公告编号：2017-050

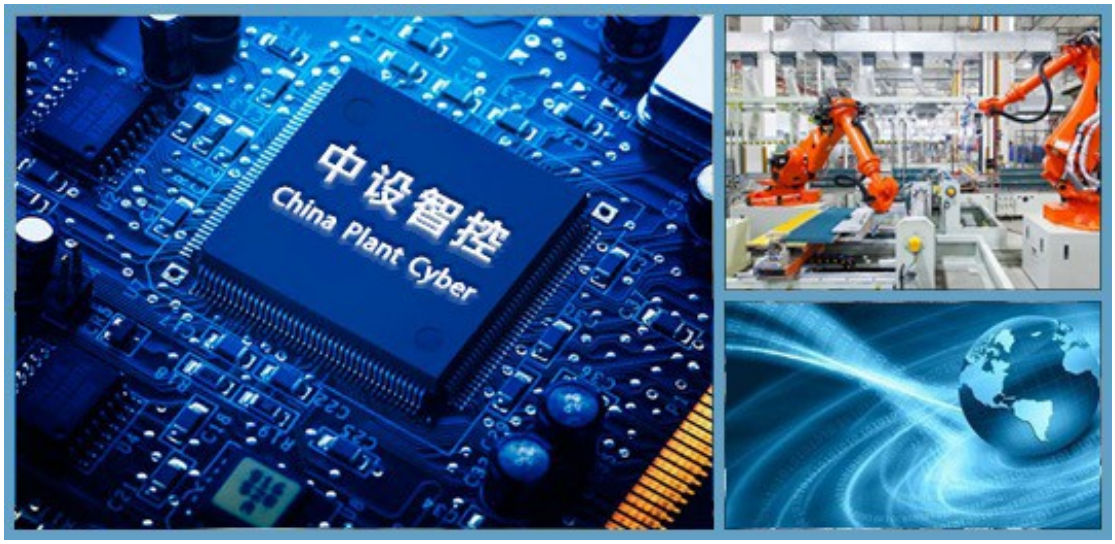
证券代码：832106　　证券简称：中设智控　　主办券商：海际证券

中设智控

NEEQ: 832106

广东中设智控科技股份有限公司

China Plant Cyber Technologies Inc



半年度报告

2017

公 司 半 年 大 事 记

2016 年 12 月 27 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于<广东中设智控科技股份有限公司股票期权激励计划>的议案》、《关于提名袁凯等 17 名员工为公司核心员工的议案》等议案。本次员工股权激励相关议案已经公司 2017 年 1 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

2017 年 3 月 15 日，公司完成了中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控工业大数据 CPCD 三大模块的平台整合，形成了三位一体的中设智控工业互联网平台 CPC2025，以更好地打造“共建、共生、共享的工业互联网生态圈”，从而更好地帮助平台企业客户实现精准保安全、精准去库存、精准拓网络、精准提产能。

2017 年 5 月 18 日,中设智控工业互联网平台 CPC2025 上线一周年,公司全资子公司中设智控（中山）工业互联网科技有限公司已在中山试点区域完成近 20 家企业签约合作和近 80 台设备的平台接入，并实现月租收费模式,标志着公司工业互联网业务初步实现基于平台运营模式的转型。

2017 年 6 月 21 日，公司召开第一届董事会第二十九次会议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；同日，公司召开第一届监事会第八次会议审议通过《关于公司非职工代表监事换届选举的议案》。2017 年 7 月 9 日公司完成第二届董事会、监事会及高级管理人员换届选举工作。

目 录

声明与提示 4

一、基本信息

第一节 公司概览 5

第二节 主要会计数据与关键指标 6

第三节 管理层讨论与分析 8

二、非财务信息

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 18

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 21

三、财务信息

第七节 财务报表 23

第八节 财务报表附注 34

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

备查文件目录

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	2、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3、《2017 年半年度报告》原件

第一节 公司概览

一、 公司信息

公司中文全称	广东中设智控科技股份有限公司
英文名称及缩写	China Plant Cyber Technologies Inc
证券简称	中设智控
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	海际证券
会计师事务所	-

二、 联系人

董事会秘书或信息披露事务负责人	杜书升
电话	020-38289972-819
传真	020-38289675
电子邮箱	board_secretary@kingtangdata.com
公司网址	http://www.gdzszt.com
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

三、 运营情况

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
分层情况	基础层
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）	60,276,357.00
控股股东	广州中设高创投资咨询有限公司
实际控制人	曹鑫
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据与关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,001,525.85	11,215,973.12	7.00%
毛利率	25.76%	30.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,627,066.37	-8,196,720.03	-90.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,642,767.91	-9,623,539.05	-72.94%
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）	-39.77%	-21.50%	-
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）	-42.35%	-25.24%	-
基本每股收益	-0.26	-0.16	-62.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	99,538,515.34	105,831,572.01	-5.95%
负债总计	63,575,249.68	55,322,224.96	14.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,299,548.43	45,469,738.17	-28.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.54	0.75	-28.00%
资产负债率（母公司）	53.43%	46.51%	-
资产负债率（合并）	63.87%	52.27%	-
流动比率	0.87	1.21	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,767,259.90	-3,879,133.05	-332.24%
应收账款周转率	0.34	0.37	-
存货周转率	1.27	0.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.95%	43.97%	-
营业收入增长率	7.00%	131.51%	-
净利润增长率	-92.02%	-153.56%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司构建了融合“中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控工业大数据 CPCD”为“三位一体”的中设智控工业互联网平台（CPC2025)，以推进互联网与制造业的深化融合。中设智控工业互联网平台是互联网和新一代信息技术与设备系统的深度融合所形成的产业和应用生态，是工业智能化发展的信息基础设施。中设智控工业互联网平台本质是以机器、材料、控制系统、信息系统、产品以及人之间的全面互联互通为基础，通过对工业数据的全面深度感知、实时传输交换、快速计算处理和高级建模分析，实现智能管控、运营优化和生产组织方式变革。中设智控工业互联网平台从资产端出发，构建工业云，逐步把设备管理、供应、采购以及制造等融合在一个平台上，实现制造资源的云化。基于对资产特别是重资产设备的大数据分析，可以大幅提升价值链中制造环节的附加值，拉平工业链条的“微笑曲线”。

公司所从事工业互联网领域的设备资产综合管控服务是一种高度融合设备工程技术、机械工程、IT 技术、物联网技术、大数据技术、软件工程及企业管理知识的综合性工业服务。以此为基础，公司为工业企业提供评估评测（评估设备智能管理水平与现状、梳理设备技术与管理问题）、专业管理咨询（设计全局性设备智能管理体系、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、数字化现场智能管控平台及工业移动智能终端等为载体的综合管控系统）、工业大数据服务（工业大数据整理和挖掘分析、修正管理方法）、工业云服务等综合性服务。中设智控以工业设备管理的互联互通为切入点，帮助工业企业逐步提升数字化、网络化、智能化水平，帮助工业企业建立完整的设备管理体系、高效的设备智能信息化体系，提升企业设备资产智能管理水平，实现安全、可靠、高效的生产目标。

近年来，以工业互联网、工业 4.0、中国制造 2025 等代表着我国工业模式未来的发展创新方向，而这些均围绕着“信息物理系统（CPS）”而展开。CPS 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，而公司在工业互联网领域近 20 年就一直专注于此，中设智控的方法论 ACCM（设备资产综合管控理论）为国内首创，符合国家两化融合相关标准，这是公司长达近 20 年所承载的核心能力。

截至目前，公司已管理着价值数万亿价值的设备资产，积累了大量各行业的技术数据和管理数据，涉及中国主要工业领域，在制造、化工、冶金、机场、港口、烟草、市政、军工等行业拥有 4000 多家企业用户，包括 260 多家上市公司，积累了大量客户资源，拥有工业大数据领域深度挖掘、分析与应用的专业技术能力，夯实了中设智控的核心竞争优势。

工业互联网大数据应用在智能化生产，网络化协同，个性化定制和服务化延伸场景下，发挥着核心的驱动作用，目前公司正集中资源大力推进“以工业大数据为基础的工业互联网企业”的战略升级落地，同时夯实“以工业大数据为基础的智慧环卫”的应用落地。

报告期内，公司在科技研发上集合了公司的核心能力和核心竞争优势，投入了大量资源，深度开发完成了工业大数据平台、工业互联网平台以及基于工业大数据平台的智慧环

卫平台等综合性的软、硬件平台、工具等。公司通过研发形成了优质的技术成果，并开始在珠三角的工业重镇进行推广落地。

报告期内，公司商业模式较上年未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

公司以践行“中国制造 2025”为使命，围绕年度经营目标，在科研上集合了公司近 20 年承载的工业互联网领域的设备资产综合管控服务这一核心能力和竞争优势，大力推进“以工业大数据为基础的工业互联网企业”的科研投入和战略升级落地，同时夯实“以工业大数据为基础的智慧环卫”的应用落地。坚持以大中型企业为标杆，用工业互联网等高科技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，公司具体的经营情况如下：

1、科技研发

报告期内，公司集中优势资源和核心人才，在中设智控 CPC2025“三位一体”的工业互联网平台整体建设上投入了大量人力、财力，并实现了预期研发成果：完成了中设智控企业 CPCE、中设智控城市 CPCC、中设智控工业大数据 CPCD 三大模块的平台整合，形成了三位一体的中设智控工业互联网平台 CPC2025，以更好地打造“共建、共生、共享的工业互联网生态圈”，从而更好地帮助平台企业客户实现精准保安全、精准去库存、精准拓网络、精准提产能。

2、市场建设

报告期内，公司进一步加大市场战略合作和市场拓展力度，强化专业市场团队力量及渠道建设：（1）公司积极进行市场战略布局与推动，基于“共建、共生、共享”的公司战略发展理念的推动，着手有效地拓展工业领域行业渠道、工业领域专业渠道、非工业领域合作渠道等各类合作渠道，以快速实现平台运营的收益。目前，已在广东中山试点区域完成近 20 家企业签约合作和近 80 台设备的平台接入，并实现月租收费模式，标志着公司工业互联网业务初步实现基于平台运营模式的转型。（2）公司客户中心负责建立建全公司客户关系管理体系、社群运营管理体系；培育工业互联网销售专业团队，组织客户线上线下活动，提升公司品牌形象和市场影响力，加快实现中设智控 CPC 工业互联网平台注册用户数转化等；（3）公司已经在新疆、成都等地设立控股专业子公司，负责西南、西北区域市场的推广与拓展。公司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能力将进一步增强，以实现经营战略的突围与升级。

3、经营情况

报告期内公司完成营业收入 1,200.15 万元，比上年同期增长 7.00%。公司实现归属于母公司所有者的净利润-1,562.71 万元，比上年同期下降 90.65%。营业收入增长的主要原因是报告期内合并了智慧环卫板块相应的业务收入，实现了公司在智慧环卫业务板块的快速切入和基于工业大数据的智慧环卫技术的快速应用落地；归属于母公司所有者的净利润下降，主要有以下两方面的原因：第一，面对新的政策和环境机遇，公司积极寻求战略升级，

公司在人、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基于工业大数据的工业互联网业务和智慧环卫业务板块，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；第二，为进一步完善公司法人治理结构和经营管理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中层管理人员及核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司根据相关法律法规拟定了《广东中设智控科技股份有限公司股票期权激励计划》，报告期内完成了股东大会审议、股票期权授予手续，形成了管理费用-股权激励费用摊销 245.69 万元。

报告期内公司资产总额 9,953.85 万元，比去年同期下降 5.95%，主要原因为各项成本及费用支出增长幅度大于收入增长幅度；净资产总额 3,596.33 万元，比去年同期下降 28.80%，主要为公司经营亏损导致净资产减少；报告期经营活动产生的现金流量净额为 -1,676.73 万元，较上期下降 332.24%，主要为收到往来款减少及支付给职工薪酬增加。

随着全面服务工业企业的中设智控CPC工业互联网平台逐渐走上正轨，将创造原有大中型标杆企业客户的服务示范，形成“以点及面”的辐射效应，公司未来工业互联网项下的CPCE、CPCC、CPCD业务的业绩将会呈现显著变化。

三、风险与价值

1、传统业务专业技术更新风险

工业互联网领域的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。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、人才流失风险

工业互联网领域的设备资产管控业务以及工业大数据以提供技术性、知识性服务为主，对技术型人才具有较大的依赖性，公司面对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，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、实施了员工持股及股权激励计划，使核心骨干、核心员工与公司发展紧密结合，提高了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。

3、控股股东、实际控制人发生变更风险

2017 年 4 月 18 日，公司与光大银行广州分行续签《流动资金贷款合同》，借款 1,000 万元，借款期限自 2017 年 4 月 18 日至 2018 年 4 月 17 日。高创投资、智骋慧投资分别将持有的公司 720 万股、1,080 万股的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 2017 年 4 月 13 日到中国证券登记结算有限责任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 2016 年 9 月 22 日、2017 年 3 月 07 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 800 万元、700 万元。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。

如果在《流动资金贷款合同》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 2,830.17 万元，应收账款余额占总资产比重 28.43%。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，将回款指标与销售人员业绩挂钩；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）业绩表现不佳的风险

报告期内，由于公司持续加大新业务的市场推广、技术人才引进以及科研投入，净利

润呈现为负。若新业务业绩表现不佳，将导致公司净资产进一步降低，进而对公司经营产生不利影响。

针对以上风险，公司将采取下列措施：A、公司未来将主要精力和资源集中逐步转移到“加大市场战略合作和市场拓展力度，强化专业市场团队力量及合作渠道建设”，公司积极进行市场战略布局与推动，基于“共建、共生、共享”的公司战略发展理念的推动，着手有效地拓展工业领域行业渠道、工业领域专业渠道、非工业领域合作渠道等各类合作渠道，以快速实现平台运营的收益；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，将依靠公司强有利的工业信息化技术手段和丰富的设备管理专业经验打造基于工业大数据的智慧环卫板块，快速实现业绩的突破。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
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事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	四、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	是	四、二（二）
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	四、二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

（1）关联方无偿提供财务资助情况

偶发性关联交易			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李　劲	向控股子公司广东树华智慧环保系统有限公司提供借款	80.00 万元	是
李文锋	向控股子公司广东树华智慧环保系统有限公司提供借款	50.00 万元	是
合计		130.00 万元	

注：上述偶发性关联交易，公司依据《广东中设智控科技股份有限公司关联交易管理制度》之关联交易的决策程序，经董事会授权，履行了公司总经理审批程序。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（试行）的有关规定，公司于2017年8月25日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于追认2017年上半年度偶发性关联交易的议案》，对前述未履行必要决策程序的偶发性关联交易事项进行了补充确

认，详见《第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2017-048）、《关于追认2017年上半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2017-052）

（2）关联担保情况

单位：元

担保权人	担保人	被担保人	担保金额	担保主债权发生期间	担保是否已经履行完毕
中国银行荔湾支行	曹鑫、王丽丽、刘莹、刘德峰、邱华强、广东树华智慧环保系统有限公司、广州中设高创投资咨询有限公司	广东中设智控科技股份有限公司	6,800,000.00	2016.9.22-2018.9.22	否
中国光大银行广州珠江新城支行	曹鑫、王丽丽、刘莹、邱华强、杜书升、广东树华智慧环保系统有限公司、广州智骋慧投资咨询有限公司、广州中设高创投资咨询有限公司	广东中设智控科技股份有限公司	10,000,000.00	2017.4.10-2018.4.9	否
中国银行荔湾支行	曹鑫、王丽丽、刘莹、刘德峰、邱华强、广东树华智慧环保系统有限公司、广州中设高创投资咨询有限公司	广东中设智控科技股份有限公司	6,650,000.00	2016.9.22-2018.9.22	否
胡冰冰	曹鑫	广东中设智控科技股份有限公司	2,000,000.00	2013.12.31-2017.8.31	否
张毅	曹鑫	广东中设智控科技股份有限公司	2,000,000.00	2016.10.15-2017.8.31	否
邹子健	曹鑫	广东中设智控科技股份有限公司	1,000,000.00	2016.11.4-2017.8.31	否
邹子健	曹鑫	广东中设智控科技股份有限公司	400,000.00	2014.4.30-2017.8.31	否

注：（1）广州智骋慧投资咨询有限公司以其持有的本公司 1,080 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 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；曹鑫、王丽丽、刘莹、邱华强、杜书升、广东树华智慧环保系统有限公司提供无限连带责任保证。

（2）广州中设高创投资咨询有限公司以其持有的本公司 1,512 万股为本公司在中国银行

股份有限公司广州荔湾支行申请 1,700.00 万元的授信融资提供质押担保；曹鑫、王丽丽、刘莹、刘德峰、邱华强、广东树华智慧环保系统有限公司提供全额连带责任保证担保。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联之担保情况，是公司关联方为公司申请流动资金贷款提供担保，系公司融资担保行为，用以满足经营需要、增加资金流动性。

上述关联交易之关联方拆入，是关联方为公司控股子公司提供借款，系为补充公司流动资金，支持公司发展，是公司业务发展及生产经营的正常所需。

（二）股权激励计划在报告期内的具体实施情况

为进一步完善公司法人治理结构和经营管理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中层管理人员及核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司根据相关法律法规拟定了《广东中设智控科技股份有限公司股票期权激励计划》，拟向激励对象授予股票期权。2016年12月27日，公司召开第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于<广东中设智控科技股份有限公司股票期权激励计划>的议案》、《关于提名袁凯等17名员工为公司核心员工的议案》、《关于将实际控制人曹鑫作为股票期权激励计划激励对象的议案》、《关于将曹鑫、杜书升、刘莹作为股票期权激励计划激励对象且获授期权数量占总股本比例超过1%的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票期权激励相关事宜的议案》。上述股票期权激励计划议案已经公司第一届监事会第六次会议、职工代表大会、2017年第二次临时股东大会审议通过，并完成股票期权授予程序。截止至本报告出具日，激励对象之核心员工陈涛、童丹民因个人原因已离职。

（三）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智控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。

4、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。

5、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。

6、公司股东李劲、李文锋、李杨侨关于公司控股子公司广东树华智慧环保系统有限公司的业绩承诺；公司股东李劲、李文锋作为广东树华智慧环保系统有限公司的执行董事、总经理，避免同业竞争承诺

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

7、公司于 2016 年 9 月 29 日召开了 2016 年第八次临时股东大会，审议通过了《关于修订<

广东中设智控科技股份有限公司股票发行方案>的议案》。公司本次股票发行 4,158,536.00 股，每股价格人民币 4.10 元，发行对象 3 名。

（1）关于股份锁定的承诺

3 名发行对象自愿对本次认购的股份进行锁定，锁定期自本次发行完成之日起三年，锁定期内本人承诺不会通过直接或间接方式转让本次发行取得的股份；同时，杜书升作为中设智控董事，所持新增股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让。

——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（2）关于募集资金相关承诺

①公司对募集资金使用承诺将严格遵守《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）》等法律法规及《公司章程》、《募集资金使用管理制度》等公司内部制度规定，杜绝任何提前或违规使用募集资金的情形。

由于公司用于技术研发、市场运营、生产运营的中国光大银行股份有限公司广州分行 1,000.00 万元经营性流动资金贷款即将到期，公司拟将募集资金中用于补充流动资金的 1,000.00 万元变更使用用途，临时性用于偿还该笔经营性流动资金银行贷款。根据公司的发展需要，公司继续向中国光大银行股份有限公司广州分行申请人民币 1,000.00 万元的经营性流动资金授信融资，以满足公司用于技术研发、市场运营、生产运营的经营性流动资金需求，后续贷款获得的银行资金仍将严格依照《广东中设智控科技股份有限公司股票发行方案》之募集资金使用用途等规定进行使用。

②公司实际控制人曹鑫对变更部分募集资金用途事项承诺未来将严格遵守《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）》等法律法规、《广东中设智控科技股份有限公司公司章程》、《广东中设智控科技股份有限公司募集资金管理制度》等公司内部制度的规定，杜绝任何违规使用或违规变更募集资金用途的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

——2017 年上半年，由于公司用于技术研发、市场运营、生产运营的部分银行贷款和用于补充经营性流动资金的自然人借款即将到期，加上公司战略升级需要资金持续投入，因此公司将 2016 年股票发行募集资金中用于补充流动资金的 297,406.00 元变更使用用途，用于偿还银行贷款及本息。另外，公司将从光大银行续贷的原用于补充流动资金的 6,275,944.23 元变更使用用途，用于偿还银行贷款和自然人借款的本息。公司虽然在使用募集资金中存在变更部分募集资金使用范围的情况，但不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形。公司于 2017 年 8 月 25 日召开了第二届董事会第四次会议以及第二届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于追认变更部分募集资金用途的议案》，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了相应公告（公告编号 2017-054），该议案将提请 2017 年第八次临时股东大会审议。

（四）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	占总资产比例	发生原因

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产比例	发生原因
应收账款	质押	14,130,092.97	14.20%	为银行贷款提供质押
固定资产（房产）	抵押	4,505,514.05	4.53%	为银行贷款提供抵押
无形资产	质押	1,861,261.99	1.87%	为银行贷款提供质押
累计值	--	20,496,869.01	20.60%	--

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

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	16,125,476	26.75	-	16,125,476	26.75
	其中：控股股东、实际控制人	750	0.00	-	750	0.00
	董事、监事、高管	69,200	0.11	-	69,200	0.11
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	44,150,881	73.25	-	44,150,881	73.25
	其中：控股股东、实际控制人	23,026,504	38.20	-	23,026,504	38.20
	董事、监事、高管	847,600	1.41	-	847,600	1.41
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**60,276,357**		**-**	**60,276,357**	**-**
普通股股东人数		**22**				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州中设高创投资咨询有限公司	22,784,254	-	22,784,254	37.80	22,784,254	-
2	广州智骋慧投资咨询有限公司	10,800,420	-	10,800,420	17.92	10,800,420	-
3	李劲	3,716,584	-	3,716,584	6.17	3,716,584	-
4	中山市迪兴房地产开发有限公司	3,658,536	-	3,658,536	6.07	3,658,536	-
5	北京天星财中投资中心（有限合伙）	3,600,000	-	3,600,000	5.97	-	3,600,000
6	叶卫华	2,494,000	-	2,494,000	4.14	-	2,494,000
7	广州义数天	2,415,326	-	2,415,326	4.01	-	2,415,326

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
	企业管理咨询有限公司						
8	何冬梅	2,283,000	-	2,283,000	3.79	–	2,283,000
9	李文锋	1,715,346	-	1,715,346	2.85	1,715,346	–
10	中山市大数据投资服务有限公司	1,634,000	-	1,634,000	2.71		1,634,000
合计		**55,101,466**		**55,101,466**	**91.43**	**42,675,140**	**12,426,326**

前十名股东间相互关系说明：

1、公司实际控制人曹鑫为公司股东广州中设高创投资咨询有限公司及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%的股权；

2、公司股东李文锋为公司股东李劲的堂兄；

3、公司股东中山市大数据投资服务有限公司是公司股东中山市迪兴房地产开发有限公司之控股子公司，其中中山市迪兴房地产开发有限公司持有中山市大数据投资服务有限公司98.33%的股权。

除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

广州中设高创投资咨询有限公司持有本公司 37.80%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	914401017163526775			
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		**811.34**	**100.00**

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。英国威尔士大学金融与投资专业，商业管理硕士学位；法国图卢兹商学院工商管理专业（设备资产综合管控方向），博士学位；资深数据分析师。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 年任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 月任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 月任职于广东中设正泰科技股份有限公司，任公司总经理；现任广东中设智控科技股份有限公司董事长，任期三年，自 2014 年 6 月 27 日至 2017 年 7 月 8 日。

截至，本报告出具之日公司已完成董事会换届，曹鑫继续担任公司董事长，任期自 2017 年 7 月 9 日至 2020 年 7 月 8 日。

报告期内实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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	41	博士	2017.7.9-2020.7.8	是
杜书升	副董事长、董事会秘书	男	38	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
张　军	董事、总经理	男	46	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
刘　莹	董事、副总经理	男	54	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
刘德峰	董事、副总经理、财务总监	男	54	本科	2017.7.9-2020.7.8	是
谷冬超	董事、副总经理	男	39	本科	2017.7.9-2020.7.8	是
方卫东	董事	男	54	博士	2017.7.9-2020.7.8	否
李　劲	董事	男	41	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
崔泽富	董事	男	52	EMBA	2017.7.9-2020.7.8	是
李琳娜	监事会主席	女	39	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
周湘波	监事	女	40	大专	2017.7.9-2020.7.8	是
邹遂华	监事	女	42	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
袁　凯	副总经理	男	38	本科	2017.7.9-2020.7.8	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

注：公司于 2017 年 7 月 9 日完成第二届董事会、监事会及高级管理人员换届选举工作，上表中董事、监事、高级管理人员基本情况为截止至本报告出具日的情况。

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹　鑫	董事长	243,000	0	243,000	0.40	4,500,000.00
杜书升	副董事长、董事会秘书	916,800	0	916,800	1.52	2,400,000.00
李劲	董事	3,716,584	0	3,716,584	6.17	0
合计		**4,876,384**	**0**	**4,876,384**	**8.09**	6,900,000.00

注：上表中董事、监事、高级管理人员持股情况为截止本报告出具日的直接持股情况。

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			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	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**
杜书升	董事、总经理	换届	副董事长、董事会秘书	换届
张　军	-	换届	董事、总经理	换届
刘德峰	董事、财务总监	换届	董事、副总经理、财务总监	换届
谷冬超	副总经理	换届	董事、副总经理	换届
李　劲	-	换届	董事	换届
崔泽富	-	换届	董事	换届
袁　凯	-	换届	副总经理	换届
李九萍	董事会秘书	换届	-	换届

注：公司于 2017 年 7 月 9 日完成第二届董事会、监事会及高级管理人员换届选举工作。

四、员工数量

	期初员工数量	**期末员工数量**
核心员工	17	15
核心技术人员	9	9
截止报告期末的员工人数	171	192

核心员工变动情况：

2016年12月27日，为鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，公司第一届董事会第二十五次会议提名袁凯、黄彪、陆伟、崔泽富、黄强、张胜军、叶卫华、陈涛、张丁、舒浪、樊国涛、蒋军、童丹民、徐海雷、陶毅、钟粤、段海涛17人为公司核心员工。该提名于2016年12月27日至2017年1月8日向公司全体员工公示并征求意见，并于2017年1月9日经公司职工代表大会及第一届监事会第六次会议审议通过。截止至本报告出具日，陈涛、童丹民因个人原因已离职。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： -	

二、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
流动资产：			
货币资金	五（一）1	2,107,098.84	13,542,197.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2		130,000.00
应收账款	五（一）3	28,301,741.36	28,907,547.02
预付款项	五（一）4	5,495,753.02	2,444,391.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（一）5	4,407,635.27	4,775,203.20
买入返售金融资产			

存货	五（一）6	7,817,473.66	6,186,103.76
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	五（一）7	112,719.29	55,700.65
流动资产合计		**48,242,421.44**	**56,041,143.56**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）8	635,200.67	765,036.79
投资性房地产			
固定资产	五（一）9	7,262,588.75	7,431,688.74
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）10	21,608,350.98	18,981,899.69
开发支出	五（一）11	5,941,132.83	7,043,138.25
商誉	五（一）12	15,312,810.06	15,312,810.06
长期待摊费用	五（一）13	56,666.67	
递延所得税资产	五（一）14	479,343.94	255,854.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		**51,296,093.90**	**49,790,428.45**
资产总计		**99,538,515.34**	**105,831,572.01**
流动负债：			
短期借款	五（一）15	16,650,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）16	14,988,517.70	15,333,570.56
预收款项	五（一）17	4,459,640.74	3,164,214.44
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）18	3,453,055.61	3,268,816.27
应交税费	五（一）19	3,657,099.66	5,205,236.68

应付利息	五（一）20	35,567.13	20,631.11
应付股利			
其他应付款	五（一）21	12,252,212.49	16,422,955.93
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			
其他流动负债			
流动负债合计		55,496,093.33	46,415,424.99
非流动负债：			
长期借款	五（一）22	6,800,000.00	7,600,000.00
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）23	1,279,156.35	1,306,799.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**8,079,156.35**	**8,906,799.97**
负债合计		**63,575,249.68**	**55,322,224.96**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）24	60,276,357.00	60,276,357.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）25	33,166,126.59	30,709,249.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）26	180,150.43	180,150.43
一般风险准备			
未分配利润	五（一）27	-61,323,085.59	-45,696,019.22
归属于母公司所有者权益合计		32,299,548.43	45,469,738.17
少数股东权益		3,663,717.23	5,039,608.88
所有者权益合计		**35,963,265.66**	**50,509,347.05**
负债和所有者权益总计		**99,538,515.34**	**105,831,572.01**

法定代表人：曹鑫　　主管会计工作负责人：刘德峰　　会计机构负责人：刘德峰

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		993,921.47	7,951,776.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			130,000.00
应收账款	十四（一）1	13,359,985.84	14,130,092.97
预付款项		1,531,120.20	88,502.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（一）2	8,844,989.29	5,903,980.60
存货		5,878,751.03	2,907,339.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		**30,608,767.83**	**31,111,691.68**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	35,736,453.00	34,537,935.83
投资性房地产			
固定资产		5,936,801.59	6,216,040.93
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		15,790,875.65	13,644,937.95
开发支出		5,941,132.83	6,904,479.84
商誉			
长期待摊费用		56,666.67	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		**63,461,929.74**	**61,303,394.55**
资产总计		**94,070,697.57**	**92,415,086.23**
流动负债：			
短期借款		16,650,000.00	3,000,000.00

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		4,615,756.98	5,715,509.92
预收款项		4,040,949.24	2,570,006.43
应付职工薪酬		1,382,422.59	1,609,907.89
应交税费		2,538,471.73	2,566,168.56
应付利息		35,567.13	20,631.11
应付股利			
其他应付款		12,915,729.78	18,591,252.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**42,178,897.45**	**34,073,476.55**
非流动负债：			
长期借款		6,800,000.00	7,600,000.00
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		1,279,156.35	1,306,799.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**8,079,156.35**	**8,906,799.97**
负债合计		**50,258,053.80**	**42,980,276.52**
所有者权益：			
股本		60,276,357.00	60,276,357.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,153,818.44	30,696,941.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		180,150.43	180,150.43
未分配利润		-49,797,682.10	-41,718,639.53
所有者权益合计		**43,812,643.77**	**49,434,809.71**
负债和所有者权益合计		**94,070,697.57**	**92,415,086.23**

法定代表人：曹鑫　　主管会计工作负责人：刘德峰　　会计机构负责人：刘德峰

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,001,525.85	11,215,973.12
其中：营业收入	五（二）1	12,001,525.85	11,215,973.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,212,965.07	21,595,025.33
其中：营业成本	五（二）1	8,910,139.86	7,743,579.82
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			
税金及附加	五（二）2	165,140.55	271,341.99
销售费用	五（二）3	4,454,854.67	2,317,555.04
管理费用	五（二）4	16,143,171.98	8,812,764.51
财务费用	五（二）5	**772,569.66**	**946,715.35**
资产减值损失	五（二）6	-232,911.65	1,503,068.62
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）	五（二）7	-129,836.12	
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）			
其他收益	五（二）8	329,713.11	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**-18,011,562.23**	**-10,379,052.21**
加：营业外收入	五（二）9	930,900.34	1,678,610.61
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,080,661.89	-8,700,441.60
减：所得税费用	五（二）10	-77,703.87	154,557.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,002,958.02	-8,854,999.25
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		-15,627,066.37	-8,196,720.03
少数股东损益		-1,375,891.65	-658,279.22
六、其他综合收益的税后净额			

归属于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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-17,002,958.02	-8,854,999.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,627,066.37	-8,196,720.03
归属于少数股东的综合收益总额		-1,375,891.65	-658,279.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.26	-0.16
（二）稀释每股收益		-0.26	-0.16

法定代表人：曹鑫　　主管会计工作负责人：刘德峰　　会计机构负责人：刘德峰

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（二）1	**2,560,493.10**	**2,458,362.01**
减：营业成本	十四（二）1	1,292,975.86	1,260,784.37
税金及附加		99,946.32	268,604.46
销售费用		983,816.36	1,136,472.25
管理费用		8,681,875.44	5,633,462.10
财务费用		751,888.69	939,912.13
资产减值损失		-457,500.61	1,293,189.05
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）		-5,480.66	
其中：对联营企业和合营企业的投			

资收益			
其他收益		329,713.11	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**-8,468,276.51**	**-8,074,062.35**
加：营业外收入		389,233.94	1,678,610.61
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**-8,079,042.57**	**-6,395,451.74**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**-8,079,042.57**	**-6,395,451.74**
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
六、综合收益总额		**-8,079,042.57**	**-6,395,451.74**
七、每股收益：			
（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：刘德峰　　会计机构负责人：刘德峰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,082,432.63	8,203,431.71
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		329,713.11	238,437.92
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	2,677,845.72	8,147,393.55
经营活动现金流入小计		**20,089,991.46**	**16,589,263.18**
购买商品、接受劳务支付的现金		12,912,002.62	4,860,266.30
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		10,826,799.06	7,457,821.30
支付的各项税费		1,419,228.75	978,652.61
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	11,699,220.93	7,171,656.02
经营活动现金流出小计		**36,857,251.36**	**20,468,396.23**
经营活动产生的现金流量净额		**-16,767,259.90**	**-3,879,133.05**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		3,521,125.70
投资活动现金流入小计			**3,521,125.70**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		**943,748.61**	**5,952,977.87**
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		943,748.61	5,952,977.87
投资活动产生的现金流量净额		-943,748.61	-2,431,852.17
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	4,160,000.00	
筹资活动现金流入小计		**21,160,000.00**	**3,000,000.00**
偿还债务支付的现金		4,150,000.00	9,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,091.26	949,961.54
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）5	9,344,098.64	
筹资活动现金流出小计		**14,222,189.90**	**10,149,961.54**
筹资活动产生的现金流量净额		**6,937,810.10**	**-7,149,961.54**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		**-10,773,198.41**	**-13,460,946.76**
加：期初现金及现金等价物余额		**12,681,374.75**	**18,123,706.16**
六、期末现金及现金等价物余额		**1,908,176.34**	**4,662,759.40**

法定代表人：曹鑫　　主管会计工作负责人：刘德峰　　会计机构负责人：刘德峰

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,248,664.58	3,956,704.07
收到的税费返还		329,713.11	238,437.92
收到其他与经营活动有关的现金		1,795,845.10	8,318,167.12
经营活动现金流入小计		**8,374,222.79**	**12,513,309.11**
购买商品、接受劳务支付的现金		6,817,058.89	1,994,829.40
支付给职工以及为职工支付的现金		4,418,777.53	4,016,872.31
支付的各项税费		582,365.64	375,069.89
支付其他与经营活动有关的现金		7,408,423.12	4,509,495.50
经营活动现金流出小计		**19,226,625.18**	**10,896,267.10**
经营活动产生的现金流量净额		**-10,852,402.39**	**1,617,042.01**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		710,869.23	5,572,153.60
投资支付的现金		1,395,000.00	737,275.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			500,003.16
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**2,105,869.23**	**6,809,432.20**
投资活动产生的现金流量净额		**-2,105,869.23**	**-6,809,432.20**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,350,000.00	
筹资活动现金流入小计		**20,350,000.00**	**3,000,000.00**
偿还债务支付的现金		4,150,000.00	9,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,091.26	949,961.54
支付其他与筹资活动有关的现金		8,809,591.97	
筹资活动现金流出小计		**13,687,683.23**	**10,149,961.54**
筹资活动产生的现金流量净额		**6,662,316.77**	**-7,149,961.54**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		**-6,295,954.85**	**-12,342,351.73**
加：期初现金及现金等价物余额		7,289,876.32	13,126,452.73
六、期末现金及现金等价物余额		**993,921.47**	**784,101.00**

法定代表人：曹鑫　　主管会计工作负责人：刘德峰　　会计机构负责人：刘德峰

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3．是否存在前期差错更正	否
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8．上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9．重大的长期资产是否转让或者出售	否
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11．是否存在重大的研究和开发支出	是
12．是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1-1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会[2017]15 号）	2017 年 8 月 25 日召开第二届董事会第四次会议审议通过。	公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”项目增加 329,713.11 元，“营业外收入”项目减少 329,713.11 元。

1-5 本报告期内合并范围变化

报告期内合并范围新增“乌鲁木齐中设正泰信息科技有限公司（以下简称“乌鲁木齐

中设”)。删除合并范围：济南展泰信息科技有限公司(以下简称“济南展泰”)。乌鲁木齐中设系我公司于2017年1月9日投资设立的持股83.33%控股子公司，依据会计准则合并报表准则规定，属于我公司合并报表范围。济南展泰于2017年5月完成清算，同期在合并报表范围剔除。

1-11 存在重大的研究和开发支出

本报告期内公司集中优势资源和核心人才，在中设智控CPC2025“三位一体”的工业互联网平台整体建设上投入了大量人力、财力，并实现了预期研发成果。公司及其控股子公司共开展了“基于物联网的数字化设备现场综合管理系统（二)、中设智控设备智能工装管理软件、中设智控设备资产运维专项管理软件、中设智控设备前期运行综合管理系统、中设智控设备备件管理系统、中设智控蓝色星球1号大数据管理平台（一期)、中设智控智慧环卫管理平台（一期)、基于工业互联网的设备物联管理软件、中设正泰造船设备管理软件、中设正泰重工工装管理软件、中设正泰设备运行维护管理软件、中设正泰设备物资管理软件项目、中设正泰物料库存管理软件、中设正泰设备采购管理软件、一种可自动开关的检修口盖设计与研究、一种可快速更换电池组设计与研究、驳动车智能监控及调度系统的设计与研究、一种移动式纯电动高压清洗机、古典文化与现代果皮箱结合研究设计、SW4扫地车外观设计与研究”等20款中设智控企业CPCE软、硬件产品及树华环保垃圾收集装置产品的研究，本报告期内增加研究和开发支出4,516,850.84元；本报告期末，研发项目完工并确认为无形资产的，金额共计4,417,601.62元，研发开发支出转入当期损益的，金额合计1,201,254.64元。本报告期末，研发项目进入开发阶段的开发支出余额是5,941,132.83元。

二、报表项目注释

--

广东中设智控科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东中设智控科技股份有限公司（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 的营业执照，注册资本 60,276,357.00 元，股份总数 60,276,357 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：44,150,881 股；无限售条件的流通股份 16,125,476 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）；塑料包装箱及容器制造；环境保护专用设备制造；降解塑料制品制造环保设备批发；清洁用品批发；塑料制品批发。提供的劳务主要有：ACCM 综合服务、产品软件和技术支持服务；环卫辅助设施, 新能源环卫清洁、垃圾运输装备和垃圾收集装置。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 25 日经董事会批准对外报出。

本公司将广东树华智慧环保系统有限公司、广州润标环保有限公司、成都中设新盛信息技术有限公司、中设智控（中山）工业互联网有限公司和中设智控（广州）科技有限公司等 16 家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

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。

(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) 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。

(九) 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	单项金额超过 1,000,000.00 元的应收款项
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) 具体组合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、代收代付款等
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 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00

账　龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和其他组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十) 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

发出存货采用采用先进先出法和月末一次加权平均法。

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，按照单个存货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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 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存在共有的控制，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。

(十二) 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(%)
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
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

(十三) 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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括专利权等，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	5-10
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：

(1) 研究阶段，基于某技术或应用的前期研究与探索，资料及相关方面技术的准备，研究最终以形成项目立项建议书供内部审核为完成标志，审核通过即进入开发阶段。

(2) 开发阶段，以形成可供销售的原型产品为完成标志。

(十五) 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。

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。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 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），技术支持服务（系统开发安装之外的服务）以及环保设备产品销售。

(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。

(4)环保设备产品销售

本公司环保设备产品销售收入确认标准及确认时间的具体时点：产品交付并经购货方验收后确认收入。

(十九) 政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

1.政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4.已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，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) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二)重要会计政策、会计估计的变更

1．会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2．会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3．财务报表列报项目变更说明

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行。

《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定：第九条：与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：（一）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。（二）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。第十一条：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司已根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）相关规定对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，公司共收到政府补助 329,713.11 元并列入其他收益，对于 2017 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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	3.00、6.00、17.00
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、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	税　率
本公司	15.00%
广东树华智慧环保系统有限公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

(二) 税收优惠

1. 本公司于 2015 年 10 月 10 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GF201544000295, 有效期为 3 年。根据企业所得税法第二十八条规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00%的税率征收企业所得税。

广东树华智慧环保系统有限公司于 2015 年 10 月 10 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201544000795,有效期为 3 年。根据企业所得税法第二十八条规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00%的税率征收企业所得税。

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 17.00%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00%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	114,277.71	971,847.96
银行存款	1,793,898.63	11,709,526.79
其他货币资金	198,922.50	860,822.50
合　计	2,107,098.84	13,542,197.25

(2) 其他说明

其他货币资金系保证金 198,922.50 元。

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				130,000.00		130,000.00
合计				130,000.00		130,000.00

(2) 期末公司无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

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	35,088,644.32	100.00	6,786,902.96	19.34	28,301,741.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	35,088,644.32	100.00	6,786,902.96	19.34	28,301,741.36

(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	36,139,463.75	100.00	7,231,916.73	20.01	28,907,547.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	36,139,463.75	100.00	7,231,916.73	20.01	28,907,547.02

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	13,289,942.52	664,497.12	5.00
1-2 年	6,189,544.81	618,954.48	10.00
2-3 年	8,789,145.53	1,757,829.11	20.00
3-4 年	4,763,595.75	1,905,438.30	40.00
4-5 年	1,081,158.81	864,927.05	80.00
5 年以上	975,256.90	975,256.90	100.00
小　计	35,088,644.32	6,786,902.96	19.34

(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-445,013.77 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款的情况。

(4) 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
天津钢铁集团有限公司	2,473,360.00	7.05	832,632.00
河南中烟工业有限责任公司	2,329,166.64	6.64	525,833.33
东莞市塘厦镇公用事业服务中心	2,320,000.00	6.61	116,000.00
河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	6.20	435,300.00
广州市海珠区凤阳街道市容环境卫生监督检查所	2,085,148.00	5.94	104,257.40
小　计	11,384,174.64	32.44	2,014,022.73

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,308,607.06	60.20		3,308,607.06
1-2 年	2,187,145.96	39.80		2,187,145.96
合　计	5,495,753.02	100.00		5,495,753.02

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	322,832.73	13.21		322,832.73
1-2 年	2,121,558.95	86.79		2,121,558.95
合　计	2,444,391.68	100.00		2,444,391.68

(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(%)
广东建众环保设施有限公司	1,363,374.48	24.81
惠州仲恺高新区沥林镇茶林玻璃钢加工厂	1,192,361.64	21.70
广州苏力科技有限公司	976,676.32	17.77

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
佛山市格美清洁设备有限公司	183,108.21	3.33
广州劲虎信息科技有限公司	180,000.00	3.27
合　计	3,895,520.65	70.88

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	4,741,652.85	100.00	334,017.58	7.04	4,407,635.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					-
合　计	4,741,652.85	100.00	334,017.58	7.04	4,407,635.27

(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	4,897,118.66	100.00	121,915.46	2.49	4,775,203.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	4,897,118.66	100.00	121,915.46	2.49	4,775,203.20

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	1,610,498.66	80,524.93	5.00
1-2 年	150.00	15.00	10.00
2-3 年	-	-	20.00

3-4 年	166,432.60	66,573.04	40.00
4-5 年	11,600.00	9,280.00	80.00
5 年以上	177,624.61	177,624.61	100.00
小　计	1,966,305.87	334,017.58	16.88

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	2,775,346.98		
小　计	2,775,346.98		

(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 212,102.12 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	1,804,567.92	2,562,062.00
员工备用金	725,563.49	1,131,851.51
关联方往来款	195,000.00	195,000.00
应收暂付款	1,966,305.87	955,873.08
代扣代缴	50,215.57	52,332.07
合　计	4,741,652.85	4,897,118.66

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款情况。

(5) 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
广东谨健信息技术有限公司	应收暂付款	585,240.00	1 年以内	12.34	29,262.00	否
广州金颖科技园管理有限公司	押金	309,208.12	1 年以内	6.52		否
河南中烟工业有限责任公司	保证金	237,850.00	1 年以内	5.02		否
海南鸿拓环保服务有限公司	关联方往来	195,000.00	1 年以内	4.11		是
广州市城市管理综合执法局南沙分局大岗中队	保证金	188,200.00	1 年以内	3.97		否
小　计		1,515,498.12		31.96	29,262.00	

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	6,212,695.46		6,212,695.46	4,384,358.24		4,384,358.24
库存商品	1,604,778.20		1,604,778.20	1,801,745.52		1,801,745.52
合　计	7,817,473.66		7,817,473.66	6,186,103.76		6,186,103.76

7. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣进项税	112,719.29	55,700.65
合　计	112,719.29	55,700.65

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资	635,200.67		635,200.67	765,036.79		765,036.79
合　计	635,200.67		635,200.67	765,036.79		765,036.79

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
海南鸿拓环保服务有限公司	765,036.79			-129,836.12	
合　计	765,036.79			-129,836.12	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
海南鸿拓环保服务有限公司					635,200.67	

合　计					635,200.67	

9. 固定资产

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
账面原值					
期初数	4,640,209.05	2,557,739.09	1,609,089.43	1,205,187.80	10,012,225.37
本期增加金额		41,085.44	205,204.66	219,011.51	465,301.61
1) 购置		41,085.44	205,204.66	219,011.51	465,301.61
2）企业合并增加					
本期减少金额					
其中：处置或报废					
期末数	4,640,209.05	2,598,824.53	1,814,294.09	1,424,199.31	10,477,526.98
累计折旧					
期初数	134,695.00	917,550.26	1,197,352.88	330,938.49	2,580,536.63
本期增加金额	73,470.00	297,972.44	91,264.68	171,694.48	634,401.60
1) 计提	73,470.00	297,972.44	91,264.68	171,694.48	634,401.60
2) 合并转入					
本期减少金额					
其中：处置或报废					
期末数	208,165.00	1,215,522.70	1,288,617.56	502,632.97	3,214,938.23
账面价值					
期末账面价值	4,432,044.05	1,383,301.83	525,676.53	921,566.34	7,262,588.75
期初账面价值	4,505,514.05	1,640,188.83	411,736.55	874,249.31	7,431,688.74

10. 无形资产

项目	自行研发软件	办公管理软件	合　计
账面原值			

项目	自行研发软件	办公管理软件	合　计
期初数	21,551,623.79	206,268.71	21,757,892.50
本期增加金额	4,417,601.62		4,417,601.62
1) 外购			
2) 内部研发	4,417,601.62		4,417,601.62
3）企业合并增加			
本期减少金额			
期末数	25,969,225.41	206,268.71	26,175,494.12
累计摊销			
期初数	2,701,080.91	74,911.90	2,775,992.81
本期增加金额	1,749,163.17	41,987.16	1,791,150.33
1) 计提	1,749,163.17	41,987.16	1,791,150.33
2）合并转入			
本期减少金额			
期末数	4,450,244.08	116,899.06	4,567,143.14
账面价值			
期末账面价值	21,518,981.33	89,369.65	21,608,350.98
期初账面价值	18,850,542.88	131,356.81	18,981,899.69

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 99.59%。

11. 开发支出

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	
		内部开支支出	其他
基于物联网的数字化设备现场综合管理系统（二）	1,993,545.47	1,022,549.42	
中设智控蓝色星球 1 号大数据管理平台（一期）	1,349,685.27	460,868.57	
中设智控设备备件管理系统	446,267.87	138,219.94	
中设智控设备前期运行综合管理系统	853,855.14	188,798.62	
中设智控设备智能工装管理软件	950,709.44	294,062.50	
中设智控设备资产运维专项管理软件	588,318.20	221,769.36	
中设智控智慧环卫管理平台（一期）	722,098.45	310,967.28	

项　目	期初数	本期增加	
		内部开支支出	其他
基于工业互联网的设备物联管理软件	69,678.30	349,474.21	
中设正泰造船设备管理软件	36,137.43	196,080.52	
中设正泰重工工装管理软件	32,842.68	132,805.78	
中设正泰设备运行维护管理软件		73,350.02	
中设正泰设备物资管理软件项目		78,787.89	
中设正泰物料库存管理软件		75,394.30	
中设正泰设备采购管理软件		74,888.06	
一种可自动开关的检修口盖设计与研究		191,572.21	
一种可快速更换电池组设计与研究		66,534.26	
驳动车智能监控及调度系统的设计与研究		257,861.35	
一种移动式纯电动高压清洗机		183,446.44	
古典文化与现代果皮箱结合研究设计		76,962.64	
SW4 扫地车外观设计与研究		122,457.47	
小　计	7,043,138.25	4,516,850.84	

（续上表）

项　目	本期减少		期末数
	确认为无形资产	转入期损益	
基于物联网的数字化设备现场综合管理系统（二）	3,016,094.89		
中设智控蓝色星球 1 号大数据管理平台（一期）			1,810,553.84
中设智控设备备件管理系统	584,487.81		
中设智控设备前期运行综合管理系统			1,042,653.76
中设智控设备智能工装管理软件			1,244,771.94
中设智控设备资产运维专项管理软件			810,087.56
中设智控智慧环卫管理平台（一期）			1,033,065.73
基于工业互联网的设备物联管理软件	419,152.51		
中设正泰造船设备管理软件	232,217.95		
中设正泰重工工装管理软件	165,648.46		
中设正泰设备运行维护管理软件		73,350.02	
中设正泰设备物资管理软件项目		78,787.89	
中设正泰物料库存管理软件		75,394.30	
中设正泰设备采购管理软件		74,888.06	
一种可自动开关的检修口盖设计与研究		191,572.21	
一种可快速更换电池组设计与研究		66,534.26	
驳动车智能监控及调度系统的设计与研究		257,861.35	
一种移动式纯电动高压清洗机		183,446.44	
古典文化与现代果皮箱结合研究设计		76,962.64	
SW4 扫地车外观设计与研究		122,457.47	
小　计	4,417,601.62	1,201,254.64	5,941,132.83

12. 商誉

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
广东树华智慧环保系统有限公司	15,312,810.06				15,312,810.06
合　计	15,312,810.06				15,312,810.06

13. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租用办公室装修费		60,000.00	3,333.33		56,666.67
合　计		60,000.00	3,333.33		56,666.67

14. 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	1,058,582.66	158,787.40	852,574.70	127,886.21
未实现的内部交易	2,137,043.62	320,556.54	853,124.76	127,968.71
合　计	3,195,626.28	479,343.94	1,705,699.46	255,854.92

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
资产减值准备	6,062,337.88	6, 501,257.49
可抵扣亏损	61,590,417.83	45,199,908.24
小　计	67,652,755.71	51,701,165.73

(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	9,114,565.64	
2021 年	36,029,271.86	36,029,271.86	
2022 年	16,390,509.59		

小　计	61,590,417.83	45,199,908.24	

15. 短期借款

项　目	期末数	期初数
保证、抵押借款	6,650,000.00	
保证借款	10,000,000.00	3,000,000.00
合　计	16,650,000.00	3,000,000.00

16. 应付账款

项　目	期末数	期初数
外包工程款	1,200,874.93	330,344.91
货款	13,787,642.77	15,003,225.65
合　计	14,988,517.70	15,333,570.56

17. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货款	4,459,640.74	3,164,214.44
合　计	4,459,640.74	3,164,214.44

18. 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	3,098,600.14	10,499,431.32	10,266,020.06	3,332,011.40
离职后福利—设定提存计划	170,216.13	511,607.08	560,779.00	121,044.21
合　计	3,268,816.27	11,011,038.40	10,826,799.06	3,453,055.61

(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	2,905,497.78	8,482,911.08	8,255,181.38	3,133,227.48
职工福利费	2,635.00	916,114.61	916,114.61	2,635.00

社会保险费	119,651.56	321,832.44	367,479.08	74,004.92
其中：医疗保险费	105,284.55	283,617.48	323,684.84	65,217.19
工伤保险费	2,564.07	7,020.07	7,686.36	1,897.78
生育保险费	11,802.94	31,194.89	36,107.88	6,889.95
住房公积金	70,815.80	133,764.20	82,436.00	122,144.00
工会经费		923.28	923.28	
职工教育经费		643,885.71	643,885.71	
小　计	3,098,600.14	10,499,431.32	10,266,020.06	3,332,011.40

(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	164,332.78	492,423.03	540,216.05	116,539.76
失业保险费	5,883.35	19,184.05	20,562.95	4,504.45
小　计	170,216.13	511,607.08	560,779.00	121,044.21

19. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	1,601,984.62	2,481,556.39
营业税	87,080.49	87,080.49
企业所得税	323,836.50	1,324,051.54
个人所得税	1,220,465.20	836,946.04
城市维护建设税	198,959.89	228,716.74
堤围防护费	56,080.18	56,080.18
教育费附加	153,902.01	166,654.93
地方教育附加	4,142.66	11,429.2
印花税	10,648.11	12,721.17
合　计	3,657,099.66	5,205,236.68

20. 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	11,305.00	15,442.78
短期借款应付利息	24,262.13	5,188.33
合　计	35,567.13	20,631.11

21. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
个人借款	7,736,772.04	12,769,070.68
应付员工报销	2,300,556.86	2,067,679.56
往来款	1,747,374.75	1,029,174.70
其他	467,508.84	557,030.99
合　计	12,252,212.49	16,422,955.93

22. 长期借款

项　目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	6,800,000.00	7,600,000.00
合　计	6,800,000.00	7,600,000.00

23. 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	1,306,799.97		27,643.62	1,279,156.35	
合　计	1,306,799.97		27,643.62	1,279,156.35	

(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)	506,799.97		27,643.62		479,156.35	与资产相关
基于物联网的数字化设备现场综	800,000.00				800,000.00	与资产相关

合管理系统(二)						
小　计	1,306,799.97		27,643.62		1,279,156.35	

24. 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	60,276,357						60,276,357

25. 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
股本溢价	30,709,249.96			30,709,249.96
其他资本公积		2,456,876.63		2,456,876.63
合　计	30,709,249.96	2,456,876.63		33,166,126.59

注：其他资本公积本期增加为股权激励增加，详见附注十：股份支付。

26. 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

27. 未分配利润

项　目	本期数	上年数
期初未分配利润	-45,696,019.22	-13,408,289.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,627,066.37	-32,287,730.11
期末未分配利润	-61,323,085.59	-45,696,019.22

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,001,525.85	8,910,139.86	11,215,973.12	7,743,579.82
合　计	12,001,525.85	8,910,139.86	11,215,973.12	7,743,579.82

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
营业税		233,681.75
城市维护建设税	65,579.44	21,968.48
教育费附加	28,089.75	9,415.05
地方教育附加	18,726.50	6,276.71
印花税	7,377.07	
房产税及土地使用税	41,797.30	
车辆使用税	3,570.49	
合　计	165,140.55	271,341.99

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,885,892.52	900,686.71
差旅交通费	1,126,020.14	920,389.19
会务费	89,435.00	179,081.98
广告宣传费	172,056.36	73,483.51
业务招待费	612,208.26	123,780.00
办公费	135,418.39	26,541.20
折旧费	640.54	5,852.57
中标服务费	74,524.63	

项　目	本期数	上年同期数
运费	87,196.53	
其他费用	77,032.26	87,739.88
汽车费用	194,430.04	
合　计	4,454,854.67	2,317,555.04

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,089,097.64	3,106,829.61
股权激励费用摊销	2,456,876.63	
租赁费	1,228,541.18	952,806.59
车辆费用	222,256.46	
研究开发费	1,310,681.99	1,231,429.36
咨询费	146,309.43	83,400.00
无形资产摊销	1,791,150.32	741,088.70
开办费	581,055.26	
差旅交通费	841,887.67	988,294.58
办公费	342,703.11	283,988.21
水电费	75,532.82	73,393.85
中介服务费	275,507.50	258,358.49
折旧费	508,816.57	256,905.41
业务招待费	134,398.16	280,485.25
装修费	247,967.96	
其他费用	890,389.28	555,784.46
合　计	16,143,171.98	8,812,764.51

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	743,027.28	926,179.92
减：利息收入	9,667.99	14,616.68
银行手续费及其他	39,210.37	35,152.11
合　计	772,569.66	946,715.35

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-232,911.65	1,503,068.62
合　计	-232,911.65	1,503,068.62

7. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-129,836.12	
合　计	-129,836.12	

8.其他收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	329,713.11	
合　计	329,713.11	

(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
增值税退税	329,713.11		与收益相关
合　计	329,713.11		

9. 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
政府补助	907,232.62	1,676,610.61	907,232.62
其他	23,667.72	2,000.00	23,667.72
合　计	930,900.34	1,678,610.61	930,900.34

(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
广州开发区科技创新和知识产权局拨市补助科技与金融结合专项		883,800.00	与收益相关
2014 年科技型中小企业技术创新专项补助	27,643.62	552,872.69	与资产相关
科技创新和知识产权科技局拨第四季度软件著作权登记款	4,500.00	1,500.00	与收益相关
增值税返还		238,437.92	与收益相关
广州市科技创新委员会项目创新补助	500,000.00		与资产相关
广州市科技与金融专项补贴	222,100.00		与收益相关
财政局拨广州市科技创新委员会软件开发合同费	61,200.00		与收益相关
科技创新委员会广州市企业研发经费后补助项目款	40,800.00		与收益相关
广州市劳动就业管理中心创业带动补贴	30,000.00		与收益相关
广州经济开发区和改革局再融资奖励金	17,049.00		与收益相关
广州市版权保护中心版权登记资助费	2,940.00		与收益相关
2016 年度科技创新优秀企业知识产权奖励	1,000.00		与收益相关
小　计	907,232.62	1,676,610.61	

10. 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	145,785.15	187,912.00
递延所得税费用	-223,489.02	-33,354.35

合　计	-77,703.87	154,557.65

(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
利息收入	9,667.99	
政府补助	907,232.62	1,125,737.92
保证金	661,900.00	391,655.63
往来款及其他	1,099,045.11	6,630,000.00
合　计	2,677,845.72	8,147,393.55

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
付现费用	11,660,010.56	5,724,406.42
往来款及其他	39,210.37	1,447,249.60
合　计	11,699,220.93	7,171,656.02

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
取得子公司的现金		3,521,125.70
合　计		3,521,125.70

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到个人借款本金	4,160,000.00	
合　计	4,160,000.00	

5. 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	9,192,298.64	
支付个人借款利息	151,800.00	
合　计	9,344,098.64	

6. 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	-17,002,958.02	-8,609,716.23
加：资产减值准备	-232,911.65	1,503,068.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	634,401.60	311,682.78
无形资产摊销	1,791,150.33	741,088.70
长期待摊费用摊销	3,333.33	164,477.72
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)		-
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)	129,836.12	-
财务费用(收益以“－”号填列)	743,027.28	926,179.92
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)	-223,489.02	-33,354.35
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)	-1,631,369.90	8,211,453.81
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,715,076.10	-12,169,985.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,355,931.55	5,075,971.53
其他	2,429,233.01	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,767,259.90	-3,879,133.05
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	1,908,176.34	4,662,759.40
减：现金的期初余额	12,681,374.75	18,123,706.16
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	-10,773,198.41	-13,460,946.76

(3) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1) 现金	1,908,176.34	12,681,374.75
其中：库存现金	114,277.71	971,847.96
可随时用于支付的银行存款	1,793,898.63	11,709,526.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,908,176.34	12,681,374.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 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
货币资金	198,922.50	保证金
应收账款	14,130,092.97	提供质押担保
固定资产	4,505,514.05	提供抵押借款
无形资产	1,861,261.99	提供质押担保
合　计	20,695,791.51	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
乌鲁木齐中设正泰信息科技有限公司	新设子公司	2017 年 01 月 09 日	500,000.00	83.33

(三) 其他原因的合并范围减少

本期于 2017 年 5 月完成子公司济南展泰信息科技有限公司清算。

七、在其他主体中的权益

(一)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师事务所有限公司	广州	广州	数据处理	100.00		同一控制企业合并
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		设立
济南正山信息科技有限公司	济南	济南	软件业	76.92		设立
广州中设正泰信息科技有限公司	广州	广州	软件业	83.78		设立
石家庄溪汇科技有限公司	石家庄	石家庄	软件业	81.25		设立
广州言烽企业管理咨询有限公司	广州	广州	咨询服务	83.33		设立
上海敷恒科技有限公司	上海	上海	软件业	76.92		设立
中设正泰数据服务（大连）有限公司	大连	大连	数据处理	100.00		设立
广东树华智慧环保系统有限公司	广州	广州	环卫设备销售	70.00		非同一控制企业合并
广州润标环保有限公司	广州	广州	环卫设备销售	70.00		非同一控制企业合并
河南中设智控信息科技有限公司	河南	河南	软件业	70.00		设立

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	
中设智控（中山）工业互联网科技有限公司	中山	中山	软件业	100.00		设立
中设智控（广州）科技有限公司	广州	广州	软件业	100.00		设立
成都中设新盛信息技术有限公司	成都	成都	咨询服务	80.00		设立
乌鲁木齐中设正泰信息科技有限公司	新疆	新疆	软件业	83.33		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%			
广州中设正泰信息科技有限公司	16.22%			
石家庄溪汇科技有限公司	18.75%			
广州言烽企业管理咨询有限公司	16.67%			
上海敷恒科技有限公司	23.08%			
广东树华智慧环保系统有限公司	30.00%	1,712,766.95		5,039,608.88
河南中设智控信息科技有限公司	30.00%			
乌鲁木齐中设正泰信息科技有限公司	16.67%			

注：由于公司员工是认缴出资，因此不确认少数股东权益。

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海南鸿拓环保服务有限公司	海口市	海口市	环保技术	37.50		权益法核算

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

本公司持续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，本公司不存在重大的信用集中风险。

(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，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，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。

(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2017年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币23,450,000.00元(2016年12月31日：人民币10,600,000.00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	37.80	37.80

(2) 本公司最终控制方是曹鑫，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 34.51%的股份，直接持有本公司 0.40%的股份，共计持有本公司 34.91%的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 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
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
杜书升	本公司之董事、董事会秘书
刘莹	本公司之董事、副总经理
刘德峰	本公司之董事、财务总监、副总经理

邱华强	广州智骋慧投资咨询有限公司之股东
李劲	本公司之股东
李文锋	本公司之股东
广州智骋慧投资咨询有限公司	本公司之股东
海南鸿拓环保服务有限公司	广州润标环保有限公司之对外投资公司
河南盈控信息技术有限公司	河南中设智控信息科技有限公司之法人关联公司

(二)关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
邱华强	购买房产		4,500,000.00
曹鑫	购买车辆		600,000.00

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹鑫、王丽丽、刘莹、刘德峰、邱华强、广州树华环保设备有限公司、广州中设高创投资咨询有限公司	6,800,000.00	2016.9.22	2018.9.22	否
曹鑫，王丽丽、邱华强、刘莹、杜书升、广州树华环保设备有限公司、广州智骋慧投资咨询有限公司、广州中设高创投资咨询有限公司	10,000,000.00	2017.4.10	2018.4.9	否
曹鑫、王丽丽、刘莹、刘德峰、邱华强、广州树华环保设备有限公司、广州中设高创投资咨询有限公司	6,650,000.00	2016.9.22	2018.9.22	否
曹鑫	2,000,000.00	2013.12.31	2017.8.31	否
曹鑫	2,000,000.00	2016.10.15	2017.8.31	否
曹鑫	1,000,000.00	2016.11.4	2017.8.31	否
曹鑫	400,000.00	2014.4.30	2017.8.31	否

3. 关联方资金拆借

关联方	期初数	本期发生额		期末数	说明
		拆出金额	偿还金额		
拆出					
海南鸿拓环保服务有限公司	195,000.00			195,000.00	未结清
关联方	期初数	本期发生额		期末数	说明
		拆入金额	偿还金额		
拆入					
李劲		800,000.00	500,000.00	300,000.00	未结清
李文锋		500,000.00	300,000.00	200,000.00	未结清
广州中设高创投资咨询有限公司	433,630.60		5,220.00	428,410.60	未结清
曹鑫	290,828.59			290,828.59	未结清

4. 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	1,109,182.95	1,109,931.32

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	435,300.00	2,176,500.00	217,650.00
小　计		2,176,500.00	435,300.00	2,176,500.00	217,650.00
其他应收款					
	海南鸿拓环保服务有限公司	195,000.00		195,000.00	
小　计		195,000.00		195,000.00	

2. 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	427,410.60	433,630.60
	曹鑫	290,828.59	290,828.59
小 计		740,406.19	724,459.19

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项　目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	10,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.00 元/每股，4 年 7 个月

2、以权益结算的股份支付情况

项　目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动后续等信息做出最佳估计，修正可行权的权益工具数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,456,876.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,456,876.63

其他说明：

1、相关审批程序

（1）根据公司 2016 年 12 月 27 日第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于<广东中设智控科技股份有限公司股票期权激励计划>的议案》，本次股权激励采取期权方式。员工股权激励相关议案已于 2017 年 1 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

2、主要要素：

（1）股票期权数量为 1,000.00 万股。

（2）本激励计划授予的股票期权的行权价格为 1.00 元。

本计划授予的股票期权，在等待期内的 2 个会计年度中，分年度进行绩效考核。公司 2017 年度、2018 年度公司业绩考核目标要求如下：

考核期	业绩考核目标
2017 年度	公司公布 2017 年年度报告，2017 年经审计的营业收入不低于 8,000 万元。
2018 年度	公司公布 2018 年年度报告，2018 年经审计的营业收入不低于 10,000 万元。

若第一个考核期、第二个考核期中有一年未达到业绩考核目标，则行权价格调整为 1.50 元/股；若第一个考核期、第二个考核期均未达到业绩考核目标，则行权价格调整为 2.00 元/股。

（3）授予日为 2017 年 1 月 13 日。

（4）授予的股票期权等待/解锁期及各期行权/解锁时间安排如下表所示：

行权/解锁安排	行权/解锁时间	行权/解锁比例
第一次行权/解锁	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	100%

3、股票期权价值计算

（1）公司股票期权价值计算采用 Black-Scholes 模型，计算公式如下：

$C=S\times N(d1)-X\times e^{(-R f T)}\times N(d2)$

$d1=[\ln(S/X)+(r+\sigma^2/2)T]/(\sigma\sqrt{T})$

$d2=d1-\sigma\cdot\sqrt{T}$

其中：C 为期权的理论价值，S 为标的股票授权日的价格，X 为期权的行权价格，为无风险收益率的连续复利率，T 为期权的剩余存续期限，δ 为期权标的股票价格的波动率，N（）是累计正态分布函数，ln（）是自然对数函数。

δ 股票价格波动率计算方法：

① 2016 年 1 月-2016 年 12 月同行业可比公司股票的月度均价。

② 求出每天的股价与上一个交易日的股价之比的自然对数。

③ 求出这些对数值的标准差，再乘以一年月份的平方根。

（2）相关参数取值如下：

①授权日的价格：1.77 元

②有效期：由于激励对象必须在授权日后五年内行权完毕，在此时期内未行权的股票期权将作废，所以有效期最长为 5 年。

③历史波动率：数值为 24.15%（最近一年的指数年化波动率）。

④无风险收益率：采用 3 年以上存款利率为 2.75%。

（3）股票期权费用与摊销方法

经上述计算股票期权费用总额 1,768.95 万元，本期应分摊 2,456,876.63 元。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、2017 年 7 月 20 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司及关联方为控股子公司借款提供担保的议案》，公司控股子公司广州中设正泰信息科技有限公司因发展需要拟向深圳万贝金融信息服务有限公司申请 100 万元的融资贷款。

2、2017 年 8 月 2 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于关联方为控股子公司借款提供担保的议案》，公司控股子公司广东树华智慧环保系统有限公司因发展需要拟向广州银行 股份有限公司科学城支行申请 700 万元的流动资金贷款，期限 1 年，用于补充流动资金。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

本报告期内，本公司主业仍然为软件和信息技术服务，因此本公司不作经营分部。

十四、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	19,071,329.33	100.00	5,711,343.49	29.95	13,359,985.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	19,071,329.33	100.00	5,711,343.49	29.95	13,359,985.84

(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	20,500,685.08	100.00	6,370,592.11	31.08	14,130,092.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	20,500,685.08	100.00	6,370,592.11	31.08	14,130,092.97

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	2,346,467.93	117,323.39	5
1-2 年	1,294,005.41	129,400.54	10
2-3 年	8,626,702.53	1,725,340.51	20
3-4 年	4,747,737.75	1,899,095.10	40
4-5 年	1,081,158.81	864,927.05	80
5 年以上	975,256.90	975,256.90	100
小　计	19,071,329.33	5,711,343.49	29.95

(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-659,248.62 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(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
天津钢铁集团有限公司	2,473,360.00	12.97	832,632.00
河南中烟工业有限责任公司	2,329,166.64	12.21	525,833.33
河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	11.41	435,300.00
雷欧佳信科技（北京）有限公司	876,500.00	4.60	175,300.00
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	811,439.66	4.26	40,571.98
小　计	8,666,966.30	45.45	2,009,637.31

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	9,167,348.36	100.00	322,359.07	3.52	8,844,989.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	9,167,348.36	100.00	322,359.07	3.52	8,844,989.29

(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	6,024,591.66	100.00	120,611.06	2.00	5,903,980.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	6,024,591.66	100.00	120,611.06	2.00	5,903,980.60

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	1,377,628.38	68,881.42	5
1-2 年			10
2-3 年			20
3-4 年	166,432.60	66,573.04	40
4-5 年	11,600.00	9,280.00	80
5 年以上	177,624.61	177,624.61	100
小　计	1,733,285.59	322,359.07	18.60

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	7,434,062.77		
小　计	7,434,062.77		

(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 201,748.01 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款款。

(4) 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	595,458.12	1,123,873.00
应收暂付款	1,733,285.59	929,785.18
员工备用金	1,300,575.85	1,183,166.61
关联方往来款	5,538,028.80	2,787,766.87
合　计	9,167,348.36	6,024,591.66

(5) 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(%)	是否为关联方
上海敷恒科技有限公司	关联方往来	1,630,131.63	1 年以内、1-2 年	17.78	是

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(%)	是否为关联方
河南中设智控信息科技有限公司	关联方往来	1,472,622.03	1 年以内	16.06	是
中设智控（中山）工业互联网科技有限公司	关联方往来	744,361.56	1 年以内	8.12	是
中设智控（广州）科技有限公司	关联方往来	600,369.92	1 年以内	6.55	是
广东谨健信息技术有限公司	非关联方往来	585,240.00	1 年以内	6.39	否
小　计		5,032,725.14		54.90	

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	35,736,453.00	-	35,736,453.00	34,537,935.83	-	34,537,935.83
合　计	35,736,453.00	-	35,736,453.00	34,537,935.83	-	34,537,935.83

(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			
广东华威艾伦项目数据分析师事务所有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		
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		
广东树华智慧环保系统有限公司	23,100,000.00			23,100,000.00		
河南中设智控信息科技有限公司	491,453.00			491,453.00		
中设智控（中山）工业互联网		1,395,000.00		1,395,000.00		

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
科技有限公司						
小　计	34,537,935.83	1,395,000.00	196,482.83	35,736,453.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,560,493.10	1,292,975.86	2,458,362.01	1,260,784.37
合　计	2,560,493.10	1,292,975.86	2,458,362.01	1,260,784.37

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

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		
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）	1,236,945.73	
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	23,667.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	1,260,613.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以"－"表示）	242,192.04	
少数股东权益影响额(税后)	2,719.87	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,015,701.54	

(二) 净资产收益率及每股收益

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
2017 年 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	-39.77%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.35%	-0.28	-0.28
2016 年 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	-21.50%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.24%	-0.19	-0.19

广东中设智控科技股份有限公司

二〇一七年八月二十八日