12 月 25 日,四维图新向北京市海淀区人民法院起诉好记星、凯立德欣及橡果经贸,请求判令三被告立即停止在“e 路航(eroda)”LH650 型 GPS 卫星导航仪上使用侵犯四维图新著作权的地图,销毁、删除全部侵权电子地图,公开赔礼道歉,赔偿经济损失人民币 250 万元。该案审理过程中,四维图新与上述三被告达成庭外和解,故四维图新于 2008 年 11 月 10 日向海淀区人民法院递交了撤诉申请,海淀区人民法院于 2008 年 11 月 15 日作出(2008)海民初字第

5247号《民事裁定书》，裁定原告四维图新撤回对上述三被告的起诉。

5、2008年3月31日，发行人向北京市第一中级人民法院起诉北京四维图新科技有限公司、导世通科技（北京）有限公司、深圳赛博迈特数码科技有限公司，请求判令三被告立即停止侵犯发行人导航电子地图著作权的行为，停止生产和销售侵权产品，销毁其尚未售出的侵权产品，并回收和销毁已售出的侵权产品，赔偿发行人经济损失人民币300万元，公开赔礼道歉并承担全部诉讼费用和合理的诉讼开支。该案审理过程中因被告“北京四维图新科技有限公司”更名为“北京四维图新科技股份有限公司”，发行人向法院申请撤诉，2008年5月20日，北京市第一中级人民法院作出（2008）一中民初字第5808号《民事裁定书》，裁定发行人撤回对三被告的起诉。

2008年5月20日，发行人变更被告名称后再次向北京市第一中级人民法院起诉北京四维图新科技股份有限公司、导世通科技（北京）有限公司、深圳赛博迈特数码科技有限公司，请求判令三被告立即停止侵犯发行人导航电子地图著作权的行为，停止生产和销售侵权产品，销毁其尚未售出的侵权产品，并回收和销毁已售出的侵权产品，三被告赔偿发行人经济损失300万元，公开赔礼道歉并承担全部诉讼费用和合理的诉讼开支。由于发行人与三被告达成庭外和解，故发行人向该法院申请撤诉，2008年11月13日，北京市第一中级人民法院作出（2008）一中民初字第5808号《民事裁定书》，裁定发行人撤回对三被告的起诉。

（四）诉讼事项对发行人的影响

1、诉讼事项未对发行人报告期经营业绩构成重大不利影响

（1）报告期内存在以发行人为被告的案件（除深圳豪恩案件外）均已结案或和解，发行人已经按照生效判决书支付了应承担的所有款项。就深圳豪恩因与发行人买卖合同纠纷提起的诉讼，鉴于发行人一审胜诉的事实，且即使二审法院作出对发行人不利的判决，发行人需要承担的金额也较小，对发行人影响较小。由于上述纠纷的款项占营业收入及净利润比例均较低，对发行人报告期经营业绩不会造成重大不利影响。

（2）发行人的全部诉讼涉案产品在报告期前（2007年底之前）均已不再销售，且至今未发生新的侵权之诉，不会影响发行人的报告期经营业绩。

发行人涉诉地图版本为报告期之前的个别版本。由于涉诉地图版本处于行业发展早期阶段，其数据规格、内容、采集时间、覆盖范围、质量等与当前市场销

售版本存在根本性差别,不可能再继续销售,并且发行人早在诉讼发生之初即已经停止出版、发行、销售涉诉版本地图,报告期内没有来自涉诉版本的销售收入,因此发行人涉诉版本地图不会影响发行人报告期的经营业绩。

此外,发行人的每一个版本的电子地图都是独立创作完成的作品,经过各自独立的法定制作程序和法定审批程序,获得了国家测绘局颁发的独立的审图号,并在国家知识产权局版权保护中心登记备案,每一个版本电子地图都具有完全独立的著作权。

2、上述诉讼事项不会对发行人未来持续经营和持续盈利能力构成重大不利影响

(1) 发行人增加和完善了包括原始数据在内的知识产权的保护措施,保护自己电子地图合法权利。

经历侵权之诉后,发行人已就电子地图数据采集、加工制作等环节及公开发布的导航电子地图数据成品采取了一系列用于证明其作品系独立创作的措施,特别加强了数据采集和加工工作底稿的保存以及时间戳的运用,防范未来诉讼的风险。对于在研发过程中形成的各种重要的中间或最终文档向可信的第三方时间戳服务中心申请时间戳,由于时间戳与电子数据唯一对应,从而成为保护公司知识产权的有效手段,同时,对地图数据、界面、外观等进行作品著作权登记保护;对重大创新的技术方案采用申请发明专利进行保护。发行人通过以上措施,发行人具备了能充分证明其独立研发完成电子地图制作的全过程证据,有效降低了未来被诉侵权或被判侵权的风险。

(2) 发行人在原有技术基础上坚持独立研发、不断创新的思路,完善自身业已形成的独特作品风格和模式,地图产品的数据规格、内容风格等明显有别于其他地图生产商,客观上也降低了未来发生诉讼的可能性。

(3) 发行人实际控制人对未来可能发生的诉讼和可能造成的损失作出了承诺,避免了发行人未来因电子地图诉讼而遭受损失的风险。

发行人实际控制人张文星、蔡友良及彭晓红已经就未来可能发生的诉讼案件于2011年6月13日作出书面承诺:“如果发行人实现在深圳证券交易所挂牌上市,则为保护中小公众股东的利益,在本次公开发行股票并在创业板上市前已出版的任何一版(不包括已被判侵权版本)导航电子地图的著作权被法院认定侵权,则法院生效判决文书判定需要发行人支付的相应侵权赔偿金和诉讼费用,均由实

际控制人来承担，与发行人无关。”

3、上述诉讼案件均属于普通民事纠纷，不属于重大违法违规行为，不构成发行人本次发行上市的实质性障碍

根据中国证监会《首次公开发行股票并上市管理办法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《上市公司证券发行管理办法》等关于“重大违法违规行为”的有关规定，重大违法违规行为是指违反国家法律法规因而受到行政处罚，且情节严重的行为。发行人涉及的全部案件均属普通民事纠纷，因此，发行人不会因上述诉讼事项而导致产生重大违法违规行为。

保荐机构认为：发行人被诉的产品均为报告期之前的早期产品，且均已在被起诉之初即已停止出版、发行、销售。报告期内，发行人销售的产品不涉及被诉侵权产品，不存在侵权情形，不存在纠纷或可预见的潜在纠纷。发行人有关的诉讼事项不属于重大违法违规行为，未对发行人的生产经营带来实质性不利影响，不会对本次发行构成实质性障碍。

发行人律师认为：发行人在被起诉之初即已停止出版、发行、销售涉案产品，而且发行人在经历侵权之诉后已采取妥善的知识产权保护手段以及应对诉讼的措施以保护自身权利；报告期内，发行人销售的产品以及研发中的地图作品均系其独立创作完成，享有合法著作权，不涉及被诉侵权产品，不存在侵权情形，不存在纠纷或可预见的潜在纠纷；对于深圳豪恩就与发行人买卖合同纠纷提起的诉讼，鉴于发行人一审胜诉的事实，且即使终审法院作出发行人败诉判决，发行人需要实际承担的金额亦较小。发行人律师认为，发行人有关的诉讼事项不属于重大违法违规行为，不会对发行人的经营产生重大不利影响，不会对本次发行构成实质性法律障碍。

四、发行人控股股东或实际控制人及其控股公司涉及的重大诉讼或仲裁事项及无重大违法违规行为的声明

截止本招股说明书签署之日，公司控股股东或实际控制人及其控股公司均没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

最近三年，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为。

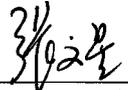
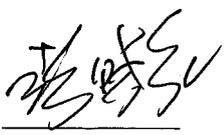
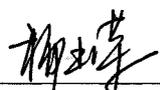
五、公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员涉及重大诉讼或仲裁事项及刑事诉讼的情况

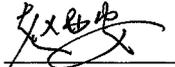
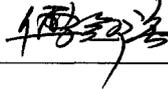
截止本招股说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，也没有涉及刑事诉讼的情况。

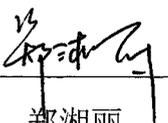
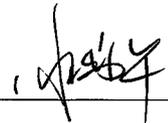
第十四节 有关声明

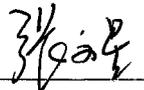
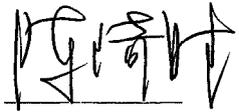
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：   
张文星 蔡友良 彭晓红 杨玉荣

  
李 其 赵西安 傅冠强

全体监事签名：  
郑湘丽 梁国智 周瑞华

高级管理人员签名：   
张文星 杨玉荣 张 剑 陈琦胜



深圳市凯立德科技股份有限公司（盖章）

2012年5月30日

二、保荐机构（主承销商）声明

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

项目协办人签字： 赵启

赵启

保荐代表人签字： 邱平 宋永祎

邱平

宋永祎

法定代表人签字： 王常青

王常青

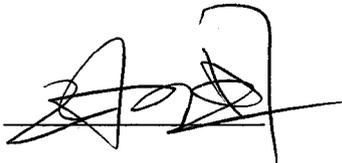
中信建投证券股份有限公司（盖章）



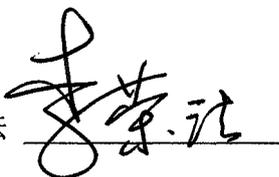
三、发行人律师声明

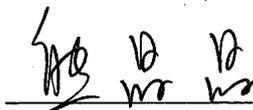
本所及经办律师已阅读招股说明书,确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名:

张利国 

经办律师签名:

李荣法 

熊晶晶 



2012 年 5 月 30 日

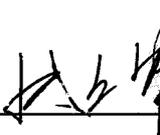
四、会计师事务所声明

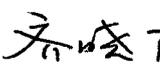
本所及签字注册会计师已阅读深圳市凯立德科技股份有限公司招股说明书,确认招股说明书与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名:

张希文 

经办注册会计师签名:

张云鹤  

齐晓丽  

天健会计师事务所(特殊普通合伙)(公章):



2012年5月30日

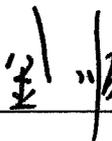
五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读深圳市凯立德科技股份有限公司招股说明书,确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股说明书中引用的资产评估报告的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人签名:


胡劲为

注册评估师签名:

金顺兴  

霍黎萍  

开元资产评估有限公司(公章):

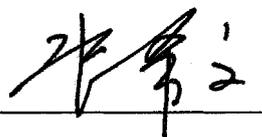


2012年5月30日

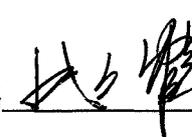
六、验资机构声明

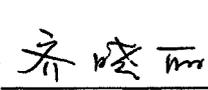
本机构及签字注册会计师已阅读深圳市凯立德科技股份有限公司招股说明书,确认招股说明书与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的验资报告的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

验资机构负责人签名:

张希文 

注册会计师签名:

张云鹤  

齐晓丽  

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



2012年5月30日

第十五节 附件

一、备查文件

- (一) 发行保荐书(附: 发行人成长性专项意见)及发行保荐工作报告;
- (二) 发行人关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见;
- (三) 发行人控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见;
- (四) 财务报表及审计报告;
- (五) 内部控制鉴证报告;
- (六) 经注册会计师核验的非经常性损益明细表;
- (七) 法律意见书及律师工作报告;
- (八) 公司章程(草案);
- (九) 中国证监会核准本次发行的文件;
- (十) 其他与本次发行有关的重要文件。

二、查阅时间

工作日上午: 9: 30-11: 30 下午: 13: 30-16: 30

三、文件查阅地址

发行人: 深圳市凯立德科技股份有限公司

地址: 深圳市福田区深南大道以南、泰然九路以西耀华创建大厦 2801 号

电话号码: (0755) 83437621 传真号码: (0755) 83432724

保荐机构(主承销商): 中信建投证券股份有限公司

办公地址: 深圳罗湖区深南东路深业中心2204

电话号码: (0755) 25919073 传真号码: (0755) 25919086