



优华物联

NEEQ :870933

广东优华物联智控科技股份有限公司

YouHua IoT Smart Control technology Inc of
Guangdong

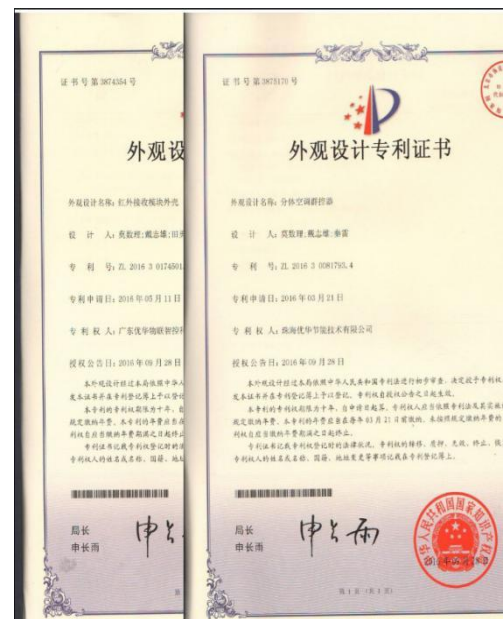
年度报告

2016

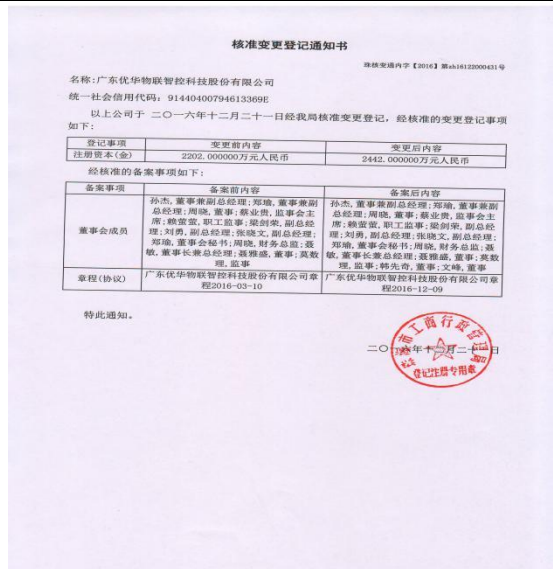
公司年度大事记



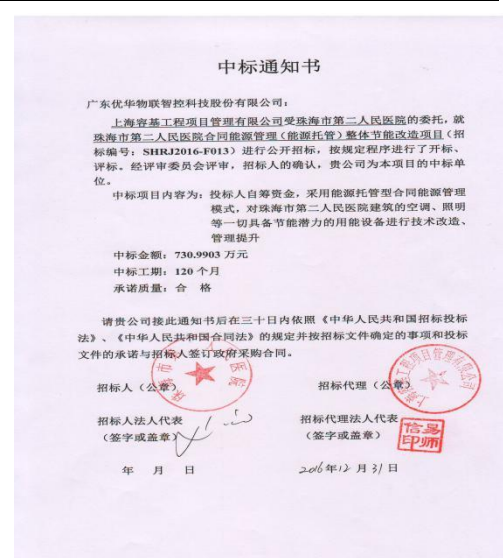
2016年3月，有限公司全体股东以发起人身份召开股份公司创立大会，选举产生第一届董事会及第一届监事会。2016年3月24日，公司完成了本次工商登记，至此，广东优华物联智控科技股份有限公司正式成立。



2016年9月，公司新获得两项外观设计专利：“红外接收模块外壳（专利号：201630174501.1）”和“分体空调群控器专利号：201630081793.4”。



2016年12月，公司引入首轮外部投资，投资者珠海科技创业投资有限公司投资人民币600万元，占公司总股本的9.83%，公司注册资本由2202万元变更为2442万元。



2016年12月，公司中标“珠海市第二人民医院合同能源管理（能源托管）整体节能改造项目”，中标金额730,09903万元。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、优华物联	指	广东优华物联智控科技股份有限公司
股东大会	指	广东优华物联智控科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东优华物联智控科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东优华物联智控科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	广东优华物联智控科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	广东优华物联智控科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东优华物联智控科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	指	全国股份转让系统公司 全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
本期、本报告期、报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上期、上年度、上年	指	2015 年会计年度
年末、本年末、期末	指	2016 年 12 月 31 日
上年末、上期末	指	2015 年 12 月 31 日
报告、年度报告	指	优华物联 2016 年年度报告

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证2016年年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款占比较高及流动性风险	2016 年末公司应收账款净额 39,149,153.40 元，占当期流动资产的比重分别为 80.04%，占当期资产的比重分别为 76.19%。公司提供节能工程服务需要经过设备材料的发运、安装、调试、试运行、验收结算等流程，项目工程周期较长，客户验收结算周期较长，应收账款周转率较低，回款周期较长。公司存在应收账款未收回导致的短期债务未能偿还的期限错配风险和流动性风险。
逾越经营资质以及挂靠承揽工程项目被追溯处罚的风险	公司存在一项在报告期外签署但是部分收入在报告期内确认的工程，该工程存在逾越经营资质问题。且存在一项在报告期之外签订的工程合同，但部分收入确认发生在报告期之内，以挂靠第三方资质的方式取得的工程项目。上述工程项目的取得违反了《建筑法》、《建设工程质量管理条例》等法律法规关于建筑工程类项目承揽的相关规定，据此存在被主管部门追溯处罚的风险。
工程类企业易涉诉讼风险	公司主营业务为提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务。报告期内主要收入来源为智能建筑节能工程以及机电安装工程类收入。公司报告期内作为工程施工企业，可能存在因工期延误而导致的相关责任，在生产过程中发生的人身及财产损害赔偿责任，因不及时付款而产生的材料及人工费清偿责任

	以及因业主方拖延付款导致的债务追索权等，上述责任及追偿可能导致潜在诉讼风险，进而影响公司正常的生产经营。
劳务分包风险	报告期内，公司存在将智能建筑节能工程中部分技术含量较低、施工难度较小的简单重复劳务分包给无劳务分包资质的公司的情况，但工程的设计、工程的现场管理和施工质量控制等均由公司负责。若公司未经业主和发包方同意将劳务分包给无资质的企业或者个人，容易导致纠纷进而对公司经营造成一定影响。根据《建筑法》、《建筑业企业资质管理规定》等相关规定，公司将自己所承包的工程中的部分工作分配给未取得相关专业资质的施工劳务班组的情形，不符合相关法规关于劳务分包的规定，存在被行政主管部门追溯处罚的风险。
公司业务拓展及运营风险	2016 年度，公司主要业务包括咨询服务、合同能源管理服务、信息化管控平台服务等，其中合同能源管理业务在报告期内尚未实现收入，2016 年 1-12 月公司的营业收入规模较小。如果公司无法持续提高综合实力满足下游客户的节能需求，丰富项目获取方式，公司将面临业务拓展的风险。此外，由于合同能源管理项目中设备主要由服务方投资，且项目运行周期长，如果公司提供的后续节能服务不能达到客户的节能效益要求，公司的收益分成与前期投入将不匹配，公司会面临较大的运营风险。
下游行业波动风险	公司所在行业节能技术推广服务业的下游行业主要包括房地产业和建筑行业，房地产行业 and 建筑业作为对国民经济具有重要影响行业之一，与宏观经济发展周期有着较强的关联性。房地产行业与众多行业相关，受国家宏观政策调整和行业政策调整影响较大，房地产行业 and 建筑行业具有较强的周期波动性，房地产行业 and 建筑行业的波动和行业景气度将直接影响公司所处的绿色建筑节能服务行业的发展。
核心技术人员流失风险	核心技术人员在公司提供的咨询服务、合同能源管理服务、信息化管控平台业务中起着至关重要的作用。虽然公司目前培养了较为成熟的技术人才队伍，并通过完善的绩效考核机制稳定核心技术人员，但在激烈的人才竞争的环境下，公司亦存在核心技术人员流失的风险。
控股股东、实际控制人控制不当风险	公司的实际控制人聂敏合计控制公司 80.30%的股份且担任公司的董事长、总经理，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
收入下滑导致的持续经营能力风险	公司 2016 年、2015 年营业收入金额分别为 15,431,962.94 元、29,503,453.12 元，2016 年、2015 年净利润分别为-5,737,662.51 元、4,250,696.29 元。如果公司无法迅速采取有效措施降低该负面影响，则公司营业收入持续下滑，盈利状况无法扭转将

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

	使公司面临持续经营的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东优华物联智控科技股份有限公司
英文名称及缩写	YouHua IoT Smart Control technology Inc of Guangdong
证券简称	优华物联
证券代码	870933
法定代表人	聂敏
注册地址	珠海市软件园路 1 号教学区 2#楼 315 室
办公地址	珠海市香洲区银桦路 1 号工业大厦五楼
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路 1 号
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘明学、杨志霞
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑瑜
电话	0756-3226328
传真	0756-3224864
电子邮箱	youhuazh@163.com
公司网址	www.youhuazh.com
联系地址及邮政编码	广东省珠海市香洲区银桦路 1 号工业大厦五楼
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-03-13
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M75 科技推广和应用服务
主要产品与服务项目	提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	24,420,000
做市商数量	-
控股股东	聂敏
实际控制人	聂敏

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91440400794613369E	否
税务登记证号码	91440400794613369E	否
组织机构代码	91440400794613369E	否

注：2015 年 12 月，有限公司已办理三证合一，三证合一后的统一社会信用代码为 91440400794613369E。报告期内，公司营业执照、税务登记证和组织机构代码证未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,431,962.94	29,503,453.12	-47.69%
毛利率%	49.78%	54.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,737,662.51	4,250,696.29	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,256,742.22	4,147,859.18	-
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）	-26.86%	20.79%	-
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）	-29.29%	20.29%	-
基本每股收益	-0.26	0.21	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,384,575.36	40,813,235.38	25.90%
负债总计	26,752,263.57	16,580,773.21	61.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,494,799.66	24,232,462.17	1.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.10	-
资产负债率%（母公司）	52.43%	41.62%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.83%	3.26%	-
利息保障倍数	-21.83	15.89	-

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	-4,126,810.24	-2,431,673.18	-
应收账款周转率	0.36	0.99	-
存货周转率	3.35	2.96	-

四、成长情况

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.90%	29.40%	-
营业收入增长率%	-47.69%	24.11%	-
净利润增长率%	-	693.74%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	24,420,000	22,020,000	10.90%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-905.80
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)	614,623.20
其他	-3,270.41
非经常性损益合计	610,446.99
所得税影响数	91,367.28
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	519,079.71

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司的主营业务为基于物联网、人工智能、云计算、大数据等信息技术,提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务,核心产品包括物联网基站及通信模块、云空调、智能照明、能源管控软件、室内智能控制系统及智能家居产品,客户包括高校、公共机构、医院、无人值守机房、家庭等,属于节能技术推广服务业。

1、采购模式

公司采购内容主要包括设备/软件采购、外协 OEM 采购、外协劳务采购。其中设备采购主要包括平板集热器、空气源热泵、智能电表等产品,软件采购主要包括智能建筑信息集成系统、操作系统等、主控管理模块、数字输入模块等软件;外协 OEM 采购指公司的云智控系列产品采取 OEM 方式包工包料生产;外协劳务采购主要是项目部根据节能工程施工的具体情况,采购施工劳务。

2、销售模式

公司获取项目的模式主要为商务性谈判与招投标。公司的市场营销手段包括直接销售、产品推广、发展经销商及形象宣传。公司已在上海、广州、深圳、海南等地建立了分公司,以直接销售模式,加大公司

品牌知名度宣传；产品推广包括产品广告投入、产品展示等，形象宣传包括网站维护管理、对外宣传手册管理、公司形象礼品管理等；公司逐步寻找有实力的区域市场经销商，通过与大型节能、智慧城市、高校物业后勤服务公司建立合作关系，提供人工智能、节能的整体解决方案、软硬件产品、能源托管服务，扩大办公室智能化控制产品、空调云智能产品、智能照明产品等产品及相关软件的销售规模。

3、盈利模式

(1) 智能建筑节能工程服务：按照合同约定对节能工程项目进行方案设计、材料采购、安装运行、竣工验收、后续维护等实行全过程或若干阶段的服务；

(2) 节能咨询服务：收入主要来源于新建建筑和重点能耗单位的能源评估和能源审计服务；

(3) 能源信息化管控平台整体解决方案：通过提供能源信息化管控服务获取收入；

(4) 合同能源管理服务：节能效益分享型，通过与客户签订节能服务合同，为客户提供节能改造的相关服务，并从客户节能改造后获得的节能效益中收回投资和取得利润。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司管理层按照年初经营计划，在专注于主营业务稳健发展的同时，坚持以市场需求为导向，积极探索公司业务全面转型的道路。加大公司自有产品的研发力度，把自有核心技术作为企业第一生产力，始终认为自主创新是保持企业稳定增长的根本途径，是巩固竞争优势的有力保证。

报告期内，完成了建筑能源精细化管控平台从 1.0 版到 4.0 版的研发升级，全套智能家居产品的硬件和软件研发也完成，并投放市场。报告期内新申请了 2 项外观专利，并新获得了 1 项软件产品著作权。同时，公司积极实施人才培养计划，坚持以“内部培养为主、外部培养为辅”的培养原则，并采取“专业培养和综合培养同步进行”的人才培养政策，为公司的进一步的发展培养了专家型的技术人才和综合型的管理人才。公司在保持珠海本地区业务开展的同时，不断的开拓新的区域，成立了上海及海南子公司，进一步优化公司业务区域布局，从而实现了公司业务在全国范围内逐步扩大。

1、财务状况：报告期末资产总额 51,384,575.36 元，比上年同期增长 25.90%；负债总额为 26,752,263.57 元，比上年增加 61.35%；资产负债率 52.56%比上年增加 11.93%；

2、经营成果：报告期内公司实现销售收入 15,431,962.94 元，同比下降 47.70%；报告期内净利润 -5,800,150.38 元，公司由盈利转为亏损。主要原因是公司处于全面转型阶段，不再做传统节能工程业务，造成节能工程收入大幅度减少，而公司自有产品才从研发阶段推向市场，产生的收入不多，以及支付新三板挂牌中介机构费用；

3、现金流量：2016 年经营活动产生的现金流量净额为 -4,126,810.24 元，投资活动产生的现金流量净额 -70,861.01 元，筹资活动产生的现金流量净额 8,905,054.92 元。经营活动现金流量净额为负，是因为期末应收帐款增加，销售收入款项收回小于支出的购货款及费用所致。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	15,431,962.94	-47.69%	-	29,503,453.12	24.11%	-
营业成本	7,749,443.22	-42.59%	50.22%	13,496,583.48	1.78%	45.75%
毛利率	49.78%	-	-	54.25%	-	-
管理费用	7,703,107.76	40.38%	49.92%	5,487,572.11	11.46%	18.60%
销售费用	2,757,031.13	59.17%	17.87%	1,732,185.80	2.55%	5.87%
财务费用	472,165.15	36.52%	3.06%	345,859.96	-50.21%	1.17%
营业利润	-7,388,456.98		-47.88%	4,906,983.59	846.09%	16.63%
营业外收入	615,059.45	374.83%	3.99%	129,535.97	-28.09%	0.44%
营业外支出	4,612.46	-46.06%	0.03%	8,551.13	-80.93%	0.03%
净利润	-5,800,150.38	-	-37.58%	4,250,696.29	693.74%	14.41%

项目重大变动原因:

1、营业收入

报告期内，公司业务收入主要由节能工程收入、咨询服务收入、信息化管控平台收入等构成，其中智能化节能工程服务，涵盖设计、施工、系统集成及运维各环节，包括建筑节能改造工程、新建项目智能化工程，系统集成建设各智慧型建筑；节能咨询服务主要包括能源审计、绿色建筑咨询、节能评估；信息化管控平台业务主要是公司提供能源信息化管控服务解决方案及软硬件产品。

2016 年度公司营业收入为 15,431,962.94 元，同比下降 47.69%，主要原因为：

第一，公司 2015 年末逐步进行战略转型，从传统的节能工程逐步过渡到围绕合同能源管理业务、智慧高校、能源管控、节能产品等业务。公司在 2016 年不再签订传统的节能工程业务合同，2016 年度的工程收入都是以前年度的节能工程收尾业务产生的，所以节能工程收入大幅减少。

第二，咨询服务和信息化管控平台收入增长较快，其中咨询服务 2016 年营业收入金额为 6,653,283.56 元，同比增长 45.71%，信息化管控平台收入 4,753,220.50 元，同比增长 172.45%。但由于咨询服务和信息化管控平台业务处于市场推广、客户挖掘阶段，公司自有的智能家居产品也处于市场推广阶段，2015 年咨询服务和信息化管控平台收入基数较小，故咨询服务和信息化管控平台收入的规模相对较小。

第三，公司的自有产品从研发阶段推向市场，市场认知度还没有达到一定规模，产品的性能、功能还没有完成成熟和稳定性，造成市场占有率较小。

2、营业成本

2016 年度公司营业成本 7,749,443.22 元，同比下降 42.59%，主要原因是公司销售收入下降；

3、管理费用

2016 年度公司管理费用为 7,703,107.76 元，同比增加 40.38%，主要原因为：

第一，2016 年，公司为了提高员工福利待遇，人员整体薪酬增加造成人员费用大幅度增加，达到 2,256,428.5 元，同比增长 49.77%；

第二，因公司位于珠海市香洲区银桦路一号的工业集团大厦五楼的办公场地租赁五年期到期，2016 年 5 月 1 日，重新签订租赁合同后租赁费上涨，导致租赁费同比增长 50.98%；

第三，2016 年，公司办公费用办公费 574179.51 元，增加的原因：1、主要是合并了上海子公司的办公费用 230,000 万元，由于上海公司刚成立，初期费用不大；2、报告期内由于公司节能咨询服务业务增长较快，购置了一批业务所需的器材，因单体金额达不到固定资产核算要求故进入办公费核算，同比增加 131.64%；

第四，2016 年申请挂牌全国中小企业股份转让系统，支付中介服务费用 490,000 万。

4、销售费用

2016 年度公司销售费用为 2,757,031.13 元，同比增加 57.17%，主要是公司在 2015 年底开始进行发展

战略转型，积极拓展合同能源管理业务、智慧高校、能源管控、节能产品等市场业务，公司销售人员薪酬同比增加 21.67%，差旅费同比增加 155.57%，业务招待费同比增加 71.82%；

5、财务费用

2016 年度公司财务费用为 472,165.15 元，同比增加 36.52%，主要是因公司业务持续经营发展需要，从中国建设银行贷款 800 万，因此项贷款是建设银行与政府共同制订的贷款产品，需支付“政府中小企业住保金”费用 160,000 元；

6、营业利润

2016 年度公司营业利润为-7,388,456.98 元，主要是公司销售收入大幅下滑，而管理费用和销售费用增长较快导致；

7、营业外收入

2016 年度公司营业外收入为 615,069.45 元，同比增加 374.83%，主要是公司收到全国中小企业股份转让系统挂牌补贴、高新技术企业资质复审通过的政府补贴；

8、营业外支出

2016 年度公司营业外支出为 4,612.46 元，同比下降 46.06%，主要是公司处置固定资产造成，报告期内处置固定资产的损失金额为 905 元，上年为 7,219.5 元；

9、净利润

2016 年公司净利润-5,800,150.38 元，主要是公司销售收入大幅度下降，管理费用、销售费用增加造成。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	15,431,962.94	7,749,443.22	29,503,453.12	13,496,583.48
其他业务收入	-	-	-	-
合计	15,431,962.94	7,749,443.22	29,503,453.12	13,496,583.48

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
节能工程收入	3,196,910.33	20.72%	23,192,800.20	78.61%
咨询服务收入	6,653,283.56	43.11%	4,566,007.08	15.48%
信息化管控平台收入	4,753,220.50	30.80%	1,744,645.84	5.91%

收入构成变动的原因：

公司营业收入中，2016 年、2015 年节能工程收入分别为 3,196,910.33 元、23,192,800.20 元，占当期营业收入比例分别为 20.72%、78.61%，不管是绝对值还是占比都下降幅度较大；而 2016 年、2015 年咨询服务收入、信息化管控平台收入的绝对值和占比都呈现明显的上升趋势，公司营业收入结构变动较大。

公司收入结构变动较大的原因在于：

第一，公司 2015 年末逐步进行战略转型，从传统的节能工程逐步过渡到围绕合同能源管理业务、智慧高校、能源管控、节能产品等业务。公司在 2016 年不再签订传统的节能工程业务合同，2016 年度的工程收入都是以前年度的节能工程收尾业务产生的；

第二，2016 年，公司的业务重心逐渐倾斜至同能源管理业务、智慧高校、能源管控、节能产品等业务，积极开发高校、公共机构、医院、无人值守机房、家庭等节能服务市场的潜在需求，故咨询服务和信息化管理平台业务收入增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-4,126,810.24	-2,431,673.18
投资活动产生的现金流量净额	-70,861.01	-156,708.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,905,054.92	2,862,294.17

现金流量分析:

1、2016 年，公司经营活动产生的净流量-4,126,810.24 元，经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因为公司应收账款增加，销售收入回款减少，主要应收账款周转率不高，回款速度较慢。此外，支付的费用增加，其中支付给职工以及为职工支付的现金增加 791,696.63 元，支付的各项税费增加 904,588.40 元，支付其他与经营活动有关的现金增加主要是支付的管理费用、销售费用大幅度增加所致；

2、2016 年，公司投资活动产生的现金流量净额-70,861.01 元，同比增加 54.78%，主要是公司处置的固定资产收入 80,000 元，而购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 170,861.01 元所致；

3、2016 年，公司筹资活动产生的现金流量净额 8,905,054.92 元，同比增加 211.12%，主要原因为：第一，引进外部投资机构珠海科技创业投资有限公司，收到投资款 6,000,000 万元，第二，公司的子公司上海优卫节能技术有限公司收到股东季青的投资款 200,000 元；第三，取得中国建设银行短期贷款 8,000,000 元，并偿还中国建设银行长期贷款 5,000,000 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州市昇璞贸易有限公司	3,658,923.03	25.06%	否
2	江苏新亿迪智能科技有限公司	2,702,260.13	18.50%	否
3	北京泰豪智能工程有限公司	1,332,075.47	9.12%	否
4	珠海市政府投资项目建设监督管理中心	938,207.55	6.42%	否
5	珠海市机关事务管理局	603,836.64	4.13%	否
合计		9,235,302.82	63.23%	-

报告期内，由于公司业务的转型，传统节能工程业务收入下降，能源管控、节能产品、智能化设计咨询、节能方案设计咨询服务收入增加，公司前五名客户比上年变动较大，除江苏新亿迪智能科技有限公司为节能工程项目的客户外（销售收入占年度总销售收入 18.5%，为公司第二大客户）其余均为公司信息化管控平台和咨询服务收入客户；其中：广州市昇璞贸易公司销售收入占年度总销售收入 25.06%，为公司销售能源管控节能产品客户；北京新亿迪智能科技有限公司销售收入占年度总销售收入 9.12%为公司智能化设计收入客户；珠海市政府投资项目建设监督管理中心、珠海市机关事务管理局销售收入年度总销售收入分别是 6.42%、4.13%为节能方案咨询服务收入客户。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市韦科智能阀门有限公司	3,567,412.42	65.87%	否
2	安徽度为智能科技有限公司	622,196.50	11.48%	否
3	深圳市华辰绿色建筑技术有限公司	440,500.00	8.13%	否
4	广州欧明电子科技有限公司	170,853.60	3.15%	否
5	珠海励远电子科技有限公司	135,100.00	2.49%	否
合计		4,936,062.52	-	-

报告期内，由于公司业务转型，原有的传统节能工程业务收入下降，由于公司业务类型的改变，采购的内容发生较大变化。原来采购的商品多为项目工地施工所需设备、材料，转型后采购的厂品多为公司产品生产所需生产资料，公司前五名供应商发生较大变化，除安徽度为智能科技有限公司为节能工程项目供应商，采购金额占年度采购占比 11.48%外，其余均为公司生产采购供应商和咨询服务提供商。其中：广州市韦科智能阀门有限公司采购金额占年度采购比 65.87%、广州欧明电子科技有限公司采购金额占年度采购比 3.15%、珠海励远电子科技有限公司采购金额占年度采购比 2.49%为公司产品生产供应商；深圳市华辰绿色建筑有限公司采购金额占年度采购比 8.13%为节能方案咨询服务供应商。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,258,003.80	1,549,236.32
研发投入占营业收入的比例	8.15%	5.25%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司高度注重产品研发工作，拥有一支经验丰富、技术精湛的研发队伍。2016 年公司的研发费用占总收入比例 8.15%，并建立了以市场为导向，以客户为中心，充分优化产品结构，跨部门通力合作的研发模式。2016 年在原有分体空调一代产品的基础上开发了分体空调二代及二代升级版，升级换代智能照明等产品，获得了分体空调群控器、红外接收模块外壳 2 个外观设计专利证书。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产的 比重	金额	变动 比例	占总资产的 比重	
货币资金	5,705,996.31	471.39 %	11.10%	998,612.64	-2.02 %	2.45%	8.65%
应收账款	39,149,153.40	12.70 %	76.19%	34,737,711.86	80.05 %	85.11%	-8.92%
存货	2,485,229.81	16.39 %	4.84%	2,135,176.04	-69.4 7%	5.23%	-0.39%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	111,246.11	-59.75 %	0.22%	276,372.80	-39.4 4%	0.68%	-0.46%
在建工程	809,455.00	23.15 %	1.56%	657,304.00	18.98 %	1.61%	-0.05%
短期借款	8,000,000.00	-	15.57%	-	-	-	15.57%
长期借款	-	-	-	4,550,000.00	-	12.25%	-12.25%
资产总计	51,384,575.36	25.90 %	-	40,813,235.38	29.40 %	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：2016 年末公司货币资金 5,705,996.31 元比上年度增加 471.39%，主要是公司从银行贷款 8,000,000 元比上年度增加 3,000,000 元，吸收投资 6,000,000 元；

应收账款：收入减少应收账款增加的原因说明，部分工程因未结算，应收账款账龄较长，应收账款周转率下降；

存货：存货增加主要是工程施工增加，公司本年度虽然工程收入在减少，但是还是有部分工程业务在实施并且年末并未完工造成；

固定资产：2016 年末固定资产 111,246.11 元比上年减少 59.75%，主要是公司处置了一批已到折旧期的固定资产和一部车辆；

资产：增加的原因是货币资金、应收账款和存货增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、珠海优华智能科技有限公司

法定代表人:聂敏；成立日期:2011 年 02 月 17 日；注册资本：100 万元；住所：珠海市香洲银桦路 1 号（工业大厦）5 楼 507-508 室；经营范围：五金器材的批发、零售；公司持股比例为 100%。2016 年度，珠海优华智能科技有限公司营业收入 0 元，净利润-1,778.88 元。

2、珠海横琴新区优华软件科技有限公司

法定代表人:聂敏；成立日期：2012 年 09 月 29 日；注册资本：100 万元；住所：珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-3554；经营范围：计算机软件产品的开发、设计、销售、安装维护及信息咨询服务、计算机软件系统集成；公司持股比例为 100%。2016 年度，珠海横琴新区优华软件科技有限公司营业收入 0 元，净利润-1,001.34 元。

3、上海优卫节能科技有限公司

法定代表人:聂敏；成立日期：2016 年 1 月 3 日；注册资本：100 万元；住所：上海市徐汇区漕宝路 509 号 9 幢 401-20 室；经营范围：能源科技、环保科技、机电科技、计算机软件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，机电设备安装，空调设备、家用电器、节能设备、环保材料的销售，建筑智能化建设工程专业施工，智能化建筑工程专项设计；公司持股比例为 80%。2016 年度，上海优卫节能科技有限公司营业收入 828,548.55 元，净利润-129,623.11 元。

4、海南华联汇和智能科技有限公司

法定代表人:刘勇；成立日期：2016 年 7 月 5 日；注册资本：500 万元；住所：海口市南海大道 266 号海口国家高新区创业孵化中心 A 楼 5 层 A1-207 室；经营范围：物联网、大数据、互联网的技术研究、技术开发、技术转让、技术服务，节能工程，系统集成，信息化工程，照明产品、智能家居产品、中央空调节能产品、计算机软硬件的销售；公司持股比例为 51%。报告期内，海南华联汇和智能科技有限公司尚未实缴出资和正式运营。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三) 外部环境的分析

一、宏观环境

根据证监会的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司处于“M75 科技推广和应用服务”；根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司处于“M75 科技推广和应用服务”，细分行业为“M7514 节能技术推广服务业”；我国节能技术推广服务行业主要涵盖公共机构、工业、建筑及交通运输领域，其中公共机构节约能源市场潜力较大。2016 年 6 月 28 日，我国国家机关事务管理局、国家发展改革委发布《公共机构节约能源资源“十三五”规划》，2015 年全国公共机构约 175.52 万家，能源消费总量 1.83 亿吨标准煤，约占全社会能源消费总量的 4.26%，用水总量 125.31 亿立方米，约占全社会城镇用水总量的 16%，公共机构节能市场潜力较大。而工业、建筑、交通等领域依然是节能减排的重要领域。在我国，工业领域用电量超过全社会用电总量的 70%，尤其是钢铁、冶金、化工等工业领域耗能巨大，节能减排

空间非常大；随着城市化进程的加快和人民生活质量的改善，我国建筑耗能不断提高，建筑节能追求绿色建筑、智能建筑，利用新型建筑材料降低建设和使用中的能耗，建筑节能服务行业市场空间广阔；交通运输行业耗电量占比虽然仅有 2%，但却是石油消耗的主要力量，对大气的污染也非常的严重。总体来讲，工业、建筑、交通等领域依然是节能减排的重要领域。

二、行业发展

节能技术推广服务业属于国家鼓励发展的科技服务业，是现代服务业的重要组成部分。“十三五”时期，我国进入能源变革时代，经济社会发展面临的能源资源约束趋紧、生态环境恶化趋势尚未得到根本扭转，能源资源环境瓶颈依然突出，教育、医疗、科技和文化等公共机构及工业、建筑、交通等对能源资源消费需求刚性增长，促进节能技术推广服务业健康发展，对于推动我国经济绿色发展，缓解能源资源约束具有重要的意义。在我国，节能服务行业尚处于起步阶段，随着政策扶持力度不断加大，节能服务行业已经被我国政府提升至国家战略发展层面，节能服务行业呈快速增长趋势。

三、周期波动

公司属于节能技术推广服务业，该产业目前正处于快速发展阶段，市场潜力巨大，市场走向对公司较为有利，周期波动不会对公司经营产生不利影响。

四、市场竞争的现状

近年来，随着我国政府对节能减排相关财政奖励资金、税收优惠政策及产业扶持政策的出台和落实，国内节能服务产业发展迅速，节能服务企业数量大规模增加，但普遍存在规模小、项目少、市场开拓能力较弱、行业集中度低等问题。在我国，节能服务行业尚处于起步阶段，服务范围主要涵盖公共机构、工业领域、建筑领域及交通运输领域。但这一竞争格局也为公司提供了广阔的市场空间，公司将把握市场发展契机，结合自身的优势，快速提高公司产品的市场占有率，实现销售的快速增长。

（四）竞争优势分析

（一）产品竞争力

1、公司提供的服务类型主要包括智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务。市场竞争力分析如下：

（1）智能建筑节能工程服务：公司提供智能化节能工程服务，涵盖设计、施工、系统集成及运维各环节，包括建筑节能改造工程、新建项目智能化工程，系统集成建设各智慧型建筑，如智慧校园、智慧医院、智慧机关、智慧写字楼、智慧商超、智慧酒店，融合建筑智慧管理与节能管理，减少建筑能耗和管理成本，客户涵盖公共机构、高校、医院、企业等单位。

（2）节能咨询服务：公司提供的节能咨询服务包括能源审计、绿色建筑咨询、节能评估。自成立以来，公司为广东省众多高校提供能源审计、节能评估、节能规划、节能申报、节能改造工程等服务，在广东省高校节能市场占有较大的份额，品牌效应明显。同时公司在广东省外发展了一批有实力的高校战略合作伙伴开拓省外市场，这为公司在高校市场推广节能智能软/硬件提供了坚实的基础。

（3）能源信息化管控平台整体解决方案：能源信息化管控平台配套能源监测软件、智慧办公系统、智能照明系统、空调智能控制系统等自主产品，提供能源智能监测和节能管理服务，为公司从事云空调、智能照明等综合性服务提供了技术支持。

（4）合同能源管理服务：公司积极为智慧绿色低碳校园、医院和政府机关等单位节能改造项目提供 EMC 模式业务、为新建公共建筑提供分布式能源站建设 PPT 模式或 PPP 模式业务。

2、核心产品类型包括物联网基站及通信模块、云空调、智能照明、能源管控软件、室内智能控制系统及智能家居产品，市场竞争力分析如下：

（1）物联网基站及通信模块：①该基站系统采用无线网状网络系统，能够实现大规模的无线监控网络；②支持完全无线方式进行网络建设，可以迅速地进行无线网络搭建，具有高机动性、快速部署展开的特点；③同传统的有线技术相比，极大地降低了初期的安装和部署成本，仅需要在网络边缘加入新的无线节点设备，就能达到网络扩容的要求。

（2）云空调：①采用一体化无线联网温控器直接替换传统的按钮式开关和普通温控器；②结合无线温湿度传感器、无线人体侦测器，通过手机 APP 实现风机盘管的智能节能控制，如空调限温管理、人

走空调关、远程启停、自动除湿、远程计费和能耗公示/报警；在线计量能耗量，远程计算。

（3）智能照明：将传统单一的机械式开关变为多功能开关，实现对照明系统的集中管控、远程控制 and 策略下发，如分时段开关灯、根据照明控制灯光，根据人流进行区分控制、根据有人或无人调节照明等。

（4）能源管控软件：公司拥有的能源管控软件主要包括绿色智慧办公系统软件、绿色低碳校园建筑节能精细化管理系统软件、数字城市能源精细化管理软件、城市能源监测管理系统，为公司从事云空调、智能照明等综合性服务提供了技术支持。

（5）室内智能控制系统：公司拥有的室内智能控制系统主要涵盖空调群控系统、照明群控系统等，竞争力分析如下：①云智控系列产品采用 RF 射频、红外或热成像等技术对建筑内移动热源监测，配合环境参数、预置时间策略、用能习惯策略与数据分析建模而构成的室内智能控制系统；②针对照明开关、供电插座和空调末端实施联网的精细化管理；后台软件集成管理并及时反馈末端的温湿度、开启状态和人数等；③通过动态建模可联动 BA 系统，支持楼层风柜、新风机和空调机组的开启、变频和温度调节等控制策略，提升系统能效比；与其它系统构筑完整的建筑整体节能控制系统。

（二）公司节能业务类型较为丰富

公司的业务类型包括智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、信息化管控服务及合同能源管理服务，涵盖智能建筑的设计、施工、系统集成及运维、节能评估、能源审计、绿色建筑申报等环节，核心产品包括云空调、智能照明、能源管控软件及基于人流量和环境变化的室内智能控制系统，而且公司拥有的能源信息化管控平台配套能源监测软件、智慧办公系统、智能照明系统、空调智能控制系统等自主产品，提供能源智能监测和节能管理服务，为公司从事云空调、智能照明等综合性服务提供了技术支持，业务类型较为丰富，综合服务能力较强。

（三）公司核心技术优势明显

公司掌握基于 RF2.4G 的无线自组网技术，无需在建筑内布线，安装配置简单，统一后台管理，提供远程服务。产品将建筑内无处不在的末端设备和设施，包括具有“内在智能”的设备如传感器、移动终端、工业系统、楼控系统、智能设施、视频监控系统等，通过无线/有线的通信网络实现互联互通及应用集成。配合自主开发的基于云计算的后台营运系统，实现对建筑物内“万物”的“高效、节能、安全、环保”的“管、控、营”一体化服务。

（四）公司技术研发能力较强

公司重视智能建筑节能服务技术的应用和研发，拥有整合空调整能技术、照明节能技术、太阳能利用技术、楼宇自控等智能建筑相关技术。依托公司在智能建筑节能服务方面的多年经验沉淀和技术积累，公司开拓大型建筑的能源托管和云物管、云检测、云管控、在线能源审计、在线能耗仿真、能耗标杆数据服务等在线服务性业务，为公司业务全面发展提供了技术支撑。

（五）在节能服务行业内拥有较强的品牌效应

公司属于节能技术推广服务业，提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务，核心产品包括物联网基站及通信模块、云空调、智能照明、能源管控软件、室内智能控制系统及智能家居产品，客户包括高校、公共机构、医院、无人值守机房、家庭等。行业经验积累丰富，拥有较强的品牌效应，典型案例如下：

1、智慧政府办公：

①珠海市报业大厦城市能源管理系统节能改造项目

2、智慧高校：

①广东水利电力职业技术学院空调末端联网群控项目；

②北京师范大学珠海分校粤华苑学生宿舍太阳热水节能改造、学生宿舍电表更换及预付费系统、校区分体空调群控、能源监测平台建设项目、图书馆智慧节能管理系统建设项目；

③广东工业大学基于人流量变化的智慧教室与智慧图书馆。

3、智慧医院：

①东莞唐厦医院城市能源管理系统新建项目，包括能源监测平台、云空调技术应用及太阳能热水系统；

②珠海人民医院城市能源管理系统节能改造项目。

4、智慧写字楼：

①珠海市城市节能减排研发中心“城市能源管理系统”能耗监测项目；

②珠海十字门中央商务区会展商务组团一期地下停车场照明系统。

5、智慧商场：

①广州市正佳企业有限公司（正佳西塔）智能化项目。

（六）公司的经营管理能力较强

公司的管理团队，在专业背景、从业经历等方面与公司主营业务相匹配，而且拥有多年行业管理和经营经验，熟悉节能技术推广服务业的发展现状、发展趋势，对市场需求的变化比较敏感。在面对市场竞争时，能客观的分析公司的优势与劣势，调整公司的内部经营策略，制定相关的发展战略，积极面对市场竞争，拥有较强的经营管理能力，具体分析如下：

首先，公司业务发展定位清晰。公司基于物联网、人工智能、云计算、大数据等信息技术，提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务；

第二，公司业务流程不断优化，满足业务发展需要。经过多年的业务经营，公司不断地梳理、优化并规范其业务流程，建立了研发、采购、生产、市场开发等业务流程，制定了相关的业务制度，提高了经营管理能力；

第三，为了提高公司的市场开拓水平和市场覆盖范围，公司设立全资子公司珠海优华智能科技有限公司、珠海横琴新区优华软件科技有限公司，同时控股子公司上海优卫节能科技有限公司、海南华联汇和智能科技有限公司，母公司广东优华物联智控科技股份有限公司负责产品和技术研发，为子公司提供技术支撑，子公司负责市场开发，销售母公司的相关产品或推广相关服务，形成了以上海市为核心的华东片区及以广东省、海南省为核心的华南片区，拓展了公司的市场覆盖范围；

第四，面对日益激烈的市场竞争，公司管理层正在积极推进公司经历业务转型，从以云智控产品（硬件/软件/系统集成）为主，依靠技术的推广行为，逐渐转向以云服务（物联网/大数据）为主，依托物联网的服务行为；逐渐向经营模式“项目自营与批发兼顾，用户端系统运维服务与产品网络销售并举”转移，实行“融资租赁援建政府平台、产品/项目平价推进、能源托管与在线数据服务”的经营策略；实施从“工程/产品销售”收入为主向“数据服务，智慧管理、应用软件”创收为主的战略过度，构建持续性服务盈利模式。综上分析，公司管理层拥有较强的经营管理能力。

（五）持续经营评价

公司所处的行业和市场前景较为乐观，公司拥有的核心技术及核心产品竞争力较强，主要的客户群体为学校、医院和政府机关，并拥有公司创新的“能源托管”业务模式。公司业务发展规划明确，市场开发能力较强、新业务拓展顺利，具有持续经营能力，报告期内，并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

1、业务发展规划：公司已经完成了建筑能源精细化管控平台从 1.0 版到 4.0 版的研发升级，全套智能家居产品的硬件和软件研发也完成，并投放市场，完成专利申请。除现有广州分公司、上海子公司、海南子公司业务外，2017 年在江苏也将成立子公司开拓江苏智能家居、能源托管业务。

2、市场开拓能力：公司与国网内企业建立了长期的战略合作伙伴关系，凭借产品的性能、质量优势，公司的品牌影响力正在逐步提升。

3、新业务拓展情况：智能家居和医院学校能源托管已经成为发展前景很大的趋势，公司和阿里智能、华发集团签订战略合作，成为阿里智能在华南地区的第一家战略合作伙伴，智能家居产品已经销售了 10000 套在华发集团横琴首府的项目中。优华和华发景龙装修公司合作的定制精装全屋智能家居也将在 2017 年中投向市场。

4、资金筹资能力：公司将根据不同发展阶段的需要，优化资本结构、降低融资成本，以新三板挂

牌为契机，利用资本市场融资功能，拓宽融资渠道，为公司发展提供资金支持，实现股东权益最大化。

5、期后签订合同：2016 年公司成功转型，将原来的节能工程加服务的主营业务，转型为能源托管模式，继上海黄浦区政府大楼能源托管项目中标后，再次中标珠海市第二人民医院能源费用全托管的项目合同，合同金额为 9950 万的十年服务合同。该项目是基于优华自主研发的建筑 4.0 能源精细化管控平台技术为支撑，将医院的能源专业分包，最终实现节能综合 16%以上，节省人力 50%以上，该模式有效提高了企业的现金流，为未来的盈利能力奠定了坚实的基础。

（六）扶贫与社会责任

-

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、应收账款占比较高及流动性风险

2016 年末公司应收账款净额 39,149,153.40 元，占当期流动资产的比重分别为 80.04%，占当期资产的比重分别为 76.19%。公司提供节能工程服务需要经过设备材料的发运、安装、调试、试运行、验收结算等流程，项目工程周期较长，客户验收结算周期较长，应收账款周转率较低，回款周期较长。公司存在应收账款未收回导致的短期债务未能偿还的期限错配风险和流动性风险。

应对措施：针对应收账款占比较高风险，第一，公司主要通过指定专人加强管理期末余额较大的应收账款；第二，目前公司财务政策相对稳健，加强财务管理，积极防范应收账款未收回产生的期限错配风险和流动性风险；第三，公司加强客户信用政策管理，在协商的基础上针对不同的客户制定不同的信用政策，并不断更新信用政策以降低公司应收账款回收风险。公司针对流动性风险采取的其他措施具体如下：①公司正积极向银行申请贷款，以补充公司的流动资金。报告期内，公司通过担保公司、股东担保等方式获得了银行借款，公司期后将继续向银行申请贷款，以缓解公司的资金压力；②公司与外部投资者谈判，引入外部投资者，通过增资扩股补充公司的流动资金；③必要时公司将通过股东财务资助的方式缓解公司短期的资金压力。

2、逾越经营资质以及挂靠承揽工程项目被追溯处罚的风险

公司存在一项在报告期外签署但是部分收入在报告期内确认的工程，该工程存在逾越经营资质问题。且存在一项在报告期之外签订的工程合同，但部分收入确认发生在报告期之内，以挂靠第三方资质的方式取得的工程项目。上述工程项目的取得违反了《建筑法》、《建设工程质量管理条例》等法律法规关于建筑工程类项目承揽的相关规定，据此存在被主管部门追溯处罚的风险。

应对措施：（1）上述合同签订在报告期外且目前已经完工并交付业主施工，截至 2016 年 12 月 31 日上述工程未引发诉讼或者仲裁。（2）2016 年 9 月 6 日，珠海市住房和城乡建设局出具《证明》，“经核查，在 2014 年 1 月 1 日至本证明出具之日，我局查无广东优华物联智控科技股份有限公司违法违规记录。”（3）公司控股股东、实际控制人就可能存在的行政处罚已经出具了全额补偿的承诺。公司已经将可能被追溯处罚的风险降到最低。故上述逾越经营资质承揽项目以及挂靠取得工程项目问题不构成本次申请挂牌的实质性障碍。

3、工程类企业易涉诉讼风险

公司主营业务为提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务。报告期内主要收入来源为智能建筑节能工程以及机电安装工程类收入。公司报告期内作为工程施工企业，可能存在因工期延误而导致的相关责任，在生产过程中发生的人身及财产损害赔偿赔偿责任，因不及时付款而产生的材料及人工费清偿责任以及因业主方拖延付款导致的债务追索权等，上述责任及追偿可能导致潜在诉讼风险，进而影响公司正常的生产经营。

应对措施：（1）加强工程类项目过程管理和监控，提升公司服务质量和水平，确保为客户提供优质的节能服务；（2）加强应收账款管理，与客户保持良性互动确保应收账款能够及时有效回收；（3）选择优质的客户，高校、医院、政府机构、国企央企等，项目经费都是财政拨款，基本都要求在当期支付，减

少应收款风险。

4、劳务分包风险

报告期内，公司存在将智能建筑节能工程中部分技术含量较低、施工难度较小的简单重复劳务分包给无劳务分包资质的公司的情况，但工程的设计、工程的现场管理和施工质量控制等均由公司负责。若公司未经业主和发包方同意将劳务分包给无资质的企业或者个人，容易导致纠纷进而对公司经营造成一定影响。根据《建筑法》、《建筑业企业资质管理规定》等相关规定，公司将自己所承包的工程中的部分工作分配给未取得相关专业资质的施工劳务班组的情形，不符合相关法规关于劳务分包的规定，存在被行政主管部门追溯处罚的风险。

应对措施：（1）截至 2016 年 12 月 31 日，相关业主方、发包方未就该等分包行为提出异议，此外，公司对于违法分包的行为已经积极、主动采取规范措施，截至目前，公司进行劳务外包已经取得大多数业主以及发包单位的书面确认。（2）2016 年 9 月 6 日，珠海市住房和城乡建设局出具《证明》，“经核查，在 2014 年 1 月 1 日至本证明出具之日，我局查无广东优华物联智控科技股份有限公司违法违规记录。”（3）公司承诺将规范项目工程的劳务分包行为，选择有专业资质的劳务分包方进行合作，新项目将不与无资质的劳务方签署任何与工程劳务分包有关的合同或协议，以降低由不规范的劳务分包可能导致的经营风险；（4）公司控股股东、实际控制人聂敏出具《承诺函》：“就公司已履行完毕的劳务用工事宜，本人愿意承担因公司发生的劳务用工而导致的相关风险及其派生责任；如果因劳务用工事宜而产生相应的用工风险，本人愿意承担该等风险及其派生责任。随着公司业务的进一步发展，公司今后新项目将严格按照国家法律规定，选择具有相应资质的企业进行合作，不再把劳务作业外包给自然人及不满足劳务作业资质条件的企业。”

5、公司业务拓展及运营风险

2016 年度，公司主要业务包括咨询服务、合同能源管理服务、信息化管控平台服务等，其中合同能源管理业务在报告期内尚未实现收入，2016 年 1-12 月公司的营业收入规模较小。如果公司无法持续提高综合实力满足下游客户的节能需求，丰富项目获取方式，公司将面临业务拓展的风险。此外，由于合同能源管理项目中设备主要由服务方投资，且项目运行周期长，如果公司提供的后续节能服务不能达到客户的节能效益要求，公司的收益分成与前期投入将不匹配，公司会面临较大的运营风险。

应对措施：（1）公司将不断优化业务布局，依托在华南地区特别是珠海市行政区的品牌影响力，拓展华南、华东、华中等地的市场份额；（2）公司将加大市场开发力度，积极拓宽项目获取方式；（3）合同能源管理等有多种运营模式，包括节能效益分享型、能源费用托管型、节能量保证型、融资租赁型等，公司将在具体的项目实施当中与客户协商适用运营模式，以降低公司可能面临的运营风险。

6、下游行业波动风险

公司所在行业节能技术推广服务业的下游行业主要包括房地产业和建筑行业，房地产行业和建筑业作为对国民经济具有重要影响行业之一，与宏观经济发展周期有着较强的关联性。房地产行业与众多行业相关，受国家宏观政策调整和行业政策调整影响较大，房地产行业和建筑行业具有较强的周期波动性，房地产业和建筑行业的波动和行业景气度将直接影响公司所处的绿色建筑节能服务行业的发展。

应对措施：（1）公司将持续进行研发投入，不断研发节能相关的新产品和技术，提高公司的市场核心竞争力；（2）将不断开发潜在客户，足客户个性化的节能需求，增强客户粘度，以降低公司可能面临的下游行业不景气风险。

7、核心技术人员流失风险

核心技术人员在公司提供的咨询服务、合同能源管理服务、信息化管控平台业务中起着至关重要的作用。虽然公司目前培养了较为成熟的技术人才队伍，并通过完善的绩效考核机制稳定核心技术人员，但在激烈的人才竞争的环境下，公司亦存在核心技术人员流失的风险。

应对措施：（1）公司不断完善绩效考核机制，同时为核心技术人员提供了开发的业务发展平台，通过专业技能培训，提升核心技术人员竞争力；（2）公司加强人才梯队建设，鼓励核心技术人员参与公司研讨重大经营决策，为核心技术人员提供顺畅晋升通道。

8、控股股东、实际控制人控制不当风险

公司的实际控制人聂敏合计控制公司 80.30%的股份且担任公司的董事长、总经理，对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司将严格按照“三会”议程和公司章程的规定来加强公司内部的管理，完善内控制度，规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。

（二）报告期内新增的风险因素

收入下滑导致的持续经营能力风险

公司 2016 年、2015 年营业收入金额分别为 15,431,962.94 元、29,503,453.12 元，2016 年、2015 年净利润分别为-5,737,662.51 元、4,250,696.29 元。如果公司无法迅速采取有效措施降低该负面影响，则公司营业收入持续下滑，盈利状况无法扭转将使公司面临持续经营的风险。

应对措施：提高公司产品和服务的质量和竞争力，加快技术研发的积累，提升产品的附加值。积极开拓市场，提高市场占用率，从管理层到普通员工，提高风险应对意识，积极应对市场竞争加剧导致的持续经营风险。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	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	第五节、二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	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

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
控股股东、实际控制人聂敏、董事聂雅盛、黄学怡	为公司向中国建设银行股份有限公司珠海分行贷款提供自有房产作为抵押、自然人保证	8,000,000.00	否
控股股东、实际控制人聂敏	关联方借款	7,550,844.00	否
董事聂雅盛	关联方借款	845,000.00	否
董事孙杰	关联方借款	200,000.00	否
郭浩然	无形资产转让	-	否
总计	-	16,595,844.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易的决策程序如下：

公司在第一届董事会第七次会议进行了补充审议，审议通过了《关于补充追认偶发性关联交易的议案》，议案内容包括补充追认 2016 年度偶发的关联交易，同时将该议案提交 2016 年年度股东大会审议。

上述关联交易系公司业务发展及日常经营需要，均属正常性业务。目前公司仍处于发展阶段，关联方借款能够有效解决公司流动资金需求，具有一定的必要性；但从长期来看，公司通过资本市场融资，运营能力逐渐增强，该关联方交易将不再具有必要性或持续性。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	22,020,000	100.00%	-19,620,000	2,400,000	9.83%
	其中：控股股东、实际控制人	15,208,900	69.69%	-15,208,900	-	-
	董事、监事、高管	1,200,000	5.45%	-1,200,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	22,020,000	22,020,000	90.17%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	15,208,900	15,208,900	62.28%
	董事、监事、高管	-	-	1,200,000	1,200,000	4.91%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,020,000	-	2,400,000	24,420,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 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	聂敏	15,208,900	-	15,208,900	62.28%	15,208,900	-
2	珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）	4,400,000	-	4,400,000	18.02%	4,400,000	-
3	珠海科技创业投资有限公司	-	2,400,000	2,400,000	9.83%	-	2,400,000
4	聂雅盛	1,200,000	-	1,200,000	4.91%	1,200,000	-
5	冯玳琪	990,900	-	990,900	4.06%	990,900	-
6	胡玮	220,200	-	220,200	0.90%	220,200	-
合计		22,020,000	2,400,000	24,420,000	100.00%	22,020,000	2,400,000

前十名股东间相互关系说明：

聂敏与聂雅盛为父女关系，同时聂敏还是珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，聂雅盛为珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）的合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东和实际控制人皆为聂敏，聂敏持有公司股份 15,208,900 股，占公司股份总数的 62.28%，此外，作为珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，通过珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）间接控制公司 18.02%股份，合计控制公司 80.30%的股份。聂敏女士，董事长、总经理，1969 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2015 年 6 月毕业于中山大学工商管理专业，研究生学历。1993 年 2 月至 1995 年 10 月任珠海经济特区东鹏置业股份有限公司董事长秘书；1995 年 10 月至 1999 年 3 月任珠海万顺通车门控制器有限公司（公司已注销）董事长；1999 年 5 月至 2002 年 7 月任珠海中瀚酒店（公司已注销）总经理；2002 年 8 月至 2006 年 6 月任珠海福士得能源技术工程有限公司（公司已注销）副总经理；2006 年 10 月至 2016 年 3 月任有限公司执行董事、经理；2016 年 3 月至今任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生过变更。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为聂敏，其基本情况详见（一）控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生过变更。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

公司截至 2016 年 12 月 31 日尚未挂牌。公司挂牌以来尚未发生普通股股票发行情况。

二、债券融资情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司未曾发生债券融资情况。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国建设银行股份有限公司珠海市分行	8,000,000.00	4.79%	2016.12.13-2017.12.12	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

四、利润分配情况

无。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
聂敏	董事长、总经理	女	48	研究生	2016.3-2019.3	是
聂雅盛	董事	男	75	本科	2016.3-2019.3	是
郑瑜	董事、董事会秘书、副总经理	男	62	研究生	2016.3-2019.3	是
周晓	董事、财务总监	女	46	本科	2016.3-2019.3	是
孙杰	董事、副总经理	男	42	本科	2016.3-2019.3	是
韩先奇	董事	男	35	大专	2016.12-2019.3	是
文峰	董事	男	35	研究生	2016.12-2019.3	否
蔡业贵	监事会主席	男	35	本科	2016.3-2019.3	是
赖莹莹	职工代表监事	女	32	大专	2016.3-2019.3	是
莫数理	监事	男	36	本科	2016.11-2019.3	是
梁剑荣	副总经理	男	54	本科	2016.3-2019.3	是
刘勇	副总经理	男	33	本科	2016.3-2019.3	是
张晓文	副总经理	女	51	本科	2016.3-2019.3	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事长、总经理聂敏与董事聂雅盛为父女关系,除此之外,公司董事、监事以及高级管理人员之间没有关联关系。

(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
聂敏	董事长、总经理	15,208,900	-	15,208,900	62.28%	0
聂雅盛	董事	1,200,000	-	1,200,000	4.91%	0
郑瑜	董事、副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	0
孙杰	董事、副总经理	-	-	-	-	0
周晓	董事、财务总监	-	-	-	-	0
韩先奇	董事	-	-	-	-	0
文峰	董事	-	-	-	-	-
蔡业贵	监事会主席	-	-	-	-	0
赖莹莹	职工代表监事	-	-	-	-	-
莫数理	监事	-	-	-	-	-
梁剑荣	副总经理	-	-	-	-	0
刘勇	副总经理	-	-	-	-	0

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

张晓文	副总经理	-	-	-	-	0
合计		16,408,900	0	16,408,900	67.19%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
聂敏	-	新任	董事长、总经理	股改聘任
聂雅盛	-	新任	董事	股改聘任
郑瑜	-	新任	董事、董事会秘书、副总经理	股改聘任
周晓	-	新任	董事、财务总监	股改聘任
孙杰	-	新任	董事、副总经理	股改聘任
蔡业贵	-	新任	监事会主席	股改聘任
赖莹莹	-	新任	职工代表监事	股改聘任
赵子情	-	离任	监事	股改聘任后因个人原因离职
梁剑荣	-	新任	副总经理	股改聘任
刘勇	-	新任	副总经理	股改聘任
张晓文	-	新任	副总经理	股改聘任
文峰	-	新任	董事	公司经营发展需要
韩先奇	-	新任	董事	公司经营发展需要
莫数理	-	新任	监事	监事赵子情因个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(一) 公司董事

聂敏女士，董事长、总经理，1969 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2015 年 6 月毕业于中山大学工商管理专业，研究生学历。1993 年 2 月至 1995 年 10 月任珠海经济特区东鹏置业股份有限公司董事长秘书；1995 年 10 月至 1999 年 3 月任珠海万顺通车门控制器有限公司（公司已注销）董事长；1999 年 5 月至 2002 年 7 月任珠海中瀚酒店（公司已注销）总经理；2002 年 8 月至 2006 年 6 月任珠海福士得能源技术工程有限公司（公司已注销）副总经理；2006 年 10 月至 2016 年 3 月任有限公司执行董事、经理；2016 年 3 月至今任股份公司董事长、总经理，任期三年；

聂雅盛先生，董事，1942 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 7 月毕业于大连工学院数学专业，本科学历。1965 年 9 月至 1982 年 4 月任湘潭电机厂技术员；1982 年 5 月至 1994 年 4 月任湘潭电机厂技术改造处副处长；1994 年 5 月至 2008 年 10 月病退；2008 年 11 月至 2016 年 3 月任有限公司技术顾问；2016 年 3 月至今任股份公司技术顾问、董事，任期三年；

郑瑜先生，董事，1955 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 10 月毕业澳门亚洲国际公开大学国际商法专业，研究生学历。1982 年 2 月至 1987 年 8 月任工人日报社抚顺记者站记者；1987 年 9 月至 1990 年 5 月任抚顺日报社记者、编辑；1990 年至 5 月至 1994 年 4 月任珠海市中技发展公司（已注销）副总经理；1994 年 12 月至 2008 年 10 月任珠海市泰讯环保科技有限公司（正办理注销）副总经理、监事；2008 年 11 至 2016 年 3 月任有限公司副总经理；2016 年 3 月至今任股份公司董事、副总经理、董

事会秘书，任期三年；

文峰先生，董事，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年 9 月毕业于英属哥伦比亚大学会计专业，研究生学历，特许金融分析师（CFA）。2009 年 1 月至 2011 年 5 月任 Solaris 制药有限公司高级审计；2011 年 6 月至 2011 年 8 月待业；2011 年 9 月至 2013 年 12 月任广东中科招商创业投资管理有限责任公司投资业务部副总监；2013 年 12 月至 2015 年 12 月任广东金田股权投资基金管理有限公司副总裁；2016 年 1 月至今任珠海科技创业投资有限公司投资业务部总经理；2016 年 12 月任股份公司董事，任期为 2016 年 12 月起至第一届董事会届满之日止；

孙杰先生，董事，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 7 月毕业于江苏理工大学电气自动化专业，本科学历。1998 年 9 月至 2002 年 3 月任博世(珠海)安保系统有限公司研发部工程师；2002 年 3 月至 2004 年 5 月任珠海许继芝电网自动化有限公司软件部工程师；2004 年 5 月至 2011 年 7 月任亚太电效系统（珠海）有限公司软件部经理；2011 年 7 月至 2013 年 3 月任珠海泰坦科技股份有限公司软件部项目主管；2013 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司研发部主任；2016 年 3 月至今任股份公司董事、副总经理，任期三年；

周晓女士，董事，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002 年 6 月毕业于中央广播电视大学会计学专业，本科学历，中级会计师、中级经济师。1992 年 8 月至 1993 年 8 月任湖南湘潭纺织印染厂财务处会计；1993 年 9 月至 2001 年 6 月任中国工商银行湘潭板塘支行业务检查员、网点负责人；2001 年 7 月至 2004 年 2 月任湘潭东信棉业有限公司财务处会计；2006 年 6 月至 2008 年 4 月任珠海文安管理咨询有限公司财务部主任；2008 年 5 月至 2009 年 10 月任珠海施诺电力科技有限公司财务部主管；2009 年 11 月至 2010 年 6 月任珠海威丝曼服饰股份有限公司财务部经理；2010 年 6 月至 2016 年 3 月任有限公司财务总监；2016 年 3 月至今任股份公司董事、财务总监，任期三年；

韩先奇先生，董事，1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 7 月毕业于四川攀枝花学院工业电气自动化专业，大专学历。2003 年 9 月至 2006 年 6 月任珠海华尚汽车玻璃工业有限公司工程师；2006 年 8 月至 2011 年 6 月任珠海赢电节能技术服务有限公司技术部主管；2011 年 7 月至 2016 年 3 月任有限公司工程师；2016 年 3 月至今任股份公司绿色建筑事业部经理；2016 年 12 月至今任股份公司董事，任期为 2016 年 12 月起至第一届董事会届满之日止。

（二）公司监事

蔡业贵先生，监事会主席，1982 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 6 月毕业于茂名学院机械设计及其自动化专业，本科学历。2006 年 7 月至 2007 年 2 月任中山美丽印花厂技术员；2007 年 3 月至 2008 年 7 月任富明冷气电器工程有限公司技术员；2008 年 8 月至 2011 年 1 月任珠海市汉科空调净化工程有限公司工程部经理；2011 年 3 月至 2012 年 4 月任珠海华道装饰有限公司项目经理；2012 年 5 月至 2016 年 3 月任有限公司销售总监；2016 年 3 月至今任股份公司销售总监、监事会主席，任期三年；

赖莹莹女士，职工代表监事，1985 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2016 年 7 月毕业于重庆科技大学楼宇自动化专业，大专学历。2007 年 7 月至 2011 年 11 月任广东杭萧钢构有限公司出纳、会计；2012 年 1 月至 2014 年 5 月任珠海励联纺织染工业有限公司出纳；2014 年 11 月至 2016 年 3 月任有限公司会计；2016 年 3 月至今任股份公司职工代表监事，任期三年；

莫数理先生，监事，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012 年 6 月毕业于广东工业大学电气工程与自动化专业，本科学历。2003 年 7 月至 2006 年 4 月任东莞双叶金属制品有限公司技术员；2006 年 5 月至 2007 年 4 月任珠海市迪威发展有限公司电气工程师；2007 年 4 月至 2009 年 3 月任珠海博佳冷源设备有限公司电气工程师；2009 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司产品部经理；2016 年 3 月至今任股份公司产品部经理；2016 年 11 月至今任股份公司监事，任期为 2016 年 11 月起至第一届监事会届满之日止。

（三）高级管理人员

聂敏女士，总经理，基本情况详见本节“本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历”之（一）

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

公司董事相关内容；

梁剑荣先生，副总经理，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 7 月毕业于广州华南理工大学化工机械专业，本科学历。1984 年 9 月至 1987 年 5 月任珠海市狮山磁带厂技术质检部部长；1987 年 7 月至 1995 年 5 月任珠海格力电器股份有限公司总经理助理，华南区销售经理；1995 年 5 月至 1997 年 5 月任珠海福士得冷气工程有限公司市场部经理；1997 年 7 月至 2005 年 5 月任珠海和记冷气设备有限公司销售及工程部总经理；2005 年 8 月至 2007 年 2 月任珠海市节能协会副秘书长；2007 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司副总经理；2016 年 3 月至今任股份公司副总经理，任期三年；

刘勇先生，副总经理，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 6 月毕业于长沙理工大学建筑环境与设备工程专业，本科学历。2007 年 7 月至 2016 年 3 月任有限公司项目总监；2016 年 3 月至今任股份公司副总经理，任期三年；

张晓文女士，副总经理，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 7 月毕业于华中科技大学电子与信息工程微波专业，本科学历。2003 年 10 月至 2014 年 9 月任珠海柏卫宽带电子有限公司销售部总监；2015 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司总经理助理；2016 年 3 月至今任股份公司副总经理，任期三年；

孙杰先生，副总经理，基本情况详见本节“本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历”之（一）公司董事相关内容；

郑瑜先生，副总经理，董事会秘书，基本情况详见本节“本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历”之（一）公司董事相关内容；

周晓女士，财务总监，基本情况详见本节“本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历”之（一）公司董事相关内容。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高级管理人员	7	7
生产人员	3	3
销售人员	20	26
研发技术人员	16	16
财务人员	4	4
行政人员	4	4
员工总计	54	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	16	20
专科	19	21
专科以下	17	17
员工总计	54	60

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

1、公司人员较报告期初有增长，公司为进一步扩大规模，利用网络招聘平台及大型的现场招聘会，招聘优秀的专业人才。在特定人才方面，引进行业内优秀企业的高级管理人才和业务人才、技术专业人才等，不断夯实公司人才的核心梯队建设，为公司后续业务发展提供的稳定的保障积极招聘人员。为确保公司稳

健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等；

2、在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，优化公司薪酬福利，利用更有竞争优势的薪酬福利吸引优秀的人才加入；

3、公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训、中高层管理课程培训等。鼓励员工继续学习相关专业知，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的再教育提供了良好的物质和精神依托；

4、公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并按时缴纳“五险一金”。年末根据公司业绩及个人表现发放年终奖金，以提高员工的工作积极性；

5、报告期内，公司需承担费用的离退休职工 2 人。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	5	5	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

梁剑荣，公司核心技术人员，副总经理，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 7 月毕业于广州华南理工大学化工机械专业，本科学历。1984 年 9 月至 1987 年 5 月任珠海市狮山磁带厂技术质检部部长；1987 年 7 月至 1995 年 5 月任珠海格力电器股份有限公司总经理助理，华南区销售经理；1995 年 5 月至 1997 年 5 月任珠海福士得冷气工程有限公司市场部经理；1997 年 7 月至 2005 年 5 月任珠海和记冷气设备有限公司销售及工程部总经理；2005 年 8 月至 2007 年 2 月任珠海市节能协会副秘书长；2007 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司副总经理；2016 年 3 月至今任股份公司副总经理，任期三年；

孙杰，公司核心技术人员，副总经理，男，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 7 月毕业于江苏理工大学电气自动化专业，本科学历。1998 年 9 月至 2002 年 3 月任博世(珠海)安保系统有限公司研发部工程师；2002 年 3 月至 2004 年 5 月任珠海许继芝电网自动化有限公司软件部工程师；2004 年 5 月至 2011 年 7 月任亚太电效系统（珠海）有限公司软件部经理；2011 年 7 月至 2013 年 3 月任珠海泰坦科技股份有限公司软件部项目主管；2013 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司研发部主任；2016 年 3 月至今任股份公司董事、副总经理，任期三年；

刘勇，公司核心技术人员，副总经理，男，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 6 月毕业于长沙理工大学建筑环境与设备工程专业，本科学历。2007 年 7 月至 2016 年 3 月任有限公司项目总监；2016 年 3 月至今任股份公司副总经理，任期三年；

蔡业贵，公司核心技术人员，监事会主席，男，1982 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 6 月毕业于茂名学院机械设计及其自动化专业，本科学历。2006 年 7 月至 2007 年 2 月任中山美丽印花厂技术员；2007 年 3 月至 2008 年 7 月任富明冷气电器工程有限公司技术员；2008 年 8 月至 2011 年 1 月任珠海市汉科空调净化工程有限公司工程部经理；2011 年 3 月至 2012 年 4 月任珠海华道装饰有限公司项目经理；2012 年 5 月至 2016 年 3 月任有限公司销售总监；2016 年 3 月至今任股份公司销售总监、监事会主席，任期三年；

秦雷，公司核心技术人员，产品设计师，男，1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年 7 月至 2000 年 2 月就职于内蒙古第一机械集团有限公司），任工程师；2000 年 2 月至 2007 年 2 月就职于内蒙古北方重型汽车股份有限公司，任项目经理；2007 年 3 月至 2012 年 10 月就职于中冶东方钢能重工（珠海）有限公司，任副总工程师；2012 年 12 月至 2016 年 3 月就职于珠海优华节能技术有限公司，任产品设计师；2016 年 3 月至今就职于广东优华物联智控科技股份有限公司，任产品设计师。

报告期内公司核心技术人员稳定，不存在重大变化。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整的三会议事规则、总经理工作细则等公司治理制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关规定，制定了《广东优华物联智控科技股份有限公司章程》、《广东优华物联智控科技股份有限公司财务管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司总经理工作细则》、《广东优华物联智控科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《广东优华物联智控科技股份有限公司股东大会议事规则》、《广东优华物联智控科技股份有限公司董事会议事规则》、《广东优华物联智控科技股份有限公司监事会议事规则》、《广东优华物联智控科技股份有限公司对外投资管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司对外担保制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司关联交易管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司信息披露管理制度》等管控制度和工作细则。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司设立后，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《非上市公众公司监督管理办法》的有关规章，结合公司实际情况，在《公司章程》基础上，制订了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》等各项管理制度，建立健全了公司治理机制，大大改善了公司的治理环境。股份公司设立以来，公司股东大会、董事会、监事会按设定的程序运行，公司治理机制取得了较好的执行效果。公司现有治理机制为股东提供了合适的保护，并保证股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。报告期内，公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

因公司改股份制，2016 年 3 月 10 日召开的创立大会暨第一次临时股东大会审议通过《广东优华物联

智控科技股份有限公司章程》，并在珠海市工商行政管理局完成工商变更登记。因公司增资及选举新任董事，于 2016 年 11 月 23 日召开的第一届董事会第五次会议决议修改了《公司章程》，提交于 2016 年 12 月 9 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过，并在珠海市工商行政管理局完成工商变更登记。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项
董事会	5	（1）2016 年 3 月 10 日召开第一届董事会第一次会议，审议通过了：《关于选举聂敏为广东优华物联智控科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任聂敏为广东优华物联智控科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任郑瑜为广东优华物联智控科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任广东优华物联智控科技股份有限公司其它高级管理人员的议案》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关于授权郑瑜办理有关珠海优华节能技术有限公司变更为广东优华物联智控科技股份有限公司的工商登记等政府部门手续的议案》； （2）2016 年 8 月 25 日召开第一届董事会第二次会议，审议通过了：《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让具体事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让的方式进行转让的议案》、《关于聘任公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的中介机构的议案》、《关于追认设立海南子公司的议案》、《关于注销深圳分公司的议案》、《提请召开 2016 年第一次临时股东大会议案》； （3）2016 年 9 月 5 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过了：《关于广东优华物联智控科技股份有限公司二年一期<审计报告（大华审字[2016]007614 号）>的议案》； （4）2016 年 11 月 3 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了：《关于提请召开 2016 年度第二次临时股东大会的议案》； （5）2016 年 11 月 23 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过了：《关于公司增资方案的议案》、《关于增资协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于选举韩先奇、文峰为公司第一届董事会新任董事的议案》、《关于选举韩先奇、文峰为公司第一届董事会新任董事的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次增资相关事宜的议案》、《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	（1）2016 年 3 月 10 日召开第一届监事会第一次会议，审议通过了：《关于选举蔡业贵为广东优华物联智控科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》； （2）2016 年 8 月 25 日召开第一届监事会第二次会议，审议通过了：《关于广东优华物联智控科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于聘任公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的中介机构的议案》。
股东大会	4	（1）2016 年 3 月 10 日召开创立大会暨第一次股东大会会议，审议通过了：《关于广东优华物联智控科技股份有限公司筹备工作报告》、《关于整体变更设立广东优华物联智控科技股份有限公司的议案》、《关于广东优华物联智控科技股份有限公司设立费用的报告》、《关于对发起人用于抵作股款的财产的作价进行审

	核的议案》、《广东优华物联智控科技股份有限公司章程》、《关于选举聂敏为股份公司董事的议案》、《关于选举聂雅盛为股份公司董事的议案》、《关于选举郑瑜为股份公司董事的议案》、《关于选举周晓为股份公司董事的议案》、《关于选举孙杰为股份公司董事的议案》、《关于选举蔡业贵为股份公司监事的议案》、《审议关于选举赵子情股份公司监事的议案》、《关于广东优华物联智控科技股份有限公司聘请后续财务审计机构的议案》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》审议《广东优华物联智控科技股份有限公司对外投资管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司对外担保管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司关联交易决策制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《广东优华物联智控科技股份有限公司信息披露管理制度》、《关于授权董事会办理广东优华物联智控科技股份有限公司设立事项的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管聘请相关中介机构》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权公司董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管相关事宜的议案》、《关于公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时选择协议转让方式的议案》； （2）2016 年 9 月 10 日召开第一次临时股东大会会议，审议通过了：《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让具体事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让的方式进行转让的议案》、《关于聘任公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的中介机构的议案》、《关于追认设立海南子公司的议案》、《关于注销深圳分公司的议案》； （3）2016 年 11 月 19 日召开第二次临时股东大会会议，审议通过了：《关于选举莫数理为广东优华物联智控科技股份有限公司监事的议案》； （4）2016 年 12 月 9 日召开第三次临时股东大会会议，审议通过了：《关于公司增资方案的议案》、《关于增资协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于选举韩先奇、文峰为公司第一届董事会新任董事的议案》、《关于选举韩先奇、文峰为公司第一届董事会新任董事的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次增资相关事宜的议案》。
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司建立健全与投资者关系管理，董事会秘书认真接待股东的来访和来电咨询，确保与中小股东的有效沟通，耐心细致工作，使股东能充分、及时地了解公司的实际情况。公司持续加强投资者关系管理，通

过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化，保护投资者合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务分开情况

公司的主营业务为提供智能建筑节能工程服务、节能咨询服务、能源信息化管控平台整体解决方案及合同能源管理服务。公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，具备直接面向市场独立经营的能力；公司与实际控制人控制的其他企业现不存在未消除的同业竞争问题；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在影响公司独立性的关联交易。公司拥有独立完整的开发和销售系统，能够独立进行经营，其业务收入绝大部分来源于自身经营，不存在需依靠实际控制人及其控制的其他企业才能经营获利的情况。

（二）资产分开情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将经营性资产、全部技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的有形资产和无形资产。公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。报告期内，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。报告期内，存在股东与公司之间的关联资金往来。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均已签署《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“在本人及关系密切的家庭成员（主要包括本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）与公司构成关联方的期间内，本人将尽量避免与公司发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害公司以及其他股东的利益。”

（三）机构分开情况

公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有营销部、项目部、技术部、行政部等内部管理职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

（四）人员分开情况

公司董事长、总经理聂敏在珠海优华智能科技有限公司任执行董事兼经理、珠海横琴新区优华软件科技有限公司任执行董事、上海优卫节能科技有限公司任执行董事、珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）任执行事务合伙人、横琴优融投资管理有限公司任执行董事。董事聂雅盛在珠海优华智能科技有限公司任监事、珠海横琴新区优华软件科技有限公司任监事、上海优卫节能科技有限公司任监事、横琴优融投资管理有限公司任监事。董事文峰在珠海市利保机器人有限公司任监事、珠海科技创业投资有限公司任

投资业务部总经理。董事、副总经理、董事会秘书郑瑜在珠海市泰讯环保科技有限公司任监事。副总经理刘勇在海南华联汇和智能科技有限公司任执行董事兼经理。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等其他高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任。公司与正式员工、退休返聘人员分别签订了劳动合同、劳务合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

（五）财务分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《信息披露规则》，执行情况良好。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范动作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

（五）投资机构派驻董事的相关情况

2016 年 11 月 23 日，公司召开第一届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司增资方案的议案》、《关于增资协议的议案》。根据《增资协议》要求，投资方珠海科技创业投资有限公司派驻文峰担任公司董事。文峰的基本情况详见第八节、一、（一）本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2017]004649 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	刘明学、杨志霞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

广东优华物联智控科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东优华物联智控科技股份有限公司(以下简称优华物联公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是优华物联公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，优华物联公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了优华物联公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：	-		

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

货币资金	-	5,705,996.31	998,612.64
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	-	-	-
应收账款	-	39,149,153.40	34,737,711.86
预付款项	-	332,422.39	87,909.13
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	-	1,240,898.63	1,242,247.95
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	2,485,229.81	2,135,176.04
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	-	48,913,700.54	39,201,657.62
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	111,246.11	276,372.80
在建工程	-	809,455.00	657,304.00
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	49,624.85
递延所得税资产	-	1,550,173.71	628,276.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,470,874.82	1,611,577.76
资产总计	-	51,384,575.36	40,813,235.38

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

流动负债：	-		
短期借款	-	8,000,000.00	-
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	-	10,212,622.37	7,134,943.35
预收款项	-	174,912.00	4,141.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	580,732.07	341,832.54
应交税费	-	3,113,707.95	3,622,955.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,670,289.18	476,900.00
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	-	-	450,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	26,752,263.57	12,030,773.21
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	4,550,000.00
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	4,550,000.00
负债合计	-	26,752,263.57	16,580,773.21
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	24,420,000.00	22,020,000.00

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,993,102.18	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	239,310.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-5,918,302.52	1,973,151.95
归属于母公司所有者权益合计	-	24,494,799.66	24,232,462.17
少数股东权益	-	137,512.13	-
所有者权益合计	-	24,632,311.79	24,232,462.17
负债和所有者权益总计	-	51,384,575.36	40,813,235.38

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

(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	-	5,461,693.68	995,499.22
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	-	-	-
应收账款	-	39,137,080.55	34,737,711.86
预付款项	-	192,673.39	87,909.13
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,268,847.16	1,246,510.95
存货	-	2,319,255.35	2,135,176.04
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	-	48,379,550.13	39,202,807.20
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	-	1,490,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

固定资产	-	103,693.55	276,372.80
在建工程	-	657,304.00	657,304.00
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	49,624.85
递延所得税资产	-	1,550,173.71	628,276.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,801,171.26	2,611,577.76
资产总计	-	52,180,721.39	41,814,384.96
流动负债：	-		
短期借款	-	8,000,000.00	-
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	-	10,212,622.37	7,134,943.35
预收款项	-	-	4,141.50
应付职工薪酬	-	567,715.40	341,832.54
应交税费	-	3,095,637.58	3,622,933.39
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	5,484,772.03	1,297,432.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	450,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	27,360,747.38	12,851,282.78
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	4,550,000.00
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

非流动负债合计	-	-	4,550,000.00
负债合计	-	27,360,747.38	17,401,282.78
所有者权益：	-		
股本	-	-	-
其他权益工具	-	24,420,000.00	22,020,000.00
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,993,102.18	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	239,310.22
未分配利润	-	-5,593,128.17	2,153,791.96
所有者权益合计	-	24,819,974.01	24,413,102.18
负债和所有者权益合计	-	52,180,721.39	41,814,384.96

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	15,431,962.94	29,503,453.12
其中：营业收入	-	15,431,962.94	29,503,453.12
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	22,820,419.92	24,596,469.53
其中：营业成本	-	7,749,443.22	13,496,583.48
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	-	34,439.61	903,213.80
销售费用	-	2,757,031.13	1,732,185.80
管理费用	-	7,703,107.76	5,487,572.11
财务费用	-	472,165.15	345,859.96
资产减值损失	-	4,104,233.05	2,631,054.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,388,456.98	4,906,983.59
加：营业外收入	-	615,059.45	129,535.97
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	4,612.46	8,551.13
其中：非流动资产处置损失	-	905.80	7,219.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,778,009.99	5,027,968.43
减：所得税费用	-	-977,859.61	777,272.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,800,150.38	4,250,696.29
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	-	-5,737,662.51	4,250,696.29
少数股东损益	-	-62,487.87	-
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	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-5,800,150.38	4,250,696.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-5,737,662.51	4,250,696.29
归属于少数股东的综合收益总额	-	-62,487.87	-
八、每股收益：	-		
(一)基本每股收益	-	-0.26	-
(二)稀释每股收益	-	-0.26	-

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

(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	-	14,603,414.39	29,503,453.12
减：营业成本	-	7,465,893.68	13,496,583.48
营业税金及附加	-	32,451.08	903,213.80
销售费用	-	2,757,031.13	1,732,185.80
管理费用	-	6,963,482.15	5,477,977.03
财务费用	-	467,330.32	344,474.27
资产减值损失	-	4,099,011.83	2,631,054.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-7,181,785.80	4,917,964.36
加：营业外收入	-	615,059.45	129,535.97
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	4,612.46	8,551.13
其中：非流动资产处置损失	-	-	7,219.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-6,571,338.81	5,038,949.20
减：所得税费用	-	-978,210.64	777,249.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-5,593,128.17	4,261,699.49
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	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-5,593,128.17	4,261,699.49
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

(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	-	8,602,267.57	10,334,412.71
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	14,378,591.66	8,763,281.97
经营活动现金流入小计	-	22,980,859.23	19,097,694.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,642,896.83	6,485,924.45
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	-	4,999,389.61	4,207,692.98
支付的各项税费	-	1,503,907.78	599,319.38
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,961,475.25	10,236,431.05
经营活动现金流出小计	-	27,107,669.47	21,529,367.86
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,126,810.24	-2,431,673.18
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	20,000.00	-
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	-	80,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	100,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	170,861.01	156,708.00
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	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	170,861.01	156,708.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-70,861.01	-156,708.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,200,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	14,200,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	294,945.08	337,705.83
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,294,945.08	6,137,705.83
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,905,054.92	2,862,294.17
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	-	4,707,383.67	273,912.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	704,112.64	430,199.65
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,411,496.31	704,112.64

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

(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	-	7,681,855.57	10,334,412.71
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	14,295,177.69	8,763,281.97
经营活动现金流入小计	-	21,977,033.26	19,097,694.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,146,218.83	6,485,924.45
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,913,357.92	4,197,792.98
支付的各项税费	-	1,494,782.14	598,720.42
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,262,127.82	10,219,136.76
经营活动现金流出小计	-	25,816,486.71	21,501,574.61
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,839,453.45	-2,403,879.93
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	20,000.00	-
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	-	80,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	100,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,407.01	156,708.00
投资支付的现金	-	490,000.00	-
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	-	499,407.01	156,708.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-399,407.01	-156,708.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	14,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	294,945.08	337,705.83
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,294,945.08	6,137,705.83
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,705,054.92	2,862,294.17
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	-	4,466,194.46	301,706.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	700,999.22	399,292.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,167,193.68	700,999.22

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-	1,973,151.95	-	24,232,462.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-	1,973,151.95	-	24,232,462.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,400,000.00	-	-	-	5,993,102.18	-	-	-	-239,310.22	-	-7,891,454.47	137,512.13	399,849.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,737,662.51	-62,487.87	-5,800,150.38
（二）所有者投入和减少资本	2,400,000.00	-	-	-	3,600,000.00	-	-	-	-	-	-	200,000.00	6,200,000.00
1. 股东投入的普通股	2,400,000.00	-	-	-	3,600,000.00	-	-	-	-	-	-	200,000.00	6,200,000.00

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,393,102.18	-	-	-	-239,310.22	-	-2,153,791.96	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,393,102.18	-	-	-	-239,310.22	-	-2,153,791.96	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	24,420,000.00	-	-	-	5,993,102.18	-	-	-	-	-	-5,918,302.52	137,512.13	24,632,311.79

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	18,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,037,439.34	-794.78	15,981,765.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,037,439.34	-794.78	15,981,765.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-	4,010,591.29	794.78	8,250,696.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,250,696.29	-	4,250,696.29
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-	-239,310.22	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

									0.22		0.22		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-	-239,310.22	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-794.78	794.78	-
四、本年期末余额	22,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-	1,973,151.95	-	24,232,462.17

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,020,0	-	-	-	-	-	-	-	239,310.2	2,153,791.9	24,413,10

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

	00.00								2	6	2.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	239,310.2 2	2,153,791.9 6	24,413,10 2.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,400,00 0.00	-	-	-	5,993,102.1 8	-	-	-	-239,310. 22	-7,746,920. 13	406,871.8 3
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,593,128. 17	-5,593,12 8.17
（二）所有者投入和减少资本	2,400,00 0.00	-	-	-	3,600,000.0 0	-	-	-	-	-	6,000,000 .00
1. 股东投入的普通股	2,400,00 0.00	-	-	-	3,600,000.0 0	-	-	-	-	-	6,000,000 .00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,393,102.1 8	-	-	-	-239,310. 22	-2,153,791. 96	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	2,393,102.18	-	-	-	-239,310.22	-2,153,791.96	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	-	-	-	-	5,993,102.18	-	-	-	-	-5,593,128.17	24,819,974.01

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,868,597.31	16,151,402.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,868,597.31	16,151,402.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	4,022,389.27	8,261,699.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,261,699.49	4,261,699.49

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-239,310.22	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	-239,310.22	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,020,000.00	-	-	-	-	-	-	-	239,310.22	2,153,791.96	24,413,102.18

法定代表人： 聂敏 主管会计工作负责人： 聂敏 会计机构负责人： 周晓

错误！未找到引用源。

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误！未找到引用源。（以下简称“公司”或“本公司”）系原珠海优华节能技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，由聂敏、聂雅盛、珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）、胡玮、冯玳琪作为发起人，注册资本 22,020,000.00 元（每股面值人民币 1 元）。企业法人营业执照统一社会信用代码：91440400794613369E。

经增发新股，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 24,420,000.00 股，注册资本为 24,420,000.00 元，注册地址：珠海市软件园路 1 号教学区 2#楼的 315 室。公司控股股东为聂敏。公司于 2017 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：870933。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司的经营范围：环保工程（取得资质证后方可经营）；系统集成及软件开发；建筑用暖通节能设备、取热节能设备、空调节能设备的设计、研发、安装、批发、零售（不含许可经营项目）。

本公司属信息技术行业，主要产品或服务为智能化总包、机电总包、建筑节能工程实施；自主研发的节能产品销售业务；节能评估、能源审计、节能专项资金申报、绿色建筑设计申报、第三方节能量审核等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型		持股比例（%）	表决权比例（%）
珠海优华智能科技有限公司	全资子公司		100	100
珠海横琴新区优华软件科技有限公司	全资子公司		100	100
上海优卫节能科技有限公司	控股子公司		80	80
海南华联汇和智能科技有限公司	控股子公司		51	51

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 0 户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
----	------

名称	变更原因
上海优卫节能科技有限公司	设立
海南华联汇和智能科技有限公司	设立

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该

股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，

在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现

金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类

别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可

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

本公司对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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或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等；
- （3）债权人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）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且

可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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,若该权益工具投资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一年 (含一年) 的,则表明其发生减值;若该权益工具投资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,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。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值,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确定;在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将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从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现

金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（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：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 500 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十一) 划分为持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合

营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,

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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该

单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在

差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
工器具及家具	年限平均法	3-10	5-10	9.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-8	5-10	11.25-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括专利权、商标权、软件。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	使用年限

项目	预计使用寿命	依 据
软件	10 年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在

减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十八）长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

其他长对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十一）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4、公司收入确认的具体方法

工程收入确认方法:在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。公司在提供相关服务后,经过公司和客户双方确认的工程量确认单和合同约定的工程总造价为依据确认完工进度,据以确认工程收入。

商品销售收入确认原则:公司将商品发给客户,客户收到商品后验收并在收货清单上签字确认,以此作为销售收入的确认依据。

设计咨询收入:根据合同中约定的阶段性成果的进度,获取客户的阶段性成果的证明材料,据以确认收入的实现。

合同能源管理业务收入:合同能源管理收入指合同能源管理项目产生的节能效益分享收入,按照合同约定根据合同能源管理项目完工验收后节能量的测算,取得按双方确认的节能效果和分成金额后确认收入。

(二十二) 政府补助

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关

的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂

时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十四）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十三）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的印花税从管理费用调整至税金及附加 2,635.21 元。对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
广东优华物联智控科技股份有限公司	15%
珠海优华智能科技有限公司	20%
珠海横琴新区优华软件科技有限公司	25%
上海优卫节能科技有限公司	25%
海南华联汇和智能科技有限公司	25%

（二）税收优惠政策及依据

公司于 2015 年 9 月 30 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GF201544000023，2015 年-2017 年所得税税率为 15%。

珠海优华智能科技有限公司属于小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

珠海横琴新区优华软件科技有限公司和海南华联汇和智能科技有限公司自公司成立尚未产生应纳税所得。

七、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	75,544.52	149,548.55
银行存款	5,335,951.79	554,564.09
其他货币资金	294,500.00	294,500.00
合 计	5,705,996.31	998,612.64

截止 2016 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	294,500.00	294,500.00
合 计	294,500.00	

		294,500.00
--	--	------------

注释2. 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,185,103.49	100.00	8,035,950.09	17.03	39,149,153.40
其中：账龄分析法组合	47,185,103.49	100.00	8,035,950.09	17.03	39,149,153.40
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	47,185,103.49	100.00	8,035,950.09	17.03	39,149,153.40

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,759,485.99	100.00	4,021,774.13	10.38	34,737,711.86
其中：账龄分析法组合	38,759,485.99	100.00	4,021,774.13	10.38	34,737,711.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	38,759,485.99	100.00	4,021,774.13	10.38	34,737,711.86

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,407,939.13	342,238.17	3.00
1—2 年	18,631,023.90	1,863,102.39	10.00
2—3 年	12,439,332.97	2,487,866.59	20.00
3—4 年	1,409,010.16	704,505.08	50.00
4—5 年	3,297,797.33	2,638,237.86	80.00
合计	47,185,103.49	8,035,950.09	17.03

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,528,706.88	615,861.21	3.00
1—2 年	13,069,998.73	1,306,999.87	10.00
2—3 年	1,604,923.80	320,984.76	20.00
3—4 年	3,555,856.58	1,777,928.29	50.00
合计	38,759,485.99	4,021,774.13	10.38

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 4,028,375.96 元。

3、本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,200.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖南省第四工程有限公司合银广场项目部	18,292,010.15	38.77	3,038,681.03
江苏新亿迪智能科技有限公司	5,783,327.93	12.26	383,499.84
			2,683,151.2
广州金鹏集团有限公司	3,522,364.02	7.46	0
东莞市塘厦镇资产经营有限公司	2,860,000.00	6.06	566,356.56
广州合银广场发展有限公司	2,563,620.26	5.43	512,724.05

合计	33,021,322.36	69.98	7,184,412.68
----	---------------	-------	--------------

5、期末无应收关联方账款。

注释3. 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	332,422.39	100	85,659.13	97.44
1 至 2 年	---	---	2,250.00	2.56
合计	332,422.39	100	87,909.13	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
珠海励远电子科技有限公司	124,480.00	37.45	2016 年	信用期内
上海新卢伊自控设备有限公司	64,374.00	19.37	2016 年	信用期内
深圳市兴源智能仪表股份有限公司	52,845.00	15.89	2016 年	信用期内
上海顶鹏楼宇科技有限公司	19,080.00	5.74	2016 年	信用期内
上海申厚建设咨询事务所有限公司	10,720.00	3.22	2016 年	信用期内
合计	271,499.00	81.67		

4、本期预付款项中无关联方往来余额。

注释4. 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,483,489.02	100.00	242,590.39	16.35	1,240,898.63
其中：账龄分析法组合	1,483,489.02	100.00	242,590.39	16.35	1,240,898.63
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,483,489.02	100.00	242,590.39	16.35	1,240,898.63

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,408,981.25	100.00	166,733.30	11.83	1,242,247.95
其中: 账龄分析法组合	1,408,981.25	100.00	166,733.30	11.83	1,242,247.95
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,408,981.25	100.00	166,733.30	11.83	1,242,247.95

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	747,475.54	22,424.27	3.00
1—2 年	20,017.76	2,001.78	10.00
2—3 年	602,280.00	120,456.00	20.00
3—4 年	30,025.00	15,012.50	50.00
4—5 年	4,974.40	3,979.52	80.00
5 年以上	78,716.32	78,716.32	100.00
合计	1,483,489.02	242,590.39	16.35

续:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	489,793.08	14,693.79	3.00
1—2 年	805,442.45	80,544.25	10.00
2—3 年	30,025.00	6,005.00	20.00
3—4 年	4,974.40	2,487.20	50.00
4—5 年	78,716.32	62,973.06	80.00
5 年以上	30.00	30.00	100.00
合计	1,408,981.25	166,733.30	11.83

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 75,857.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	140,463.48	120,863.48
保证金	1,168,090.00	740,150.00
备用金	174,935.54	59,000.00
其他往来款	---	488,967.77
合计	1,483,489.02	1,408,981.25

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏新亿迪智能科技有限公司	保证金	600,000.00	2-3 年	40.45	120,000.00
广东工业大学	保证金	283,753.60	3 年以内	19.13	10,705.61
季青	备用金	56,539.54	1 年以内	3.81	1,696.19
王金生	保证金	140,000.00	1 年以内	9.44	4,200.00
珠海功控集团有限公司	房租押金	89,600.00	5 年以内	6.04	70,588.00
合计		1,169,893.14		78.87	207,189.80

5、期末无应收关联方账款。

注释5. 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	994,736.18	---	994,736.18	1,154,711.94	---	1,154,711.94
库存商品	274,719.54	---	274,719.54	184,973.42	---	184,973.42
工程施工	1,215,774.09	---	1,215,774.09	795,490.68	---	795,490.68
合计	2,485,229.81	---	2,485,229.81	2,135,176.04	---	2,135,176.04

注释6. 固定资产原值及累计折旧

1、固定资产情况

项 目	工器具及家具	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	83,346.84	856,126.00	285,891.09	1,225,363.93
2. 本期增加金额	---	---	17,343.18	17,343.18
购置	---	---	17,343.18	17,343.18
3. 本期减少金额	---	458,300.00	---	458,300.00
处置或报废	---	458,300.00	---	458,300.00
4. 期末余额	83,346.84	397,826.00	303,234.27	784,407.11
二. 累计折旧				
1. 期初余额	76,622.17	626,669.80	245,699.16	948,991.13
2. 本期增加金额	568.38	84,180.06	19,145.73	103,894.17
计提	568.38	84,180.06	19,145.73	103,894.17
3. 本期减少金额	---	379,724.30	---	379,724.30
处置或报废	---	379,724.30	---	379,724.30
4. 期末余额	77,190.55	331,125.56	264,844.89	673,161.00
三. 减值准备	---	---	---	---
1. 期初余额	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值	---	---	---	---
1. 期末账面价值	6,156.29	66,700.44	38,389.38	111,246.11

项 目	工器具及家具	运输工具	电子设备	合计
2. 期初账面价值	6,724.67	229,456.20	40,191.93	276,372.80

注释7. 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
番禺区行政办公中心建筑能源监管与空	657,304.0	---	657,304.0	657,304.0	---	657,304.0
空调节能控制系统节能改造	0	---	0	0	---	0
上海市黄浦区机关办公大楼项目中央	152,151.0	---	152,151.0	---	---	---
空调能源精细化管理	0	---	0	---	---	---
合 计	809,455.0	---	809,455.0	657,304.0	---	657,304.0
	0	---	0	0	---	0

番禺区行政办公中心建筑能源监管与空调节能控制系统节能改造和上海市黄浦区机关办公大楼项目中央空调能源精细化管理均为合同能源管理项目。以上两个项目均尚未办理最终验收。

注释8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	49,624.85	---	49,624.85	---	---
合 计	49,624.85	---	49,624.85	---	---

注释9. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	8,273,319.26	1,240,997.88	4,188,507.43	628,276.11
税前可弥补亏损	2,061,172.18	309,175.83	---	---
合 计	10,334,491.44	1,550,173.71	4,188,507.43	628,276.11

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,221.22	---
可抵扣亏损	293,814.24	105,564.28
合计	299,035.46	105,564.28

注释10. 短期借款

款项性质	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	8,000,000.00	---
合计	8,000,000.00	---

截至 2016 年 12 月 31 日, 短期借款余额为 8,000,000.00 元, 债权人为中国建设银行股份有限公司珠海市分行, 借款期限为 2016 年 12 月 13 日到 2017 年 12 月 12 日, 由聂雅盛、聂敏均提供最高额为 8,460,000.00 元的担保, 由聂敏、聂雅盛、黄学怡以房产提供抵押, 抵押房产证编号为粤房第证字第 C6583251 号、粤房第权证珠字第 0100239842 号、粤房第权证珠字第 0100239843 号。该笔借款采用按月付息、到期一次还本的方式还款。

注释11. 应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,430,901.01	1,569,814.19
暂估应付账款	8,223,537.06	5,035,892.47
其他	558,184.30	529,236.69
合计	10,212,622.37	7,134,943.35

2、账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
安徽优华节能技术有限公司	1,726,702.20	项目未最终验收, 尚未结算
同方泰德国际科技(北京)有限公司	1,290,178.40	项目未最终验收, 尚未结算
珠海联众能源科技有限公司	1,288,728.71	项目未最终验收, 尚未结算
广州海智机电设备有限公司	416,141.65	项目未最终验收, 尚未结算
合计	4,721,750.96	---

3、期末应付账款中无关联方往来余额。

注释12. 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	174,912.00	4,141.50
合计	174,912.00	4,141.50

2、期末预收款项中无关联方往来余额。

注释13. 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	341,832.54	4,986,298.77	4,747,399.24	580,732.07
离职后福利-设定提存计划	---	232,232.34	232,232.34	---
合计	341,832.54	5,218,531.11	4,979,631.58	580,732.07

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	341,832.54	4,566,741.17	4,346,757.64	561,816.07
职工福利费	---	139,848.86	139,848.86	---
社会保险费	---	147,882.74	147,882.74	---
其中：基本医疗保险费	---	134,577.03	134,577.03	---
工伤保险费	---	5,325.49	5,325.49	---
生育保险费	---	7,980.22	7,980.22	---
住房公积金	---	131,826.00	112,910.00	18,916.00
合 计	341,832.54	4,986,298.77	4,747,399.24	580,732.07

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	—	221,406.15	221,406.15	—
失业保险费	—	10,826.19	10,826.19	—
合计	—	232,232.34	232,232.34	—

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,459,423.15	253,472.18
营业税	---	1,496,156.27
企业所得税	169,239.92	1,364,349.72

个人所得税	10,973.76	11,973.93
城市维护建设税	137,586.51	141,951.86
教育费附加	58,992.94	61,461.43
地方教育费附加	39,328.62	40,974.29
其他	238,163.05	252,616.14
合计	3,113,707.95	3,622,955.82

注释15. 其他应付款

1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	63,000.00	66,900.00
往来款	4,605,339.18	410,000.00
预提费用	1,950.00	---
合计	4,670,289.18	476,900.00

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
聂敏	130,000.00	关联往来
郑瑜	200,000.00	关联往来
合计	330,000.00	---

注释16. 长期借款

1、长期借款分类

款项性质	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	---	4,550,000.00
合计	---	4,550,000.00

长期借款期初余额为 4,550,000.00 元，债权人为中国建设银行股份有限公司珠海分行，由聂雅盛、聂敏均提供最高额为 5,310,000.00 元的担保，由聂敏、聂雅盛、黄学怡提供抵押，抵押物为房产，房产证编号为粤房地产第 C6583251 号、粤房地产珠字第 0100239842

号。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司长期借款已经偿还。

注释17. 股本

投资者名称	期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
聂敏	15,208,900.00	---	---	15,208,900.00
聂雅盛	1,200,000.00	---	---	1,200,000.00
珠海横琴新区优润投资管理中心 (有限合伙)	4,400,000.00	---	---	4,400,000.00
胡玮	220,200.00	---	---	220,200.00
冯玳琪	990,900.00	---	---	990,900.00
珠海科技创业投资有限公司	---	2,400,000.00	---	2,400,000.00
合 计	22,020,000.00	2,400,000.00	---	24,420,000.00

股本变动情况说明：本期股本的变动已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2016]000199 号、大华验字[2016]030060 号验资报告验证。

注释18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	---	5,993,102.18	---	5,993,102.18
合计	---	5,993,102.18	---	5,993,102.18

资本公积的说明：本期资本公积的变动已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2016]000199 号、大华验字[2016]030060 号验资报告验证。其中 2,393,102.18 元为股改形成，3,600,000.00 元为增发新股形成。

注释19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	239,310.22	---	239,310.22	---
合计	239,310.22	---	239,310.22	---

盈余公积的说明：本期盈余公积的变动为股改中净资产折股减少。

注释20. 未分配利润

项目	本期发生额
期初未分配利润	1,973,151.95

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,737,662.51
减：提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	---
股改净资产折股	2,153,791.96
期末未分配利润	-5,918,302.52

注释21. 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,431,962.94	7,749,443.22	29,503,453.12	13,496,583.48
其他业务	---	---	---	---
合计	15,431,962.94	7,749,443.22	29,503,453.12	13,496,583.48

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节能工程	3,196,910.33	2,385,500.63	23,192,800.20	11,923,013.06
咨询服务	6,653,283.56	1,370,248.11	4,566,007.08	662,498.09
信息化管控平台	5,581,769.05	3,993,694.48	1,744,645.84	911,072.33
合 计	15,431,962.94	7,749,443.22	29,503,453.12	13,496,583.48

3、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例 (%)
广州市昇璞贸易有限公司	3,658,923.03	23.71
江苏新亿迪智能科技有限公司	2,702,260.13	17.51
北京泰豪智能工程有限公司	1,332,075.47	8.63
珠海市政府投资项目建设监督管理中心	938,207.55	6.08
珠海市人民政府事务管理局	603,836.64	3.91
合计	9,235,302.82	59.84

注释22. 税金及附加

税 种	本期	上期
-----	----	----

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

	发生 额	发生 额
营业税	—	638,829.24
城市维护建设税	19,133.38	92,826.15
教育费附加	7,454.33	39,766.88
地方教育费附加	4,032.34	26,511.25
印花税	2,635.21	—
其他	1,184.35	105,280.28
合计	34,439.61	903,213.80

注释23. 销售费用

项目	本期 发生 额	上期 发生 额
职工薪酬	1,439,295.83	1,182,905.44
差旅费	482,326.28	188,722.46
业务招待费	330,756.69	192,500.83
广告宣传费	99,144.29	56,835.31
投标费	87,804.17	26,919.52
工程维护费	86,469.12	19,143.95
办公费	72,097.47	36,758.79
技术服务费	69,601.89	—
车辆费用	23,199.69	10,110.50
其他	66,335.70	18,289.00
合计	2,757,031.13	1,732,185.80

注释24. 管理费用

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期 发生 额	上期 发生 额
工资	2,256,428.50	1,506,599.28
研发费	1,258,003.80	1,549,236.32
咨询费	918,878.86	141,905.66
租赁费	1,003,782.64	664,842.10
办公费	574,179.51	247,879.63
差旅费	320,744.37	253,091.17
社保费	273,921.51	220,923.05
招待费	150,416.37	89,752.90
福利费	139,854.36	102,374.61
车辆费	132,166.68	155,912.13
住房公积金	101,805.00	86,199.00
其他	100,117.86	81,002.54
折旧费	93,312.11	155,008.52
保险费	82,075.47	---
开办费	75,211.00	---
水电费	70,571.34	62,162.59
装修费摊销	49,624.85	79,095.96
通讯费	42,786.22	41,214.75
培训费	31,990.60	5,440.00
会务费	16,678.00	37,063.00
低耗品摊销	10,558.71	7,868.90
合计	7,703,107.76	5,487,572.11

注释25. 财务费用

项目	本期 发生	上期 发生
----	----------	----------

	额	额
利息支出	296,888.31	337,705.83
减：利息收入	1,085.54	6,305.78
其他	176,362.38	14,459.91
合计	472,165.15	345,859.96

注释26. 资产减值损失

项目	本期 发生 额	上期 发生 额
坏账损失	4,104,233.05	2,631,054.38
合 计	4,104,233.05	2,631,054.38

注释27. 营业外收入

项目	本期 发生 额	上期 发生 额
政府补助	614,623.20	15,000.00
其他	436.25	114,535.97
合 计	615,059.45	129,535.97

1、计入各期非经常性损益的金额

项目	本期发 生额	上期发 生额
政府补助	614,623.20	15,000.00
其他	436.25	114,535.97
合 计	615,059.45	129,535.97

2、计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发	上期发	与资产
------	-----	-----	-----

	生额	生额	相关/ 与收益 相关
珠海高新技术创业服务中心成长之翼财政补贴	---	15,000.00	
2015 年高新区房租补贴	14,623.20	---	与收益相关
企业上市奖励	400,000.00	---	与收益相关
2015 年高新技术企业复审奖励资金	200,000.00	---	与收益相关
合计	614,623.20	15,000.00	

注释28. 营业外支出

项目	本期发 生额	上期发 生额
非流动资产处置损失合计	905.80	7,219.50
其中：固定资产处置损失	905.80	7,219.50
对外捐赠	2,350.00	---
其他	1,356.66	1,331.63
合 计	4,612.46	8,551.13

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期发 生额	上期发 生额
非流动资产处置损失合计	905.80	7,219.50
其中：固定资产处置损失	905.80	7,219.50
对外捐赠	2,350.00	---
其他	1,356.66	1,331.63
合 计	4,612.46	8,551.13

注释29. 所得税费用

项目	本期发 生额	上期发 生额
----	-----------	-----------

当期所得税费用	396.08	1,170,733.44
上期所得税调整	-56,358.09	---
递延所得税费用	-921,897.60	-393,461.30
合 计	-977,859.61	777,272.14

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发 生额	上期发 生额
利润总额	-6,778,009.99	5,027,968.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,016,701.50	754,195.26
子公司适用不同税率的影响	-20,667.12	-1,098.08
调整以前期间所得税的影响	-56,358.09	---
不可抵扣的成本、费用和损失影响	64,199.30	24,174.96
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	51,667.80	---
所得税费用	-977,859.61	777,272.14

注释30. 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发 生额	上期发 生额
政府补助	614,623.20	15,000.00
项目保函保证金	---	294,500.00
关联资金往来	8,355,844.00	7,278,500.00
其他往来	5,408,124.46	1,175,281.97
合 计	14,378,591.66	8,763,281.97

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发 生额	上期发 生额
费用	5,320,532.26	2,927,786.85
关联资金往来	4,426,553.97	5,686,000.00
其他往来	5,214,389.02	1,622,644.20

合 计	14,961,475.25	10,236,431.05
-----	---------------	---------------

注释31. 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,800,150.38	4,250,696.29
加: 资产减值准备	4,104,233.05	2,631,054.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,894.17	183,804.88
无形资产摊销	---	---
长期待摊费用摊销	49,624.85	79,095.96
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)	905.80	7,219.50
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	---	---
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	---	---
财务费用(收益以“—”号填列)	296,767.58	337,705.83
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)	-921,897.60	-393,461.30
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)	-350,053.77	4,859,554.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-8,744,638.53	-16,556,395.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,134,504.59	2,169,052.26
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-4,126,810.24	-2,431,673.18
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	5,411,496.31	704,112.64
减: 现金的年初余额	704,112.64	430,199.65
加: 现金等价物的期末余额	---	---

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	4,707,383.67	273,912.99

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,411,496.31	704,112.64
其中：库存现金	75,544.52	149,548.55
可随时用于支付的银行存款	5,335,951.79	554,564.09
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	5,411,496.31	704,112.64
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	---	---

八、合并范围的变更

（一）新设子公司

公司于 2016 年 7 月 5 日设立控股子公司海南华联汇和智能科技有限公司，于 2016 年 1 月 3 日设立控股子公司上海优卫节能科技有限公司。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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	
珠海优华智能科技有限公司			五金器材的批发、零售			
珠海市横琴新区优华软件科技有限公司			计算机软件产品的开发、设计、销售、安装维护及信息咨询服务；计算机软件系统集成			

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
上海优卫节能科技有限公司			能源科技、环保科技、机电科技、计算机软件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，机电设备安装，空调设备、家用电器、节能设备、环保材料的销售，建筑智能化建设工程专业施工，智能化建筑工程专项设计		
海南华联汇和智能科技有限公司			物联网、大数据、互联网的技术研究、技术开发、技术转让、技术服务，节能工程，系统集成，信息化工程，照明产品、智能家居产品、中央空调节能产品、计算机软硬件的销售		

十、与金融工具相关的风险披露

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务融资部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	2016 年 12 月 31 日					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,705,996.31	5,705,996.31	5,705,996.31			
应收账款	39,149,153.40	47,185,103.49	47,185,103.49			
其他应收款	1,240,898.63	1,483,489.02	1,483,489.02			
金融资产小计	46,096,048.34	54,374,588.82	54,374,588.82			
应付账款	10,212,622.37	10,212,622.37	10,212,622.37			
其他应付款	4,670,289.18	4,670,289.18	4,670,289.18			
短期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00			
金融负债小计	22,882,911.55	22,882,911.55	22,882,911.55			

续:

项 目	2015 年 12 月 31 日					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	998,612.64	998,612.64	998,612.64			
应收账款	34,737,711.86	38,759,485.99	38,759,485.99			
其他应收款	1,242,247.95	1,408,981.25	1,408,981.25			
金融资产小计	36,978,572.45	41,167,079.88	41,167,079.88			
应付账款	7,134,943.35	7,134,943.35	7,134,943.35			
其他应付款	476,900.00	476,900.00	476,900.00			

长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	450,000.00	4,550,000.00		
金融负债小计	12,611,843.35	12,611,843.35	8,061,843.35	4,550,000.00	---	---

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司有部分外销业务依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3、价格风险

本公司的价格风险主要来自于供应环节，随着劳动力成本的上升，公司的直接生产成本及与公司运营相关的外部劳务面临着价格上升的压力。公司通过加强成本预测及控制来管理该风险。

十一、公允价值

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
聂敏	66.25	66.25

（二）本公司的子公司情况详见附注二

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
聂雅盛	股东、董事
黄学怡	股东亲属
珠海横琴新区优润投资管理中心（有限合伙）	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑瑜	公司高管、董事
周晓	公司高管、董事
孙杰	公司高管、董事

（四）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

（1）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
聂敏	8,460,000.00	2016-12-08	2021-12-07	否
聂雅盛	8,460,000.00	2016-12-08	2021-12-07	否
聂敏、聂雅盛和黄学怡	8,460,000.00	2015-9-15	2025-9-14	否

补充说明事项：其中聂敏、聂雅盛和黄学怡以自己的房产（房产证编号为粤房第证字第 C6583251 号、粤房第权证珠字第 0100239842 号、粤房第权证珠字第 0100239843 号，抵押财产价值合计 8,469,792.00 元）对本公司与中国建设银行股份有限公司珠海分行的 8,000,000.00 元短期借款提供抵押担保。

3. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

本公司 2016 年向股东聂敏拆入资金 7,550,844.00 元，归还 4,291,553.97 元；向股东聂雅盛拆入资金 845,000.00 元，归还 135,000.00 元；向董事孙杰拆入资金 200,000.00 元。以上资金拆借均未约定和支付资金占用费。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,339,337.00	1,095,228.00

5. 关联方应收应付款项

（1）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	聂雅盛	840,000.00	130,000.00
	聂敏	3,259,290.03	---
	郑瑜	200,000.00	200,000.00
	孙杰	200,000.00	---

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、已签订的正在履行的主要租赁合同

出租方	出租地点	出租房屋面 值（平方米）	用途	租赁开始 日	租赁到期 日	月租金
珠海市南方软件园发展有限公司	珠海市软件园路1号教学区2-315	81.24	办公	2015-4-1	2018-3-31	1,624.80
珠海功控集团有限公司	香洲区银桦路1号工业大厦5楼	1400	办公	2016-5-1	2018-4-30	44,800.00
刘秀于、徐丹	广州市天河区黄埔大道路159号富星商贸大厦东塔10楼L单元	144.4	办公	2013-7-1	2018-6-30	浮动租金, 2015年7月至2016年6月月租金12,635.00元

除存在上述承诺事项外，截至2016年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或重要有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项

十四、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,169,793.49	100.00	8,032,712.94	17.06	39,137,080.55
其中：账龄分析法组合	47,077,198.49	99.80	8,032,712.94	17.06	39,044,485.55
合并范围内关联方组合	92,595.00	0.20	---	---	92,595.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	47,169,793.49	100.00	8,032,712.94	17.06	39,137,080.55

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,759,485.99	100.00	4,021,774.13	10.38	34,737,711.86
其中：账龄分析法组合	38,759,485.99	100.00	4,021,774.13	10.38	34,737,711.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	38,759,485.99	100.00	4,021,774.13	10.38	34,737,711.86

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,300,034.13	339,001.02	3.00
1—2 年	18,631,023.90	1,863,102.39	10.00
2—3 年	12,439,332.97	2,487,866.59	20.00
3—4 年	1,409,010.16	704,505.08	50.00
4—5 年	3,297,797.33	2,638,237.86	80.00
合计	47,077,198.49	8,032,712.94	17.06

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,528,706.88	615,861.21	3.00
1—2 年	13,069,998.73	1,306,999.87	10.00
2—3 年	1,604,923.80	320,984.76	20.00
3—4 年	3,555,856.58	1,777,928.29	50.00
合计	38,759,485.99	4,021,774.13	10.38

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 4,025,138.81 元。

3、本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,200.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖南省第四工程有限公司合银广场项目部	18,292,010.15	38.78	3,038,681.03
江苏新亿迪智能科技有限公司	5,783,327.93	12.26	383,499.84
广州金鹏集团有限公司	3,522,364.02	7.47	2,683,151.20
东莞市塘厦镇资产经营有限公司	2,860,000.00	6.06	286,000.00
广州合银广场发展有限公司	2,563,620.26	5.43	512,724.05

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
合计	33,021,322.36	70.00	6,904,056.12

注释2. 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,509,453.48	100.00	240,606.32	16.98	1,268,847.16
其中：账龄分析法组合	1,417,353.48	93.90	240,606.32	16.98	1,176,747.16
合并范围内的关联方组合	92,100.00	6.10	---	---	92,100.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,509,453.48	93.90	240,606.32	16.98	1,268,847.16

其他应收款分类的说明：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,413,244.25	100.00	166,733.30	11.80	1,246,510.95
其中：账龄分析法组合	1,408,981.25	99.70	166,733.30	11.83	1,242,247.95
合并范围内的关联方组合	4,263.00	0.30	---	---	4,263.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,413,244.25	100.00	166,733.30	11.80	1,246,510.95

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	681,340.00	20,440.20	3.00
1—2 年	20,017.76	2,001.78	10.00
2—3 年	602,280.00	120,456.00	20.00
3—4 年	30,025.00	15,012.50	50.00
4—5 年	4,974.40	3,979.52	80.00
5 年以上	78,716.32	78,716.32	100.00
合计	1,417,353.48	240,606.32	16.98

续:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	489,793.08	14,693.79	3.00
1—2 年	805,442.45	80,544.25	10.00
2—3 年	30,025.00	6,005.00	20.00
3—4 年	4,974.40	2,487.20	50.00
4—5 年	78,716.32	62,973.06	80.00
5 年以上	30.00	30.00	100.00
合计	1,408,981.25	166,733.30	11.83

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 73,873.02 元, 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	140,463.48	120,863.48
保证金	1,168,090.00	740,150.00
备用金	108,800.00	59,000.00
往来款	92,100.00	493,230.77
合计	1,509,453.48	1,413,244.25

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额
------	------

广东优华物联智控科技股份有限公司
2016 年度报告

	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
					120,000.00
江苏新亿迪智能科技有限公司	保证金	600,000.00	2-3 年	39.75	0
广东工业大学	保证金	283,753.60	2 年以内	18.80	10,705.61
王金生	保证金	140,000.00	1 年以内	9.27	4,200.00
珠海功控集团有限公司	房租押金	89,600.00	5 年以内	5.94	70,588.00
卢俊升	备用金	32,000.00	1 年以内	2.12	960.00
合 计		1,145,353.60		75.88	206,453.61

注释3. 长期股权投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,490,000.00	—	1,490,000.00
合 计	1,490,000.00	—	1,490,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	初始投资 成本	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
珠海优华智能科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
珠海横琴新区优华软件科技有限公司	—	—	—	—	—	—	—
上海优卫节能科技有限公司	490,000.00	—	490,000.00	—	490,000.00	—	—
海南华联汇和智能科技有限公司	—	—	—	—	—	—	—
合 计	1,490,000.00	1,000,000.00	490,000.00	—	1,490,000.00	—	—

2、长期股权投资的说明

2012 年 9 月 29 日，本公司与自然人聂敏共同组建公司——珠海横琴新区优华软件科技有限公司，组建时本公司占 70%股权，2015 年 5 月 27 日，聂敏将所持 30%股份转让给本公司。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未对珠海横琴新区优华软件科技有限公司实际出资。

2016 年 7 月 5 日，本公司与自然人莫承龙、贾立宏共同组建公司——海南华联汇和智能科技有限公司，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未对海南华联汇和智能科技有限公司实际出资。

注释4. 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,603,414.39	7,465,893.68	29,503,453.12	13,496,583.48
其他业务	---	---	---	---
合计	14,603,414.39	7,465,893.68	29,503,453.12	13,496,583.48

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节能工程	3,196,910.33	2,385,500.63	23,192,800.20	11,923,013.06
咨询服务	6,653,283.56	1,370,248.11	4,566,007.08	662,498.09
信息化管控平台	4,753,220.50	3,710,144.94	1,744,645.84	911,072.33
合 计	14,603,414.39	7,465,893.68	29,503,453.12	13,496,583.48

3、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例
广州市昇璞贸易有限公司	3,658,923.03	25.06
江苏新亿迪智能科技有限公司	2,702,260.13	18.50
北京泰豪智能工程有限公司	1,332,075.47	9.12

客户名称	本期发生额	
珠海市政府投资项目建设监督管理中心	938,207.55	6.42
珠海市机关事务管理局	603,836.64	4.13
合计	9,235,302.82	63.23

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	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	-905.80	---
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）	614,623.20	---
其他	-3,270.41	---
减：所得税影响额	91,367.28	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
非经常性损益净额（影响净利润）	519,079.71	---
合计	519,079.71	---

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2016 年		
	加权平均	每股收益	
	净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.86	-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	-29.29	-0.28	-0.28

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室

广东优华物联智控科技股份有限公司

2017年4月25日