

证券代码：832106

证券简称：中设正泰

主办券商：平安证券

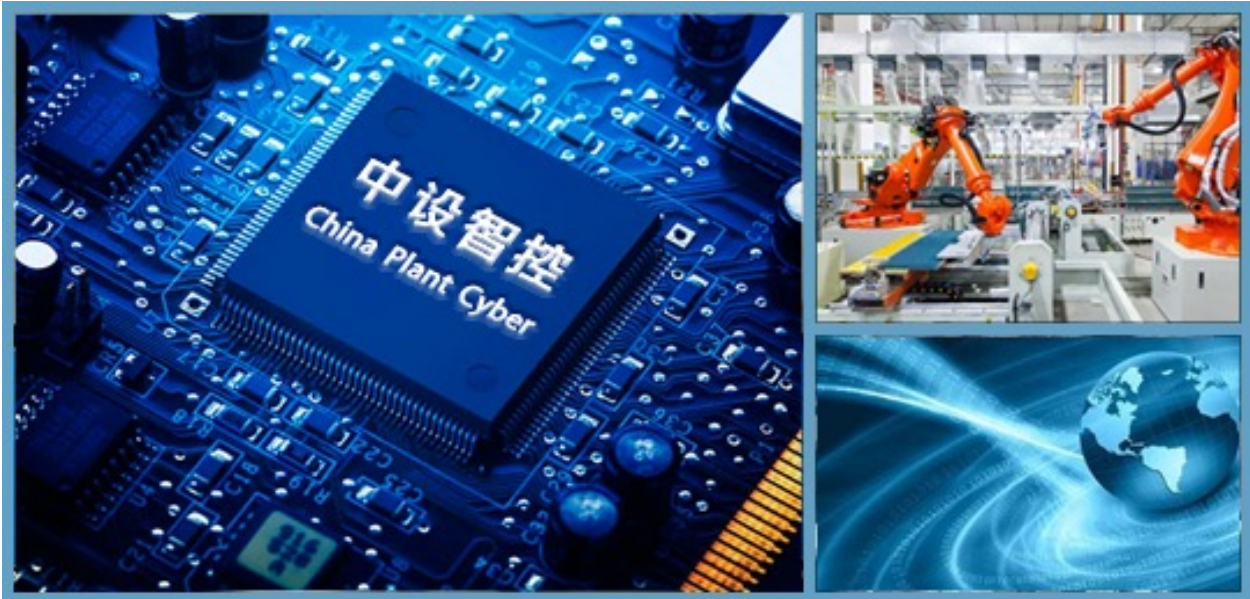


# 中设正泰

NEEQ:832106

## 广东中设正泰科技股份有限公司

Guangdong Zhongshe Kingtang Technology Co.,LTD.



## 年度报告

2015

# 公司年度大事记

2015年1月，中设正泰被广州市科技和信息化局授予“科技小巨人企业”荣誉。

2015年3月5日，连续6年获得“广东省守合同重信用企业”荣誉称号。

2015年3月11日，中设正泰在全国中小企业股份转让系统（新三板）正式挂牌。

2015年4月24日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过《股票发行方案》，定向发行股票600万股，募集资金总额3600万元。定向发行股票于2015年6月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

2015年6月12日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于注销部分分公司及对外投资设立子公司的议案》，2015年11月9日，公司2015年第四次临时股东大会审议通过《关于注销北京分公司及对外投资设立子公司的议案》。截至本年度报告的批准报出日，已完成在济南、上海、石家庄、广州、河南共6家子公司设立注册工作。

2015年7月8日，公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

2015年8月14日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过《关于资本公积转增股本预案的议案》，以公司总股数21,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增14股，共计转增29,400,000股。本次转增完成后，公司总股本增加至50,400,000股。2015年8月27日完成权益分派实施。

2015年9月29日，因公司筹划重大资产重组相关事项，公司股票自2015年9月29日开市时起暂停转让，于2016年4月7日恢复转让。  
截至本年度报告批准报出日，上述重大资产重组事项已通过全国中小企业股份转让系统的完备性审查和经公司股东大会审议通过。

## 目录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>10</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>12</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>31</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>36</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>41</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>46</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>52</b>

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、中设正泰	广东中设正泰科技股份有限公司
股东大会	广东中设正泰科技股份有限公司股东大会
董事会	广东中设正泰科技股份有限公司董事会
监事会	广东中设正泰科技股份有限公司监事会
高创投资	广州中设高创投资咨询有限公司，系公司股东
智骋慧投资	广州智骋慧投资咨询有限公司，系公司股东
主办券商、平安证券	平安证券有限责任公司
会计师事务所、会计师	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师、中伦律所	北京市中伦（广州）律师事务所
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	《广东中设正泰科技股份有限公司章程》
ACCM	Asset Comprehensiveness Control and Management, 企业设备资产综合管控
中设智控 CPC	全称中设智控 China Plant Cyber, 为公司凭借丰富的专业经验和承载十多年的设备管理大数据资源, 以及融合 ACCM (资产综合管控理论)、生产与设备管理技术、智能数据采集等先进的技术手段, 构建的一个融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的工业互联网平台。
中设智控城市 CPCC	全称中设智控城市 China Plant Cyber City, 为中设智控 CPC 工业互联网平台三大模块之一, 主要内容为用户提供产品制造、销售及金融等服务的网络构建。
中设智控企业 CPCE	全称中设智控企业 China Plant Cyber Enterprise, 为中设智控 CPC 工业互联网平台三大模块之一, 主要内容为用户提供核心业务的信息应用综合管控平台, 为传统 IT 业务 ACCM 综合服务的升级形态。
中设智控大数据 CPCD	全称中设智控大数据 China Plant Cyber Data, 为中设智控 CPC 工业互联网平台三大模块之一, 主要依据采集的数据和系统运行数据, 为用户开发出更好的产品与服务。
CPS	Cyber Physical Systems, 即信息物理系统, 作为计算进程和物理进程的统一体, 是集成计算、通信与控制于一体的下一代智能系统。信息物理系统通过人机交互接口实现和物理进程的交互, 使用网络化空间以远程的、可靠的、实时的、安全的、协作的方式操控一个物理实体。
工业互联网	开放、全球化的网络, 将人、数据和机器连接起来, 属于泛互联网的目录分类。工业互联网是指全球工业系统与高级计算、分析、感应技术以及互联网连接融合的结果。它通过智能机器间的连接

	并最终将人机连接，结合软件和大数据分析，重构全球工业、激发生产力，让世界更美好、更快速、更安全、更清洁且更经济。
物联网	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联系在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
大数据分析	信息化技术的发展方向之一，是指不采用传统抽样调查的方式而对所有数据进行分析的方式。所涉数据规模巨大，无法通过目前主流软件工具实现提取、管理、处理和整理
元、万元	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）所对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款无法及时收回的风险	公司 2015 年期末，应收账款余额为 2,519.12 万元，占当期总资产的比重为 32.01%，应收账款余额占总资产比重较大。若发生应收账款无法及时回收的情况，将导致公司流动资金减少，进而对公司业绩及经营活动产生不利影响。
经营活动现金流短缺风险	2015 年度，公司经营活动现金流量净额为-957.88 万元。公司经营活动现金流净额为负，主要原因一方面是由于公司业务规模仍相对较小，经营活动现金流入对成本费用等刚性开支的保障程度不高；另一方面则是由于公司为传统 IT 业务 ACCM 综合服务等项目垫付资金以及公司战略升级过程中对新业务市场开拓方面投入大量资金，导致公司经营活动净现金流减少。若公司经营活动现金流量持续净流出，则可能导致公司现金流出现短缺，对正常生产经营产生不利影响。
控股股东、实际控制人发生变更的风险	2015 年 12 月 22 日，公司与光大银行广州分行续签《流动资金借款合同》，借款 1,000 万元，借款期限自 2015 年 12 月 22 日至 2016 年 12 月 21 日。2015 年 11 月 12 日，高创投资、智聘慧投资分别将持有的公司 720 万股、1,080 万股，即所持有的公司

	<p>14.29%、21.43%股权质押给光大银行广州分行，高创投资、智聘慧投资与光大银行广州分行于 2015 年 11 月 26 日到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权解除质押及股权质押登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫及妻子王丽丽为公司该项贷款提供无限连带责任的保证。</p> <p>公司分别于 2014 年 6 月 17 日、2015 年 9 月 15 日、2015 年 11 月 6 日与中国银行股份有限公司广州荔湾支行签订《流动资金借款合同》，借款金额分别为 900 万元、300 万元、500 万元。2015 年 11 月 23 日，高创投资将持有的公司 1,512 万股，即所持有的公司 30% 股权质押给中国银行股份有限公司广州荔湾支行，高创投资与中国银行股份有限公司广州荔湾支行于 2016 年 3 月 3 日到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权出质登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫为公司该项贷款提供无限连带责任的保证。</p> <p>如果在《流动资金借款合同》到期时，公司不能履行还款义务，将可能导致公司控股股东、实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。</p>
<p>新业务开拓的经营风险</p>	<p>公司新开展的中设智控工业互联网平台业务，面临的客户规模类型、市场环境与公司原有的业务模式有所不同，本公司现已形成的管理模式、销售模式都需要适应新业务的变化。如果本公司不能及时作出相应的调整，特别是不能尽快培养一批相关业务的销售管理人员，将可能会使公司新业务的发展受到影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广东中设正泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Zhongshe Kingtang Technology Co.,LTD.
证券简称	中设正泰
证券代码	832106
法定代表人	曹鑫
注册地址	广州市经济技术开发区科学城科珠路 232 号 1 栋三层 301 房
办公地址	广州市天河区金颖路 1 号金颖大厦 4 楼
主办券商	平安证券有限责任公司
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱中伟、许治平
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李九萍
电话	020-38289972
传真	020-38289675
电子邮箱	board_secretary@kingtangdata.com
公司网址	<a href="http://www.gdzst.com">http://www.gdzst.com</a>
联系地址及邮政编码	广州市天河区金颖路 1 号金颖大厦 4 楼 510640
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-11
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	ACCM 综合服务、标准产品销售以及技术支持服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,400,000
控股股东	高创投资
实际控制人	曹鑫

### 四、注册情况



	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440101708308035P	是
税务登记证号码	91440101708308035P	是
组织机构代码	91440101708308035P	是

注：2015 年 10 月 14 日，经广州市工商局核准，实行三证合一，统一社会信用代码为：91440101708308035P。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,641,935.53	27,472,329.35	-61.26%
毛利率%	68.57%	67.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,244,235.35	1,750,523.06	-913.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,146,659.14	1,539,450.57	-1,148.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-46.46%	10.93%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-52.66%	9.61%	-
基本每股收益（元/股）	-0.40	0.12	-433.33%

#### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	78,699,138.99	62,912,286.07	25.09%
负债总计（元）	40,254,088.80	46,027,400.53	-12.54%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	38,455,575.38	16,895,410.73	127.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.76	1.13	-32.74%
资产负债率%	51.15%	73.16%	-
流动比率	1.77	1.68	-
利息保障倍数	不适用	1.88	-

#### 三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,578,838.82	-1,910,534.53	-
应收账款周转率	0.38	0.95	-
存货周转率	0.22	0.65	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.09%	-3.62%	-
营业收入增长率%	-61.26%	-25.84%	-

	本期	上年同期	增减比例
净利润增长率%	-913.83%	-65.94%	-

## 五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	50,400,000	15,000,000	236.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

## 六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	1,902,423.79
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,902,423.79

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一)商业模式

报告期内，公司所从事的设备资产综合管控服务是一种高度融合设备工程技术、IT 技术及企业管理知识的工业服务。作为专业的设备资产综合管控服务提供商，公司结合自身经验积累与国内外先进管理理论，创新地提出了企业设备资产综合管控（ACCM）综合服务模式。以此为基础，公司为客户提供评估评测（评估设备管理水平与现状、梳理设备管理与技术问题）、管理咨询（设计全局性设备管理体系、完善各级设备管理目标、选取设备管理方法）、系统开发（开发以 EAM 系统、数字化现场管控平台及工业移动终端等为载体的综合管控系统）、数据服务（数据整理和挖掘分析、修正管理方法）帮助客户建立完整的设备管理体系、高效的设备信息化体系，提升客户的资产管理水平，实现安全高效生产的目标。

近年来，以工业互联网、工业 4.0、中国制造 2025 等第四次工业革命标志代表着我国工业模式未来的创新方向，这些均围绕着“信息物理系统（CPS）”而展开的，CPS 的核心在于“信息系统与设备系统之间的融合”，即深度两化融合。公司一直专注于工业信息化领域近 20 年，所执行之自创方法论 ACCM（资产综合管控理论）符合国家两化融合相关标准，因此，目前公司正在积极战略升级为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”，坚持以大中型企业为标杆，用工业互联网手段全面服务全国中小工业企业，实现以点及面的综合发展。

报告期内公司已筹划完成的事项包括：

#### 1、搭建中设智控 CPC 工业互联网平台

报告期内，公司凭借丰富的专业经验和承载十多年的设备管理大数据资源，以及融合 ACCM（资产综合管控理论）、生产与设备管理技术、智能数据采集等先进的技术手段，构建了一个融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控 CPC 工业互联网平台。该平台主要帮助全国中小工业企业从依靠“资源驱动”为企业创造价值逐步实现依靠“信息驱动”的新型经营模式，打破传统企业间的信息孤岛、僵化的资源配置方式、单一的产业链条，帮助中小工业企业构建生存与发展的价值网络与生态圈，对内保障生产安全高效、降低生产成本，对外拓展销售网络、采购网络及产品服务网络，实现中小工业企业的更强生存能力与竞争能力。通过建设该平台，公司将逐步从“传统的设备资产综合管控的 IT 服务提供商”升级成为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”，服务的客户群体将从“主要面向大中型企业”逐步升级到“坚持以大中型企业为标杆，全面服务全国中小工业企业”，实现以点及面的综合发展。截至目前，中设智控 CPC 工业互联网平台的中小制造企业注册用户数量已发展至 20 余万家。

#### 2、市政环卫智控设备领域纵深发展

报告期内，公司拟发行股份购买广州树华环保设备有限公司 70% 的股权，该购买事项目前已通过全国中小企业股份转让系统的完备性审查和公司股东大会决议通过。购买完成

后，广州树华环保设备有限公司将成为公司的控股子公司。通过双方的结合将在市政环卫智控设备这一细分领域实现“信息化+专业装备制造”，“工业大数据+智慧环卫”，“工业互联网+城市节能智慧环卫”的创新经营模式的发展及传统产品的高科技转型升级，为国家新型城镇化规划建设提供更好的环保环卫科技支持手段与智慧保障服务工具，为完善推动城镇化绿色循环低碳发展做出企业应有贡献，从而实现公司以市政环卫智控设备领域作为工业大数据的一个切入点，使公司依靠自身强有力的工业信息化技术手段和丰富的设备管理专业经验为建设现代智慧环卫城市提供了有利的技术支撑和实现手段，从而提升公司的整体持续竞争力和盈利能力，为公司和股东创造更大的增值空间与财富价值。

报告期内，公司商业模式较上年未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## (二)报告期内经营情况回顾

报告期内，公司围绕年度经营目标，在坚持传统设备资产综合管控服务的基础上，结合宏观政策和自身经营环境的变化，积极战略升级为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”，坚持以大中型企业为标杆，用工业互联网手段全面服务全国中小工业企业，实现以点及面的综合发展。具体的经营情况如下：

### 1、经营业绩情况回顾

报告期内公司完成营业收入 1,064.19 万元，比上年同期下降 61.26%。公司实现归属于母公司所有者的净利润 -1,424.42 万元，比上年同期下降 913.71%。营业收入、净利润的下降，主要有以下两方面的原因：第一，公司主营业务收入下降是在人、财、物等相关资源有限的情况下，公司将主要精力和资源集中投入在能为未来创造更大价值的中设智控 CPC 工业互联网平台的搭建，这导致短期内挤占了公司传统 IT 业务 ACCM 综合服务的资源和技术力量投入；第二，面对新的政策和环境机遇，公司积极寻求战略升级，因此在新业务的市场推广、技术人才力量的引进以及科研投入方面持续加大投入从而形成较大的成本投入。

中设智控 CPC 工业互联网平台中的“中设智控企业 CPCE”业务模块即为传统 IT 业务 ACCM 综合服务的升级形态，未来，随着全面服务中小工业企业的中设智控 CPC 工业互联网平台逐渐走上正轨，将带动着 IT 业务的快速发展，公司未来业绩将会呈现显著变化。

### 2、实现公司新三板挂牌目标

2015 年 3 月 11 日，公司在新三板挂牌，标志着公司发展进入新的阶段，有利于公司借助资本市场平台有效解决资金瓶颈，以及借助资本市场实现行业整合以推动公司快速发展。

2015 年 4 月 24 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《股票发行方案》，

完成定向发行股票 600 万股的认购认缴，募集资金总额 3,600 万元，以补充公司的流动资金，优化公司财务结构，搭建“中国企业设备管理大数据中心和相关的云服务平台”（即中设智控工业互联网平台）。定向发行股票 600 万股于 2015 年 6 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

2015 年 9 月，公司拟发行股份购买广州树华环保设备有限公司 70% 的股权，该购买事项目前已通过全国中小企业股份转让系统的完备性审查和公司股东大会决议通过。通过该购买事项，公司将以市政环卫智控设备领域作为工业大数据的一个切入点，依靠自身强有力的工业信息化技术手段和丰富的设备管理专业经验为建设现代智慧环卫城市提供了有利的技术支撑和实现手段，从而提升公司的持续竞争力和盈利能力。

### 3、战略升级至以工业大数据为基础的工业互联网企业

报告期内，公司投入大量资源，融合 ACCM（资产综合管控理论）、生产与设备管理技术、智能数据采集等先进的技术手段，构建了一个融合“中设智控城市 CPCC、中设智控企业 CPCE、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控 CPC 工业互联网平台，截至目前，该平台的中小制造企业注册用户数量已发展至 20 余万家。通过建设该平台，公司将逐步从“传统的设备资产综合管控的 IT 服务提供商”升级为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”，服务的客户群体将从“主要面向大中型企业”逐步升级为“坚持以大中型企业为标杆，全面服务全国中小工业企业”，实现以点及面的综合发展。未来公司将创造更大的业绩增长以回报股东和社会。

### 4、调整公司内部组织架构，以适应业务发展

报告期内，根据公司战略发展及规范治理结构的需要，公司注销部分分公司及对外投资设立子公司。首先，为规避“分公司管理模式”下存在的分公司管理层“有权无责”的管理模式，调整分公司为子公司，使其按照控股子公司的法人治理结构进行运营，促使其逐步适应独立经营与权责分明的法人治理结构；其次，重新以区域及业务划分各子公司，以充分发挥各子公司的专业优势，并不断深挖各自的潜力；最后，通过该战略发展规划调整，解决了原分公司部分骨干员工的股权激励问题，实现原分公司部分骨干员工在控股子公司员工持股激励的计划，有利于员工的长期稳定性。通过上述公司战略调整与布局，中设正泰逐步进入现代化企业集团式的管理运营模式，并将充分发挥法人治理结构的优势，使公司经营更加规范、业务能力及专业性更强、员工稳定性更好，经营权责更加明确，运营更具活力，通过对各控股子公司核心竞争力的培育，将大大增强中设正泰的整体综合竞争力。

### 5、加强队伍建设和员工激励管理

报告期内，公司加快推进重要技术岗位人员和经营管理人员的的人才培养计划，例如在暨南大学管理学院开设“中设正泰中高层管理技能提升培训班”，为公司可持续发展提供优秀的技术人才。同时，公司进一步做好工作岗位研究和人员素质测评，以“利益需求和心理需求”为结合点，建立薪酬与员工晋升路线相匹配的激励机制，探索股权激励机制，深度融合股东、公司和员工的利益，激发员工工作激情，从而为公司创造更大的价值。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	10,641,935.53	-61.26%	-	27,472,329.35	-25.84%	-
营业成本	3,345,142.72	-62.93%	31.43%	9,023,890.85	-24.43%	32.85%
毛利率	68.57%	-	-	67.15%	-	-
管理费用	11,741,472.85	23.65%	110.33%	9,496,039.16	-19.34%	34.57%
销售费用	5,724,006.82	46.48%	53.79%	3,907,710.72	-1.68%	14.22%
财务费用	2,643,153.09	1.49%	24.84%	2,604,307.61	42.41%	9.48%
营业利润	-15,780,782.85	-3,153.57%	-148.29%	516,797.26	-90.57%	1.88%
资产减值损失	2,872,447.90	74.48%	26.99%	1,646,287.94	-3.75%	5.99%
营业外收入	2,328,478.66	44.58%	21.88%	1,610,466.77	257.42%	5.86%
营业外支出	1,627.50	-96.18%	0.02%	42,616.98	892.15%	0.16%
所得税费用	790,303.66	136.35%	7.43%	334,374.12	-57.69%	1.22%
净利润	-14,244,235.35	-913.83%	-133.85%	1,750,272.93	-65.94%	6.37%

项目重大变动原因：

1、营业收入：营业收入同比下降，主要系公司在人、财、物等相关资源有限的情况下，将主要精力和资源集中投入在能为未来创造更大价值的中设智控 CPC 工业互联网平台的搭建，这导致短期内挤占了公司传统 IT 业务 ACCM 综合服务的资源和技术力量投入，从而导致主营业务收入下降。

2、营业成本：营业成本同比下降，主要系 ACCM 主营业务业务量减少而导致投入减少所致。

3、销售费用：销售费用同比增加，主要系面对新的政策和环境机遇，公司积极寻求战略升级，因此在新业务的市场推广、人才力量的引进持续加大投入形成较大的成本投入。

4、营业利润：营业利润同比减少，主要系营业收入下降所致。

5、资产减值损失：资产减值损失同比增加，主要系部分 ACCM 综合服务项目客户为大中型或集团型企业客户，其内部审批时间长、销售回款慢，因此当期期末应收账款计提的坏账准备同比增加所致。

6、营业外收入：营业外收入同比增加，主要系增值税退税和扶持企业发展资金增加所致；

7、营业外支出：营业外支出同比减少，主要系报告期末未发生固定资产处置损失。

8、所得税费用：所得税费用同比增加，主要系今年产生可抵扣亏损不确认递延所得税资产导致冲回上期确认的递延所得税资产所致。

9、净利润：净利润同比减少，主要系营业收入下降及费用上升所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	10,641,935.53	3,345,142.72	27,472,329.35	9,023,890.85

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
其他业务收入	—	—	—	—
<b>合计</b>	10,641,935.53	3,345,142.72	27,472,329.35	9,023,890.85

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例
ACCM 综合服务	5,767,792.29	54.20%	19,908,976.43	72.47%
标准产品销售	2,038,641.02	19.16%	4,670,583.78	17.00%
技术支持服务	2,835,502.22	26.64%	2,892,769.14	10.53%
<b>合计</b>	10,641,935.53	100.00%	27,472,329.35	100.00%

收入构成变动的的原因

公司的主营业务主要是 ACCM 综合服务，报告期公司主营业务收入下降是在人、财、物等相关资源有限的情况下，公司将主要精力和资源集中投入在能为未来创造更大价值的中设智控 CPC 工业互联网平台的搭建，这导致短期内挤占了公司传统 IT 业务 ACCM 综合服务的资源和技术力量投入。同时，面对新的政策和环境机遇，公司积极寻求战略升级，将主要精力和资源集中投入在能为未来创造更大价值的中设智控工业互联网平台的搭建，这导致一段时间内挤占了公司传统 IT 业务 ACCM 综合服务的资源和技术力量投入。

ACCM 综合服务主要针对大中型或集团型企业，项目业务的特点表现为单个客户合同额较高、项目周期长，项目上的人、财、物投入大，而技术支持服务业务的资源和技术力量投入相对较少，因此收入构成呈现 ACCM 综合服务收入占比下降、技术支持服务占比上升的情况。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-9,578,838.82	-1,910,534.53
投资活动产生的现金流量净额	-6,377,444.13	-1,193,918.05
筹资活动产生的现金流量净额	32,032,408.37	-831,509.25

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期金额大幅减少，主要系公司传统 ACCM 综合服务业务带来的销售商品、提供服务收到现金的减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期金额大幅减少，主要系本年度对无形资产研发支出投入及购买车辆资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期金额大幅增加，主要系本年度公司定向发行股票增加投资款所致。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	------	------	--------	----------



序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	西部机场集团	1,839,113.18	17.28%	否
2	北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,439,767.78	13.53%	否
3	云南中烟物资(集团)有限责任公司	1,256,239.67	11.80%	否
4	上海国际机场股份有限公司	718,452.82	6.75%	否
5	广东美的制冷设备有限公司	545,094.34	5.12%	否
合计		5,798,667.79	54.48%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市东宏软件科技有限公司	839,850.00	27.01%	否
2	河南盈控信息技术有限公司	225,000.00	7.24%	否
3	睿示工业设备技术(上海)有限公司	200,000.00	6.43%	否
4	郑州中徽商贸有限公司	177,600.00	5.71%	否
5	恩平市易通信息技术有限公司	167,900.00	5.40%	否
合计		1,610,350.00	51.79%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	6,998,390.69	3,996,624.39
研发投入占营业收入的比例	65.76%	14.55%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	18,318,706.16	794.65%	23.28%	2,047,580.74	-65.78%	3.25%	20.02%
应收账款	25,191,213.53	-17.40%	32.01%	30,496,700.96	12.20%	48.47%	-16.47%
存货	16,641,244.17	18.72%	21.15%	14,016,661.86	0.61%	22.28%	-1.13%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,218,227.36	130.72%	1.55%	528,019.73	-15.18%	0.84%	0.71%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	17,850,000.00	38.91%	22.68%	12,850,000.00	-38.81%	20.43%	2.26%
长期借款	-	-100.00%	-	10,800,000.00	380.00%	17.17%	-17.17%
一年内到期的非流动负债	8,400,000.00	-	10.67%	-	-	-	10.67%

资产总计	78,699,138.99	25.09%	-	62,912,286.07	-3.62%	-	-
------	---------------	--------	---	---------------	--------	---	---

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：货币资金同比增加主要系定向发行股票增加投资款所致；
- 2、固定资产：固定资产同比增加主要系报告期内公司购买车辆所致；
- 3、短期借款：短期借款同比增加主要系银行授信融资所致。

### 3.投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

##### 1、公司的子公司情况

###### (1) 广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司

广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司成立于 2014 年 2 月 19 日，注册资本 1,000.00 万元，法定代表人为杜书升，注册地址为广州市天河区金颖路 1 号 410 房，经营范围包括：工程勘察设计、节能技术咨询、交流服务、节能技术转让服务、企业管理咨询、企业管理服务、数据处理和存储服务、环境评估、投资管理服务、科技项目评估服务、工业设计服务、工程项目管理服务、管理体系认证、工程建设项目招标代理服务、资产管理、机械技术开发服务、环境保护监测、科技成果鉴定服务、信息技术咨询服务、地质勘查技术服务、节能技术开发服务、无形资产评估服务、工程技术咨询服务、电气机械监测服务、工程总承包服务、地理信息加工处理、工程监理服务。截至 2015 年 12 月 31 日，广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司为中设正泰之全资子公司，公司持有其 100% 股权。

###### (2) 厦门知溪信息科技有限公司

厦门知溪信息科技有限公司成立于 2014 年 3 月 17 日，注册资本 10.00 万元，法定代表人为谷冬超，注册地址为厦门市思明区莲景一里 27 号 3 楼 B 区 24 单元，经营范围包括：其他未列明信息技术服务业；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；其他技术推广服务；计算机、软件及辅助设备批发。截至 2015 年 12 月 31 日，厦门知溪信息科技有限公司为中设正泰之全资子公司，公司持有其 100% 股权。

###### (3) 济南展泰信息科技有限公司

济南展泰信息科技有限公司成立于 2013 年 8 月 30 日，注册资本 100.00 万元，法定代表人为刘兆锋，注册地址为济南市高新区正丰路 554 号 1 号科研楼 213，经营范围包括：计算机软硬件及辅助设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业管理咨询；数据存储服务；信息系统集成服务；仪器仪表及配件、普通机械设备及配件的生产、销售；计算机软硬件及辅助设备、雷达及配套设备、非专控通信设备的销售。截至 2015 年 12 月 31 日，济南展泰信息科技有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 70% 股权。（公司已于 2016 年 3 月 29 日召开董事会，决议注销济南展泰信息科技有限公司，截至本年度报告出具之日，正在办理注销事宜。）

###### (4) 中设正泰（深圳）移动互联有限公司

中设正泰（深圳）移动互联有限公司成立于 2014 年 8 月 28 日，注册资本 500.00 万元，法定代表人为曹鑫，注册地址为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室，经营范围包括：技术进出口业务；信息技术咨询服务（不含限制及需审批项目）；计算机技术开发、

技术服务及软件批发；计算机零售、软件开发；货物进出口（专营商品除外）；软件零售；计算机批发；企业管理咨询服务；计算机零配件零售。软件服务；计算机零配件批发。（以上经营范围根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）。截至 2015 年 12 月 31 日，中设正泰（深圳）移动互联有限公司为中设正泰之全资子公司，公司持有其 100% 股权。

（5）石家庄溪汇科技有限公司

石家庄溪汇科技有限公司成立于 2015 年 6 月 26 日，注册资本 160.00 万元，法定代表人为徐海雷，注册地址为河北省石家庄市桥西区裕华西路 66 号海悦天地 D 座 617 室，经营范围包括：计算机软硬件的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让，企业管理咨询、计算机软硬件的批发零售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。截至 2015 年 12 月 31 日，石家庄溪汇科技有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 81.25% 股权。

（6）济南正山信息科技有限公司

济南正山信息科技有限公司成立于 2015 年 7 月 3 日，注册资本 260.00 万元，法定代表人为刘兆锋，注册地址为山东省济南市高新区龙奥北路 909 号海信龙奥 9 号 4 号楼 1203-1 室，经营范围包括：计算机软件、硬件及辅助设备、电子产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、销售；企业管理咨询；数据库服务；数据分析；雷达设备、非专控通信设备、电子系统、安全防范系统的设计、制造、安装、销售；信息系统集成服务；仪器仪表、机电设备、电气设备的设计、开发、制造、销售。截至 2015 年 12 月 31 日，济南正山信息科技有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 76.92% 股权。

（7）广州中设溪泰信息科技有限公司

广州中设溪泰信息科技有限公司成立于 2015 年 6 月 29 日，注册资本 370.00 万元，法定代表人为袁凯，注册地址为广州市天河区金颖路 1 号 409 房，经营范围包括：计算机批发；计算机零配件批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；软件开发；信息技术咨询服务；企业管理咨询服务；软件服务；计算机技术开发、技术服务。截至 2015 年 12 月 31 日，广州中设溪泰信息科技有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 83.78% 股权。（2016 年 3 月 2 日，原法定代表人谷冬超变更为袁凯，并已取得工商准予变更登记通知书。）

（8）广州言烽企业管理咨询有限公司

广州言烽企业管理咨询有限公司成立于 2015 年 7 月 9 日，注册资本 60.00 万元，法定代表人为徐红辉，注册地址为广州市天河区金颖路 1 号 413 房，经营范围包括：企业管理咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；教育咨询服务；广告业；软件服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；工程和技术研究和试验发展；工程和技术基础科学研究服务；计算机技术开发、技术服务；管理体系认证（具体业务范围以认证机构批准书或其他相关证书为准）；工程技术咨询服务；机械工程设计服务；工业设计服务；标识、标志牌设计、安装服务；机械技术推广服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；技术进出口；资产管理（不含许可审批项目）。截至 2015 年 12 月 31 日，广州言烽企业管理咨询有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 83.33% 股权。

（9）上海敷恒科技有限公司

上海敷恒科技有限公司成立于 2015 年 7 月 29 日，注册资本 130.00 万元，法定代表人为蒋军，注册地址为上海市宝山区呼兰路 545 号 5 号楼 232 室 D，经营范围包括：从事货物及技术的进出口业务；信息技术咨询服务；在计算机、网络科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机软硬件及辅助设备销售；企业管理咨询；商务信息咨询。截至 2015 年 12 月 31 日，上海敷恒科技有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 76.92% 股权。

#### (10) 河南正合信息科技有限公司

河南正合信息科技有限公司成立于 2015 年 12 月 18 日，注册资本 200.00 万元，法定代表人为樊国涛，注册地址为郑州高新技术产业开发区翠竹街 6 号 9 幢 1 单元 4 层 418 号，经营范围包括：软件和信息技术服务。截至 2015 年 12 月 31 日，河南正合信息科技有限公司为中设正泰之控股子公司，公司持有其 70% 股权。

### 2、公司子公司所投资的公司情况

#### (1) 中设正泰数据服务（大连）有限公司

报告期内，中设正泰数据服务（大连）有限公司为广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司的控股子公司，持股比例为 95%。2016 年 2 月 25 日，广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限购买剩余 5% 股权，使其成为全资子公司，同日原法定代表人郭长胜变更为陶毅，并已取得工商准予变更登记通知书。

中设正泰数据服务（大连）有限公司成立于 2015 年 4 月 13 日，注册资本 100.00 万元，法定代表人陶毅，注册地址为辽宁省大连市沙河口区西安路 60 号 1 单元 19 层 16 号，经营范围包括：商业信息咨询；计算机信息技术服务；计算机数据处理。

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用。

### (三)外部环境的分析

2015 年，以融合“信息物理系统（CPS）”的新一轮工业革命技术正在兴起。工业互联网、工业 4.0、中国制造 2025，这些时代的符号不断地冲击着我国的工业发展，并极大地影响着中国的经济发展和“工业制造强国”之路。

工业化是现代化的前提和基础，信息化是现代化的引领和支撑。推进两化深度融合，运用信息技术特别是新一代信息通信技术改造传统产业、发展新兴产业，加快产业转型升级，是高质量实现工业化和现代化的必然选择。

2015 年 3 月 5 日上午十二届全国人大三次会议，李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划。报告中提出，“制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融（ITFIN）健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。

2015 年 5 月 8 日国务院印发《中国制造 2025》（国发〔2015〕28 号），明确了提高国家制造业创新能力、推进信息化与工业化深度融合、强化工业基础能力、加强质量品牌建设，全面推行绿色制造、大力推动重点领域突破发展（聚焦新一代信息技术产业、节能与新能源汽车等）等作为战略任务和重点。

2015 年 6 月 15 日李克强总理考察工业和信息化部时强调指出，要扎实推进中国制造 2025，努力形成我国经济发展新动能；要做大做强中国装备，打造中国制造新优势；要推动国际产能和装备制造合作，带动形成优进优出新格局；要抓好“互联网+”行动计划的落实，打造产业发展新优势。

2015 年 7 月 4 日，经李克强总理签批，国务院日前印发《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，这是推动互联网由消费领域向生产领域拓展，加速提升产业发展水平，增强各行业创新能力，构筑经济社会发展新优势和新动能的重要举措。

2015 年 12 月 15 日工信部印发《工业和信息化部关于贯彻落实<国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见>的行动计划(2015-2018 年)》，意见提出总体目标，到 2018 年，互联网与制造业融合进一步深化，制造业数字化、网络化、智能化水平显著提高，其中提到智能制造培育推广行动等七大行动计划。意见提到智能制造培育推广行动，提出到 2018 年，高端智能装备国产化率明显提升，建成一批重点行业智能工厂，培育 200 个智能制造示范项目，初步实现工业互联网在重点行业的示范应用。

综上，随着移动互联网和云计算、大数据等新一代信息技术的发展，工厂车间通过智能设备以无线方式实现了互联网或设备之间的互联，由此衍生出物联网、服务互联网，推动物理和信息世界以信息物理系统（CPS）的方式相融合，即信息系统与设备系统之间的深度两化融合。

中设正泰专注工业信息化领域近 20 年，在设备资产管理领域十多年市场开拓，积累了大量的开发经验与设备资料。公司擅长企业信息治理与系统建设，所执行之自创方法论 ACCM（资产综合管控理论）完全符合国家两化融合相关标准，在国内居于领先地位。这将进一步推动公司专注于工业互联网、智能装备管控（工业 4.0）、工业大数据与云服务、数据分析与挖掘等领域的深耕与发展，在向以工业大数据为基础的工业互联网企业战略升级中，公司面临着新的发展机遇。

#### (四)竞争优势分析

##### 1、公司竞争优势

###### (1) 科学理论优势

公司专注于工业信息化领域近 20 年，擅长企业信息治理与系统建设，在不断创新开发新技术新产品的同时，公司结合了十多年的丰富实战经验和国内外先进管理理论，创造性地提出了企业设备资产综合管控（ACCM）理论，此自创的 ACCM 方法论符合国家两化融合相关标准，为公司的长远发展打下了坚实的科学理论基础。

###### (2) 技术优势

公司拥有设备与生产领域数据采集、分析的丰富经验，并自主研发出具有完全知识产权的数据采集产品。该产品可敏捷地自动采集设备的相关数据，并自动上传智控大数据平台，进行生产与设备现场的监控与数据分析，为企业生产智控管理、设备智控管理服务，支持企业开展大数据分析，为企业提供深度决策，同时为公司中设智控工业互联网平台的构建提供强有力的技术支持和保障。

###### (3) 经验与大数据积累优势

公司从事设备资产管理信息化工作近 20 年，在此过程中公司积累了大量有效的开发经

验、数据、解决方案与设备数据，包括但不限于将装备使用者、装备供应商、专业维护维修提供商、设备管理研究机构等有着极其紧密的联系。同时，公司拥有运营中国设备专业门户网站的经验，所从事的工业云服务、大数据、EAM 企业级 APP 等技术应用，实质上早已形成一个满足工业企业用户需要的设备服务物联网络，而且公司向大中型企业提供针对性设备资产综合管控服务、工业云服务及工业数据服务，为公司“中设智控企业 CPCE”业务模块的建设、运行积累了核心技术及丰富的实践经验，为“中设智控工业大数据 CPCD”业务模块的开展奠定了数据基础。

#### (4) 庞大的客户资源

中设正泰依托在设备资产管理领域近 20 年的市场开拓，累计已服务的用户涵盖交通运输、电子通讯、汽车制造、冶金矿山、轻工制作、食品医药、石油化工、市政建设等近 10 多个行业客户，其中包含 260 多家上市公司（其背后联系着成千上万的中小工业企业、设备维护维修服务商及设备设计单位），同时，公司新搭建的中设智控 CPC 工业互联网平台，截至本报告报出日，已实现中小制造企业注册用户 20 万余家，客户资源庞大，为公司“中设智控企业 CPCE”业务模块的建设、运行提供了客流保证。

#### (5) 政策优势

李克强总理在十二届全国人大三次会议上的政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划。互联网+行动计划将重点促进以云计算、物联网、大数据为代表的新一代信息技术与现代制造业、生产性服务业等的融合创新，发展壮大新兴业态，打造新的产业增长点，为产业智能化提供支撑，增强新的经济发展动力，促进国民经济提质增效升级。这一国家布局为公司通过基于工业大数据为基础的工业互联网服务帮助全国中小工业企业实现补课工业 2.0，进入工业 3.0，为跨入工业 4.0 做准备而提供了政策支持。

党的十八大报告把生态文明建设放在突出地位，明确提出要走集约、智能、绿色、低碳的新型城镇化道路。在新型城镇化过程中，节能环保产业越来越受到政府的高度重视。全面推行绿色制造、节能与新能源汽车也是《中国制造 2025》中明确战略任务和重点发展的领域。公司收购广州树华环保设备有限公司，为公司实现现有产品升级及市政环卫智控设备领域纵深发展奠定了基础。

## 2、公司竞争劣势

### (1) 规模相对较小

公司从事的传统设备资产综合管控 IT 项目业务需要在项目前期垫付一定规模的资金，而公司受制于自身规模较小，垫付资金规模有限，进而限制了公司承接项目的规模，从而影响公司传统业务业绩的呈现及公司新业务的开拓与发展速度。但随着公司积极推动战略升级，逐步从“传统的设备资产综合管控的 IT 服务提供商”升级为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”，服务的客户群体将从“主要面向大中型企业”逐步升级为“坚持以大中型企业为标杆，全面服务全国中小工业企业”，实现以点及面的综合发展，将解决因原有主要依赖于项目型收费的盈利模式困扰，同时通过“全国中小企业股份股转系统”这一资本市场逐步解决因资金规模有限而影响业务发展的的问题。

## (五)持续经营评价

基于以下几点，公司管理层认为公司具备持续经营能力和很好的发展前景：

### 1、公司所处的行业发展能力

目前，以围绕“信息物理系统（CPS）”而展开的“工业互联网、工业 4.0、中国制造 2025”为标志的第四次工业技术革命的出现，公司核心专业优势，从 20 年前的“冷门专业”发展成为今天的“热门专业”，信息物理系统（CPS）的核心在于“信息系统与设备系统之间的融合”，即深度两化融合。而公司专注于工业信息化领域近 20 年，所执行之自创方法论 ACCM（资产综合管控理论）符合国家两化融合相关标准。公司扎根于设备管理领域，服务过国有大中型企业、上市公司等客户超过 3,500 家，这为公司向全国中小工业企业提供工业大数据服务奠定了可靠的数据基础和技术实力。

### 2、公司经营方针

公司以“中国制造 2025”规划为指引，以“中国工业发展国情”为基础，以“提高国家制造业创新能力、推进信息化与工业化深度融合，强化工业基础能力”为使命，通过践行了近 20 年工业信息化服务这一丰富的专业经验，以及公司承载了十多年的设备管理大数据，融合 ACCM（资产综合管控理论）、生产与设备管理技术、智能数据采集等先进的技术手段，构建一个融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控工业互联网平台，以帮助承载着中国 90% 就业人口且仍处在工业 2.0 阶段的中小工业企业构建生存与发展的价值网络与生态圈，对内保障生产安全高效、降低生产成本，对外拓展销售网络与采购网络，实现中小工业企业的更强生存能力与竞争能力。

### 3、公司经营决策

报告期内，公司管理层在充分考虑并权衡短期业绩目标和长远发展战略相匹配，投入大量资源和集中精力将企业战略升级为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”，并确立了“坚持以大中型企业为标杆，用工业互联网手段全面服务全国中小工业企业”的客户发展战略目标，实现以点及面的综合发展。

### 4、公司并购战略

公司通过重大资产重组，收购了广州树华环保设备有限公司，以市政环卫智控设备领域作为工业大数据的一个切入点，将依靠公司强有力的工业信息化技术手段和丰富的设备管理专业经验打造工业大数据智慧环卫板块，全面提升公司的持续竞争力和盈利能力，为公司打造新的业绩增长点和更大的增值空间。

### 5、公司治理

公司始终坚持稳健、审慎的治理理念，并不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，同时按照了全国中小企业股份转让系统的相关挂牌规则进一步修订和完善了相关制度，强化了公司治理，为公司进一步规范、健康发展提供了保障。

### 6、公司资产负债结构

公司资产负债结构合理，报告期内，公司充分利用资本市场进行了 A 轮融资，补充了公司的流动资金，同时为公司的战略升级，构建融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控工业互联网平台以及为公司的各种软硬件产品的开发提供了较为充足的资金支持，从而深入挖掘了公司的内在源动力及创新增长点，使公司具备强劲地、持续地快速发展潜力。

### 7、公司核心管理团队

公司在管理层的带领下，经过 17 年的打造，拥有了价值观统一、战斗力强、专业高度互补、勇于创新、艰苦创业、文化层次高、专业经验丰富以及历经多年创业磨难凝聚力极强的核心高管团队，公司高层管理人员和主要核心技术人员长期保持稳定，为公司可持续发展提供技术保障和人才支持。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

2015 年，以融合“信息物理系统（CPS）”的新一轮工业革命技术正在兴起。工业互联网、工业 4.0、中国制造 2025，这些时代的符号不断地冲击着我国的工业发展，并极大地影响着中国的经济发展和“工业制造强国”之路。

工业化是现代化的前提和基础，信息化是现代化的引领和支撑。推进两化深度融合，运用信息技术特别是新一代信息通信技术改造传统产业、发展新兴产业，加快产业转型升级，是高质量实现工业化和现代化的必然选择。

为进一步贯彻落实《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，加快推进两化深度融合，全面支撑《中国制造 2025》实施和制造强国、网络强国建设，2015 年 12 月 15 日工信部印发《工业和信息化部关于贯彻落实<国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见>的行动计划(2015-2018 年)》，意见提出总体目标，到 2018 年，互联网与制造业融合进一步深化，制造业数字化、网络化、智能化水平显著提高。两化融合管理体系成为引领企业管理组织变革、培育新型能力的重要途径；新一代信息技术与制造技术融合步伐进一步加快，工业产品和成套装备智能化水平显著提升；跨界融合的新模式、新业态成为经济增长的新动力，培育一批互联网与制造业融合示范企业；信息物理系统(CPS)初步成为支撑智能制造发展的关键基础设施，形成一批可推广的行业系统解决方案；小微企业信息化水平明显提高，互联网成为大众创业、万众创新的重要支撑平台；基本建成宽带、融合、泛在、安全的下一代国家信息基础设施；初步形成自主可控的新一代信息技术产业体系。

据 GE 的数据估计，工业互联网的技术创新将在规模超过 32.3 万亿美元的经济活动的领域内得到直接应用。随着全球经济增长，工业互联网的潜在应用也将扩大。到 2025 年，工业互联网的应用领域将达 82 万亿美元规模的产生，或占全球经济的一半。

工业互联网诞生伊始就为我们呈现了超出想象的价值：仅以设备维护为例，全球 57,000 座装机量 30MW 以上的电厂，每年需要投入 5,200 万工作小时和 70 亿美元进行维护，如果将航空发动机、理疗设备、机车等设备归入此列，投入将达到 3 亿工作小时，成本高达 200 亿美元。这意味着每 1%的效率提升就节约 2 亿美元的人力成本。据估计，到 2030 年，工业互联网将在全球创造 15 亿美元的经济增量。

2014 年，全球工业互联网服务市场约为 412.5 亿美元，预计到 2019 年将增长到 1,737.3 亿美元，增长率高达 33.32%。





图 1 全球工业互联网服务市场（2014-2019）

数据来源：2015 年 12 月 Technavio 工业互联网服务市场报告

预计未来几年，我国城市环卫的市场规模将稳步增长，到 2020 年，我国市容环境卫生投资额有望接近 1,300 亿元，市容环卫专用车辆设备将达到 24.66 万台，道路清扫保洁面积突破 100 亿平方米。（数据来源：中国城市环卫行业发展前景及投融资战略研究报告 2015-2020 年）

公司将紧贴第四次工业革命的时代脉搏，紧握“互联网+”时代大融合、大变革趋势，以“中国制造 2025”规划为指引，依靠践行了近 20 年为大中型企业等客户超过 3,500 家的工业信息化服务这一丰富的专业经验，以及公司承载了十多年的设备管理大数据，融合 ACCM（资产综合管控理论）、生产与设备管理技术、智能数据采集等先进的技术手段，构建了一个融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控工业互联网平台。这将为公司未来创造巨大的市场服务价值和盈利空间。使公司有望发展成为中国工业互联网的骨干网络企业。

同时公司将借助收购环保领域的专业子公司，努力打造一个成为全国领先地位的基于“信息化+专业环卫装备制造”，“工业大数据+智慧环卫”，“工业互联网+城市节能智慧环卫”的高科技转型升级且具有创新发展经营模式的工业大数据智慧环卫板块。力争快速提升公司的持续综合竞争力和盈利能力，为公司创造持续的业绩增长亮点，同时为公司和股东创造更大的价值。

## (二)公司发展战略

公司将力争通过两年的持续努力，完成从“传统的设备资产综合管控的 IT 服务提供商”升级为“以工业大数据为基础的工业互联网企业”的发展战略；同时力争三年，将公司发展成为中国工业互联网的骨干网络企业。

公司以“中国制造 2025”规划为指引，以“中国工业发展国情”为基础，以“提高国家制造业创新能力、推进信息化与工业化深度融合，强化工业基础能力”为使命，通过践行了近 20 年为大中型企业等客户超过 3,500 家的工业信息化服务这一丰富的专业经验，以及公司承载了十多年的设备管理大数据，融合 ACCM（资产综合管控理论、生产与设备管理技术、智能数据采集等先进的技术手段，构建了一个融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控工业互联网平台。

中设智控工业互联网平台将极大的帮助承载着中国 90% 就业人口且仍处在工业 2.0 阶段的 230 余万家中小工业企业，对内摆脱依靠“资源驱动”为企业价值创造的思想束缚，逐步实现依靠“信息驱动”的新型经营模式，对外打破传统企业间的信息孤岛、僵化的资源配置方式、单一的产业链条，帮助中小工业企业构建生存与发展的价值网络与生态圈，对内保障生产安全高效、降低生产成本，对外拓展销售网络与采购网络，实现中小工业企业的更强生存能力与竞争能力。

报告期内，公司发行股份购买广州树华环保设备有限公司 70% 的股权，该购买事项已通过全国中小企业股份转让系统的完备性审查和公司股东大会决议通过。该购买事项完成后，广州树华环保设备有限公司将成为公司的控股子公司，从而实现了公司以市政环卫智控设备领域作为工业大数据的一个切入点，为建设现代智慧环卫城市提供了有利的技术支撑和实现手段，从而提升公司的持续竞争力和盈利能力。

公司将依靠自身强有力的工业信息化技术手段、近 20 年丰富的专业经验以及辐射全国的市场网络，力争通过 2 年的努力，将其打造成为全国领先地位的基于“信息化+专业环卫装备制造”，“工业大数据+智慧环卫”，“工业互联网+城市节能智慧环卫”的高科技转型升级且具有创新发展经营模式的智慧环卫板块，并辐射全国。这将为国家新型城镇化规划建设提供更好的环保环卫科技支撑手段和智慧保障服务工具，为完善和推动城镇化绿色循环低碳发展做出企业应有社会贡献。

公司期望实现利用工业大数据优势、技术与专业优势，依靠价值协同、发展协同、市场协同、网络协同、技术协同来实现多板块的共同运营，力争快速提升公司的持续综合竞争力和盈利能力，为公司创造持续的业绩增长亮点，同时为公司和股东创造更大的增值空间。

### (三) 经营计划或目标

#### 1、经营计划

公司通过以工业大数据为基础的工业互联网企业的发展战略，做出如下经营计划：

(1) 深化运营一个融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控大数据 CPCD”为体系的中设智控工业互联网平台。

(2) 打造一个成为全国处于领先地位的基于“信息化+专业环卫装备制造”，“工业大数据+智慧环卫”，“工业互联网+城市节能智慧环卫”的高科技转型升级且具有创新发展经营模式的工业大数据智慧环卫板块。

#### 2、经营目标

根据公司的发展战略，计划 2016 年通过以下三个方面努力实现业绩收入突破：

(1) 中设智控 CPC 工业互联网平台的发展目标

未来三年，每年业绩收入努力争取达到倍数级的增长。在客户数量上，争取实现 2016 年注册用户突破 30 余万家，未来在每个客户上实现转化收入达户均每年 5000 元至 10000 元，预期实现年注册用户转化率达 1% 以上。

(2) 在 CPC 工业互联网带动下的传统 IT 业务的发展目标

中设智控 CPC 工业互联网平台中的“中设智控企业 CPCE”业务模块即为传统 IT 业务 ACCM 综合服务的升级形态，未来，随着全面服务中小工业企业的中设智控 CPC 工业互联网平台逐渐走上正轨，将带动着 IT 业务的快速发展，公司未来业绩将会呈现显著变化。

### (3) 市政环卫智控设备的发展目标

在市政环卫智控设备领域，子公司广州树华环保有限公司将由“单一的传统区域环卫设施设备提供商”转变为“面向全国的智慧环卫系统及智能环卫设备提供商”。在市场推广方面，广州树华环保有限公司将从以“广东、海南为主要市场”，转向“开拓全国市场”。

### 3、资金来源计划

公司依照 2—3 年的发展战略规划，拟在 2016 年实施融资额度在约 1 亿元左右的 B 轮融资计划，融资所筹集的资金将计划用于以下经营方向：

- (1) 中设智控城市工业互联网的升级改造；
- (2) 中设智控企业产品线的丰富；
- (3) 中设智控工业大数据的升级改造；
- (4) 工业互联网运营的市场推广和全国中小工业企业客户的深化应用服务；
- (5) 智慧环卫系列产品、智能装备的升级改造及全国市场网络的推广和服务。

(以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异)

## (四)不确定性因素

公司基于战略定位与经营发展规划，对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素，可能存在以下两大方面：第一、公司经营计划的执行可能因资金不能及时到位从而影响经营计划推进未能实现预期进度的经营风险；第二、中小工业企业目前主要“依靠资源驱动”为企业价值创造，可能导致对以依靠“信息驱动”这一创新经营模式存在一定的市场推广难度，从而导致新业务存在一定的市场推广风险。

针对以上风险，公司会采取应对措施：第一、对于因资金不能及时到位的经营风险，公司一方面会借助资本市场进行融资，另一方面，随着中设智控工业互联网平台的用户数量的增多，公司将形成一定的经营现金流入，并将健康循序发展；第二、市场推广风险方面，公司会采取结合现代自媒体、网络交流、集群共享及线上线下相结合的交流等多种创新方式的在概念推广、理论支撑、方法论植入上进行思想解放，以减少市场推广难度。

## 三、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### 1、行业风险

##### (1) 传统项目业务专业技术更新风险

设备资产综合管控业务是技术密集型行业，行业内企业需要解决大量的技术问题。信息技术更新换代较快，需要公司高度重视在技术研发和应用上的投入，保障技术更新速度。如果公司出现技术更新不及时的情况，可能面临被竞争对手抢占客户的风险。另外，公司在大数据分析领域已积累了一定的技术研发能力和人才资源，相关产品及核心技术的积累为公司进一步发展提供了良好的基础和资源条件。但由于大数据技术领域技术产品的更新换代速度较快，且随着当前“大数据”、“工业 4.0”、“互联网+”概念不断丰

富和发展，新技术、新成果在各行业中的应用日益广泛和深刻，公司所承担的项目建设也必须适应技术进步快、产品更新快、市场需求转型快的行业特点。因此，若公司对相关行业的市场发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，将会使公司减少获取新的市场份额的机会。

针对以上行业风险，公司将密切关注社会经济发展趋势、前沿研究成果和技术变革，持续保持对理论研究、技术开发与应用的投入，积极整合内外部的产业技术资源，不断培养和吸引高端的研发技术人才，加强研发投入，准确预测大数据分析技术的发展趋势，把握市场需求，带动公司的技术研发创新，持续形成行业领先的技术和产品。

#### （2）传统项目业务周期不确定的风险

设备资产综合管控业务的开展需要针对客户设备资产的实际情况进行，由于每个客户的设备资产情况以及管控目标均不相同，因此项目周期存在一定的不确定性。如果公司在开展业务过程中没能很好的控制项目投入和项目周期，将面临资源被占用，导致公司运作效率下降的风险。

针对以上行业风险，公司将进一步严格执行合同管理制度，加强对项目全生命周期的管理工作。

## 2、经营风险

### （1）人才流失风险

设备资产管控业务以提供技术性、知识性服务为主，对技术型人才具有较大的依赖性，因此会面对技术人才流失的风险。公司的核心竞争力来自于公司管理人员在企业设备资产管理行业从业多年科学化积累的设备管理知识库、核心团队独创并良性发展的企业设备资产综合管控（ACCM）综合服务模式。技术人员对本公司的产品技术开发、技术秘密保护意义重大。如果核心人才流失，将会对公司正常经营和市场竞争力产生不利影响。但公司核心人员均为公司高级管理人员，核心队伍非常稳定，较为重要的技术人员均在 5-10 年的工作年限，如有流失不会对公司的整体产生不利影响，同时，公司将不断优化员工激励制度与措施，保障核心人员的长期稳定。

针对以上风险，公司拟采取如下应对措施：A、积极推出员工持股及股权激励计划，使骨干员工与公司发展紧密结合，提高员工的归属感和使命意识，以机制留住人才；B、制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留住人才；C、积极创造良好的企业文化，通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯培训等方式，以发展留住人才。

### （2）质量控制不当风险

服务行业的质量控制是一个长期的过程，一旦出现服务质量低劣，将对整个公司业务造成巨大冲击。公司主营业务设备资产管控业务中间涉及评估评测、管理咨询、系统开发、智能管控、数据服务等诸多环节，周期较长，系统开发完成后，公司还将提供持续的系统维护和数据分析服务。因此公司业务是一项持续服务，过程中任何环节内部或环节与环节衔接出现问题均会对客户服务体验造成不利影响，进而影响公司业务开展。

针对以上风险，公司已采取如下应对措施：A、引进质量控制经验丰富的高级管理人才；B、建立了公司严格的质量控制体系及相关质量控制制度及管理办法，且符合

ISO9001 质量认证标准，并获得了《质量管理体系认证证书》；C、加强客户服务的跟进管理工作。

### 3、管理风险

#### (1) 控股股东、实际控制人发生变更风险

2015 年 12 月 22 日，公司与光大银行广州分行续签《流动资金借款合同》，借款 1,000 万元，借款期限自 2015 年 12 月 22 日至 2016 年 12 月 21 日。2015 年 11 月 12 日，高创投资、智骋慧投资分别将持有的公司 720 万股、1,080 万股，即所持有的公司 14.29%、21.43% 股权质押给光大银行广州分行，高创投资、智骋慧投资与光大银行广州分行于 2015 年 11 月 26 日到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权解除质押及重新设立出质登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫及妻子王丽丽为公司该项贷款提供无限连带责任的保证。

公司分别于 2014 年 6 月 17 日、2015 年 9 月 15 日、2015 年 11 月 6 日与中国银行股份有限公司广州荔湾支行签订《流动资金借款合同》，借款金额分别为 900 万元、300 万元、500 万元。2015 年 11 月 23 日，高创投资将持有的公司 1,512 万股，即所持有的公司 30% 股权质押给中国银行股份有限公司广州荔湾支行，高创投资与中国银行股份有限公司广州荔湾支行于 2013 年 3 月 3 日到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权出质登记手续。同时，公司实际控制人曹鑫为公司该项贷款提供无限连带责任的保证。

如果在《流动资金借款合同》到期时，公司不能履行还款义务，将可能导致公司控股股东、实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，经营理念、方式和政策的一致性、连续性。

针对以上管理风险，公司将采取下列措施：A、日常严格执行内部资金控制制度，加强应收款回款催收力度；B、增加筹融资方式与渠道，如借助资本市场平台进行融资，保障公司资金的正常运转。

### 4、财务风险

#### (1) 应收账款无法及时收回的风险

公司报告期末，应收账款余额为 2,519.12 万元，应收账款余额占总资产比重 32.01%。若发生应收账款无法及时回收的情况，将导致公司流动资金减少，进而对公司业绩及经营活动产生不利影响。

针对以上财务风险，公司将采取下列措施：A、严格执行内部资金控制制度，以资金预算控制业务规模，同时加强应收款回款力度，将回款指标与销售业绩挂钩；B、将回款指标作为项目经理的考核指标，推动项目实施节点、验收环节的进度，创造回款条件。C、增加筹融资方式与渠道，降低筹资成本，保障经营资金的正常运转。

#### (2) 收入波动性风险

公司业务主要为 ACCM 综合服务，报告期内，ACCM 综合服务占营业收入比重较大，其收入确认方式为按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认，这导致了公司收入确认与项目验收时间相关联，而由于不同项目验收时间存在较大差异，使得收入存在一定的波动性，这种收入的波动性导致公司的利润及现金流在一个会计年度内不均匀

分布，可能会影响公司正常经营活动，所以公司存在一定的收入波动风险。

针对以上风险，公司将采取下列措施：A、公司将主要精力和资源集中投入在中设智控 CPC 工业互联网平台的搭建，通过传统业务的战略升级规避业务收入模式所带来的收入波动风险；B、确立“坚持以大中型企业为标杆，用工业互联网手段全面服务全国中小工业企业”的经营发展经营模式，解决业绩收入“从点到面”的综合实现；C、增加智慧环卫板块的业绩收入，以市政环卫智控设备领域作为工业大数据的一个切入点，将依靠公司强有力的工业信息化技术手段和丰富的设备管理专业经验打造工业大数据智慧环卫板块。

## (二)报告期内新增的风险因素

### 1、新业务开拓的经营风险

公司目前正积极推广的新业务中设智控（CPC）综合服务平台，面临的客户规模类型、市场环境与公司原有的业务模式有所不同，本公司现已形成的管理模式、销售模式都需要适应新业务的变化。如果本公司不能及时作出相应的调整，并培养一批相关业务的销售管理人员，将可能会使公司新业务的发展受到影响。

应对措施：针对上述风险，公司加强队伍建设和员工激励管理：

（1）加快推进业务与销售管理人才的培养，为公司可持续发展提供人才保障和支持。

（2）进一步做好工作岗位研究和人员素质测评，以“利益需求和心理需求”为结合点，建立宽带薪酬、员工晋升路线相匹配的激励机制，探索股权激励机制。

（3）积极加强人才储备，通过外部招聘及内部培训等形式打造高效业务团队。

（4）公司在拓展新的业务领域时，将严格履行项目论证、集体决策等相关决策程序，避免盲目投资，增加经营风险。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	五、二（二）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五、二（三）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	是	五、二（六）
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重大事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

##### 1、偶发性关联交易事项

##### （1）购买房产

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
邱华强	购买房产	4,500,000.00 元	2015年12月16日召开的公司第一届董事会第十一次会议、2016年1月5日召开的公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于公司购买房产暨关联交易的议案》。
总计	-	4,500,000.00 元	-

注：

1、自然人股东邱华强，直接持有公司股东广州智骋慧投资咨询有限公司股权14%，（间接持有公司股份3%）。

上述房产已于2016年1月20日办理完标的产权证明，取得了不动产权证书（房地产权证编号：京<2016>西城区不动产权第0010803号）。

(2) 关联担保情况

担保方	担保方式	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	630.00 万元	2014.6.23	2016.6.23	否
曹鑫、邱华强、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	210.00 万元	2014.7.25	2016.6.23	否
曹鑫、邱华强、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	285.00 万元	2015.9.15	2016.9.15	否
曹鑫、王丽丽、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	500.00 万元	2015.11.06	2016.11.06	否
曹鑫、王丽丽、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
广州智骋慧投资咨询有限公司	质押	1,000.00 万元	2015.12.22	2016.12.21	否
广州中设高创投资咨询有限公司	质押				
曹鑫、王丽丽、刘莹、邱华强、杜书升	保证				
曹鑫	保证	100.00 万元	2013.11.04	2016.11.05	否
曹鑫	保证	40.00 万元	2014.4.30	2016.5.31	否
曹鑫	保证	200.00 万元	2015.9.23	2016.9.23	否
曹鑫	保证	200.00 万元	2015.12.31	2016.12.31	否

注：

1、邱华强以其所有的北京市西城区宣武区白纸坊西街 22 号 15 层 1810 号房(产权证号：X 京房权证宣字第 037920 号) 为本公司在中国银行股份有限公司广州荔湾支行的 1,625.00 万元借款提供抵押担保。

2、广州智骋慧投资咨询有限公司以其持有的本公司 21.4286%的股权，即 1080 万股，为本公司在中国光大银行股份有限公司广州分行的 1,000.00 万元借款提供质押担保。

3、广州中设高创投资咨询有限公司以其持有的本公司 14.2857%的股权，即 720 万股，为本公司在中国光大银行股份有限公司广州分行的 1,000.00 万元借款提供质押担保。



## （二）收购、出售资产事项

### 1、收购关联方房产

因公司经营发展需要，公司购买股东广州智骋慧投资咨询有限公司的自然人股东邱华强（直接持有公司股东广州智骋慧投资咨询有限公司股权 14%，间接持有公司股份 3%）位于北京市宣武区白纸坊西街 22 号 15 层 1810 号的房产（房地产权证编号：X 京房权证宣第 037920 号），房产面积约 195.70 平方米，总价款人民币 4,500,000.00 元。

公司于 2015 年 12 月 16 日召开的公司第一届董事会第十一次会议、2016 年 1 月 5 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司购买房产暨关联交易的议案》。并于 2016 年 1 月 20 日办理完标的产权证明，取得了不动产权证书（房地产权证编号：京<2016>西城区不动产权第 0010803 号）。

2、收购广州树华环保设备有限公司 70%的股权。情况详见“第五节重要事项”之“二、重大事项详情”之“（六）重大资产重组事项”。

## （三）对外投资事项

2015 年 6 月 12 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于注销部分分公司及对外投资设立子公司的议案》。

(1) 注销广东中设正泰科技股份有限公司广州分公司，在广州投资设立控股子公司，该控股子公司注册资本人民币 370 万元，其中公司认缴出资 310 万元，剩余部分由该子公司其它股东认缴出资；

(2) 注销广东中设正泰科技股份有限公司山东分公司，在济南投资设立控股子公司，该控股子公司注册资本为人民币 260 万元，其中公司认缴出资 200 万元，剩余部分由该子公司其它股东认缴出资；

(3) 注销广东中设正泰科技股份有限公司上海分公司，在上海投资设立控股子公司，该控股子公司注册资本为人民币 130 万元，其中公司认缴出资 100 万元，剩余部分由该子公司其它股东认缴出资；

(4) 注销广东中设正泰科技股份有限公司石家庄分公司，在石家庄投资设立控股子公司，该控股子公司注册资本为人民币 160 万元，其中公司认缴出资 130 万元，剩余部分由该子公司其它股东认缴出资；

(5) 注销广东中设正泰科技股份有限公司西安分公司。

(6) 在广州投资设立控股子公司，主要从事管理咨询业务，该控股子公司注册资本为人民币 60 万元，其中公司认缴出资 50 万元，剩余部分由该子公司其它股东认缴出资；

(7) 在广州投资设立全资子公司，主要从事互联网业务，该控股子公司注册资本为人民币 1000 万元，公司认缴出资 1,000 万元；

(8) 在广州投资设立全资子公司，主要从事大数据服务业务，该控股子公司注册资本为人民币 1000 万元，公司认缴出资 1,000 万元；

此次“注销部分分公司及对外投资设立子公司”的投资事项，主要是公司战略发展及公司规范治理结构的需要，首先按控股子公司的法人治理结构进行公司运营，以规避“分公司管理模式”下存在的分公司管理层“有权无责”的经营模式，促使子公司逐步适应独立经营与权责分明的法人治理结构，有利于中设正泰整体公司治理的规范化；其次以专业子公司的经营模式将原分公司按区域及业务划分，以充分发挥各专业子公司的专业优势，并不断深挖各自

的潜力；最后通过该战略发展规划调整，解决了原分公司部分骨干员工的股权激励问题，实现原分公司部分骨干员工在控股子公司的员工持股激励，有利于员工的长期稳定性。通过上述公司战略调整与布局，预期中设正泰将进入现代化企业集团式的管理运营模式，并将充分发挥法人治理结构的优势，使公司经营更规范、业务能力及专业性更强、员工稳定性更好，经营权责更加明确，运营更具活力，通过对各控股子公司核心竞争力的培育，将大大增强中设正泰的整体综合竞争力。

2015 年 11 月 9 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于注销北京分公司及对外投资设立子公司的议案》。

(1) 注销广东中设正泰科技股份有限公司北京分公司；

(2) 公司拟在河南投资成立控股子公司，主要从事软件开发及咨询服务，该控股子公司拟注册资本为人民币 200 万元，其中公司认缴出资 140 万元，剩余部分由该子公司其他股东认缴出资。

#### (四) 承诺事项的履行情况

1、公司发起人股东关于避免同业竞争的承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司实际控制人曹鑫对中设正泰的房屋租赁事项进行承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、公司发起人股东对于公司首次股票发行放弃优先认购权的承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

4、公司发起人股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

5、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员避免同业竞争承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

6、董事、监事、高级管理人员诚信承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	14,430,390.80	18.34%	为银行贷款提供质押
累计值		14,430,390.80	18.34%	

注：

2015 年 11 月 6 日，公司股东广州智骋慧投资咨询有限公司的自然人股东邱华强以其所有的北京市宣武区白纸坊西街 22 号 15 层 1810 号房（房权证号：X 京房权证宣第 037920 号）为本公司在中国银行股份有限公司广州荔湾支行的贷款提供抵押担保。2015 年 12 月 16

日召开的公司第一届董事会第十一次会议、2016 年 1 月 5 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司购买房产暨关联交易的议案》。房产已于 2016 年 1 月 20 日办理完标的产权证明，取得了不动产权证书（房地产权证编号：京<2016>西城区不动产权第 0010803 号）。截至本年度报告批准报出日，公司已与中国银行股份有限公司广州荔湾支行签署了最高额抵押合同（编号：GDY476230120150178），完成抵押手续。

#### （六）重大资产重组事项

2015 年 9 月 29 日，因公司筹划重大资产重组相关事项，公司股票自 2015 年 9 月 29 日开市时起暂停转让，于 2016 年 4 月 7 日恢复转让。

公司于 2016 年 1 月 8 日召开了第一届董事会第十二次会议、2016 年 4 月 7 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组的议案》等与公司重大资产重组相关的议案，公司通过发行股份购买资产的方式购买李劲、李文锋和李杨侨持有的广州树华环保设备有限公司 70% 股权，具体为：李劲持有的树华环保 45.50% 股权（注册资本出资额 591.50 万元），李文锋持有的树华环保 21.00% 股权（注册资本出资额 273.00 万元），李杨侨持有的树华环保 3.50% 股权（注册资本出资额 45.50 万元）。交易各方协商后确定标的资产的交易价格为 2,310.00 万元。

截至本报告出具日，该重组事项已通过全国中小企业股份转让系统的完备性审查和公司股东大会决议通过，尚在办理股份登记中。重组完成后，广州树华环保设备有限公司将成为公司的控股子公司。通过双方的结合将实现了公司以市政环卫智控设备领域作为工业大数据的一个切入点，使公司依靠强有力的工业信息化技术手段和丰富的设备管理专业经验为实现公司工业化智慧环卫业务板块提供了有利支撑和实现手段，从而快速提升公司的持续竞争力和盈利能力，同时为公司和股东创造更大的增值空间。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一)普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	3,360,000	3,360,000	6.67
	其中：控股股东	-	-	-	-	-
	实际控制人	-	-	3,000	3,000	0.01
	董事、监事、高管	-	-	64,800	64,800	0.13
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	100.00	32,040,000	47,040,000	93.33
	其中：控股股东	9,493,439	63.29	13,290,815	22,784,254	45.21
	实际控制人	8,667,000	57.78	12,375,706	21,042,706	41.75
	董事、监事、高管	-	-	240,000	240,000	0.48
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	5,506,561	36.71	18,269,185	23,775,746	47.17
<b>总股本</b>		<b>15,000,000</b>	<b>-</b>	<b>35,400,000</b>	<b>50,400,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		3（其中：法人股东 3 人）		18（其中：法人股东 7 人）		

注：公司董事、监事、高管间接持股情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员”之“（一）基本情况”。

#### (二)普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有限 售股份数 (股)	期末持有 无限售股 份数(股)
1	广州中设高 创投资咨询 有限公司	9,493,439	13,290,815	22,784,254	45.21%	22,784,254	-
2	广州智骋慧 投资咨询有 限公司	4,500,175	6,300,245	10,800,420	21.43%	10,800,420	-
3	北京天星财 中投资中心 (有限合 伙)	-	3,600,000	3,600,000	7.14%	3,600,000	-
4	叶卫华	-	2,491,000	2,491,000	4.94%	2,400,000	91,000
5	广州义数天 企业管理咨	1,006,386	1,408,940	2,415,326	4.79%	2,415,326	-

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有有限 售股份数 (股)	期末持有 无限售股 份数(股)
	询有限公司						
6	何冬梅	-	2,400,000	2,400,000	4.76%	2,400,000	
7	彭建生	-	1,956,400	1,956,400	3.88%	1,920,000	36,400
8	国信证券股 份有限公司	-	1,928,000	1,928,000	3.83%	-	1,928,000
9	广发证券股 份有限公司	-	723,800	723,800	1.44%	-	723,800
10	广州证券股 份有限公司	-	474,000	474,000	0.94%	-	474,000
<b>合计</b>	-	15,000,000	34,573,200	49,573,200	98.36%	46,320,000	3,253,200

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人曹鑫为广州中设高创投资咨询有限公司、广州智骋慧投资咨询有限公司法定代表人，分别持有67.72%、49.75%的股份。

除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

不适用。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一)控股股东情况

高创投资持有本公司 45.21% 股份，为公司控股股东，其基本情况如下：

公司名称	广州中设高创投资咨询有限公司			
公司注册号	440106000122025			
注册地址	广州市天河区金颖路 1 号 401-408 房			
法定代表人	曹鑫			
注册资本	811.34 万元			
实收资本	811.34 万元			
成立日期	1999 年 7 月 28 日			
经营范围	投资管理服务			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
	曹鑫	人民币	549.44	67.72
	刘德峰	人民币	79.11	9.75
	刘莹	人民币	72.78	8.97
	杜书升	人民币	68.96	8.50

	邹子健	人民币	41.05	5.06
	合计		<b>811.34</b>	<b>100.00</b>

广州中设高创投资咨询有限公司于 2015 年 7 月 6 日召开股东会，决议将原股东许波所持有的高创投资 6.63% 的股权转让给杜书升，公司已于 2015 年 7 月 17 日完成了工商变更登记。

报告期内控股股东无变动。

## (二)实际控制人情况

曹鑫先生，1976 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年毕业于英国威尔士大学金融与投资专业，商业管理硕士学位；2015 年毕业于法国图卢兹商学院工商管理专业博士学位。设备资产综合管控（ACCM）理论体系创立人，《设备资产综合管控（ACCM）理论》著作主编。2011 年至今，任中国设备管理协会计算机开发应用中心主任；陕西省设备管理协会副会长、广州市设备管理协会执行会长、广州市软件行业协会副会长；2008 年至 2011 年任中国设备管理协会计算机管理开发应用中心副主任；1998 年至 2011 年就职于广州市正泰商业数据有限公司，历任市场部经理、互联网部经理、总经理助理兼销售中心主任、副总经理、总经理，2011 年 6 月至 2014 年 7 月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任公司法定代表人、董事长兼总经理。2014 年 7 月至 2016 年 1 月就职于广东中设正泰科技股份有限公司，任公司总经理。现任股份公司董事长，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日。

报告期内实际控制人无变动。

## 四、股份代持情况

不适用。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格(元/股)	发行数量(股)	募集金额(元)	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途(具体用途)	募集资金用途是否变更
2015.4.9	2015.6.24	6.00	6,000,000	36,000,000	2	3	4	1	0	补充公司的流动资金，优化公司财务结构，搭建“中国企业设备管理大数据中心和相关的云服务平台”	否

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况(如有)

不适用。

### 三、债券融资情况

不适用。

### 四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	利息率%	存续时间	是否违约
借款	中国银行股份有限公司广州荔湾支行	3,000,000	5.98%	2015.9.15-2016.9.15	否

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
借款	中国银行股份有限公司广州荔湾支行	5,000,000	5.66%	2015.11.6-2016.11.6	否
借款	中国光大银行股份有限公司广州分行	10,000,000	5.655%	2015.11.22-2016.11.22	否
借款	中国光大银行股份有限公司广州分行	380,000	7.28%	2015.2.6-2016.1.5	否
<b>合计</b>		<b>18,380,000</b>			

## 五、利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
2015.8.26	-	-	14



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
曹鑫	董事长	男	39	博士	2014.6.27-2017.6.26	是
	总经理				2014.6.27-2016.1.12	
杜书升	董事	男	36	硕士	2014.6.27-2017.6.26	是
	副总经理、董事会秘书、财务总监				2014.6.27-2016.1.12	
刘莹	董事、副总经理	男	52	硕士	2014.6.27-2017.6.26	是
刘德峰	董事	男	52	本科	2014.6.27-2017.6.26	否
方卫东	董事	男	52	本科	2015.6.12-2017.6.26	否
李琳娜	监事会主席	女	37	EMBA	2014.6.27-2017.6.26	是
周湘波	监事	女	39	大专	2014.6.27-2017.6.26	是
李九萍	监事	女	29	本科	2015.10.16-2016.1.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

注:

上表中董事、监事、高级管理人员职位为截止报告期末的任职情况。2016年1月6日,公司召开职工代表大会会议,会议审议通过《职工代表监事的议案》。其议案内容:公司职工代表监事李九萍因工作调动原因,向公司申请辞去职工代表监事职务,导致监事会人数低于法定人数,会议选举张伟出任广东中设正泰科技股份有限公司第一届监事会职工代表监事,行使监事的权利并履行相应的义务。

2016年1月12日,公司召开第一届董事会第十三次会议,会议审议通过《关于曹鑫先生辞去公司总经理的议案》、《关于免去杜书升先生公司副总经理、董事会秘书、财务总监的议案》、《关于聘任杜书升先生担任公司总经理的议案》、《关于聘任谷冬超先生担任公司副总经理的议案》、《关于聘任李九萍女士担任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任吴耀扬先生担任公司财务总监的议案》。

截至目前,曹鑫先生担任本公司董事长,杜书升担任本公司董事、总经理,李九萍担任本公司董事会秘书,新增副总经理谷冬超、监事张伟和财务总监吴耀扬。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

曹鑫持有控股股东高创投资 67.72%的股份,股东智骋慧投资 49.75%的股份,合计间接持有本公司 41.28%的股份,直接持有本公司 0.48%的股份,总共持有本公司 41.76%的股份,为公司实际控制人。

杜书升持有控股股东高创投资 8.50%的股份，股东智骋慧投资 1.25%的股份，合计间接持有本公司 4.11%的股份，直接持有本公司 0.60%的股份，总共持有本公司 4.72%的股份，为公司董事、高级管理人员。

刘莹持有控股股东高创投资 8.97%的股份。

刘德峰持有控股股东高创投资 9.75%的股份。

## (二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹鑫	董事长、总经理	0	243,000	243,000	0.48%	0
杜书升	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	0	304,800	304,800	0.60%	0
合计		0	547,800	547,800	1.08%	0

注：上表中董事、监事、高级管理人员职位为截止报告期末的任职情况。截至目前，曹鑫先生担任本公司董事长，杜书升担任本公司董事、总经理。公司董事、监事、高管间接持股情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员”之“(一)基本情况”。

## (三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
许波	董事	离任	无	因个人原因辞职
方卫东	无	新任	董事	选举
钟粤	监事	离任	无	因工作变动原因
李九萍	无	新任	监事	选举

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

方卫东，男，1963年12月生，中国国籍，无境外永久居留权；1981年9月至1985年7月安徽师范大学数学系就读，获得学士学位；1985年7月至1988年8月安徽芜湖师范专科学校（现已并入安徽师范大学）任教；1988年9月至1991年4月，浙江大学数学系就读研究生，获得理学硕士学位；1991年5月至今华南理工大学数学学院工作，历任讲师、副教授、教授，2003年起为硕士生导师；2001年9月起在华南理工大学工商管理学院在职学习，获得管理学博士学位。

李九萍，女，1987年8月生，中国国籍，无境外永久居留权；2009年毕业于江西师范大学会计学专业，本科学历。数据分析师，会计师。2010年4月至2010年11月就职于广州同华实业有限公司，任财务部出纳；2010年12月至2016年1月，就职于广东中设正泰科

技股份有限公司，历任计划财务部会计、会计主管、财务经理，董事会秘书办公室董秘助理。自 2016 年 1 月起，就职于广东中设正泰科技股份有限公司，任董事会秘书。

截至本报告报出日，职工监事、高级管理人员的变动情况详见“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员”之“（一）基本情况”。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	34
生产人员	—	—
销售人员	19	12
技术人员	42	49
财务人员	8	6
<b>员工总计</b>	<b>89</b>	<b>101</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	1
硕士	4	4
本科	42	39
专科	37	53
专科以下	6	4
<b>员工总计</b>	<b>89</b>	<b>101</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2015 年公司通过外部人力资源市场招聘了一批新人员，在新鲜血液的冲击下使团队更加精干、更加有活力。同时，也开展新人员入职、技术与业务培训，通过培训提升了员工岗位胜任能力，给客户提供更加优质的产品与服务。在薪酬政策方面，根据公司的发展需求，建立科学、系统、规范、公正的薪酬绩效管理体系，兼顾外部竞争性和内部公平性，提高了员工工作积极性，提升团队绩效。

### （二）核心员工

	期初员工数量（人）	期末员工数量（人）	期末普通股持股数量（股）	期末股票期权数量（股）
核心员工	7	7	547,800	—

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司的核心技术人员为：

姓名	部门	学历	职务
曹鑫	总经理办公室	博士	董事长、总经理
杜书升	总经理办公室	硕士	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监

刘莹	总经理办公室	硕士	副总经理
谷冬超	控股子公司	本科	总经理
黄彪	技术中心	大专	总监
袁凯	控股子公司	本科	副总经理
张胜军	控股子公司	大专	副总经理

#### 1、核心技术人员简介

曹鑫先生，基本情况详见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（二）实际控制人情况”。

杜书升先生，1979年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学会计学专业，本科学历；天津大学金融信息化工程专业，硕士研究生；英国威尔士大学金融与投资专业，商业管理硕士；2015年至今攻读法国图卢兹高等商学院工商管理专业博士学位。2007年6月至2009年5月就职于青海风神矿业投资有限公司，任总经理助理、财务总监；2009年6月至2011年7月就职于广东骏丰频谱股份有限公司，任会计经理；2011年8月至2014年7月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任财务总监；2014年7月至2016年1月就职于广东中设正泰科技股份有限公司，任副总经理、董事会秘书及财务总监；2014年6月27日至2017年6月26日任职于广东中设正泰科技股份有限公司董事；自2016年1月起，任职于广东中设正泰科技股份有份公司总经理。

刘莹先生，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于北京大学计算机系应用数学专业，研究生学历，理学硕士；广州市设备工程专家库高级专家，厦门大学兼职研究员，参与编著《设备资产综合管控（ACCM）理论》。1988年至1993年就职于华南理工大学，担任大学讲师；1999年至2000年就职于广州市正泰商业数据有限公司，任总工程师；2000年至2005年就职于南美州苏里南国世纪公司，任副总经理；2005年至2010年就职于广州市正泰商业数据有限公司，任副总经理；2010年至2014年7月就职于广州市正泰商业数据有限公司，任首席技术咨询官；现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2014年6月27日至2017年6月26日。

谷冬超先生，1978年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨商业大学经济信息管理专业，本科学历。2001年7月至2002年11月就职于广州德克赛诺科技有限公司，任软件开发工程师；2002年至2004年就职于广州粤建三和软件有限公司，任工程师；2004年10月至2015年6月就职于广东中设正泰科技股份公司，历任总经理助理、南中国区总经理；2015年6月至2015年12月，就职于广东中设正泰科技股份公司子公司广州中设溪泰信息科技有限公司，任总经理；自2016年1月起，任职于广东中设正泰科技股份有份公司副总经理一职。

黄彪先生，1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南省司法警官学校大专学历，2000年7月至2002年12月任湖南省衡阳市石鼓公安分局刑侦3中队刑警，2003年1月至2003年12月任湖南省航运公司职员，2006年8月至今任职本公司，历任软件开发工程师、软件项目部经理项目监理、技术管理部总监、技术中心总监。现任公司IT业务线技术总监。

袁凯先生，1979年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，华中师范大学本科学历。2004年10月至2006年11月任职武汉市无忧快车网络工程有限公司总经理；2007年4月至2015年5月就职于广东中设正泰科技股份公司，历任解决方案部总监、工业服务事业部总监；2015年6月至2015年12月，就职于控股子公司——广州中设溪泰信息科技有限公司，任副总经理；2016年01月至今，就职于广州中设溪泰信息科技有限公司，任总经理、

董事。

张胜军先生，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北省高等专科学校大专历。2003 年 8 月至 2011 年 1 月任职广州市联拓软件技术开发有限公司，任软件工程师；2011 年 1 月至 2015 年 5 月就职于广东中设正泰科技股份公司广州分公司，历任软件工程师、项目经理、实施部总监；2015 年 6 月至 2015 年 12 月，任职于控股子公司——广州中设溪泰信息科技有限公司，任实施总监、副总经理；2016 年 1 月至今，任职于控股子公司——广州中设溪泰信息科技有限公司副总经理、董事。

## 2、变动情况

报告期内，原核心技术员工许波因个人原因辞职，原核心技术员工钟粤因工作变动调入控股子公司——广州中设溪泰信息科技有限公司任职，该变动未对公司产生影响。

报告期内，新增两名核心技术人员——杜书升、谷冬超。其基本情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“二、员工情况”之“（二）核心员工”。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### (一)制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立较为有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内第一次修订：

2015 年 4 月 24 日召开 2015 年第一次临时股东大会，大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，对关于注册资本及股份总数的相关条款作如下修改：

一、《公司章程》第一章第五条原规定为：

第五条 公司注册资本为 1500.00 万元人民币。

现修订为：

第五条 公司注册资本为 2100.00 万元人民币。

二、《公司章程》第三章第一节第十七条原规定为：

第十七条 公司的股份总数为 1500.00 万股。

现修订为：

第十七条 公司目前的股份总数为 2100.00 万股，均为人民币普通股。

**报告期内第二次修订：**

2015 年 8 月 14 日召开 2015 年第三次临时股东大会，大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，对关于注册资本及股份总数的相关条款作如下修改：

一、《公司章程》第一章第五条原规定为：

第五条公司注册资本为 2100.00 万元人民币。

现修订为：

第五条公司注册资本为 5040.00 万元人民币。

二、《公司章程》第三章第一节第十七条原规定为：

第十七条公司目前的股份总数为 2100.00 万股，均为人民币普通股。

现修订为：

第十七条公司目前的股份总数为 5040.00 万股，均为人民币普通股。

## (二)三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	2015 年 4 月 9 日： 审议《关于<广东中设正泰科技股份有限公司股票发行方案>的议案》 审议《关于曹鑫、杜书升认购公司本次定向发行股票涉及关联交易的议案》 审议《关于变更公司股票转让方式的议案》 审议《关于修改<公司章程>的议案》 审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 审议《关于提请股东大会授权董事会办理变更股票转让方式相关事宜的议案》 审议《关于召开公司 2015 年第一次临时股东大会的议案》 2015 年 4 月 23 日： 审议《关于公司 2014 年年度报告及其摘要的议案》 审议《关于公司 2014 年度董事会工作报告的议案》 审议《关于公司 2014 年度总经理工作报告的议案》 审议《关于公司 2015 年度经营计划的议案》 审议《关于公司 2014 年度财务决算报告的议案》

		<p>审议《关于公司 2015 年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度利润分配的议案》</p> <p>审议《关于召开公司 2014 年年度股东大会的议案》</p> <p>2015 年 5 月 26 日：</p> <p>审议《关于注销部分分公司及对外投资设立子公司的议案》</p> <p>审议《关于公司董事辞职及选举新公司董事的议案》</p> <p>2015 年 7 月 30 日：</p> <p>审议《关于资本公积转增股本预案的议案》</p> <p>审议《关于修改〈广东中设正泰科技股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>审议《关于召开公司 2015 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2015 年 8 月 26 日：</p> <p>审议《关于公司 2015 年半年度报告的议案》</p> <p>审议《关于公司〈信息披露管理制度〉的议案》</p> <p>2015 年 10 月 23 日：</p> <p>审议《关于向中国银行申请流动资金借款及关联担保的议案》</p> <p>审议《关于注销北京分公司及对外投资设立子公司的议案》</p> <p>审议《关于召开公司 2015 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>2015 年 11 月 19 日：</p> <p>审议《关于向中国光大银行申请流动资金贷款及关联担保的议案》</p> <p>审议《关于召开公司 2015 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>2015 年 12 月 3 日：</p> <p>审议《关于公司与国信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>审议《关于〈公司与国信证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告〉的议案》</p> <p>审议《关于公司与平安证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>审议《关于〈公司与平安证券有限责任公司签署持续督导协议的说明报告〉的议案》</p> <p>审议《关于变更公司会计师事务所的议案》</p> <p>审议《关于召开公司 2015 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>2015 年 12 月 16 日：</p> <p>审议《关于公司购买房产暨关联交易的议案》</p> <p>审议《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>2015 年 4 月 23 日：</p> <p>审议《关于公司 2014 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2015 年 8 月 26 日：</p> <p>审议《关于公司 2015 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	7	<p>2015 年 4 月 24 日：</p> <p>审议《关于〈广东中设正泰科技股份有限公司股票发行方案〉的</p>



		<p>议案》</p> <p>审议《关于曹鑫、杜书升认购公司本次定向发行股票涉及关联交易的议案》</p> <p>审议《关于变更公司股票转让方式的议案》</p> <p>审议《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>审议《关于提请股东大会授权董事会办理变更股票转让方式相关事宜的议案》</p> <p>2015 年 5 月 14 日：</p> <p>审议《关于公司 2014 年度报告及其摘要的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>审议《关于公司 2015 年度经营计划的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度财务决算报告的议案》</p> <p>审议《关于公司 2015 年度财务预算报告的议案》</p> <p>审议《关于公司 2014 年度利润分配的议案》</p> <p>2015 年 6 月 12 日：</p> <p>审议《关于注销部分分公司及对外投资设立子公司的议案》</p> <p>审议《关于公司董事辞职及选举新公司董事的议案》</p> <p>2015 年 8 月 14 日：</p> <p>审议《关于资本公积转增股本预案的议案》</p> <p>审议《关于修改&lt;广东中设正泰科技股份有限公司章程&gt;的议案》</p> <p>审议《关于授权董事会全权办理资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>2015 年 11 月 9 日：</p> <p>审议《关于向中国银行申请流动资金借款及关联担保的议案》</p> <p>审议《关于注销北京分公司及对外投资设立子公司的议案》</p> <p>2015 年 12 月 7 日：</p> <p>审议《关于向中国光大银行申请流动资金贷款及关联担保的议案》</p> <p>2015 年 12 月 21 日：</p> <p>审议《关于公司与国信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>审议《关于&lt;公司与国信证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告&gt;的议案》</p> <p>审议《关于公司与平安证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>审议《关于&lt;公司与平安证券有限责任公司签署持续督导协议的说明报告&gt;的议案》</p> <p>审议《关于变更公司会计师事务所的议案》</p>
职工代表大会	1	<p>2015 年 10 月 16 日：</p> <p>审议《关于选举广东中设正泰科技股份有限公司职工代表监事的</p>

议案》;

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合《公司法》等法律法规、《公司章程》等相关议事规则的规定。

### (三)公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

### (四)投资者关系管理情况

报告期内，完善公司信息披露制度，做好定期报告和临时报告的编制及披露工作；做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

### (五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会未下设专门委员会。

## 二、内部控制

### (一)监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、资产完整情况

公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### 3、机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### 4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 5、财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### (三)对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的制度，并按照规定进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

### (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	我们认为，广东中设正泰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东中设正泰公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。
审计报告编号	天健审（2016）3-270 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
审计报告日期	2016 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	朱中伟、许治平
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<b>审计报告</b> 天健审（2016）3-270 号 广东中设正泰科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的广东中设正泰科技股份有限公司（以下简称广东中设正泰公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。 <b>一、管理层对财务报表的责任</b> 编制和公允列报财务报表是广东中设正泰公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 <b>二、注册会计师的责任</b> 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 <b>三、审计意见</b> 我们认为，广东中设正泰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东中设正泰公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·杭州 中国注册会计师：朱中伟 中国注册会计师：许治平 二〇一六年四月十八日	

## 二、经审计的财务报表

### (一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	18,318,706.16	2,047,580.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据	五（一）2		180,000.00
应收账款	五（一）3	25,191,213.53	30,496,700.96
预付款项	五（一）4	6,302,139.40	8,388,570.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5	2,431,345.78	2,986,427.23
存货	五（一）6	16,641,244.17	14,016,661.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>68,884,649.04</b>	<b>58,115,941.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（一）7	1,218,227.36	528,019.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）8	3,773,136.11	3,139,344.82
开发支出	五（一）9	4,823,126.48	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）10	-	1,128,979.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,814,489.95</b>	<b>4,796,344.48</b>

<b>资产总计</b>		78,699,138.99	62,912,286.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）11	17,850,000.00	12,850,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）12	438,744.61	914,596.52
预收款项	五（一）13	1,209,620.56	1,567,863.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）14	1,770,513.92	2,257,841.77
应交税费	五（一）15	2,393,350.00	4,275,675.33
应付利息	五（一）16	49,166.96	70,930.82
应付股利			
其他应付款	五（一）17	6,789,820.06	12,737,620.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）18	8,400,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		38,901,216.11	34,674,527.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（一）19		10,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（一）20	1,352,872.69	552,872.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,352,872.69	11,352,872.69
<b>负债合计</b>		40,254,088.80	46,027,400.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（一）21	50,400,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22	1,283,714.06	879,314.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）23	180,150.43	180,150.43
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24	-13,408,289.11	835,946.24
归属于母公司所有者权益合计		38,455,575.38	16,895,410.73
少数股东权益		-10,525.19	-10,525.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>38,445,050.19</b>	<b>16,884,885.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>78,699,138.99</b>	<b>62,912,286.07</b>

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

## (二)母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,321,452.73	2,040,876.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			180,000.00
应收账款	十三（一）1	25,191,213.53	30,496,700.96
预付款项		6,251,721.36	8,388,570.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三（一）2	3,093,962.33	2,994,686.38
存货		15,868,804.31	14,016,661.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>63,727,154.26</b>	<b>58,117,496.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三（一）3	10,946,482.83	196,482.83
投资性房地产			

固定资产		1,167,417.54	528,019.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,773,136.11	3,139,344.82
开发支出		4,823,126.48	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		-	1,128,979.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,710,162.96</b>	<b>4,992,827.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>84,437,317.22</b>	<b>63,110,323.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		17,850,000.00	12,850,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,418,034.90	914,596.52
预收款项		1,209,620.56	1,567,863.15
应付职工薪酬		1,242,663.26	2,257,841.77
应交税费		2,439,463.73	4,246,206.14
应付利息		49,166.96	70,930.82
应付股利			
其他应付款		9,028,322.66	12,912,465.81
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		8,400,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>41,637,272.07</b>	<b>34,819,904.21</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			10,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,352,872.69	552,872.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			



非流动负债合计		1,352,872.69	11,352,872.69
负债合计		42,990,144.76	46,172,776.90
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,400,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,271,405.91	867,005.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		180,150.43	180,150.43
一般风险准备			
未分配利润		-10,404,383.88	890,390.37
<b>所有者权益合计</b>		<b>41,447,172.46</b>	<b>16,937,546.71</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>84,437,317.22</b>	<b>63,110,323.61</b>

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

### (三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		10,641,935.53	27,472,329.35
其中：营业收入	五（二）1	10,641,935.53	27,472,329.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		26,422,718.38	26,955,532.09
其中：营业成本		3,345,142.72	9,023,890.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（二）2	96,495.00	277,295.81
销售费用	五（二）3	5,724,006.82	3,907,710.72
管理费用	五（二）4	11,741,472.85	9,496,039.16
财务费用	五（二）5	2,643,153.09	2,604,307.61
资产减值损失	五（二）6	2,872,447.90	1,646,287.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-15,780,782.85	516,797.26
加：营业外收入	五（二）7	2,328,478.66	1,610,466.77
其中：非流动资产处置利得			700.00
减：营业外支出	五（二）8	1,627.50	42,616.98
其中：非流动资产处置损失		1,627.50	41,466.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-13,453,931.69	2,084,647.05
减：所得税费用	五（二）9	790,303.66	334,374.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-14,244,235.35	1,750,272.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-14,244,235.35	1,750,523.06
少数股东损益			-250.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-14,244,235.35	1,750,272.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,244,235.35	1,750,523.06
归属于少数股东的综合收益总额			-250.13
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.40	0.12
（二）稀释每股收益		-0.40	0.12

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

**(四)母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十三（二）1	10,641,935.53	27,472,329.35
减：营业成本	十三（二）1	4,274,878.66	9,198,314.88

营业税金及附加		93,383.88	274,184.69
销售费用		3,915,248.11	3,776,586.72
管理费用		9,678,536.70	9,406,874.58
财务费用		2,637,711.41	2,602,051.88
资产减值损失		2,872,447.90	1,646,287.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-12,830,271.13	568,028.66
加：营业外收入		2,327,428.04	1,610,466.77
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,627.50	42,616.98
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-10,504,470.59	2,135,878.45
减：所得税费用		790,303.66	334,374.12
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-11,294,774.25	1,801,504.33
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-11,294,774.25	1,801,504.33
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

### (五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,827,685.69	20,226,371.66
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		424,427.37	1,298,131.85
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	3,853,172.59	5,101,226.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,105,285.65</b>	<b>26,625,730.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,838,678.49	4,943,720.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,781,255.39	8,444,692.64
支付的各项税费		2,459,525.46	2,663,980.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	13,604,665.13	12,483,870.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,684,124.47</b>	<b>28,536,265.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,578,838.82</b>	<b>-1,910,534.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	800,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>800,150.00</b>	<b>700.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,177,594.13	1,194,618.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,177,594.13</b>	<b>1,194,618.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,377,444.13</b>	<b>-1,193,918.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		35,804,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,380,000.00	25,740,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>54,184,400.00</b>	<b>33,840,000.00</b>
偿还债务支付的现金		15,780,000.00	25,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,823,541.63	2,331,509.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	4,548,450.00	7,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>22,151,991.63</b>	<b>34,671,509.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>32,032,408.37</b>	<b>-831,509.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（三）5	<b>16,076,125.42</b>	<b>-3,935,961.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五（三）5	2,047,580.74	5,983,542.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>18,123,706.16</b>	<b>2,047,580.74</b>

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,827,685.69	20,226,371.66
收到的税费返还		424,427.37	1,298,131.85
收到其他与经营活动有关的现金		4,278,647.53	5,100,840.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,530,760.59</b>	<b>26,625,344.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,040,788.99	5,144,070.78
支付给职工以及为职工支付的现金		6,152,235.03	8,381,456.64
支付的各项税费		2,200,202.91	2,663,980.96
支付其他与经营活动有关的现金		10,999,914.78	12,335,144.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,393,141.71</b>	<b>28,524,652.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,862,381.12</b>	<b>-1,899,308.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		800,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>800,150.00</b>	<b>700.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,134,600.82	1,194,618.05
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		17,884,600.82	1,194,618.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-17,084,450.82	-1,193,918.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		35,804,400.00	
取得借款收到的现金		18,380,000.00	25,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			8,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		54,184,400.00	33,840,000.00
偿还债务支付的现金		15,780,000.00	25,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,823,541.63	2,331,509.25
支付其他与筹资活动有关的现金		4,548,450.00	7,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,151,991.63	34,671,509.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		32,032,408.37	-831,509.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,085,576.43	-3,924,735.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,040,876.30	5,965,611.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,126,452.73	2,040,876.30

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

(七)合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				879,314.06				180,150.43		835,946.24	-10,525.19	16,884,885.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,000,000.00				879,314.06				180,150.43		835,946.24	-10,525.19	16,884,885.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	35,400,000.00				404,400.00						-14,244,235.35		21,560,164.65
(一)综合收益总额											-14,244,235.35		-14,244,235.35
(二)所有者投入和减少资本	6,000,000.00				29,804,400.00								35,804,400.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				29,804,400.00								35,804,400.00
2. 其他权益工具持有													

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	29,400,000.00				-29,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,400,000.00				-29,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	50,400,000.00				1,283,714.06			180,150.43	-13,408,289.11	-10,525.19		38,445,050.19



单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,133,900.00				3,453,881.00				55,177.86		493,137.83	-1,484.08	15,134,612.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,133,900.00				3,453,881.00				55,177.86		493,137.83	-1,484.08	15,134,612.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,866,100.00				-2,574,566.94				124,972.57		342,808.41	-9,041.11	1,750,272.93
(一) 综合收益总额											1,750,523.06	-250.13	1,750,272.93
(二) 所有者投入和减少资本					8,790.98							-8,790.98	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他				8,790.98							-8,790.98	
(三) 利润分配								180,150.43		-180,150.43		
1. 提取盈余公积								180,150.43		-180,150.43		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	3,866,100.00			-2,583,357.92				-55,177.86		-1,227,564.22		
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,583,357.92			-2,583,357.92								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	55,177.86							-55,177.86				
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	1,227,564.22									-1,227,564.22		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00			879,314.06				180,150.43		835,946.24	-10,525.19	16,884,885.54

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

(八) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00				867,005.91				180,150.43	890,390.37	16,937,546.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	15,000,000.00				867,005.91				180,150.43	890,390.37	16,937,546.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,400,000.00				404,400.00					-11,294,774.25	24,509,625.75
（一）综合收益总额										-11,294,774.25	-11,294,774.25
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				29,804,400.00						35,804,400.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				29,804,400.00						35,804,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-	-	
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	29,400,000.00				-29,400,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,400,000.00				-29,400,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,400,000.00</b>				<b>1,271,405.91</b>			<b>180,150.43</b>	<b>-10,404,383.88</b>	<b>41,447,172.46</b>

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,133,900.00				3,453,881.00				55,177.86	496,600.69	15,139,559.55
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
<b>二、本年期初余额</b>	11,133,900.00			3,453,881.00			55,177.86	496,600.69	15,139,559.55	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	3,866,100.00			-2,586,875.09			124,972.57	393,789.68	1,797,987.16	
（一）综合收益总额								1,801,504.33	1,801,504.33	
（二）所有者投入和减少资本				-3,517.17					-3,517.17	
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-3,517.17					-3,517.17	
（三）利润分配							180,150.43	-180,150.43		
1. 提取盈余公积							180,150.43	-180,150.43		
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	3,866,100.00			-2,583,357.92			-55,177.86	-1,227,564.22		
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,583,357.92			-2,583,357.92						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	55,177.86						-55,177.86			

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	1,227,564.22								-1,227,564.22	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本期末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>				<b>867,005.91</b>	<b>-</b>		<b>180,150.43</b>	<b>890,390.37</b>	<b>16,937,546.71</b>

法定代表人：曹鑫

主管会计工作负责人：吴耀扬

会计机构负责人：吴耀扬

## 广东中设正泰科技股份有限公司

### 财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

广东中设正泰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市经济技术开发区管理委员会以穗开管企【1999】37 号文批准，由刘德峰、刘莹和广东太平洋技术创业有限公司出资设立，于 1999 年 3 月 4 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有的统一社会信用代码为 91440101708308035P，注册资本 50,400,000.00 元，股份总数 50,400,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：47,040,000 股；无限售条件的流通股份 3,360,000 股。公司股票已于 2015 年 3 月 11 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为资产密集型企业提供包含设备资产评估评测、管理咨询、系统开发及数据服务在内的 ACCM 综合服务、标准产品销售（提供信息化系统软硬件产品）以及技术支持服务（系统开发安装之外的服务）。提供的劳务主要有：ACCM 综合服务、产品软件和技术支持服务。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 18 日第一届十六次董事会批准对外报出。

本公司将济南展泰信息科技有限公司、广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司和石家庄溪汇科技有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，

真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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方法

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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

1. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## (七) 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 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其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (九) 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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；当金融负债的现时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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ①债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

#### (十) 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 100 万元以上 (含 100 万元)
------------------	------------------------

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. 按信用风险特征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
其他组合	押金、保证金、员工往来、关联方往来等

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
其他组合	一般不计提坏账准备，除非有明显迹象显示存在坏账损失的情况

(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(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
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、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。

(十一) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十四) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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)
自行研发软件	5
办公管理软件	2

3. 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：

研究阶段：需求调研和需求设计属于研究阶段；。

开发阶段：定稿、系统设计、功能开发、试用和终审属于开发阶段。

#### (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十八) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (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。

#### 2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要包括 ACCM 综合服务（整体综合服务，包含系统定制和技术支持），标准产品销售（提供信息化系统软硬件产品）以及技术支持服务（系统开发安装之外的服务）。

#### (1) ACCM 综合服务收入确认和计量方法

ACCM 综合服务是指为客户提供包含从评估评测、管理咨询到智能管控系统定制开发及后续数据服务在内的全过程服务，根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计和开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

#### (2) 标准产品销售收入确认和计量方法

标准产品是指公司针对设备资产管理中的典型行业和典型环节专门开发的标准化的软件和硬件产品，由此开发出来的软件和硬件产品具有无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

#### (3) 技术支持服务的确认和计量方法

技术支持服务主要指按合同要求向客户提供技术咨询、技术培训和售后服务等业务，技术支持服务在劳务已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入的实现。

### (十九) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

#### (二十一) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

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. 融资租赁的会计处理方法

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。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%

营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%至 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司 2015 年 10 月 10 日通过高新技术企业复议，享受企业所得税 15% 税率优惠，优惠期限为三年。

2. 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司的软件产品按 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。

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	75,518.72	13,453.68
银行存款	18,243,187.44	2,034,127.06
合计	18,318,706.16	2,047,580.74

(2) 其他说明

银行存款中有 195,000.00 元系使用受限的履约保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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				180,000.00		180,000.00
合计				180,000.00		180,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	560,000.00	
小计	560,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,477,001.74	100.00	7,285,788.21	22.43	25,191,213.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	32,477,001.74	100.00	7,285,788.21	22.43	25,191,213.53

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,992,945.33	100.00	4,496,244.37	12.85	30,496,700.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	34,992,945.33	100.00	4,496,244.37	12.85	30,496,700.96

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,030,604.55	201,530.24	5.00
1-2 年	12,896,544.51	1,289,654.45	10.00
2-3 年	7,392,225.72	1,478,445.14	20.00
3-4 年	6,270,451.96	2,508,180.78	40.00
4-5 年	395,987.00	316,789.60	80.00
5 年以上	1,491,188.00	1,491,188.00	100.00
小计	32,477,001.74	7,285,788.21	22.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,789,543.84 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河南中烟工业有限责任公司	3,016,786.64	9.29	406,213.66
天津钢铁集团有限公司	2,473,360.00	7.62	416,316.00
河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	6.70	217,650.00
攀钢集团信息工程技术有限公司	1,787,500.00	5.50	860,000.00
中国一拖集团有限公司	1,386,000.00	4.27	138,600.00
小计	10,840,146.64	33.38	2,038,779.66

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,302,139.40	100.00		6,302,139.40	375,471.80	4.48		375,471.80
1-2 年					8,011,700.00	95.51		8,011,700.00
2-3 年					1,399.00	0.01		1,399.00
合计	6,302,139.40	100.00		6,302,139.40	8,388,570.80	100.00		8,388,570.80

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州昭创电子科技有限公司	1,834,000.00	29.10
深圳市班德光电科技有限公司	845,000.00	13.41
广州睿格信息科技有限公司	741,000.00	11.76
莱芜市天惠信息科技有限公司	395,000.00	6.27
舒兰市瑞丰科技有限公司	390,000.00	6.19



小计	4,205,000.00	66.73
----	--------------	-------

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,733,823.84	100.00	302,478.06	11.06	2,431,345.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,733,823.84	100.00	302,478.06	11.06	2,431,345.78

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,206,001.23	100.00	219,574.00	6.85	2,986,427.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,206,001.23	100.00	219,574.00	6.85	2,986,427.23

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,016.00	1,850.80	5.00
1-2 年	59,360.00	5,936.00	10.00
2-3 年	240,918.60	48,183.72	20.00
3-4 年	147,790.00	59,116.00	40.00
4-5 年	234,239.43	187,391.54	80.00
小计	719,324.03	302,478.06	42.05

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	2,014,499.81		

小计	2,014,499.81		
----	--------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 82,904.06 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	558,071.09	369,934.09
员工往来款	1,456,428.72	1,505,942.26
关联方往来款		455,202.85
应收暂付款	719,324.03	874,922.03
合计	2,733,823.84	3,206,001.23

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
广州金颖科技园管理有限公司	押金保证金	385,817.00	1 年以内	14.11		否
徐海雷	员工备用金	196,444.78	1-3 年	7.19		否
蒋军	员工备用金	181,728.90	1-3 年	6.65		否
熬汉旗惠通铸件有限公司	应收暂付款	150,000.00	2-3 年	5.49	30,000.00	否
陶毅	员工备用金	134,831.45	1-4 年	4.93		否
小计		1,048,822.13		38.37	30,000.00	

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	16,626,131.35		16,626,131.35	13,043,763.20		13,043,763.20
库存商品	15,112.82		15,112.82	972,898.66		972,898.66
合计	16,641,244.17		16,641,244.17	14,016,661.86		14,016,661.86

7. 固定资产

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
账面原值				
期初数	447,075.00	1,248,566.17	188,711.10	1,884,352.27
本期增加金额				

其中：购置	867,837.61	94,910.66	3,520.51	966,268.78
本期减少金额				
其中：处置或报废		35,550.00		35,550.00
期末数	1,314,912.61	1,307,926.83	192,231.61	2,815,071.05
累计折旧				
期初数	140,371.40	1,072,946.91	143,014.23	1,356,332.54
本期增加金额				
其中：计提	161,143.36	85,811.15	27,329.14	274,283.65
本期减少金额				
其中：处置或报废		33,772.50		33,772.50
期末数	301,514.76	1,124,985.56	170,343.37	1,596,843.69
减值准备				
账面价值				
期末账面价值	1,013,397.85	182,941.27	21,888.24	1,218,227.36
期初账面价值	306,703.60	175,619.26	45,696.87	528,019.73

#### 8. 无形资产

项目	自行研发软件	办公管理软件	合计
账面原值			
期初数	3,190,734.99	38,320.00	3,229,054.99
本期增加金额	1,267,556.01	31,196.58	1,298,752.59
1) 购入		31,196.58	31,196.58
2) 内部研发	1,267,556.01		1,267,556.01
本期减少金额			
期末数	4,458,291.00	69,516.58	4,527,807.58
累计摊销			
期初数	53,178.92	36,531.25	89,710.17
本期增加金额	659,272.97	5,688.33	664,961.30
其中：计提	659,272.97	5,688.33	664,961.30
本期减少金额			
期末数	712,451.89	42,219.58	754,671.47
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	3,745,839.11	27,297.00	3,773,136.11
期初账面价值	3,137,556.07	1,788.75	3,139,344.82

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 99.28%。

9. 开发支出

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于物联网的数字化设备现场综合管理系统项目（一）		3,886,092.29				3,886,092.29
基于物联网的数字化设备现场综合管理系统（二）		958,270.88			21,236.69	937,034.19
中设正泰运行维护管理软件		707,694.24		627,673.78	80,020.46	
中设正泰岗位培训及考试管理软件		324,013.71		302,666.74	21,346.97	
中设正泰特种设备管理软件		369,508.92		337,215.49	32,293.43	
中设正泰工装工具管理软件		355,335.82			355,335.82	
中设正泰通信铁塔数据采集分析软件		325,475.88			325,475.88	
合计		6,926,391.74		1,267,556.01	835,709.25	4,823,126.48

(2) 其他说明

1)开发项目基于物联网的数字化设备现场综合管理系统项目(一) 正在进行试用；基于物联网的数字化设备现场综合管理系统(二) 正在进行系统设计与评审。

2)开发项目中设正泰运行维护管理软件、中设正泰岗位培训及考试管理软件、中设正泰特种设备管理软件已于 2015 年 10 月 23 日取得计算机软件著作权登记证书。

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			4,715,818.37	707,372.76
递延收益			552,872.69	82,930.90
应付职工薪酬			2,257,841.77	338,676.27
合计			7,526,532.83	1,128,979.93

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
递延收益	1,352,872.69	
资产减值准备	7,285,788.21	
可抵扣亏损	9,170,636.38	56,070.74
小计	17,809,297.28	56,070.74

由于递延收益、资产减值准备和可抵扣亏损不能确定未来是否有足够的应纳税所得税额进行抵扣，因此未对该部分暂时性差异确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2018 年	4,839.34	4,839.34	
2019 年	51,231.40	51,231.40	
2020 年	9,114,565.64		
小计	9,170,636.38	56,070.74	

#### 11. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证、质押借款	17,850,000.00	10,000,000.00
保证借款		2,850,000.00
合计	17,850,000.00	12,850,000.00

#### 12. 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	438,744.61	914,596.52
合计	438,744.61	914,596.52

#### 13. 预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,209,620.56	1,567,863.15
合计	1,209,620.56	1,567,863.15

#### 14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

短期薪酬	2,257,841.77	8,635,372.01	9,122,699.86	1,770,513.92
离职后福利—设定提存计划		879,374.61	879,374.61	
合计	2,257,841.77	9,514,746.62	10,002,074.47	1,770,513.92

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,257,841.77	7,732,736.90	8,220,064.75	1,770,513.92
职工福利费		18,230.15	18,230.15	
社会保险费		462,028.17	462,028.17	
其中：医疗保险费		390,716.60	390,716.60	
工伤保险费		21,124.59	21,124.59	
生育保险费		34,914.82	34,914.82	
其他		15,272.16	15,272.16	
住房公积金		422,376.79	422,376.79	
小计	2,257,841.77	8,635,372.01	9,122,699.86	1,770,513.92

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		836,867.36	836,867.36	
失业保险费		42,507.25	42,507.25	
小计		879,374.61	879,374.61	

15. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,350,875.38	1,460,758.31
营业税	88,880.49	91,295.49
企业所得税	120,766.97	1,124,707.00
个人所得税	410,298.67	1,109,073.55
城市维护建设税	198,457.83	242,031.96
堤围防护费	56,080.18	64,362.53
教育费附加	153,686.83	103,727.99
地方教育附加	2,783.81	69,151.99
印花税	11,519.84	10,566.51
合计	2,393,350.00	4,275,675.33

16. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		24,566.30
一年内到期的长期借款利息	35,164.55	
短期借款应付利息	14,002.41	17,614.52
个人借款应付利息		28,750.00
合计	49,166.96	70,930.82

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
个人借款	5,400,000.00	8,600,000.00
往来款	1,389,820.06	4,137,620.25
合计	6,789,820.06	12,737,620.25

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
邹子健	1,400,000.00	借款未到期
胡冰冰	2,000,000.00	借款未到期
张毅	2,000,000.00	借款未到期
小计	5,400,000.00	

18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	8,400,000.00	
合计	8,400,000.00	

19. 长期借款

项目	期末数	期初数
抵押、保证借款		10,800,000.00
合计		10,800,000.00

20. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	552,872.69	800,000.00		1,352,872.69	

合计	552,872.69	800,000.00		1,352,872.69	
----	------------	------------	--	--------------	--

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
基于物联网的数字化设备现场综合管理系统(一)	552,872.69				552,872.69	与资产相关
基于物联网的数字化设备现场综合管理系统(二)		800,000.00			800,000.00	与资产相关
小计	552,872.69	800,000.00			1,352,872.69	

21. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00	6,000,000.00		29,400,000.00		35,400,000.00	50,400,000.00

(2) 其他说明

根据 2015 年 4 月 24 日公司第一届第三次董事会和 2015 年第一次临时股东大会决议，公司向曹鑫、杜书升和 8 名外部投资者发行股份 6,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 6.00 元。公司计入股本 6,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）29,804,400.00 元。本次发行股份完成后，公司增加股本 6,000,000.00 元，变更后的股本为 21,000,000 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙) 审验，并于 2015 年 5 月 6 日出具验资报告(广会验字【2015】G15004730049 号)。

根据 2015 年 7 月 30 日公司第一届董事会第六次会议和 2015 年第三次临时股东大会决议，公司以股本 21,000,000 股为基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东每 10 股转增 14 股，共计转增股本 29,400,000.00 元。本次转增完成后，公司增加股本 29,400,000.00 元，变更后的股本为 50,400,000.00 元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验，并于 2015 年 9 月 2 日出具验资报告(天健验【2015】7-112 号)。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	879,314.06	29,804,400.00	29,400,000.00	1,283,714.06
合计	879,314.06	29,804,400.00	29,400,000.00	1,283,714.06



(2) 其他说明

本期资本公积的增加系发行股份产生的股本溢价 29,804,400.00 元。资本公积的减少系以资本公积转增股本而减少资本公积（股本溢价）29,400,000.00 元。

23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	180,150.43			180,150.43
合计	180,150.43			180,150.43

24. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	835,946.24	493,137.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,244,235.35	1,750,523.06
减：提取法定盈余公积		180,150.43
转作股本的普通股股利		1,227,564.22
期末未分配利润	-13,408,289.11	835,946.24

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,641,935.53	3,345,142.72	27,472,329.35	9,023,890.85
合计	10,641,935.53	3,345,142.72	27,472,329.35	9,023,890.85

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	
	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
西部机场集团	1,839,113.18	17.28
北京福田戴姆勒汽车有限公司	1,439,767.78	13.53
云南中烟物资（集团）有限责任公司	1,256,239.67	11.80
上海国际机场股份有限公司	718,452.82	6.75
广东美的制冷设备有限公司	545,094.34	5.12
合计	5,798,667.79	54.48

## 2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	8,900.00	26,071.00
城市维护建设税	42,513.31	146,547.81
教育费附加	18,738.51	62,806.19
地方教育附加	26,343.18	41,870.81
合计	96,495.00	277,295.81

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,956,030.57	2,502,968.63
差旅交通费	1,257,689.62	770,445.87
会务费	571,764.09	104,395.50
广告宣传费	265,475.17	60,007.13
业务招待费	157,107.70	80,764.00
通讯费	122,772.91	44,442.41
办公费	81,667.19	118,395.19
折旧费	30,971.16	42,963.30
其他费用	280,528.41	183,328.69
合计	5,724,006.82	3,907,710.72

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,536,559.55	2,914,397.09
租赁费	1,448,262.94	1,652,738.36
存货盘亏	907,315.76	
研究开发费	835,709.25	805,889.40
咨询费	1,254,872.03	1,262,881.99
无形资产摊销	664,961.30	60,011.90
开办费	609,374.30	16,563.83
差旅交通费	604,252.34	533,051.77
办公费	666,766.58	569,713.96
水电费	187,920.69	185,380.53
审计费	172,639.62	594,386.77
折旧费	160,902.88	173,446.10
业务招待费	116,388.74	39,286.20
其他费用	575,546.87	688,291.26

合计	11,741,472.85	9,496,039.16
----	---------------	--------------

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,650,227.77	2,383,919.74
减：利息收入	38,631.83	7,257.53
手续费	31,557.15	44,527.80
财务咨询费		183,117.60
合计	2,643,153.09	2,604,307.61

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,872,447.90	1,646,287.94
合计	2,872,447.90	1,646,287.94

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		700.00	
其中：固定资产处置利得		700.00	
政府补助	2,328,477.37	1,606,759.16	1,904,050.00
其他	1.29	3,007.61	1.29
合计	2,328,478.66	1,610,466.77	1,904,051.29

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
广州开发区科技和信息化局科信局拨第一季度知识产权资助费	1,500.00	1,500.00	与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心 2015 创新型企业与小巨人补助	600,000.00		与收益相关
新三板挂牌政府补贴	1,000,000.00		与收益相关
增值税返还	424,427.37	1,298,131.85	与收益相关
财政补贴	300,000.00		与收益相关
广州市版权保护中心补贴款	1,500.00		与收益相关
增值税发票系统金税盘补助	1,050.00		与收益相关

2014 年广州支持外经贸专项资		20,000.00	与收益相关
广州开发区萝岗区质量强区专项资金补助		40,000.00	与收益相关
2014 科技型中小企业技术创新专项补助		247,127.31	与收益相关
小计	2,328,477.37	1,606,759.16	

#### 8. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,627.50	41,466.98	1,627.50
其中：固定资产处置损失	1,627.50	41,466.98	1,627.50
罚款滞纳金		1,150.00	
合计	1,627.50	42,616.98	1,627.50

#### 9. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		865,416.31
递延所得税费用	790,303.66	-531,042.19
合计	790,303.66	334,374.12

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-13,453,931.69	2,084,647.05
按适用税率计算的所得税费用(15%)	-2,018,089.75	521,161.76
公司适用不同税率的影响	-230,892.27	-213,587.84
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,910.53	13,992.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,018,375.15	12,807.84
所得税费用	790,303.66	334,374.12

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
银行利息	38,631.83	7,257.53
政府补助	1,904,050.00	861,500.00
保证金	207,000.00	305,904.00
往来款及其他	1,703,490.76	3,926,565.44
合计	3,853,172.59	5,101,226.97

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付现销售费用	2,737,005.09	1,361,778.79
付现管理费用	5,950,569.01	3,865,703.49
往来款	4,917,091.03	7,256,388.35
合计	13,604,665.13	12,483,870.63

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到系统开发补助款	800,000.00	
合计	800,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
归还个人借款本金	3,200,000.00	7,000,000.00
支付个人借款利息	848,450.00	
支付新三板挂牌中介机构费	500,000.00	
合计	4,548,450.00	7,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-14,244,235.35	1,750,272.93
加: 资产减值准备	2,872,447.90	1,646,287.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	274,283.65	297,937.35

无形资产摊销	664,961.30	60,011.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,627.50	41,466.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,650,227.77	2,383,919.74
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,128,979.93	-531,042.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,624,582.31	-85,102.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,059,552.38	433,210.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,362,101.59	-7,907,497.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,578,838.82	-1,910,534.53
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	18,123,706.16	2,047,580.74
减: 现金的期初余额	2,047,580.74	5,983,542.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,076,125.42	-3,935,961.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	18,123,706.16	2,047,580.74
其中: 库存现金	75,518.72	13,453.68
可随时用于支付的银行存款	18,048,187.44	2,034,127.06
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	18,123,706.16	2,047,580.74

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	195,000.00	受限履约保证金
应收账款	14,430,390.80	为银行贷款提供质押
合计	14,625,390.80	

**六、合并范围的变更**

其他原因的合并范围变动

1.合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额	出资比例
石家庄溪汇科技有限公司	新设子公司	2015年6月26日	1,300,000.00	81.25%
济南正山信息科技有限公司	新设子公司	2015年7月3日	2,000,000.00	76.92%
广州中设溪泰信息科技有限公司	新设子公司	2015年6月29日	3,100,000.00	83.78%
广州言烽企业管理咨询有限公司	新设子公司	2015年7月9日	500,000.00	83.33%
上海敷恒科技有限公司	新设子公司	2015年7月29日		
中设正泰数据服务（大连）有限公司	新设孙公司	2015年4月13日	100,000.00	100.00%
河南正合信息科技有限公司	新设子公司	2015年12月18日		

2.其他说明

上海敷恒科技有限公司本期尚未出资。

河南正合信息科技有限公司于 2015 年 12 月 18 日在郑州市注册成立,设立时注册资本为 2,000,000.00 元,注册资本约定在 30 年内缴足,本公司本期尚未出资。该公司于 2016 年 1 月办妥银行开户,本期未纳入本公司合并范围。

**七、在其他主体中的权益**

在重要子公司中的权益

1.重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东华威艾伦项目数据分析	广州	广州	数据处理	100.00		同一控制企

师事务所有限公司						业合并
济南正山信息科技有限公司	济南	济南	信息咨询服务	76.92		新设成立
广州中设溪泰信息科技有限公司	广州	广州	信息咨询服务	83.78		新设成立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股 东 宣告分派的股 利	期末少数股东 权益余额
济南正山信息科技有限公司	23.08%			
广州中设溪泰信息科技有限公司	16.22%			

济南正山信息科技有限公司和广州中设溪泰信息科技有限公司的少数股东本期尚未出资。

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
济南正山信息科 技有限公司	1,234,926.87		1,234,926.87	2,566.64		2,566.64
广州中设溪泰信 息科技有限公司	3,298,657.26	27,031.95	3,325,689.21	529,086.69		529,086.69

### (2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
济南正山信息科技有限公司		-767,639.77	-767,639.77	-1,435,482.01
广州中设溪泰信息科技有限 公司	1,447,807.97	-303,397.48	-303,397.48	-2,466,049.15

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。



本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 33.38%(2014 年 12 月 31 日：33.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	2,014,499.81				2,014,499.81
小计	2,014,499.81				2,014,499.81

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	180,000.00				180,000.00
其他应收款	2,331,079.20				2,331,079.20
小计	2,511,079.20				2,511,079.20

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	26,250,000.00	27,512,268.33	27,512,268.33		
应付帐款	438,744.61	438,744.61	438,744.61		
应付利息	49,166.96	49,166.96	49,166.96		
其他应付款	6,789,820.06	6,789,820.06	6,789,820.06		
小计	33,527,731.63	34,789,999.96	34,789,999.96		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	23,650,000.00	25,637,312.50	14,409,025.00	11,228,287.50	
应付帐款	914,596.52	914,596.52	914,596.52		
应付利息	70,930.82	70,930.82	70,930.82		
其他应付款	12,737,620.25	12,804,320.25	12,804,320.25		
小计	37,373,147.59	39,427,160.09	28,198,872.59	11,228,287.50	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币8,400,000.00元(2014年12月31日：人民币10,800,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州中设高创投资咨询有限公司	广州	投资管理 服务	811.34 万元	45.21	45.21

(2) 本企业最终控制方是曹鑫，曹鑫通过广州中设高创投资咨询有限公司和广州智骋慧投资咨询有限公司合计间接持有本公司 41.28%的股份，直接持有本公司 0.48%的股份，共计持有本公司 41.76%的股份。

#### 2. 本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司	广州	广州	软件业	100.00		同一控制企业合并
济南展泰信息科技有限公司	济南	济南	软件业	70.00		同一控制企业合并
石家庄溪汇科技有限公司	石家庄	石家庄	软件业	81.25		新设成立
济南正山信息科技有限公司	济南	济南	软件业	76.92		新设成立
广州中设溪泰信息科技有限公司	广州	广州	软件业	83.78		新设成立
广州言烽企业管理咨询咨询有限公司	广州	广州	软件业	83.33		新设成立
上海敷恒科技有限公司	上海	上海	软件业	76.92		新设成立
厦门知溪信息科技有限公司	厦门	厦门	软件业	100.00		同一控制企业合并
中设正泰（深圳）移动互联有限公司	深圳	深圳	软件业	100.00		新设成立

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州智骋慧投资咨询有限公司	本公司投资方（股东）
王丽丽	实际控制人之关系密切的家庭成员
曹广庭	实际控制人之关系密切的家庭成员
邱华强	公司原董事、原首席财务官

刘莹	董事、副总经理
杜书升	董事、副总经理
刘德峰	董事

2016 年 1 月 12 日本公司聘任杜书升担任公司总经理。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	630.00 万	2014.6.23	2016.6.23	否
曹鑫、邱华强、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	210.00 万	2014.7.25	2016.6.23	否
曹鑫、邱华强、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	285.00 万	2015.9.15	2016.9.15	否
曹鑫、王丽丽、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
曹鑫、邱华强、刘德峰、刘莹	保证	500.00 万	2015.11.06	2016.11.06	否
曹鑫、王丽丽、曹广庭	抵押				
邱华强	抵押				
广州智骋慧投资咨询有限公司	质押	1,000.00 万	2015.12.22	2016.12.21	否
广州中设高创投资咨询有限公司	质押				
曹鑫、王丽丽、刘莹、邱华强、杜书升	保证				
曹鑫	保证	100.00 万	2013.11.04	2016.11.05	否
曹鑫	保证	40.00 万	2014.4.30	2016.5.31	否
曹鑫	保证	200.00 万	2015.9.23	2016.9.23	否
曹鑫	保证	200.00 万	2015.12.31	2016.12.31	否

(2) 其他说明

邱华强以其所有的北京市西城区白纸坊西街 22 号 15 层 1810 号房(房权证号: X 京房权证宣字第 037920 号)为本公司在中国银行广州荔湾支行的 1,625.00 万元借款提供抵押担保。

广州智骋慧投资咨询有限公司以其持有的本公司 21.4286% 的股权,即 1080 万股,为本公司在中国光大银行股份有限公司广州分行的 1,000.00 万元借款提供质押担保。

广州中设高创投资咨询有限公司以其持有的本公司 14.2857% 的股权,即 720 万股,为本公司在中国光大银行股份有限公司广州分行的 1,000.00 万元借款提供质押担保。

## 2. 关联方资金拆借

### 关联方资金拆入

关联方	期初余额	拆入	归还	期末余额	结算利息
广州中设高创投资咨询有限公司	504,825.00	232.62	71,427.02	433,630.60	
曹鑫	2,265,827.88	6,743,182.75	9,008,246.23	764.40	
小计	2,770,652.88	6,743,415.37	9,079,673.25	434,395.00	

## 3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,526,384.00	1,479,674.00

## (三) 关联方应收应付款项

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
广州中设高创投资咨询有限公司	股东	433,630.60	504,825.00
曹鑫	实际控制人	764.40	2,265,827.88
小计		434,395.00	2,770,652.88

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

(一) 根据公司 2015 年 12 月 16 日召开的第一届董事会第十一次会议决议和 2016 年 1 月 5 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议, 因公司经营发展需要, 公司购买本公司股东广州智聘慧投资咨询有限公司之自然人股东邱华强位于北京市宣武区白纸坊西街 22 号

15 层 1810 号的房产(房地产权证编号: X 京房权证宣第 037920 号)。房屋建筑面积 195.70 平方米, 成交价格为 450.00 万元。公司已经完成了《房屋买卖合同》的签署并于 2016 年 1 月 20 日办理完标的产权证明, 取得了不动产权证书(房地产权证编号: 京<2016>西城区不动产权第 0010803 号)。

根据 2016 年 1 月 26 日与中国银行广州荔湾支行签订的《最高额抵押合同》, 本公司以该房产为中国银行广州荔湾支行的 1,625.00 万元借款提供抵押担保, 并于 2016 年 3 月 2 日办妥抵押登记。邱华强为本公司借款提供的抵押担保已解除。

(二) 根据本公司与中国银行股份有限公司广州荔湾支行签订的《授信业务总协议》、《授信业务总协议<补充协议>》及依据该协议签署的单项协议, 本公司申请 1,700.00 万元的授信融资。本公司控股股东广州中设高创投资咨询有限公司为此笔授信融资提供质押股份 1,512 万股, 占本公司总股本的 30%, 质押期限为 2016 年 3 月 2 日起至 2019 年 12 月 31 日止。该质押股份于 2016 年 3 月 2 日在中国结算办理质押登记。

(三) 根据 2016 年 3 月 29 日召开的公司第一届董事会第十四次会议决议, 本公司与舒浪、李新元共同出资设立控股子公司(公司名称以正式工商登记为准), 注册地为成都, 注册资本为人民币 625,000.00 元。其中本公司出资人民币 500,000.00 元, 占注册资本的 80%; 舒浪出资人民币 75,000.00 元, 占注册资本的 12%; 李新元出资人民币 50,000.00 元, 占注册资本的 8%。

同时根据该决议, 本公司与张丁、晁毅恒共同出资设立控股子公司(公司名称以正式工商登记为准), 注册地为乌鲁木齐, 注册资本为人民币 600,000.00 元。其中本公司出资人民币 500,000.00 元, 占注册资 2016 年 3 月 29 日召开的公司第一届董事会第十四次会议审议通过, 本的 83.34%; 张丁出资人民币 80,000.00 元, 占注册资本的 13.33%; 晁毅恒出资人民币 20,000.00 元, 占注册资本的 3.33%。

(四) 根据 2016 年 1 月 8 日召开的第一届董事会十二次会议和 2016 年 4 月 7 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议, 本公司审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组的议案》。本公司以每股人民币 4.04 元的价格向李劲、李文锋和李杨侨定向增发人民币普通股股票 5,717,821 股, 每股面值 1 元, 以收购其持有的广州树华环保设备有限公司共计 70.00% 的股权。2016 年 4 月 12 日广州树华环保设备有限公司已办妥股权的工商变更。

(五) 根据 2016 年 4 月 12 日召开的第一届董事会十五次会议决议，本公司因经营发展需要，将公司名称由“广东中设正泰科技股份有限公司”变更为“广东中设智控科技股份有限公司”，将公司证券简称由“中设正泰”变更为“中设智控”。

截至审计报告日，除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重要事项。

## 十二、其他重要事项

### 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以产品分部为基础确定报告分部，各分部共同使用资产、负债不在产品分部间进行分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

项目	ACCM 综合服务	产品软件	技术支持服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,214,538.94	2,038,641.02	3,091,048.98	1,702,293.41	10,641,935.53
主营业务成本	2,698,646.43	395,412.36	1,312,838.89	1,061,754.96	3,345,142.72

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	32,477,001.74	100.00	7,285,788.21	22.43	25,191,213.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	32,477,001.74	100.00	7,285,788.21	22.43	25,191,213.53

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,992,945.33	100.00	4,496,244.37	12.85	30,496,700.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	34,992,945.33	100.00	4,496,244.37	12.85	30,496,700.96

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,030,604.55	201,530.24	5.00
1-2 年	12,896,544.51	1,289,654.45	10.00
2-3 年	7,392,225.72	1,478,445.14	20.00
3-4 年	6,270,451.96	2,508,180.78	40.00
4-5 年	395,987.00	316,789.60	80.00
5 年以上	1,491,188.00	1,491,188.00	100.00
小计	32,477,001.74	7,285,788.21	22.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,789,543.84 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河南中烟工业有限责任公司	3,016,786.64	9.29	406,213.66
天津钢铁集团有限公司	2,473,360.00	7.62	416,316.00
河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	6.70	217,650.00
攀钢集团信息工程技术有限公司	1,787,500.00	5.50	860,000.00
中国一拖集团有限公司	1,386,000.00	4.27	138,600.00
小计	10,840,146.64	33.38	2,038,779.66



2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,396,440.39	100.00	302,478.06	8.91	3,093,962.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,396,440.39	100.00	302,478.06	8.91	3,093,962.33

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,214,260.38	100.00	219,574.00	6.83	2,994,686.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,214,260.38	100.00	219,574.00	6.83	2,994,686.38

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,016.00	1,850.80	5
1-2 年	59,360.00	5,936.00	10
2-3 年	240,918.60	48,183.72	20
3-4 年	147,790.00	59,116.00	40
4-5 年	234,239.43	187,391.54	80
小计	719,324.03	302,478.06	42.05

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	2,677,116.36		

小计	2,677,116.36		
----	--------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 82,904.06 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	542,995.09	369,934.09
关联方往来款	823,256.74	463,462.00
往来款	719,324.03	874,922.03
员工往来款	1,310,864.53	1,505,942.26
合计	3,396,440.39	3,214,260.38

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质 或内容	账面 余额	账龄	占其他应收 款 余额的比例 (%)	坏账准备
上海敷恒科技有限公司	子公司往来	524,296.00	1 年以内	15.44	
广州金颖科技园管理有限公司	押金	385,817.00	1 年以内	11.36	
广州言烽企业管理咨询有限公司	子公司往来	210,359.28	1 年以内	6.19	
徐海雷	员工借款	196,444.78	1 至 3 年	5.78	
蒋军	员工借款	181,728.90	1 至 3 年	5.35	
小计		1,498,645.96		44.12	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,946,482.83		10,946,482.83	196,482.83		196,482.83
合计	10,946,482.83		10,946,482.83	196,482.83		196,482.83

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计 提 减值准 备	减值准 备 期末数
济南展泰信息科技有限公司	196,482.83			196,482.83		
广东华威艾伦项目		3,850,000.00		3,850,000.00		

数据分析师事务所 有限公司					
石家庄溪汇科技有 限公司		1,300,000.00		1,300,000.00	
济南正山信息科技 有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
广州中设溪泰信息 科技有限公司		3,100,000.00		3,100,000.00	
广州言烽企业管理 咨询有限公司		500,000.00		500,000.00	
小计	196,482.83	10,750,000.00		10,946,482.83	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,641,935.53	4,274,878.66	27,472,329.35	9,198,314.88
合计	10,641,935.53	4,274,878.66	27,472,329.35	9,198,314.88

(2) 按产品类别分类

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
ACCM 综合服务	5,767,792.29	2,628,195.45	19,908,976.43	6,108,254.84
产品软件	2,038,641.02	395,412.36	4,670,583.78	2,108,899.56
技术支持服务	2,835,502.22	1,251,270.85	2,892,769.14	981,160.48
合计	10,641,935.53	4,274,878.66	27,472,329.35	9,198,314.88

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,627.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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）	1,904,050.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		1.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		1,902,423.79
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		1,902,423.79

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-46.46	-0.40	-0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52.66	-0.45	-0.45

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-14,244,235.35
非经常性损益	B	1,902,423.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,146,659.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	16,895,410.73
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	35,804,400.00

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	30,659,193.06
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-46.46%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-52.66%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-14,244,235.35
非经常性损益	B	1,902,423.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-16,146,659.14
期初股份总数	D	15,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	29,400,000.00
因公积金转增股本增加股份数次月起至报告期期末的累计月数	F	7
发行新股或债转股等增加股份数	G	6,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	7
因回购等减少股份数	I	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期缩股数	K	
报告期月份数	L	12
发行在外的普通股加权平均数	$M = D + E \times F/L + G \times H/L - I \times J/L - K$	35,650,000.00
基本每股收益	$N = A/M$	-0.40
扣除非经常损益基本每股收益	$O = C/M$	-0.45

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东中设正泰科技股份有限公司

二〇一六年四月十八日

附：

**备查文件目录**

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室