公告编号：2018-053

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

2018

公司半年度大事记

2018 年 2 月 9 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过 《关于<广东中设智控科技股份有限公司第二期股票期权激励计划>的议案》等议案。本次股票期权激励计划议案已经公司第二届监事会第三次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过。

2018 年 2 月 28 日，公司与广州开发区经济和信息化局签订《战略合作协议》。双方合作本着“优势互补、资源共享、协同发展、互利共赢”的原则，加强全面合作，快速推动广州市黄埔区、广州开发区及广州市全产业链要素的整合优化和产业生态体系的构建，发挥区内制造业企业与互联网深度融合的引领示范，抢占工业互联网平台产业先机，全面推动黄埔区企业“上云用云”和工业互联网创新应用，进一步促进制造业降本增效提质，实现企业数字化、智能化、网络化。

2018 年 4 月 17 日，公司控股子公司广州中设正泰信息科技有限公司进入科技型中小企业第三批入库名单，经公示通过被认定为科技型中小企业。控股子公司被认定为科技型中小企业，是对控股子公司技术研发、科技创新的肯定，有助于公司、控股子公司进一步完善研发体系，发挥战略优势，形成持续创新机制，提升综合竞争力，对公司的经营发展将产生积极影响。

2018 年 4 月 18 日，公司与佛山市南海区人民政府签署《战略合作协议》。双方合作本着“优势互补、资源共享、协同发展、互利共赢”的原则，加强全面合作，快速推动佛山市南海区全产业链要素的整合优化和产业生态体系的构建，发挥区内制造业企业与互联网深度融合的引领示范，抢占工业互联网平台产业先机，全面推动南海区企业“上云用云”和工业互联网创新应用，进一步促进制造业降本增效提质，实现企业数字化、智能化、网络化，打造国家级制造业与互联网深度融合示范性

2018年5月7日，公司控股子公司广州中设正泰信息科技有限公司获得《高新技术企业证书》。

目 录

声明与提示 6

第一节　公司概况 7

第二节　会计数据和财务指标摘要 9

第三节　管理层讨论与分析 12

第四节　重要事项 17

第五节　股本变动及股东情况 22

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 25

第七节　财务报告 28

第八节　财务报表附注 41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中设智控	指	广东中设智控科技股份有限公司
股东大会	指	广东中设智控科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东中设智控科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东中设智控科技股份有限公司监事会
中设高创、高创投资	指	广州中设高创投资咨询有限公司，系公司股东
智骋慧投资	指	广州智骋慧投资咨询有限公司，系公司股东
树华环保	指	广东中设智控科技股份有限公司控股子公司广东树华智慧环保系统有限公司
主办券商、中天国富证券	指	中天国富证券有限公司
律师事务所、律师、中伦律所	指	北京市中伦（广州）律师事务所
三会议事规则	指	《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》	指	《广东中设智控科技股份有限公司章程》
ACCM	指	Asset Comprehensiveness Control and Management，企业设备资产综合管控
中设智控 CPC	指	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	指	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	指	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	指	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
两化融合	指	信息化和工业化的高层次的深度结合，是指以信息化带动工业化、以工业化促进信息化，走新型工业化道路；两化融合的核心就是信息化支撑，追求可持续发展模式。
CPS	指	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	指	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	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联系在一起，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	指	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
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人曹溪、主管会计工作负责人刘德峰及会计机构负责人（会计主管人员）刘德峰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
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、《2018 年半年度报告》原件

第一节　公司概况

一、　基本信息

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	曹溪
办公地址	广州市黄埔区伴河路 136 号百达丰总部基地大楼 A 栋 14 层

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜书升
电话	020-22516288-809
传真	020-22516290
电子邮箱	board_secretary@kingtangdata.com
公司网址	http://www.kingtangdata.com/
联系地址及邮政编码	广州市黄埔区伴河路 136 号百达丰总部基地大楼 A 栋 14 层 510700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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
成立时间	1999-03-05[1]
挂牌时间	2015-03-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业—I65 软件和信息技术服务业—I6530 信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	ACCM 综合服务、标准产品销售、技术支持服务、环卫辅助设施、新能源环卫清洁装备、新能源垃圾运输装备、垃圾收集装置、智慧环卫项目、环卫咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	60,276,357
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中设高创
实际控制人及其一致行动人	曹溪

[1]公司营业执照显示公司的设立时间为 1999 年 9 月 7 日，但是根据工商登记档案和广州市工商局萝岗分局于 2014 年 1 月 15 日出具的《证明》：“正泰数据系于 1999 年 3 月 5 日设立的内资企业，于 1999 年 9 月 7 日重新登记变更为外资企业”，公司的实际设立时间为 1999 年 3 月 5 日。

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101708308035P	否
注册地址	广州经济技术开发区科学城科珠路 232 号 1 栋三层 301 房	否
注册资本（元）	60,276,357.00	否

五、 中介机构

主办券商	中天国富证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　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	9,986,334.09	12,001,525.85	-16.79%
毛利率	41.60%	25.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,608,826.06	-15,627,066.37	-31.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,135,980.28	-16,642,767.91	-27.00%
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）	-83.11%	-39.77%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-85.24%	-42.35%	-
基本每股收益	-0.34	-0.26	-30.77%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	114,040,991.25	114,399,483.38	-0.31%
负债总计	93,335,678.35	78,479,665.04	18.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,949,743.39	29,157,480.96	-45.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.26	0.48	-45.83%
资产负债率（母公司）	69.60%	61.45%	-
资产负债率（合并）	81.84%	68.60%	-
流动比率	0.60	0.76	-
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	-21,977,552.32	-16,767,259.90	-31.07%
应收账款周转率	0.27	0.34	-
存货周转率	0.47	1.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.31%	-5.95%	-
营业收入增长率	-16.79%	7.00%	-
净利润增长率	-34.76%	-92.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,276,357	60,276,357	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	130,000.00	-
应收账款	31,199,846.35	-	28,907,547.02	-
应收票据及应收账款	-	31,199,846.35	-	29,037,547.02
应付票据	-	-	-	-
应付账款	15,240,566.10	-	15,333,570.56	-
应付票据及应付账款	-	15,240,566.10	-	15,333,570.56
应付利息	89,291.66	-	20,631.11	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	16,964,065.74	17,053,357.40	16,422,955.93	16,443,587.04
管理费用	32,925,586.68	29,788,594.69	32,737,475.80	17,140,521.84
研发费用	-	3,136,991.99	-	15,596,953.96

2018 年半年报报告期内，公司发生企业会计准则变化引起的会计政策变更：

2018 年 6 月 5 日，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财

会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项简称新金融准则）和《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，简称新收入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按要求调整 2018 半年报的报表期初金额、上年同期金额科目如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	0.00	应收票据及应收账款	31,199,846.35
应收账款	31,199,846.35		
应收利息	0.00	其他应收款	3,579,270.87
应收股利	0.00		
其他应收款	3,579,270.87		
固定资产	7,702,389.80	固定资产	7,702,389.80
固定资产清理	0.00		
在建工程	0.00	在建工程	0.00
工程物资	0.00		
应付票据	0.00	应付票据及应付账款	15,240,566.10
应付账款	15,240,566.10		
应付利息	89,291.66	其他应付款	17,053,357.4
应付股利	0.00		
其他应付款	16,964,065.74		
长期应付款	0.00	长期应付款	0.00
专项应付款	0.00		
管理费用	16,143,171.98	管理费用	14,832,489.99
		研发费用	1,310,681.99

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

中设智控 CPC2025 工业互联网平台是中设智控历时二年多研发的基于工业大数据的工业互联网云平台，是中设智控基于 18 年的工业企业设备资产综合管控服务并深度解读国家供给侧改革战略要求，结合先进的互联网技术、物联网技术、区块链技术、云计算、大数据、设备资产综合管控技术等所形成的大型工业互联网云平台，同时基于中设智控 CPC2025 形成了一套完整的工业互联网服务体系，也是中设智控战略体系的核心构成。

整个体系围绕：

一个目标：打造“共建、共生、共享”的工业互联网生态圈；

两个服务：工业大数据及工业互联网平台运营两大服务；

三层平台：工业物联网数据采集处理平台、工业互联网应用平台、工业大数据分析平台三层；

四大价值：帮助企业精准保安全、精准去库存、精准拓网络、精准提产能。

中设智控的产品（服务）是基于工业大数据分析平台、工业互联网应用平台、工业互联网 Iot 平台及通用组件形成了生产制造服务、大数据服务、接入服务三大类服务。

公司通过不断修正 2016 年、2017 年的各项服务产品以及商业模式，一方面，为更匹配国家大力发展工业互联网的战略；另一方面，为更符合中小微企业这一核心目标市场的需求，以“即时价值高、投入成本低、服务接入快”作为工业互联网服务高度优化的基本原则。

中设智控通过对众多工业场景业务的积累和理解，实现软硬结合的服务封装（而不是简单的项目模式），进而以真正的平台运营模式开展工业互联网业务推进及服务推广，通过帮更多的中小微企业提升基础能力为目标，让更多企业用更低成本实现“上云用云”。公司通过快速占领企业端口，构建企业基础应用与服务的数据规模壁垒，为后续阶段更为深入的服务输出、大数据分析应用、产业链上下游整合奠定基础。

中设智控清晰定位于工业互联网平台服务商（公司与华为技术有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司、广州阿里云计算应用技术有限公司等 12 家公司入选首批广东省工业互联网产业生态供给资源池平台服务商），公司将更多的能力作用于具体的落地服务产品与平台基础组件能力的构建上，而将更多的市场与业务对接交由专业的渠道合作伙伴去完成，从而实现基于渠道拓展为核心的生态圈业务模式。

工业互联网是中国工业与信息化协同发展的产物，是技术与时代变革的关键再生动力。工业互联网的最基础要素是设备、网络与信息，而中设智控近 20 年的核心积累与专注主要针对的是设备与信息。对设备的理解与管控在之前服务的众多大中型企业的项目中得到淋漓尽致的体现，这点是中设智控能在工业互联网领域有与众多超大型厂商抗衡的核心基础；也是与相关平台类型企业最大的差异性优势所在（现阶段绝大多数工业互联网相关厂商都是 IT 企业或正在进行业务转型）。

中设智控除了在公司历史积累方面有着更为匹配的工业互联网适应性之外，现有的商业模式也是区别于绝大多数同类平台商的核心亮点。

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、产品以及人之间的互联互通为基础，通过对工业数据的深度感知、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设备资产端出发，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设备资产的大数据分析，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”。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

中设智控从 2014 年开始就深刻认识到工业互联网的时代即将来临。2015 年，公司积极利用新三板挂牌的机遇，通过资本市场筹集资金投入工业互联网平台的整体研发。2015 年至 2017 年期间，公司通过三年的时间研发完成了基于工业大数据的工业互联网云平台（CPC2025），以及支撑平台运营服务的标准业务组件。报告期内，中设智控进一步加强了以工业互联网平台运营模式为基础的工业场景微服务应用的封装，并据此针对产品与服务、市场策略、组织架构、分子公司管理模式等各管理内容进行调整与优化，以更适应并支撑公司的战略方向和业务发展。

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，在已经形成的中设智控 CPC2025“三位一体”工业互联网平台的基础上，进一步增强与优化了平台通用组件与业务组件，形成了安全类、协同类、能源类、维保类、售后类、采销类、教育类、金融类等工业场景微服务应用；实现了基础平台研发与应用研发的组织结构调整，逐步实现应用研发的生态合作模式；基于工业互联网平台和大数据技术优势，公司及其控股子公司树华环保利用互联网、物联网以及云计算技术，增加智慧环卫多应用场景的应用研发，为不同现状与需求客户提供组件化应用服务产品。

2、 市场建设

报告期内，公司进一步加强市场战略合作和市场拓展力度，通过与平台不同类型的合作伙伴协商共建，在助力合作伙伴工业互联网转型的过程中，不断提升整个工业互联网平台的综合能力，打造“共建、共生、共享”的工业互联网生态圈。

目前广东省国家级工业重镇广州市黄埔区、佛山市南海区已与公司达成战略合作，以快速落地国家“中国制造 2025”和“互联网+”战略部署，加快建设和发展工业互联网，促进“新一代信息技术与制造业”深度融合。快速推动广东省各地市全产业链要素的整合优化和产业生态体系，发挥区内“制造业企业与互联网”深度融合的引领示范，抢占工业互联网平台产业先机，全面推动企业“上云用云”以及工业互联网创新应用。

3、经营情况

报告期内公司完成营业收入 998.63 万元，比上年同期下降 16.79%。公司实现归属于母公司所有者的净利润-2,060.88 万元，比上年同期下降 31.88%。营业收入下降的主要原因是报告期内母公司还处在由传统的 ACCM 资产综合管控业务战略转型到工业互联网业务之中，资源集中于新业务开拓和发展，所以传统业务收入逐渐有所减少。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，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，公司形成了管理费用-股权激励费用摊销 744.10 万元。

报告期内公司资产总额 11,404.10 万元，比期初减少 0.31%，主要为公司经营亏损导致净资产减少以及负债增加所致；净资产总额 2,070.53 万元，比期初下降 42.36%，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-2,197.76 万元，较上期下降 31.07%，主要为期间支出的成本及费用保持较高的水平所致。

随着全面服务工业企业的中设智控工业互联网平台 CPC2025 的持续深化运营，及政府对广东省工业互联网产业生态供给资源池平台服务商在宣传推介、供需对接、行业标杆、专项项目等相关工作中予以的重点支持，以及广东万家制造企业“上云用云”的持续推进落地，预计公司未来工业互联平台运营服务、工业大数据服务、智慧环卫服务业绩将会呈现增长。

三、 风险与价值

1、传统项目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，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、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、制订了较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，公司实际控制人曹溪及妻子王丽丽为公司该项贷款提供无限连带责任的保证。公司于 2018 年 4 月 17 日向光大银行广州分行还款 1000 万元，尚未解除股权质押。

公司分别于 2016 年 9 月 1 日、2017 年 3 月 3 日、2018 年 5 月 10 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、940 万元，其中借款金额 800 万元协议，截至 2018 年 6 月 30 日，公司已向中国银行股份有限公司广州荔湾支行累计还款 280 万元；借款金额 700 万元协议，公司已于 2018 年 3 月 7 日向中国银行股份有限公司广州荔湾支行还款。高创投资将持有的公司 1,512 万股，即所持有的公司 25.08%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 2 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，公司实际控制人曹溪为公司该项贷款提供无限连带责任的保证。截至目前，公司股权质押尚未解除。

如果在《流动资金贷款合同》到期时，公司不能履行还款义务，将有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，应收账款账面价值为 2,580.89 万元，应收账款账面价值占总资产比重 22.63%。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，由于公司需要持续对新业务的市场推广、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，渠道建设方面，已构建区域、行业、专业服务等多维度的渠道代理推广模式，以快速实现平台运营的收益 B、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。

(3) 经营活动现金流短缺风险

2018 年上半度，公司经营活动现金流量净额为-2,197.76 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。

针对以上财务风险，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、加快推进工业互联网业务之广东万家制造企业“上云用云”的持续推进落地，增加经营活动现金流入；C、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。

四、 企业社会责任

公司在报告期内诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	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	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在股权激励事项	√是 □否	四. 二. (三)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 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 □否	四. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
中山市迪兴房地产开发有限公司	向公司提供借款	7,000,000.00	是	2018.3.5	2018-010
崔平	与广东树华智慧环保系统有限公司共同出资设立控股子公司湖南树华环保科技有限公司	3,704,000.00	是	2018.4.11	2018-015
李文锋	向公司提供借款	2,000,000.00	是	2018.4.17	2018-017

古志军	与公司共同出资设立控股子公司	1,000,000.00	是	2018.5.15	2018-036
曹溪	向公司提供借款	600,000.00	是	2018.8.28	2018-057
杜书升	向公司提供借款	540,000.00	是	2018.8.28	2018-057
崔泽富	向公司提供借款	2,000,000.00	是	2018.8.28	2018-057
刘德峰	向公司提供借款	209,000.00	是	2018.8.28	2018-057
谷冬超	向公司提供借款	284,660.00	是	2018.8.28	2018-057
石莉	向公司提供借款	416,155.25	是	2018.8.28	2018-057
周湘波	向公司提供借款	1,125,031.00	是	2018.8.28	2018-057
曹溪、刘莹、刘德峰、树华环保、高创投资	银行贷款提供关联担保	5,200,000.00	是	2016.8.10	2016-066
李劲、李文峰	子公司树华环保银行贷款提供关联担保	7,000,000.00	是	2017.8.2	2017-043
崔泽富、石莉、崔四平、周尚平、李劲	子公司树华环保银行贷款提供关联担保	10,000,000.00	是	2018.5.4	2018-030
曹溪、刘莹、刘德峰、邱华强、高创投资	银行贷款提供关联担保	9,400,000.00	是	2015.10.23	2015-040

注：

1、针对关联自然人曹溪、杜书升、崔泽富、刘德峰、谷冬超、石莉、周湘波向公司提供借款的偶发性关联交易，公司已于 2018 年 8 月 27 日召开第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于追认 2018 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《第二届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2018-054）、《关于追认 2018 年上半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-057）。

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：

上述关联交易之关联方拆入，是关联方为公司提供借款，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。

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；曹溪、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。

上述关联交易之关联担保情况，是公司关联方为公司及公司控股子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，均按照公允的交易价格执行，不存在损害公司和其他股东利益的情况，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 5 月 15 日，第二届董事会第十五次会议审议通过《关于对外投资设立广州控股子公司暨关联交易的议案》，该议案于 2018 年 5 月 31 日，经公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过。此次对外投资公司拟出资人民币 5,100,000.00 元，占注册资本的 51.00%；主要从事在线教育、职业培训（具体以工商实际核准为准）。通过本次对外投资，公司可以利用在设备资产综合管控、工业互联网、工业大数据领域长期积累的技术与管理经验、知识结构等，开展工业领域内的在线教育、职业培训、技能提升等业务，为工业领域各类企业输送高技能人才，符合国家工业互联网政策落地的人才战略规划，符合公司长期战略发展方向，有利于公司创新业务的开拓，巩固并提升公司综合竞争力。

（三） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

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》、《广东中设智控科技股份有限公司第二期股票期权激励计划》，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溪作为股票期权激励计划激励对象的议案》、《关于将曹溪、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。报告期内形成管理费用-股权激励费用摊销 2,948,251.95 元。

2018 年 2 月 9 日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于<广东中设智控科技股份有限公司第二期股票期权激励计划>的议案》、《关于将张军作为第二期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第二期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二届监事会第三次会议、2018 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。报告期内形成管理费用-股权激励费用摊销 4,492,765.52 元。

（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、公司实际控制人曹溪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公司实际控制人曹溪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 28 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、2017 年 9 月 12 召开了 2017 年第八次临时股东大会会议，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：2017-048、2017-049、2017-054、2017-056）。

（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
货币资金	质押	1,637,880.00	1.44%	保证金
固定资产（房产）	质押	4,505,514.05	3.95%	质押担保
无形资产	质押	1,861,261.99	1.63%	质押担保
总计	-	8,004,656.04	7.02%	-

第五节　股本变动及股东情况

一、　普通股股本情况

（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	2,494,000	4.14%	-2,350,200	143,800	0.24%
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	4,564,184	7.57%	-	4,564,184	7.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,276,357	–	0	60,276,357	–
普通股股东人数		22				

（二）　报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	古志军	152,800	4,059,800	4,212,600	6.99%	-	4,212,600
4	李劲	3,716,584	-	3,716,584	6.17%	3,716,584	-
5	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	-
合计		41,112,594	4,059,800	45,172,394	74.95%	40,959,794	4,212,600

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司实际控制人曹溪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；除上述关联关系外，上述股东相互间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

高创投资持有本公司 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			
统一社会信用代码	914401017163526775			
注册地址	广州市天河区金颖路 1 号 401-408 房			
法定代表人	曹溪			
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	投资咨询服务			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
	曹 溪	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

曹溪先生，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工业互联网应用中心主任；广州市设备管理协会会长、广东省青年企业家协会副会长；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；2014 年 6 月 27 日至 2017 年 7 月 8 日任职于广东中设智控科技股份有限公司，任公司第一届董事会董事长；自 2017 年 7 月 9 日起，任广东中设智控科技股份有限公司第二届董事会董事长。

曹溪持有控股股东高创投资 67.72%的股份，持有股东智骋慧投资 49.75%的股份，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，总共持有本公司 34.91%的股份，为公司实际控制

人。

报告期内实际控制人无变动。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹　溪	董事长	男	1976-11-05	博士	2017.7.9-2020.7.8	是
张　军	董事、总经理	男	1971-02-21	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
杜书升	董事、董事会秘书	男	1979-09-07	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
刘　　莹	董事、副总经理	男	1963-09-19	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
刘德峰	董事、副总经理、财务总监	男	1963-10-15	本科	2017.7.9-2020.7.8	是
谷冬超	董事、副总经理	男	1978-12-27	本科	2017.7.9-2020.7.8	是
方卫东	董事	男	1963-12-05	博士	2017.7.9-2020.7.8	否
李　劲	董事	男	1976-07-23	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
崔泽富	董事	男	1965-07-09	EMBA	2017.7.9-2020.7.8	是
李琳娜	监事会主席	女	1978-12-03	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
周湘波	监事	女	1977-10-28	大专	2017.7.9-2020.7.8	是
邹遂华	监事	女	1975-10-10	硕士	2017.7.9-2020.7.8	是
袁凯	副总经理	男	1979-04-09	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

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：

曹溪持有控股股东高创投资 67.72%的股份，持有股东智骋慧投资 49.75%的股份，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，总共持有本公司 34.91%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，持有股东智骋慧投资 1.25%的股份，合计间接持有本公司 3.44%的股份，直接持有本公司 1.52%的股份，总共持有本公司 4.96%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，间接持有本公司 3.39%的股份，为公司董事、高级管理人员。

刘德峰持有控股股东高创投资 9.75%的股份，间接持有本公司 3.69%的股份，为公司董事、高级管理人员。

（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 溪	董事长	243,000	0	243,000	0.40%	4,500,000.00
杜书升	董事、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

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杜书升	副董事长、董事会秘书	离任	董事、董事会秘书	为致力于公司未来上市目标的达成，更专注于公司治理的规范化、资本运营以及资源配置等重大工作的需要，杜书升先生主动申请辞去副董事长一职。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）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	40	28
生产人员	-	-
销售人员	44	38
技术人员	83	76
财务人员	16	17
员工总计	183	159

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	11	10
本科	86	76
专科	67	55
专科以下	17	17

员工总计	183	159

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2018 年上半年公司对人力资源结构进行了调整，对行政管理类岗位进行了精简，对公司及子公司技术团队进行了优化整合，使得团队力量更加集中于技术与销售，增强公司创新与营销能力。同时，也开展各类技术与业务培训，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） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
崔泽富	公司董事	-
袁 凯	副总经理/全资子公司总经理	-
叶卫华	总会计师	143,800
黄 彪	控股子公司技术副总经理	-
张 丁	控股子公司总经理	-
舒 浪	控股子公司总经理	-
樊国涛	控股子公司总经理	-
蒋 军	控股子公司总经理	-
钟粤	控股子公司行政总监	
张胜军	控股子公司副总经理	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

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、叶卫华等 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。报告期内，陶毅、黄强、陆伟、徐海雷、段海涛因个人原因离职。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

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	2,951,054.48	8,094,043.71
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		-	-
应收票据及应收账款	五、（一）、2	25,808,875.39	31,199,846.35
预付款项	五、（一）、3	5,765,260.86	5,776,456.23
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（一）、4	5,553,654.29	3,579,270.87
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（一）、5	15,042,829.11	9,578,722.79
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（一）、6	-	284,216.25
流动资产合计		55,121,674.13	58,512,556.20
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）、7	564,846.48	564,846.48
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（一）、8	9,387,415.00	7,702,389.80
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（一）、9	25,521,467.64	22,596,588.51

开发支出	五、（一）、10	6,746,973.17	8,720,234.13
商誉	五、（一）、11	15,312,810.06	15,312,810.06
长期待摊费用	五、（一）、12	840,095.52	279,606.93
递延所得税资产	五、（一）、13	545,709.25	710,451.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		58,919,317.12	55,886,927.18
资产总计		114,040,991.25	114,399,483.38
流动负债：			
短期借款	五、（一）、14	28,350,000.00	22,950,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五、（一）、15	10,777,469.29	15,240,566.10
预收款项	五、（一）、16	6,524,214.43	3,916,410.75
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（一）、17	5,558,635.20	4,035,257.60
应交税费	五、（一）、18	4,379,046.89	8,125,893.79
其他应付款	五、（一）、19	31,495,776.74	17,053,357.40
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、（一）、20	5,200,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		92,285,142.55	77,321,485.64
非流动负债：			
长期借款		-	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、（一）、21	1,050,535.80	1,158,179.40
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,050,535.80	1,158,179.40

负债合计		93,335,678.35	78,479,665.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、22	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）、23	44,364,936.77	36,923,919.30
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）、24	180,150.43	180,150.43
一般风险准备		-	
未分配利润	五、（一）、25	-88,871,700.81	-68,222,945.77
归属于母公司所有者权益合计		15,949,743.39	29,157,480.96
少数股东权益		4,755,569.51	6,762,337.38
所有者权益合计		20,705,312.90	35,919,818.34
负债和所有者权益总计		114,040,991.25	114,399,483.38

法定代表人：曹溪　　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		653,625.55	2,415,262.78
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		-	-
应收票据及应收账款	十四、（一）、1	8,654,391.90	8,662,784.21
预付款项		2,136,082.79	941,815.53
其他应收款	十四、（一）、2	9,131,412.70	6,847,578.75
存货		7,573,887.60	5,530,000.57
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		28,149,400.54	24,397,441.84
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	36,921,953.00	36,921,953.00
投资性房地产		-	-
固定资产		6,104,290.34	5,235,179.17
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		17,099,249.43	14,055,665.03
开发支出		5,418,727.70	8,579,920.18
商誉		-	-
长期待摊费用		546,561.68	218,709.50
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		66,090,782.15	65,011,426.88
资产总计		94,240,182.69	89,408,868.72
流动负债：			
短期借款		9,400,000.00	15,950,000.00
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		-	-

应付票据及应付账款		2,663,356.87	3,790,822.86
预收款项		4,859,033.56	2,682,068.95
应付职工薪酬		3,129,863.69	2,040,143.30
应交税费		2,935,685.22	2,627,977.27
其他应付款		36,351,878.21	20,689,287.28
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		5,200,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		64,539,817.55	53,780,299.66
非流动负债：			
长期借款		-	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,050,535.80	1,158,179.40
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,050,535.80	1,158,179.40
负债合计		65,590,353.35	54,938,479.06
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		43,551,578. 43	36,110,560.96
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		-75,358,256.52	-62,096,678.73
所有者权益合计		28,649,829.34	34,470,389.66
负债和所有者权益合计		94,240,182.69	89,408,868.72

法定代表人：曹溪　　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	五、（二）、1	9,986,334.09	12,001,525.85
其中：营业收入		9,986,334.09	12,001,525.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		31,675,083.00	30,212,965.07
其中：营业成本	五、（二）、1	5,832,183.46	8,910,139.86
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	65,812.71	165,140.55
销售费用	五、（二）、3	4,173,545.69	4,454,854.67
管理费用	五、（二）、4	20,257,912.70	14,832,489.99
研发费用	五、（二）、5	1,885,966.89	1,310,681.99
财务费用	五、（二）、6	1,089,712.94	772,569.66
资产减值损失	五、（二）、7	-1,630,051.39	-232,911.65
加：其他收益	五、（二）、8	200,492.19	329,713.11
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（二）、9	-	-129,836.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、10	-126,949.29	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-21,615,206.01	-18,011,562.23
加：营业外收入	五、（二）、11	403,950.56	930,900.34
减：营业外支出	五、（二）、12	200.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-21,211,455.45	-17,080,661.89
减：所得税费用	五、（二）、13	1,701,560.32	-77,703.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-22,913,015.77	-17,002,958.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	–	–	–
1. 持续经营净利润		-22,913,015.77	-17,002,958.02
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	–	–	–

1. 少数股东损益		-2,304,189.71	-1,375,891.65
2. 归属于母公司所有者的净利润		-20,608,826.06	-15,627,066.37
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		-22,913,015.77	-17,002,958.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,608,826.06	-15,627,066.37
归属于少数股东的综合收益总额		-2,304,189.71	-1,375,891.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.34	-0.26
（二）稀释每股收益		-0.34	-0.26

法定代表人：曹溪　　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	1,745,508.20	2,560,493.10
减：营业成本	十四、（二）、1	830,277.37	1,292,975.86
税金及附加		25,515.79	99,946.32
销售费用		511,708.72	983,816.36
管理费用		14,365,372.39	8,153,507.31
研发费用		300,297.15	528,368.13
财务费用		646,666.98	751,888.69
其中：利息费用		629,265.08	-
利息收入		-2,281.18	-
资产减值损失		-1,316,228.57	-457,500.61
加：其他收益		200,492.19	329,713.11
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,227.67	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,420,837.11	-8,468,276.51
加：营业外收入		48,158.90	389,233.94
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,372,678.21	-8,079,042.57
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,372,678.21	-8,079,042.57
（一）持续经营净利润		-13,372,678.21	-8,079,042.57
（二）终止经营净利润		-	-
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		-13,372,678.21	-8,079,042.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：曹溪　　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		20,288,837.45	17,082,432.63
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		200,492.19	329,713.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	59,787,971.83	2,677,845.72
经营活动现金流入小计		80,277,301.47	20,089,991.46
购买商品、接受劳务支付的现金		26,393,308.78	12,912,002.62
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		8,936,461.18	10,826,799.06
支付的各项税费		3,727,606.23	1,419,228.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	63,197,477.60	11,699,220.93
经营活动现金流出小计		102,254,853.79	36,857,251.36
经营活动产生的现金流量净额		-21,977,552.32	-16,767,259.90
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		870.00	
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		-	-
投资活动现金流入小计		870.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,199,395.75	943,748.61

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		2,199,395.75	943,748.61
投资活动产生的现金流量净额		-2,198,525.75	-943,748.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	-
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		21,350,000.00	17,000,000.00
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）、3	26,390,186.25	4,160,000.00
筹资活动现金流入小计		48,040,186.25	21,160,000.00
偿还债务支付的现金		16,750,000.00	4,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		684,942.16	728,091.26
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	12,912,155.25	9,344,098.64
筹资活动现金流出小计		30,347,097.41	14,222,189.90
筹资活动产生的现金流量净额		17,693,088.84	6,937,810.10
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	五、（三）、5	-6,482,989.23	-10,773,198.41
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三）、5	7,796,163.71	12,681,374.75
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三）、5	1,313,174.48	1,908,176.34

法定代表人：曹溪　　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		5,216,363.81	6,248,664.58
收到的税费返还		200,492.19	329,713.11
收到其他与经营活动有关的现金		34,589,643.99	1,795,845.10
经营活动现金流入小计		40,006,499.99	8,374,222.79
购买商品、接受劳务支付的现金		5,576,756.05	6,817,058.89
支付给职工以及为职工支付的现金		1,936,341.03	4,418,777.53
支付的各项税费		2,272.74	582,365.64
支付其他与经营活动有关的现金		39,734,062.55	7,408,423.12
经营活动现金流出小计		47,249,432.37	19,226,625.18
经营活动产生的现金流量净额		-7,242,932.38	-10,852,402.39
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		870.00	
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		-	-
投资活动现金流入小计		870.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,663.69	710,869.23
投资支付的现金		-	1,395,000.00
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		302,663.69	2,105,869.23
投资活动产生的现金流量净额		-301,793.69	-2,105,869.23
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		9,400,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		26,390,186.25	3,350,000.00
筹资活动现金流入小计		35,790,186.25	20,350,000.00
偿还债务支付的现金		16,750,000.00	4,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		684,942.16	728,091.26
支付其他与筹资活动有关的现金		12,912,155.25	8,809,591.97
筹资活动现金流出小计		30,347,097.41	13,687,683.23
筹资活动产生的现金流量净额		5,443,088.84	6,662,316.77
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		-2,101,637.23	-6,295,954.85

加：期初现金及现金等价物余额		2,415,262.78	7,289,876.32
六、期末现金及现金等价物余额		313,625.55	993,921.47

法定代表人：曹溪　　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

（一）　附注事项索引

事项	是或否	索引
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 □否	八、一、(二).1
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	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	八、一、(二).2
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13．是否存在预计负债	□是 √否	

（二）　附注事项详情

1、　会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》 (财会[2018]15 号)。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通 知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的 修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

2、　合并报表的合并范围

2018 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过控股子公司广东树华智慧环保系统有限公司在长沙投资设立控股子公司事项，2018 年 4 月 16 日，湖南树华环保科技有限公司成立。

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

2018 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 2018 年 8 月 27 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 17 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
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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了关于印发修订《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)的通知，自 2018 年 1 月 1 日起施行。

本公司编制 2018 年度报表执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，调整之后 2017 年度应付利息为 0.00 元，其他应付款 17,053,357.40 元。

原“管理费用”列报于下增加“研发费用”明细，“财务费用”列报于下增加“财务费用”、“利息收入”明细，本次会计政策变更采用未来适用法处理，公司按要求调整 2018 半年报的报表期初金额、上年同期金额科目，具体变动情况如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	0.00	应收票据及应收账款	31,199,846.35
应收账款	31,199,846.35		
应收利息	0.00	其他应收款	3,579,270.87
应收股利	0.00		
其他应收款	3,579,270.87		
固定资产	7,702,389.80	固定资产	7,702,389.80
固定资产清理	0.00		
在建工程	0.00	在建工程	0.00
工程物资	0.00		
应付票据	0.00	应付票据及应付账款	15,240,566.10
应付账款	15,240,566.10		
应付利息	89,291.66	其他应付款	17,053,357.4
应付股利	0.00		
其他应付款	16,964,065.74		
长期应付款	0.00	长期应付款	0.00
专项应付款	0.00		

管理费用	16,143,171.98	管理费用	14,832,489.99
		研发费用	1,310,681.99

2．会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

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、16.00
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%
广州中设正泰科技有限公司	15%
广州言烽企业管理咨询有限公司	20%
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。

广州中设正泰信息科技有限公司于 2017 年 11 月 9 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201744001691,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	100,749.76	219,917.95
银行存款	1,212,424.72	7,576,245.76
其他货币资金	1,637,880.00	297,880.00
合　计	2,951,054.48	8,094,043.71

(2) 其他说明

其他货币资金系保证金 1,637,880.00 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款

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	33,163,683.28	100.00	7,354,807.89	22.18	25,808,875.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	33,163,683.28	100.00	7,354,807.89	22.18	25,808,875.39

(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	39,778,296.65	100.00	8,578,450.30	21.57	31,199,846.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	39,778,296.65	100.00	8,578,450.30	21.57	31,199,846.35

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	19,370,509.91	971,066.22	5.00
1-2 年	1,466,785.63	146,188.56	10.00

2-3 年	863,230.85	172,646.17	20.00
3-4 年	8,285,751.17	3,314,300.47	40.00
4-5 年	2,133,996.25	1,707,197.00	80.00
5 年以上	1,043,409.47	1,043,409.47	100.00
小　计	33,163,683.28	7,354,807.89	22.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提-1,223,642.41 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
广东惜福环保科技有限公司翁源分公司	4,009,000.00	12.09	200,450.00
河南中烟工业有限责任公司	2,447,039.92	7.38	772,946.66
广州市丹驰环保科技有限公司	2,313,285.00	6.98	117,246.00
河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	6.56	870,600.00
广州市公用事业规划设计院	2,041,512.00	6.16	102,075.60
小　计	12,987,336.92	39.17	2,063,318.26

（2）应收票据

截至报告期末，公司无应收票据。

3. 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	582,353.51	10.10		582,353.51
1-2 年	3,566,727.35	61.87		3,566,727.35
2-3 年	16,000.00	0.28		16,000.00
3-4 年	1,599,640.00	27.75		1,599,640.00
合　计	5,765,260.86	100.00		5,765,260.86

（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	4,742,164.60	82.09		4,742,164.60
1-2 年	16,000.00	0.28		16,000.00

2-3 年	1,018,291.63	17.63		1,018,291.63
合　计	5,776,456.23	100.00		5,776,456.23

(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(%)
珠海市新东阳环保科技有限公司	2,188,111.72	37.95
惠州仲恺高新区沥林镇茶林玻璃钢加工厂	1,599,640.00	27.75
广州苏力科技有限公司	1,213,917.70	21.06
广东中燚科技有限公司	117,600.00	2.04
广州睿格信息科技有限公司	104,680.00	1.82
合　计	5,223,949.42	90.62

4. 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	5,697,981.50	100.00	144,327.21	2.53	5,553,654.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					-
合　计	5,697,981.50	100.00	144,327.21	2.53	5,553,654.29

(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	3,724,738.37	100.00	145,467.50	3.91	3,579,270.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	3,724,738.37	100.00	145,467.50	3.91	3,579,270.87

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	1,465,665.40	73,283.27	5.00
1-2 年	45,109.00	4,510.90	10.00
2-3 年	-	-	-
3-4 年	166,332.60	66,533.04	40.00
小　计	1,677,107.00	144,327.21	8.61

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	4,020,874.50		
小　计	4,020,874.50		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提金额-1,140.29 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	2,014,851.27	2,322,770.80
员工备用金	1,330,962.52	396,428.92
关联方往来款	553,623.02	230,504.02
应收暂付款	1,677,107.00	664,808.05
代扣代缴	121,437.69	110,226.58
合　计	5,697,981.50	3,724,738.37

(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	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广州凯悦办公环境设计有限公司	821,077.48	14.41	41,053.87
广州市昊安商业经营管理有限公司	296,539.48	5.20	14,826.97
河南中烟工业有限责任公司	217,850.00	3.82	
海南鸿拓环保服务有限公司	195,000.00	3.42	
张戈	169,378.35	2.97	
小计	1,699,845.31	29.82	55,880.84

5. 存货

（1）明细情况

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	13,217,871.84		13,217,871.84	7,940,597.63		7,940,597.63
库存商品	2,112,256.81	287,299.54	1,824,957.27	1,925,424.7	287,299.54	1,638,125.6
合　计	15,330,128.65	287,299.54	15,042,829.11	9,866,022.33	287,299.54	9,578,722.79

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	287,299.54	-	-	-	-	287,299.54
小　计	287,299.54	-	-	-	-	287,299.54

2)确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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。

6. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣进项税	-	284,216.25
合　计	-	284,216.25

7. 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	564,846.48		564,846.48	564,846.48		564,846.48
合　计	564,846.48		564,846.48	564,846.48		564,846.48

(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	564,846.48				
合　计	564,846.48				

(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	宣告发放现金	计提减	其他		

	益变动	股利或利润	值准备			
海南鸿拓环保服务有限公司					564,846.48	
合　计					564,846.48	

8. 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	2,390,986.92	1,845,288.99	2,256,639.72	11,133,124.68
本期增加金额		1,128,000.00	15,248.00	1,963,197.23	3,106,445.23
1) 购置		1,128,000.00	15,248.00	1,963,197.23	3,106,445.23
本期减少金额		660,000.00	62,655.43	19,298.00	741,953.43
其中：处置或报废		660,000.00	62,655.43	19,298.00	741,953.43
期末数	4,640,209.05	2,858,986.92	1,797,881.56	4,200,538.95	13,497,616.48
累计折旧					
期初数	281,635.00	1,112,452.57	1,339,009.45	697,637.86	3,430,734.88
本期增加金额	73,470.00	284,376.32	117,958.96	296,875.43	772,680.71
1) 计提	73,470.00	284,376.32	117,958.96	296,875.43	772,680.71
本期减少金额		15,358.35	59,522.66	18,333.10	93,214.11
其中：处置或报废		15,358.35	59,522.66	18,333.10	93,214.11
期末数	355,105.00	1,381,470.54	1,397,445.75	976,180.19	4,110,201.48
账面价值					
期末账面价值	4,285,104.05	1,477,516.38	400,435.81	3,224,358.76	9,387,415.00
期初账面价值	4,358,574.05	1,278,534.35	506,279.54	1,559,001.86	7,702,389.80

（2）经营租出房产

项目	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	4,285,104.05	4,358,574.05
小计	4,285,104.05	4,358,574.05

9. 无形资产

项目	自行研发软件	办公管理软件	合　计

项目	自行研发软件	办公管理软件	合　计
账面原值			
期初数	29,090,279.92	206,268.71	29,296,548.63
本期增加金额	5,720,106.41	2,300.00	5,722,406.41
1) 外购		2,300.00	2,300.00
2) 内部研发	5,720,106.41		5,720,106.41
本期减少金额			
期末数	34,810,386.33	208,568.71	35,018,955.04
累计摊销			
期初数	6,541,073.90	158,886.22	6,699,960.12
本期增加金额	2,755,540.12	41,987.16	2,795,973.51
1) 计提	2,755,540.12	41,987.16	2,795,973.51
本期减少金额			
期末数	9,296,614.02	200,873.38	9,495,933.63
账面价值			
期末账面价值	25,513,772.31	7,695.33	25,521,467.64
期初账面价值	22,549,206.02	47,382.49	22,596,588.51

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 99.97%。

10. 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
		内部开支支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中设智控阳光采购云服务	83,496.41	28,696.40				112,192.81
中设智控蓝色星球 1 号大数据管理平台（一期）	2,420,926.78			2,420,926.78		
中设智控供应链金融云服务	43,923.19	42,087.58				86,010.77
中设智控设备前期运行综合管理系统	1,316,039.90					1,316,039.90
中设智控设备智能工装管理软件	1,719,265.96			1,719,265.96		
中设智控设备资产运维专项管理软件	962,337.37					962,337.37
中设智控智慧环卫管理平台（一	1,156,580.84			1,156,580.84		

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开支支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
期）						
中设智控安全保障云服务	109,503.88	41,614.08				151,117.96
中设正泰设备资产标准化管理软件 EAM 项目	423,332.83			423,332.83		
中设正泰港口设备管理软件		549,378.77			549,378.77	
中设正泰资产盘点管理软件		298,148.15			298,148.15	
中设正泰设备预防性维护管理软件		509,691.8			509,691.8	
中设正泰汽车制造设备管理软件		40,245.39			40,245.39	
中设智控生产协同云服务	56,712.84	38,208.98				94,921.82
中设智控新售后云服务	84,995.87	37,627.12				122,622.99
中设智控智能电力能源云服务	102,516.17	60,755.67				163,271.84
中设智控移动资产云服务	95,135.02	41,178.19				136,313.21
中设智控设备全寿命周期云服务	34,282.37	62,119.77				96,402.14
中设智控精准销售云服务	53,164.22	68,822.66				121,986.88
中设智控现代维护云服务	58,020.48	76,819.05				134,839.53
中设智控云平台		416,989.07			77,637.85	339,351.22
中设智控智慧环卫设备与车辆管理系统		294,462.42			59,624.3	234,838.12
中设智控蓝色星球 2 号大数据分析平台		314,808.14			52,339.83	262,468.31
中设智控生产订单达成分析与监测系统		349,639.72			67,097.82	282,541.9
中设智控商会组织活动管理软件		231,860.74			43,597.35	188,263.39
中设智控计量管理系统		188,205.63			188,205.63	
智能垃圾转运桶研发项目		174,730.77				174,730.77
树华智联器研发项目		232,974.36				232,974.36
智慧公厕平台研发项目		446,534.2				446,534.2
智慧中转站平台研发项目		232,974.36				232,974.36
一种餐厨垃圾		291,217.95				291,217.95

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开支支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
桶研发						
一套可回收物容器研发		252,388.89				252,388.89
互联网+垃圾分类平台研发		213,559.83				213,559.83
一种智能果皮箱研发		97,072.65				97,072.65
合　计	8,720,234.13	5,632,812.34		5,720,106.41	1,885,966.89	6,746,973.17

11. 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

12、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
展厅装修	172,042.86		172,042.86		
办公室装修	46,666.64		46,666.64		
百达丰办公室设计费用		70,754.72	3,930.82		66,823.9
百达丰办公室装修费用		337,837.84	9,384.38		328,453.46
百达丰办公室空调整改		57,778.71	1,604.96		56,173.75
停车场车牌识别系统	60,897.43		19,230.78		41,666.65
阿里云软件服务费		37,500.00	6,250.02		31,249.98
装修费		389,266.90	73,539.12		315,727.78
合　计	279,606.93	893,138.17	332,649.58		840,095.52

13. 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	1,563,162.30	234,474.35	1,563,162.30	234,474.35

未实现的内部交易	2,074,899.40	311,234.90	3,173,179.47	475,976.92
合　计	3,638,061.70	545,709.25	4,736,341.77	710,451.27

注：资产减值准备与未实现的内部交易为可抵扣暂时性差异，确认递延所得税资产的原因为：部分子公司预计未来期间，能够产生足够的应纳税所得额用以利用抵扣可抵扣暂时性差异额影响，因此确认相关递延所得税资产。

(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	6,223,272.34	7,448,055.04
可抵扣亏损	91,383,562.66	68,475,386.23
小　计	97,606,835.00	75,923,441.27

注：资产减值准备与可抵扣亏损为可抵扣暂时性差异，未确认递延所得税资产的原因为：公司预计未来期间，无法产生足够的应纳税所得额用以利用抵扣可抵扣暂时性差异额影响，因此不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
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	23,275,477.99	23,275,477.99	
2023 年	22,913,015.77		
小计	91,383,562.66	68,475,386.23	

14. 短期借款

项　目	期末数	期初数
保证、质押借款	9,400,000.00	15,950,000.00
保证借款	18,950,000.00	7,000,000.00
合　计	28,350,000.00	22,950,000.00

15. 应付票据及应付账款

(1)应付账款

项　目	期末数	期初数
外包工程款	1,728,171.13	1,681,762.92

货款	9,049,298.16	13,553,803.18
咨询服务费		5,000.00
合计	10,777,469.29	15,240,566.10

（2）应付票据

截至报告期末，公司无应付票据

16. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货款	6,524,214.43	3,900,691.75
其他		15,719.00
合计	6,524,214.43	3,916,410.75

17. 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	3,885,961.29	9,853,726.27	8,455,923.37	5,283,764.19
离职后福利—设定提存计划	149,296.31	534,839.00	409,264.30	274,871.01
合　计	4,035,257.60	10,388,565.27	8,865,187.67	5,558,635.20

(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	3,565,927.66	9,300,706.66	7,942,092.91	4,924,541.41
职工福利费	79,904.00	191,386.03	268,655.03	2,635.00
社会保险费	98,143.43	222,040.98	136,352.63	183,831.78
其中：医疗保险费	81,099.37	328,202.99	247,506.28	161,796.08
工伤保险费	2,382.02	7,518.06	5,739.25	4,160.83
生育保险费	9,241.08	35,865.73	27,231.94	17,874.87
其他	5,420.96		5420.96	
住房公积金	141,986.20	139,592.6	108,822.8	172,756.00
小　计	3,885,961.29	9,853,726.27	8,455,923.37	5,283,764.19

(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	144,105.42	516,038.68	395,256.62	264,887.48
失业保险费	5,190.89	18,800.32	14,007.68	9,983.53
小　计	149,296.31	534,839.00	409,264.30	274,871.01

18. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	1,482,433.05	4,373,140.90
企业所得税	171,209.16	1,516,907.10
个人所得税	2,343,477.53	1,829,992.36
城市维护建设税	209,065.63	220,893.27
教育费附加	155,960.30	163,302.02
地方教育附加	5,814.61	9,193.93
印花税	11,086.61	12,464.21
合计	4,379,046.89	8,125,893.79

19. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	9,310.00	12,566.67
短期借款应付利息	34,454.66	76,724.99
个人借款	18,028,228.42	11,785,206.67
应付员工报销	3,128,068.39	2,840,925.90
往来款	9,704,500.17	1,215,769.72
其他	591,215.10	1,122,163.45
合计	31,495,776.74	17,053,357.40

20. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	5,200,000.00	6,000,000.00
合　计	5,200,000.00	6,000,000.00

21. 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	1,158,179.40	-	107,643.60	1,050,535.80	
合　计	1,158,179.40	-	107,643.60	1,050,535.80	

(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)	451,512.73	-	27,643.62	-	423,869.11	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)	706,666.67	-	79,999.98	-	626,666.69	与资产相关
小　计	1,158,179.40	-	107,643.60	-	1,050,535.80	

22. 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	60,276,357.00	-	-	-	-	-	60,276,357.00

23. 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	31,518,790.72	-	-	31,518,790.72
其他资本公积	5,405,128.58	7,441,017.47	-	12,846,146.05
合　计	36,923,919.30	7,441,017.47	-	44,364,936.77

（2）其他说明

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。发行股份为 1,000.00 万股，每股 1 元，本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额为 2,948,251.95 元，累计金额为 8,353,380.53 元。

2) 根据公司 2018 年 2 月 9 日第二届董事会第七次会议审议通过《关于<广东中设智控科技股份有限公司第二期股票期权激励计划>的议案》，本次股权激励采取期权方式。发行股份为 500.00 万股，每股 1.50 元，本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额 4,492,765.52 元。

24. 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

25. 未分配利润

项　目	期末数	期初数
期初未分配利润	-68,222,945.77	-45,696,019.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,648,755.04	-22,526,926.55
期末未分配利润	-88,871,700.81	-68,222,945.77

(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	9,986,334.09	5,832,183.46	12,001,525.85	8,910,139.86
合　计	9,986,334.09	5,832,183.46	12,001,525.85	8,910,139.86

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	36,545.01	65,579.44
教育费附加	15,973.61	28,089.75
地方教育附加	10,128.69	18,726.50
印花税	955.90	7,377.07
房产税及土地使用税	49.50	41,797.30
车辆使用税	2,160.00	3,570.49
合计	65,812.71	165,140.55

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,062,445.67	1,885,892.52
差旅交通费	464,879.81	1,126,020.14
会务费		89,435.00
广告宣传费	227,415.30	172,056.36
业务招待费	728,501.96	612,208.26
办公费	1,157.50	135,418.39
折旧费		640.54

项　目	本期数	上年同期数
中标服务费	128,469.36	74,524.63
运费	152,831.95	87,196.53
其他费用	188,165.45	77,032.26
汽车费用	219,678.69	194,430.04
合　计	4,173,545.69	4,454,854.67

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,091,586.46	5,089,097.64
股权激励费用摊销	7,441,017.47	2,456,876.63
租赁费	1,449,518.21	1,228,541.18
车辆费用	193,153.81	222,256.46
咨询费	40,735.09	146,309.43
无形资产摊销	2,797,527.28	1,791,150.32
开办费	19,774.53	581,055.26
差旅交通费	519,894.38	841,887.67
办公费	583,341.77	342,703.11
水电费	42,500.37	75,532.82
中介服务费	654,045.28	275,507.50
折旧费	645,848.47	508,816.57
业务招待费	215,134.96	134,398.16
装修费	36,769.56	247,967.96
其他费用	1,527,065.06	890,389.28
合　计	20,257,912.7	14,832,489.99

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
人员人工	1,120,634.79	895,518.41
直接投入	142,869.85	288,675.25
折旧与摊销	47,451.72	38,559.26
其他费用	125,010.53	87,929.07
委外开发	450,000.00	-
合计	1,885,966.89	1,310,681.99

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	1,049,226.46	743,027.28
减：利息收入	4,363.21	9,667.99
银行手续费及其他	44,849.69	39,210.37
合计	1,089,712.94	772,569.66

7. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,630,051.39	-232,911.65
合计	-1,630,051.39	-232,911.65

8.其他收益

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	200,492.19	329,713.11
合计	200,492.19	329,713.11

9. 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

10、资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-126,949.29	
其中：固定资产	-126,949.29	
无形资产		

11. 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	337,427.91	907,232.62	337,427.91

其他	66,522.65	23,667.72	66,522.65
合计	403,950.56	930,900.34	403,950.56

(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
2017 年广东省高企技术企业培育入库	300,000.00	0	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	与资产相关
科技创新和知识产权科技局软件著作权登记款	8,000.00	4,500.00	与收益相关
广州市稳岗袖	2,427.91	0	与收益相关
广州市科技创新委员会项目创新补助		500,000.00	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	27,000.00	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	337,427.91	907,232.62	

12、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
滞纳金	200.00		200.00
合　计	200.00		200.00

13. 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	1,53,681.83	145,785.15
递延所得税费用	164,742.02	-223,489.02
合计	1,701,560.32	-77,703.87

(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	2,454.28	9,667.99
政府补助	337,427.91	907,232.62
保证金	40,000.00	661,900.00
往来款及其他	59,408,089.64	1,099,045.11
合计	59,787,971.83	2,677,845.72

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	22,611,656.59	11,660,010.56
往来款及其他	40,585,821.01	39,210.37
合计	63,197,477.60	11,699,220.93

3. 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	26,390,186.25	4,160,000.00
合　计	26,390,186.25	4,160,000.00

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	12,879,138.58	9,192,298.64
支付个人借款利息	33,016.67	151,800.00
合　计	12,912,155.25	9,344,098.64

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	-22,913,015.77	-17,002,958.02
加：资产减值准备	-1,630,051.39	-232,911.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	772,680.71	634,401.60
无形资产摊销	2,797,527.28	1,791,150.33
长期待摊费用摊销	332,649.58	3,333.33

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)	126,949.29	-
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)	1,049,226.46	743,027.28
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)	164,742.02	-223,489.02
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)	-5,464,106.32	-1,631,369.90
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	4,652,565.61	-1,715,076.10
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,866,719.79	-1,355,931.55
其他	-	2,429,233.01-
经营活动产生的现金流量净额	-21,977,552.32	-16,767,259.90
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	1,313,174.48	1,908,176.34
减：现金的期初余额	7,796,163.71	12,681,374.75
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	-6,482,989.23	-10,773,198.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	1,313,174.48	7,796,163.71
其中：库存现金	100,749.76	219,917.95
可随时用于支付的银行存款	1,212,424.72	7,576,245.76
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	1,313,174.48	7,796,163.71
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	1,637,880.00	保证金
固定资产	4,505,514.05	质押担保
无形资产	1,861,261.99	质押担保
合计	8,004,656.04	

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	出资额	出资比例
湖南树华环保科技有限公司	新设孙公司	2018-4-16	6,296,000.00	62.96%

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

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	
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	56.00		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
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		设立
湖南树华环保科技有限公司	湖南	湖南	环卫设备销售	44.07		新设立

(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
深圳中设智控科技有限公司	深圳市	深圳市	软件技术	41.00		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2018年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币33,550,000.00元(2017年12月31日：人民币28,950,000.00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	投资咨询服务	811.34 万元	37.80	37.80

(2) 本公司最终控制方是曹溪，曹溪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
谷冬超	本公司之董事
崔泽富	本公司之董事
李琳娜	本公司之监事会主席
周湘波	本公司之监事
石莉	本公司董事之关系密切的家庭成员
崔四平	本公司董事之关系密切的家庭成员
周尚平	本公司董事之关系密切的家庭成员
古志军	本公司之股东
崔平	本公司董事之关系密切的家庭成员
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
中山市迪兴房地产开发有限公司	本公司之股东

(二)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无采购商品和接受劳务的关联交易

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
曹溪、刘莹、刘德峰、树华环保、高创投资	5,200,000.00	2016.9.22	2018.9.22	否
曹溪、刘莹、刘德峰、邱华强、高创投资	9,400,000.00	2015.11.23	2019.5.21	否
李劲、李文峰	7,000,000.00	2017.8.17	2018.8.30	否
崔泽富、石莉、崔四平、周尚平、李劲	10,000,000.00	2018.5.2	2019.5.1	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					
广州中设高创投资咨询有限公司	391,906.58			391,906.58	未结清
中山市迪兴房地产开发有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00	未结清
李琳娜	115,000.00			115,000.00	未结清
曹溪		600,000.00		600,000.00	未结清
杜书升		540,000.00	40,000.00	500,000.00	未结清

刘德峰		209,000.00		209,000.00	未结清
谷冬超		284,660.00	3,728.19	280,931.81	未结清
崔泽富		2,000,000.00		2,000,000.00	未结清
李文锋		2,000,000.00	2,000,000.00		
石莉		416,155.25	416,155.25		
周湘波		1,125,031.00	936,000.00	189,031.00	
合计	506,906.58	14,174,846.25	3,395,883.44	11,285,869.39	

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	1,257,663.52	1,109,182.95

(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	870,600.00	2,176,500.00	435,300.00
小　计		2,176,500.00	870,600.00	2,176,500.00	435,300.00
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	391,906.58	391,906.58
	曹溪	600,000.00	
	中山市迪兴房地产开发有限公司	7,000,000.00	
	李琳娜	115,000.00	115,000.00

	杜书升	500,000.00	
	刘德峰	209,000.00	
	谷冬超	280,931.81	
	崔泽富	2,000,000.00	
	周湘波	189,031.000	
小计		11,285,869.39	506,906.58

十、股份支付

（一）第一期股权激励支付情况

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，3 年 6 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	8,353,380.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,948,251.95

（二）第二期股权激励股份支付情况

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	5,000,000.00
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	1.50 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	4,492,765.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,492,765.52

。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 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 2018 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

根据 2018 年 7 月 4 日的公司董事会决议，公司决定注销子公司石家庄溪汇科技有限公司。

截至报告日，该子公司正在办理注销中。

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	14,976,121.91	100.00	6,321,730.00	42.21	8,654,391.91
单项金额不重大但单项计提					

坏账准备					
合　计	14,976,121.91	100.00	6,321,730.00	42.21	8,654,391.91

(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	15,891,218.89	100.00	7,228,434.68	45.49	8,662,784.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	15,891,218.89	100.00	7,228,434.68	45.49	8,662,784.21

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	2,760,190.53	138,009.53	5
1-2 年	245,297.64	24,529.76	10
2-3 年	528,334.85	105,666.97	20
3-4 年	8,272,493.17	3,308,997.27	40
4-5 年	2,126,396.25	1,701,117.00	80
5 年以上	1,043,409.47	1,043,409.47	100
小　计	14,976,121.91	6,321,730.00	42.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备-906,704.68 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	2,447,039.92	16.34	772,946.66
河南盈控信息技术有限公司	2,176,500.00	14.53	870,600.00
天津钢铁集团有限公司	1,568,680.00	10.47	939,512.00
雷欧佳信科技（北京）有限公司	876,500.00	5.85	350,600.00
莱芜市天惠信息科技有限公司	683,500.00	4.56	273,400.00
小　计	7,752,219.92	51.75	3,207,058.66

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	9,272,362.41	100.00	140,949.71	1.52	9,131,412.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	9,272,362.41	100.00	140,949.71	1.52	9,131,412.70

(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	6,989,718.75	100.00	142,140.00	2.03	6,847,578.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	6,989,718.75	100.00	142,140.00	2.03	6,847,578.75

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	1,399,115.35	69,955.77	5
1 年以上	210,941.60	70,993.94	33.66
小　计	1,610,056.95	140,949.71	8.75

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	7,662,305.46		
小　计	7,662,305.46		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额-1,190.29 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	865,609.61	1,074,847.61
应收暂付款	1,469,107.24	592,800.00
员工备用金	405,407.73	0
代扣代缴	45,622.97	45,622.97
关联方往来款	6,345,665.15	5,276,448.17
合　计	9,131,412.70	6,989,718.75

(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	17.58	是
中设智控（中山）工业互联网科技有限公司	关联方往来	1,277,975.28	1 年以内、1-2 年内	13.78	是
中设智控（广州）科技有限公司	关联方往来	1,187,580.22	1 年以内	12.81	是
乌鲁木齐中设正泰信息科技有限公司	关联方往来	898,379.00	1-2 年内	9.69	是
广州凯悦办公环境设计有限公司	非关联方	821,077.48	2-3 年以内	8.86	否
小计		5,815,143.61		62.72	

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	36,921,953.00	-	36,921,953.00	36,921,953.00	-	36,921,953.00
合　计	36,921,953.00	-	36,921,953.00	36,921,953.00	-	36,921,953.00

(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
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		

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
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）工业互联网科技有限公司	2,580,500.00			2,580,500.00		
小　计	36,921,953.00	0.00	0.00	36,921,953.00		

(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	1,745,508.20	830,277.37	2,560,493.10	1,292,975.86
合　计	1,745,508.20	830,277.37	2,560,493.10	1,292,975.86

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	-126,949.29	
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）	537,920.10	
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	66,322.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	477,293.46	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	-26,242.49	
少数股东权益影响额(税后)	-23,618.27	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	527,154.22	

(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
2018 年 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	-83.11%	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-85.24%	-0.35	-0.35

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	-20,608,826.06
非经常性损益		B	527,154.22
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	-21,135,980.28
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	29,157,480.96
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
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	
其他	股权激励上半年分摊	I1	2,948,251.95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股权激励下半年分摊	I2	4,492,765.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	4
	处置子公司少数股权	I3	-

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
	处置子公司少数股权	I4	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
	处置子公司少数股权	I5	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	
	注销子公司	I6	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	
	2016 重组收购进项税调整	I7	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	24,796,496.90
加权平均净资产收益率		M=A/L	-83.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	-85.24%

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	-20,608,826.06
非经常性损益	B	527,154.22
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	-21,135,980.28
期初股份总数	D	60,276,357.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	60,276,357.00
基本每股收益	M=A/L	-0.34
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.35

广东中设智控科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日