



巴 尚 实 业

NEEQ:870963

上海巴尚实业股份有限公司

Blue-Science Instrument Co. Ltd., Shanghai

年度报告

2018

公司年度大事记



事件描述

2018年2月28日, 巴尚GC-2700系列在线色谱GC-Touch操作软件取得上海市计算机评测重点实验室颁发的软件产品证书, 后续相关软件产品将享受国家增值税优惠政策, 提高了企业的经营利润。2018年, 公司参加了上海市第七届“双创”大赛, 取得上海市优秀企业称号; 同时, 代表上海赛区, 参加了全国第七届“双创”大赛, 也取得了优秀企业称号。这些荣誉的取得, 既是社会各界和专家评委对这些年公司发展方向的肯定, 也鞭策我们更加精益求精地做好产品。2018年, 公司还取得了上海市“专精特新”企业认定, 使公司研发实力上了一个新的台阶。

注: 本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况.....	19
第七节	融资及利润分配情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	22
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制.....	24
第十一节	财务报告.....	28

释义

释义项目		释义
巴尚实业、公司、本公司	指	上海巴尚实业股份有限公司
股东大会	指	上海巴尚实业股份有限公司股东大会
董事会	指	上海巴尚实业股份有限公司董事会
监事会	指	上海巴尚实业股份有限公司监事会
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	上海巴尚实业股份有限公司公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
一致行动人	指	郑国玺、徐全胜、徐龙文
光华、会计机构	指	中兴财光华会计事务所(特殊普通合伙)
德邦证券	指	德邦证券股份有限公司

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。

公司负责人郑国玺、主管会计工作负责人徐全胜及会计机构负责人（会计主管人员）陈永清保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
本期重大风险是否发生重大变化：	否

一、政策风险

环保行业的发展受国家环保政策的影响非常大,环保力度的加强会带来环保产业爆发式的增长,市场发展前景普遍为人看好。

二、市场竞争风险

随着环保产业爆发式增长,将会使越来越多的企业转向环保产业,企业面临的外部市场竞争将愈发激烈。

三、收入不稳定风险

因公司主营产品面对的是一个新兴的环保领域,受国家和地方环保政策影响非常大,各地环保政策落地有一个过程;同时,公司体量小,导致每年销售收入波动明显。

四、应收账款风险

2018年12月31日,公司应收账款账面价值为6,173,539.20元,期末应收账款占资产比例较高。主要为:1、公司主营业务VOCs在线监测产品2017年在部分省份的部分地市做了试点,我公司也抢占了其中部分市场份额,但这些试点地区除山东外,到2018年底还在试点验收过程中,比如河北衡水地区,到2019年2月份才完成验收;而浙江金华地区,到现在为止还未开始验收。这直接

导致我们只能收到 60%到货款，而验收款迟迟无法回收。这是新兴市场前期项目回款慢的普遍情况。一旦市场成熟，将大大加快回款时间。2、受大环境影响相应企业效益不景气，现金流压力较大，付款周期也会延长。虽然期末应收账款金额较大，但由于现阶段回款的特殊性，将来发生坏账的比例不大，但也不排除因公司破产、自然灾害等原因无法收回的可能。如果出现应收账款不能按期收回的情况，将会对公司的经营产生一定影响。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海巴尚实业股份有限公司
英文名称及缩写	Blue-Science Instrument Co.Ltd., Shanghai
证券简称	巴尚实业
证券代码	870963
法定代表人	郑国玺
办公地址	上海市杨浦区波阳路 16 号 6 幢

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张昌英
职务	董事会秘书
电话	021-65131735
传真	021-55955502
电子邮箱	zcy_8shang@163.com
公司网址	www.shbsi.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区波阳路 16 号 6 幢
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	巴尚实业董秘办

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 7 月 6 日
挂牌时间	2017 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-专业仪器仪表制造-环境监测专用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	主要产品包括环境在线分析系统和过程在线分析系统的集成、维修、技术服务及配套销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	郑国玺、徐全胜、徐龙文

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310110691593676H	否
注册地址	上海市杨浦区长阳路 2467 号 13 幢 115 室	否

注册资本	10,000,000.00	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、中介机构

主办券商	德邦证券
主办券商办公地址	上海市福山路 500 号城建国际中心 26 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	许洪磊、胡杏雨
会计师事务所办公地址	上海市普陀区武宁路 423 号 1 号楼 8 层

六、自愿披露

√适用 □不适用

随着公司挂牌新三板,为进一步增强企业核心竞争力,公司每年仍然不断增加研发费用投入,不断研发新产品、完善现有产品;同时,公司每年也会申请多个软著和实用新型专利技术。2018 年 2 月 8 日,公司自主研发产品-在线色谱分析系统,经中国科学院上海科技查新咨询中心检索,该产品综合技术达到国内领先水平;2018 年 2 月 26 日,巴尚 GC-2700 系列在线色谱 GC_Touch 操作软件取得上海市计算机软件评测重点实验室颁发的软件产品证书;2018 年 4 月,公司参加了上海市第七届“创新创业”大赛,顺利出线;7 月,又参加了第七届“创新创业”大赛上海赛区国赛选拔赛,再次脱颖而出;9 月,公司代表上海赛区参加全国“创新创业”大赛荣获优秀企业奖,等等。以上成绩的取得,无不说明公司核心竞争力进一步增强;同时,也表明公司所研发的产品具有广阔的市场前景。

七、报告期后更新情况

□适用 √不适用

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	4,218,625.05	14,580,818.43	-71.07%
毛利率%	16.85%	36.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,337,748.91	173,228.41	-202.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,857,584.88	75,514.31	-520.84%
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）	-50.62%	2.12%	-
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）	-58.50%	0.92%	-
基本每股收益	-0.33	0.02	-1,750.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	9,812,133.82	11,337,298.84	-13.45%
负债总计	4,887,335.32	3,074,751.43	58.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,924,798.50	8,262,547.41	-40.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.49	0.83	-40.40%
资产负债率%（母公司）	49.81%	27.12%	-
资产负债率%（合并）	49.81%	27.12%	-
流动比率	181.29%	352.45%	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

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	-3,651,889.59	-1,524,733.07	-139.51%
应收账款周转率	58.00%	236.10%	-
存货周转率	363.00%	963.92%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.45%	22.90%	-
营业收入增长率%	-71.07%	104.28%	-
净利润增长率%	-202.68%	110.80%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	633,000.00
非流动性资产处置	1,200.00
其它营业外收入和支出	-19,234.03
非经常性损益合计	614,965.97
所得税影响数	95,130.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	519,835.97

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	200,000.00			
应收账款	8,148,728.25			
应收票据及 应收账款		8,348,728.25		
应付账款	988,866.06			
应付票据及 应付账款		988,866.06		
管理费用	3,329,542.73	2,371,948.12		
研发费用		957,594.61		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司致力于环保在线监测系统的集成、维修、技术服务及配套在线气体分析的销售，主要产品包括环境在线分析系统、VOCs 在线监测系统及过程在线分析系统等。

（一）采购模式

公司原材料采购一般按照以销定产、以产定购的模式，根据客户订单进行采购，主要包括制订采购计划、下达采购订单以及交付货款等环节。公司采购主要分为项目类产品采购和分销类产品采购两种类型。项目类产品指公司承接项目、实现解决方案所需的产品，占公司采购产品的大部分。分销产品指采购产品的目的主要是代理销售以获取价差，包括各种软硬件产品。

公司采购主要为原材料及零配件采购，采购项目包括机柜、采样泵、冷凝器、PLC 及控制原器件等，这些产品生产厂家众多，市场供应充足，由公司根据生产需求的情况从国内供应商处采购。公司结合市场和客户的需求、供应商技术能力、合作时间、报价及交货周期等因素，挑选合适的供应商下达采购订单。

公司与供应商合同签订一般采用合同结合订单的形式，在订单里约定产品规格及其他要求等。

（二）制造模式

公司产品部门根据销售订单制定生产计划，并组织生产。业务员拿到订单后导入销售系统，由总经理签发后，业务员打印订单需求表并根据客户的特殊需求出具明细订单要求（如机柜、采样泵等）。之后产品部根据销售订单导入项目计划并生成项目采购合同，核对采购材料。运营最大限度控制好原材料的库存量及采购价格的合理性，在减少资金占用的基础上，尽可能提高公司的生产效率。

在项目生产过程中，产品部与技术部积极沟通，产品均根据技术部的技术和工艺要求推进项目。项目生产过程中若发现问题，产品部会及时与技术部、运营部进行沟通，检查设计、设备、原材料等环节问题，共同提供解决方案。

（三）销售模式

公司的销售模式主要为直销、代销模式。公司产品在销售时需要一定专业技术知识，公司已对销售人员及代销团队进行了技术培训，可以更好的为客户提供售前、售中和售后的全方位营销服务。直接模式有利于公司了解客户需求，加深对客户行业应用需求的了解，有利于为客户提供更加贴合需求的定制化集成服务，代销模式有利于公司加大市场占有率。所以公司产品以直销与代销模式为主。公司通过建立销售中心并采用直销、代销模式拓展业务，这样可以更好的利用当地的资源优势，有利于公司产品快速占领市场，树立品牌形象。

公司建立了完善的销售人员管理制度，其目的是为了更好配合公司销售战略，顺利开展销售工作，明确各销售人员职责，提高工作效率。

（四）研发模式

公司研发以市场需求为导向，根据客户提供的功能要求，进行技术研发，确保产品满足客户要求。公司新品研发始于研发部提出立项申请，开展技术评估，选择方案并确认，进行小样制作，实验室样品测试、验证、内部评审、综合可靠性评审，小批量试产与评审，最后批量导入市场。

按照研发产品的不同，公司有相应的产品研发周期。对于客户定制的成熟产品，研发周期为 2 个月左右，非成熟产品的研发周期为 6 个月，对于公司作为技术储备而主动研发的产品，研发周期为 6 个月以上。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

具体变化情况说明：

注：上述事项如发生变化，应说明变化的具体内容及对公司产生的影响。

二、经营情况回顾**（一）经营计划**

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强产品研发、强化生产技术改造、优化生产工艺，加快产品多元化。

报告期内，公司参加第七届全国“创新创业”大赛并获得全国优胜企业奖。

报告期内，公司营业收入较上期有大幅下降，主要为：

- 1、受宏观大环境影响，实体经济效益普遍不佳，对环保监测设备有要求的企业也是能不装就不装，能拖就拖；
- 2、2018年初，公司预计VOCs监测市场将首先会在2017年已试点过的省市，比如山东、河北等地爆发。所以公司将大量人力、财力投入到山东、河北市场。而实际情况是，河北试点地市（衡水）在2018年近年底才开始做设备验收工作；山东省淄博市在2018年6月份环保局确实出文件要求辖区内的超过1700家企业必须在2018年内完成安装VOCs在线监测设备，设备总需求量超过5亿元。而到年底，真正安装了VOCs在线监测设备的企业很少，绝大多数企业还在等待和观望。比如，我们接触了其中100多家企业，真正完成安装VOCs在线监测设备的企业只有10几家。所以，市场爆发还需要当地环保政策更强有力的推动。
- 3、由于年初公司对市场的误判导致2018年销售业绩大幅下滑，第三季度公司及时做出调整，将部分精力从其它市场调回到浙江、江苏、上海等省市。通过排查，我们发现反倒是浙江、江苏、上海等省市按照各自计划有条不紊地推进VOCs在线监测设备的安装。从2018年10月份开始，我公司已陆续与部分企业签订了供货合同并在执行中，还有部分企业已达成合作意向，合同也陆续在2019年一季度完成签订。

（二）行业情况

随着国家环保政策越来越严，特别是“十三五”国家环保针对气态污染源监测的重点是有机挥发性气态污染源的监测，将带来有机挥发性气态污染源监测市场爆发式的增长。2017年、2018年国内部分市场已启动，随着各地环保政策落地，可以预见，在今后几年将为相关环保产业的发展带来历史性的机遇。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末 与上年期 末金额变 动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	215,587.71	2.20%	413,419.44	3.65%	-47.85%
应收票据与应收账款	6,173,539.20	62.92%	8,348,728.25	73.64%	-26.05%
存货	1,400,242.67	14.27%	921,577.24	8.13%	51.94%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	13,641.20	0.14%	5,212.82	0.05%	161.69%
在建工程					
短期借款	3,715,800.72	37.87%			
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司货币资金较上期同比降低47.85%，应收账款较上期减少24.24%，原因是公司2018年销售收入下降导致货币资金与应收账款减少。
- 2、公司年初预测2018年应在2017年试点过的省市爆发VOCs在线监测采购需求，公司采购部分通用原材料用于备货，以满足国内市场包括浙江、上海、江苏以及其它地区突然爆发的交货需求，因此导致报告期内存货占比较上年大幅提高。
- 3、2018年短期借款占总资产的37.87%，主要是公司为补充流动资金向南京银行申请200万元、交通银行申请100万元贷款所致。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同 期金额变动比 例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	4,218,625.05	-	14,580,818.43	-	-71.07%
营业成本	3,507,771.79	83.15%	9,323,823.88	63.95%	-62.38%
毛利率	16.85%	-	36.05%	-	-
管理费用	2,257,982.75	53.52%	2,371,948.12	16.27%	-4.80%
研发费用	636,877.53	15.10%	957,597.61	6.57%	-33.49%
销售费用	1,389,663.88	32.94%	1,271,146.15	8.72%	9.32%
财务费用	254,059.38	6.02%	2,884.84	0.02%	870.67%
资产减值损失	542,999.05	12.87%	479,514.25	3.29%	13.24%

其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-4,395,748.83	-104.20%	58,118.22	0.40%	-7,663.46%
营业外收入	634,200.00	15.03%	115,357.76	0.79%	449.77%
营业外支出	19,234.03	0.46%	400.00	0.00%	470.85%
净利润	-3,337,748.91	-79.12%	173,228.41	1.19%	-202.68%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入与上年同期大幅下降了71.07%。2018年初，公司预计VOCs监测市场将首先会在2017年已试点过的省市，比如山东、河北等地爆发。所以公司将大量人力、财力投入到山东、河北市场。而实际情况是，河北试点地市（衡水）在2018年近年底才开始做设备验收工作；山东省淄博市在2018年6月份环保局确实出文件要求辖区内的超过1700家企业必须在2018年内完成安装VOCs在线监测设备，设备总需求量超过5亿元。而到年底，真正安装了VOCs在线监测设备的企业很少，绝大多数企业还在等待和观望。由于年初公司对市场的误判导致2018年销售业绩大幅下滑。
- 2、报告期内公司营业成本较上年同期下降了62.38%，毛利率下降20%，主要是2018年公司营业收入下降，相应的营业成本跟随下降，但公司制造费用并未同比降低，导致2018年公司毛利率较上年有所下滑。
- 3、2018年公司因营业收入不佳投入的研发费用比上年减少30万，但即使在销售收入不理想的情况下，公司仍然根据环保市场需求的新动向投入大量资金研发环保领域新产品，比如，随着国家环保新政策的要求，治理设备采用了新的工艺以淘汰原有的落后工艺，排放口除了要求监测VOCs指标外，还需要监测NOx指标。为满足新的市场需求，公司开发了复合型VOCs在线监测系统，该系统可同时监测VOCs及NOx指标。由此可见，公司对于VOCs在线监测系统前景的看好与对市场的乐观。
- 4、报告期内，由于所收货款大多数为银行承兑汇票，公司向银行申请汇票贴现产生了利息与手续费，并且公司向南京银行以及交通银行贷款补充流动资金，产生的利息导致2018年的财务费用与上年相比成倍增加。
- 5、由于年初的预判失误导致报告期内营业收入大幅下降，但公司所产生的营业与销售费用等并未同比下降，造成2018年公司的营业利润出现亏损。
- 6、报告期内公司收到上海市挂牌新三板股改补贴50万元，2018年公司在线监测系统参加第七届全国“创新创业”大赛获得优胜企业奖，上海市政府给予10万元资金扶持以资鼓励。
- 7、因公司体量较小，销售收入稍有波动便造成公司营业收入不稳定，但公司所产生的费用：如房租、员工工资福利、销售费用等并未减少，因此公司营业收入出现波动导致2018年净利润同比上年下降了两百个百分点。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	4,218,625.05	14,580,818.43	-71.07%
其他业务收入			
主营业务成本	3,507,771.79	9,323,823.88	-62.38%
其他业务成本			

按产品分类分析：

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%
集成系统收入	3,911,295.69	92.71%	13,460,341.87	92.32%
销货收入	173,137.05	4.10%	889,030.76	6.10%
维修及备配收入	14,534.19	0.34%	70,218.76	0.48%
技术服务收入	119,658.12	2.84%	161,227.04	1.11%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华北地区	78,275.86	1.86%	4,884,889.15	33.50%
华中地区	9,137.93	0.22%	461,452.99	3.16%
华东地区	4,124,459.12	97.77%	8,665,843.81	59.43%
西南地区			69,145.29	0.47%
西北地区	6,752.14	0.16%	499,487.19	3.43%

收入构成变动的原因：

华东地区为中国最发达省份，华北地区靠近北京，是环保治理的重点区域之一。2018年公司判断先爆发的地区为华北区域，但实际并非如此，到第三季度公司及时做出调整将重心调回华东区域，在第三、第四季度虽与部分企业签订了销售合同，但由于所处行业的特殊性不能实时的确认收入，因此导致报告期内华北与华东区域的收入都出现了大幅下滑。随着前期试点地区设备验收工作在2018年底和2019年初陆续完成，公司预计2019年华北地区，如：河北等地将会有新的市场需求，公司将密切关注这些地区的市场动向，有的放矢的对这些市场进行投入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江苏中鼎环境工程股份有限公司	687,931.03	16.31%	否
2	上海康美特科技发展有限公司	387,931.03	9.20%	否
3	上海英提尔交运汽车零部件有限公司	330,172.41	7.83%	否
4	上海惠广精细化工有限公司	258,620.69	6.13%	否
5	大韩道恩高分子材料(上海)有限公司	258,620.69	6.13%	否
合计		1,923,275.85	45.60%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	西克麦哈克(北京)仪器有限公司	517,241.38	14.74%	否
2	上海凡伟仪器设备有限公司	477,948.28	13.62%	否

3	安徽赛安安全设备有限责任公司	182,767.24	5.21%	否
4	杭州春来科技有限公司	158,620.69	4.52%	否
5	上海神崎自动化仪表有限公司	92,060.35	2.62%	否
合计		1,428,637.94	40.71%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,651,889.59	-1,524,733.07	-139.51%
投资活动产生的现金流量净额	-11,875.90	-6,099.00	-94.72%
筹资活动产生的现金流量净额	3,465,933.76		

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与去年同期变动达到-139.51%，主要为公司 2018 年营业收入不佳，相对应的现金流量减少。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），公司因执行新企业会计准则导致前期财务报表中管理费用减少 957,594.61 元，研发费用增加 957,594.61 元。

（七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八）企业社会责任

在国内大环境普遍不佳的情况下，2018 年公司虽营业收入严重下滑，但未裁员与减少员工福利，为国家稳岗就业略尽绵薄之力。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、

财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；客户资源稳定。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

从“十二五”到“十三五”，VOCs 政策体系经历了从无到有的进程，相关政策进入密集出台期。中国“十三五”环保规划纲要提出，在重点区域、重点行业推进 VOCs 排放总量控制，排放总量下降 10%以上。随着 VOCs 治理排污费收费政策和补贴政策在中国逐渐落地，VOCs 治理行业将迎来加速发展，而作为 VOCs 治理的基础与保障的监测系统，其市场则有望率先爆发。从市场需求看，仅石油石化行业，VOCs 监测设备系统的潜在市场规模就有约 400 亿，若考虑其它行业及领域，则潜在市场规模将更为庞大，VOCs 监测市场发展前景看好。

作为公司主营业务的 VOCs 在线监测产品，今后几年必将随着试点区域验收之后市场的爆发，带来销售收入的快速增长，同时，公司盈利能力也会大大增强。

（二）公司发展战略

- 1、依托目前的环保趋势，加大产品的深度开发及延伸，加强公司销售团队和产品售后运维团队的建设，特别是在环保政策趋势明朗的区域大力加强当地销售团队建设及售前技术支持；
- 2、发展更多的区域产品代理商。对于一些新开拓地区，计划对产品代理商给予政策倾斜，提供更多的培训和市场活动支持，提升合作伙伴的积极性和黏度。
- 3、积极发展更多大型总包商等合作伙伴。计划与更多的行业总包商展开合作，签订战略合作协议。

（三）经营计划或目标

今后几年，VOCs 在线监测产品将在重点省份、重点行业首先迎来爆发式增长。公司为快速抢占市场先机，拟通过股权融资或银行贷款的方式补充公司现金流以进一步加大产品研发投入、完善现有产品线，并加快销售团队建设和产品售后服务团队建设，力争在这些率先爆发的市场占有一席之地。

（四）不确定性因素

主要包括，1、国家环保政策经过在重点省份、重点行业试点后，政策进一步落地、当地市场爆发还需各级政府及环保部门强有力的推动，时间上不确定；2、市场不景气，企业效益普遍下滑，带来应收账款回收周期延长，影响公司现金流，从而影响公司日常经营活动的正常开展。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、政策风险

环保行业的发展受国家环保政策的影响非常大，环保力度的加强会带来环保产业爆发式的增长。
应对措施：

公司除了将重心放在环保监测市场外，也需要向多元化方向发展。比如，在环保治理领域，公司与上海环科院展开深度合作，介入环保治理市场；在过程分析市场，公司也会密切关注这些传统市场的新需求；还有，检测气体泄露的产品，公司也不会轻易放弃等等。这一切都是为了最大程度地降低政策风险给公司销售收入带来的下滑。

二、市场竞争风险

随着环保产业爆发式增长，将会使越来越多的企业转向环保产业，企业面临的外部市场竞争将愈发激烈。

应对措施：

提高产品自身质量，健全售后服务体系；

降低产品成本，提高产品竞争力，多元化产品服务

适当增加半成品库存，缩短供货周期。

三、收入不稳定风险

因公司销售产品受政策影响较大，公司体量较小，收入波动比较明显。

应对措施：

公司将投入研发新的产品，与环保行业其它产品相结合，在完善 VOCs 在线监测系统之外，介入到环境治理领域，将公司产品多元化，以应对环保行业对于监测的延时性，使公司能稳步发展。

四、应收账款风险

2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 6,173,539.20 元，期末应收账款占资产比例较高。主要为：1、环保新兴市场前期特点决定，相应回款周期较长；2、受大环境影响相应企业现金流压力较大，付款周期延长。虽然期末应收账款金额较大，但由于现阶段回款的特殊性，将来发生坏账的比例不大，但也不排除因公司破产、自然灾害等原因无法收回的可能。如果出现应收账款不能按期收回的情况，将会对公司的经营产生一定影响。

应对措施：

1、公司将更多地开发成熟市场效益好的优质客户资源，以加快应收账款的回收；2、公司将不断完善自身产品质量，加强售后服务，以加快应收账款的回收；3、公司已安排专人负责应收账款的回收。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

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	1,840,000	18.40%	0	1,840,000	18.40%
	其中：控股股东、实际控制人	1,380,000	13.80%	0	1,380,000	13.80%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,160,000	81.60%	0	8,160,000	81.60%
	其中：控股股东、实际控制人	6,120,000	61.20%	0	6,120,000	61.20%
	董事、监事、高管	81,600	0.82%	0	81,600	0.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		5				

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑国玺	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	2,040,000	460,000
2	徐全胜	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	2,040,000	460,000
3	徐龙文	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	2,040,000	460,000
4	上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）	2,418,400	0	2,418,400	24.18%	1,958,400	460,000

5	王钰斐	81,600	0	81,600	0.82%	81,600	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	8,160,000	1,840,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东郑国玺、徐全胜、徐龙文为一致行动人。除上述情况外，公司其它股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

报告期内公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

2016年9月16日，公司股东郑国玺、徐全胜、徐龙文签订《一致行动人协议书》，约定：三方愿意就行使《公司法》和巴尚实业《公司章程》（包括巴尚实业现行有效的或日后不断修订的公司章程）规定的各项股东权利和董事权利保持一致行动，包括但不限于：提案权、表决权以及三方认为应采取一致行动的其他事项。一致行动周期为自协议生效后至巴尚实业股票在股转系统挂牌之日起的三十六个月内。郑国玺、徐全胜、徐龙文各直接持有公司 25%股份，合计直接持有公司 75%的股份。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况：

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑国玺	董事、董事长	男	1971 年 12 月	大专	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	是
徐全胜	董事、总经理 兼财务总监	男	1968 年 9 月	硕士	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	是
徐龙文	董事兼 CTO	男	1962 年 7 月	硕士	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	否
王钰斐	董事	女	1991 年 9 月	本科	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	否
张昌英	董事、董事会 秘书	女	1983 年 4 月	本科	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	是
陈昌根	职工监事、监 事会主席	男	1987 年 6 月	本科	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	是
吕玉叶	监事	女	1965 年 3 月	高中	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	否
童志仁	监事	男	1970 年 2 月	高中	2016 年 9 月至 2019 年 9 月	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事郑国玺、徐全胜、徐龙文为一致行动人。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（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
郑国玺	董事、董事长	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	0
徐全胜	董事、总经理 兼财务总监	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	0
徐龙文	董事兼 CTO	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	0
王钰斐	董事	81,600	0	81,600	0.82%	0
合计	-	7,581,600	0	7,581,600	75.82%	0

（三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
研发人员	6	5
销售人员	11	12
技术人员	7	8
其它人员	4	4
员工总计	31	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	15	16
专科	9	10
专科以下	4	4
员工总计	31	32

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、公司招聘情况：随着公司研发项目、营销力度的不断增强，公司十分重视人才引进，不仅在专业招聘网站上发布招聘信息，还有针对性的参加人才招聘会，以吸纳更多的人才加入公司。报告期内，人员新进员工 5 名，离职员工 4 名，无离退休人员。

2、人员培训情况：公司十分重视员工的培训和开发工作，在 2018 年，结合公司业务发展特点及现有的人力资源情况，制定了系列培训计划，多层次、多领域加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员技能培训，管理者提升培训等，不断提高全员的整体素质，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策情况：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同书》，向员工支付工资、奖金和补贴。公司员工报酬均依据公司制定的《薪酬制度》的等级标准按月发放。按国家有关法律、法规参加政府机构推行的社会保险计划。对于表现优秀的员工，将按照公司绩效考核管理制度给予绩优员工优先调薪与晋级机会，并通过绩效工资、奖金等形式鼓励员工，保证工作能力出众，为公司做出贡献的员工获得应有的奖励。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☒适用 ☐不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☒是 ☐否

从“十二五”到“十三五”，VOCs 政策体系经历了从无到有的进程，相关政策进入密集出台期，近些年国家环保政策越来越严，特别是“十三五”国家环保针对气态污染源监测的重点是有机挥发性气态污染源的监测，将带来有机挥发性气态污染源监测市场爆发式的增长。根据国家“十三五”环保规划纲要提出，在重点区域、重点行业推进 VOCs 排放总量控制，排放总量下降 10%以上。随着 VOCs 治理排污费收费政策和补贴政策在中国逐渐落地，VOCs 治理行业将迎来加速发展，而作为 VOCs 治理的基础与保障的监测系统，其市场则有望率先爆发。从市场需求看，仅石油石化行业，VOCs 监测设备系统的潜在市场规模就有约 400 亿，若考虑其它行业及领域，则潜在市场规模将更为庞大，VOCs 监测市场发展前景看好。2017 年、2018 年国内部分省市的部分地区市场已开始先期启动试点工作，比如上海、江苏、浙江、天津、河北、山东、河南等地的小部分重点企业已经开始了 VOCs 在线监测设备的首批试点及试点后的验收工作，随着这些企业试点工作结束及各地环保政策进一步落地，可以预见，在今后几年将为相关环保产业的发展带来历史性的机遇。

作为公司主营业务的 VOCs 在线监测产品，今后几年必将随着试点区域验收之后市场的爆发，带来销售收入的快速增长，同时，公司盈利能力也会大大增强。

第十节 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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度的要求规范运行，召开“三会”会议，相关会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定；相关人员能够依法履行职责，公司治理机制运行情况良好。

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

公司董事会评估认为，公司已依法建立、健全了规范、科学的治理机构，具备了公司治理制度并在日常管理活动中得以正常运行，公司的治理机制健全、合法规范经营。

公司现有的整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；该套制度能够有效的提高公司的治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在《公司章程》中对重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等重大事项的分层决策制度做出了明确规定。《公司章程》中的上述重大事项的决策条款及各项专门制度的拟定过程，参照《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第一届董事会第九次会议决议：向银行申请贷款以补充公司流动资金。 第一届董事会第十次会议决议：1、2017年度董事会工作报告；2、2017年度总经理工作报告；3、2017年度报告与2017年度报告摘要；4、2017年度财务分析报告及2018年财务预算报告；5、同意放弃进行2017年度利润分配；6、续聘会计师事务所；7、提请召开公司2017年年度股东大会。 第一届董事会第十一次会议决议：1、公司2018年半年报及摘要。
监事会	2	第一届监事会第四次会议决议：1、2017年度监事会工作报告；2、2017年度报告；3、2017年度报告摘要；4、2017年度财务分析报告及2018年财务预算报告；5、同意放

		弃进行 2017 年度利润分配；6、续聘会计师事务所。 第一届监事会第五次会议决议：2018 年半年度报告及摘要。
股东大会	1	2018 年 5 月 11 日公司召开 2017 年年度股东大会：1、2017 年度董事会工作报告；2、2017 年度监事会工作报告；3、2017 年度报告；4、2017 年度报告摘要；5、2017 年度财务分析报告及 2018 年财务预算报告；6、同意放弃进行 2017 年度利润分配；7、续聘会计师事务所。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

（四）投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露，提高信息披露质量和透明度。及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司十分注重和强调保护投资者的合法权益，尽可能通过多种方式和投资者及时、深入和广泛的沟通，以期形成公司与投资者之间长期、稳定和良的互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

（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

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见：

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由郑国玺担任董事长、徐全胜担任总经理，主要负责公司的日常经营及管理。在该管理结构下，公司能够充分保证其独立性，中小股东的利益也能得到保证。

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，公司拥有独立完整的资产结构和产品、

生产、原材料采购、销售等方面的业务体系，已形成自身的核心竞争力，具有直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

（一）业务独立性

公司主要专注于仪器仪表、环保设备等的研发、生产及推广销售。公司主营业务所涉及的工艺及研发流程完整，拥有从事业务经营必须的经营性资产及辅助设施，拥有包括供应、制造、销售、质量控制、维护等在内的完整的业务体系。

公司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，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争 或者显失公平的关联交易。

（二）资产独立性

公司目前合法拥有与业务和生产经营所必需的房屋租赁、知识产权、机械设备、办公用品等主要财产，该等资产的权属完整、产权清晰；公司目前不存在资产、资金被实际控制人占用的情况；公司对所有的资产拥有完全的控制和支配权，主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷。

（三）人员独立性

公司的董事、监事及高级管理人员的任免均根据《公司法》、《公司章程》等相关规定履行了相应程序。公司的经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司与所有在册正式员工均签订了劳动合同，并建立了独立人事和档案管理制度。

（四）财务独立性

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务制度。

公司开立了独立的银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司的财务独立于实际控制人及其控制的其他企业。

（五）机构独立性

公司已建立了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构，聘任了总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员。

公司目前下设产品部、技术服务部、研发部、市场销售部、财务部等职能部门；公司的内部经营管理机构健全，公司各部门机构均按照《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理权，不存在与实际控制人及其控制的其他企业之间有机混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规的会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。严格遵守公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好。

报告期内，公司无对信息披露负责人采取问责及处理情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 304083 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市普陀区武宁路 423 号 1 号楼 8 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	许洪磊、胡杏雨
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

上海巴尚实业股份有限公司

中兴财光华审会字（2019）第 304083 号

目录

审计报告

资产负债表 1-2

利润表 3

现金流量表 4

所有者权益变动表 5-6

财务报表附注 7-57

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 304083 号

上海巴尚实业股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了上海巴尚实业股份有限公司（以下简称“巴尚实业公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。我们认为，后附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，公允反映了巴尚实业公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巴尚实业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

巴尚实业公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估巴尚实业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算巴尚实业公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督巴尚实业公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对巴尚实业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致巴尚实业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就巴尚实业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

2019 年 4 月 18 日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	215,587.71	413,419.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	6,173,539.20	8,348,728.25
其中：应收票据		100,000.00	200,000.00
应收账款		6,073,539.20	8,148,728.25
预付款项	五、3	857,026.08	622,932.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	213,866.60	530,232.00
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,400,242.67	921,577.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,860,262.26	10,836,889.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	13,641.20	5,212.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	938,230.36	495,196.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		951,871.56	500,409.23
资产总计		9,812,133.82	11,337,298.84
流动负债：			
短期借款	五、9	3,715,800.72	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、10	433,133.53	988,866.06
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		433,133.53	988,866.06
预收款项	五、11	418,740.00	835,600.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12		123,353.58
应交税费	五、13	294,469.27	1,126,431.79
其他应付款	五、14	25,191.80	500.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,887,335.32	3,074,751.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
负债合计		4,887,335.32	3,074,751.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、16	4,874.74	4,874.74
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	五、17	-5,080,076.24	-1,742,327.33
归属于母公司所有者权益合计		4,924,798.50	8,262,547.41
少数股东权益			
所有者权益合计		4,924,798.50	8,262,547.41

负债和所有者权益总计		9,812,133.82	11,337,298.84
------------	--	--------------	---------------

法定代表人：郑国玺

主管会计工作负责人：徐全胜

会计机构负责人：陈永清

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,218,625.05	14,580,818.43
其中：营业收入	五、18	4,218,625.05	14,580,818.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,614,373.88	14,522,700.21
其中：营业成本	五、18	3,507,771.79	9,323,823.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、19	25,019.50	115,788.36
销售费用	五、20	1,389,663.88	1,271,146.15
管理费用	五、21	2,257,982.75	2,371,948.12
研发费用	五、22	636,877.53	957,597.61
财务费用	五、23	254,059.38	2,884.84
其中：利息费用		224,395.27	
利息收入		-1,009.55	-2,883.85
资产减值损失	五、24	542,999.05	479,514.25
信用减值损失			
加：其他收益			
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,395,748.83	58,118.22
加：营业外收入	五、25	634,200.00	115,357.76
减：营业外支出	五、26	19,234.03	400.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,780,782.86	173,075.98
减：所得税费用	五、26	-443,033.95	-152.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,337,748.91	173,228.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,337,748.91	173,228.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,337,748.91	173,228.41
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		-3,337,748.91	173,228.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,337,748.91	173,228.41
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十、2	-0.33	0.02
（二）稀释每股收益	十、2	-0.33	0.02

法定代表人：郑国玺

主管会计工作负责人：徐全胜

会计机构负责人：陈永清

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		6,101,011.92	13,042,713.79
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	五、27（1）	1,114,009.55	337,710.58
经营活动现金流入小计		7,215,021.47	13,380,424.37
购买商品、接受劳务支付的现金		4,960,654.19	8,919,536.07
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		2,969,265.14	2,972,784.88
支付的各项税费		1,080,691.34	320,875.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、27（2）	1,856,300.39	2,691,960.69
经营活动现金流出小计		10,866,911.06	14,905,157.44
经营活动产生的现金流量净额		-3,651,889.59	-1,524,733.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00	
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		1,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,075.90	6,099.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,075.90	6,099.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,875.90	-6,099.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,870,000.00	
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		3,870,000.00	
偿还债务支付的现金		154,199.28	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,395.27	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、27（3）	25,471.69	
筹资活动现金流出小计		404,066.24	
筹资活动产生的现金流量净额		3,465,933.76	
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		-197,831.73	-1,530,832.07
加：期初现金及现金等价物余额		413,419.44	1,944,251.51
六、期末现金及现金等价物余额		21,587.71	413,419.44

法定代表人：郑国玺

主管会计工作负责人：徐全胜

会计机构负责人：陈永清

（四） 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	10,000,000.00				4,874.74						-1,742,327.33		8,262,547.41
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	10,000,000.00				4,874.74						-1,742,327.33		8,262,547.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,337,748.91		-3,337,748.91
（一）综合收益总额											-3,337,748.91		-3,337,748.91
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（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													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	10,000,000.00				4,874.74						-5,080,076.24	4,924,798.50

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	10,000,000.00				4,874.74						-1,915,555.74		8,089,319.00
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	10,000,000.00				4,874.74						-1,915,555.74		8,089,319.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											173,228.41		173,228.41
（一）综合收益总额											173,228.41		173,228.41
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（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													
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.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	10,000,000.00				4,874.74						-1,742,327.33		8,262,547.41

法定代表人：郑国玺

主管会计工作负责人：徐全胜

会计机构负责人：陈永清

财务报表附注

一、公司基本情况

上海巴尚实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在上海巴尚实业有限公司基础上整体变更设立，于 2016 年 9 月 30 日在上海市工商行政管理局登记注册。统一社会信用代码：91310110691593676H，公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，总股本为 10,000,000 股（每股面值人民币 1 元），营业期限：2009 年 07 月 10 日至永久，公司注册地：上海市杨浦区平凉路 1055 号创意园区 D11。法定代表人：郑国玺。实际控制人为徐全胜、郑国玺、徐龙文。

公司股票于 2017 年 2 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：870963，股票简称：巴尚实业。

本公司前身系上海巴尚实业有限公司，上海巴尚实业有限公司系由郑国玺与徐全胜共同出资组建的有限责任公司，于 2009 年 07 月 10 日完成工商登记，并取得了注册号 310110000494865 号《企业法人营业执照》，注册资本及实收资本均为人民币 1,000,000.00 元，其中郑国玺出资 510,000.00 元，占注册资本的 51.00%，徐全胜出资 490,000.00 元，占注册资本的 49.00%。本次出资经上海沪江诚信会计师事务所有限公司于 2009 年 7 月 9 日出具的沪诚验字（2009）第 09-070 号《验资报告》审验。

2012 年 12 月 21 日经公司股东会决议通过，将注册资本增加至 3,300,000.00 元，即增加注册资本 2,300,000.00 元，其中，郑国玺出资 1,173,000.00 元，徐全胜出资 1,127,000.00 元，增资后，各股东出资情况为：郑国玺 1,683,000.00 元，出资比例为 51.00%，徐全胜 1,617,000.00 元，出资比例为 49.00%。本次增资以知识产权方式出资。该知识产权系《红外线气体分析仪技术》，经北京东审资产评估有限责任公司于 2012 年 12 月 21 日出具的东评字（2012）第 01-126 号《资产评估报告》评估价值为 2,300,000.00 元。本次出资经北京中瑞诚联合会计师事务所上海分所于 2013 年 1 月 5 日出具的中瑞联沪验字（2013）第 1001 号《验资报告》审验。

2014 年 12 月 16 日经公司股东会决议通过，将注册资本增加至 10,000,000.00 元，即增加注册资本 6,700,000.00 元，其中，郑国玺出资 3,417,000.00 元，徐全胜出资 3,283,000.00 元，增资后，各股东出资情况为：郑国玺 5,100,000.00 元，出资比例为 51.00%，徐全胜 4,900,000.00 元，出资比例为 49.00%。本次增资以知识产权方式出资。该知识产权系《基于 DOAS 方法的烟气 SO₂ 和 NO 浓度在线监测系统技术》，经北京海峡资产评估有限公司于 2014 年 12 月 23 日出具的海峡评报字（2014）第 A-2102 号《资产评估报告》评估价值为 6,700,000.00 元。本次出资经北京陆宇文会计师事务所（普通合伙）于 2014 年 12 月 23 日出具的陆宇文验字（2014）第 H211 号《验资报告》审验。

2015 年 12 月 8 日经公司股东会决议通过，将注册资本从 10,000,000.00 元减少到 1,000,000.00 元，即减少注册资本 9,000,000.00 元。其中，郑国玺减资 4,590,000.00 元，徐全胜减资 4,410,000.00 元，以上股东均以退还知识产权方式减资。减资后，各股东出资情况为：郑国玺 510,000.00 元，出资比例为 51.00%，徐全胜 490,000.00 元，出资比例为 49.00%。本次

减资经上海仟一会计师事务所有限公司于 2016 年 2 月 15 日出具的沪仟验字（2016）第 3009 号《验资报告》审验。

2016 年 2 月 15 日经公司股东会决议通过，将注册资本从 1,000,000.00 元增加到 8,000,000.00 元，即新增注册资本 7,000,000.00 元。其中，郑国玺出资 1,490,000.00 元，徐全胜出资 1,510,000.00 元，徐龙文出资 2,000,000.00 元，王钰斐出资 80,000.00 元，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）出资 1,920,000.00 元。以上股东均以货币方式出资。增资后，各股东出资情况为：郑国玺 2,000,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐全胜 2,000,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐龙文 2,000,000.00 元，出资比例为 25.00%，王钰斐 80,000.00 元，出资比例为 1.00%，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）1,920,000.00 元，出资比例为 24.00%。本次增资经上海仟一会计师事务所有限公司于 2016 年 2 月 29 日出具的沪仟验字（2016）第 3013 号《验资报告》审验。

2016 年 4 月 27 日，经公司股东会决议通过，将注册资本从 8,000,000.00 元减少到 6,000,000.00 元，即减少注册资本 2,000,000.00 元。其中，郑国玺减资 500,000.00 元，徐全胜减资 500,000.00 元，徐龙文减资 500,000.00 元，王钰斐减资 20,000.00 元，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）减资 480,000.00 元。减资后，各股东出资情况为：郑国玺 1,500,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐全胜 1,500,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐龙文 1,500,000.00 元，出资比例为 25.00%，王钰斐 60,000.00 元，出资比例为 1.00%，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）1,440,000.00 元，出资比例为 24.00%。本次减资经上海仟一会计师事务所有限公司出具的沪仟验字（2016）第 3092 号《验资报告》审验。

2016 年 9 月 21 日，根据上海巴尚实业有限公司股东会决议，以 2016 年 6 月 30 日为基准日，将上海巴尚实业有限公司整体变更为上海巴尚实业股份有限公司，由全体股东以其拥有的上海巴尚实业有限公司截至 2016 年 6 月 30 日止经审计的净资产 8,164,874.74 元（其中：实收资本 6,000,000.00 元，资本公积 2,000,000.00 元，未分配利润 164,874.74 元）折合公司股份 8,160,000.00 股，每股面值 1 元，总计股本为人民币 8,160,000.00，超过折股部分的净资产 4,874.74 元计入资本公积。本次变更后，各股东出资情况为：郑国玺 2,040,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐全胜 2,040,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐龙文 2,040,000.00 元，出资比例为 25.00%，王钰斐 81,600.00 元，出资比例为 1.00%，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）1,958,400.00 元，出资比例为 24.00%。本次整体变更业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2016]京会兴验字第 60000050 号《验资报告》审验。公司已于 2016 年 9 月 30 日办妥工商变更登记手续。

2016 年 10 月 18 日，经公司股东会决议通过，将注册资本从 8,160,000.00 元增加到 10,000,000.00 元，即新增注册资本 1,840,000.00 元。其中，郑国玺增资 460,000.00 元，徐全胜增资 460,000.00 元，徐龙文增资 460,000.00 元，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）增资 460,000.00 元。增资后，各股东出资情况为：郑国玺 2,500,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐全胜 2,500,000.00 元，出资比例为 25.00%，徐龙文 2,500,000.00 元，出资比例为 25.00%，王钰斐 81,600.00 元，出资比例为 0.82%，上海巴尚投资管理合伙企业（有限合伙）2,418,400.00 元，出资比例为 24.18%。本次增资经上海仟一会计师事务所有限公司于 2016 年 10 月 17 日出具的沪仟验字（2016）第 3095 号《验资报告》审验。

本公司经营范围：仪器仪表、环保设备、电气、电子设备、机电设备、消防器材、劳防

用品、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）、金属材料的销售；机电设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；物业管理；会展会务服务；商务信息咨询（不得从事经纪）；气体报警仪、在线气体分析系统的装配。

本财务报表及报表附注业经本公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和各项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 12 月 31 日财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项

应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项按减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 20 万元以上（含）且占应收账款账面余额 5%以上的应收账款、余额为 10 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 5%以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	以关联方、备用金、保证金、押金、代缴个人所得税、专利费、应收利息、应收股利等划分组合

组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合 2：以关联方、备用金、保证金、押金等划分组合不计提坏账准备。

(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	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征应收款项组合中计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用先进先出法计价；低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	-	10.00-20.00
办公设备	5	-	20.00
电子设备	3	-	33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司确定各类无形资产的摊销年限如下：

类别折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年摊销率%
财务软件	1	-	100.00

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

10、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利是设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

11、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）本公司收入确认的具体方法

公司分四种业务：集成系统业务，销售货物业务，维修服务业务，技术服务业务。

公司的主要业务集成系统组装。公司完成生产产品组装，并根据客户要求在现场组装完成时，根据客户出具的验收合同单确认收入。

销售货物业务确认收入是以公司仓库部门提供的出库单为依据，而出库后，企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并且相关的收入能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

维修服务业务和技术服务业务确认收入的节点是公司人员完成服务后，返回公司告知财务部完成并开具发票。公司员工完成维修离开客户现场后，即为主要风险和报酬转移给买方，并且相关的收入能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

12、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相

关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

13、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

14、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

15、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

16、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日 金额增加+/减少-
1	应收票据	-200,000.00
	应收账款	-8,148,728.25
	应收票据及应收账款	8,348,728.25
2	应付账款	-988,866.06
	应付票据及应付账款	988,866.06
3	管理费用	-957,594.61
	研发费用	957,594.61

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、17
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

2017年11月23日公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201731002547,有效期3年),本公司被认定为高新技术企业。按照《企业所得税法》等相关法规规定,本公司自2017年1月1日至2019年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2018年1月1日,期末指2018年12月31日,本期指2018年度,上期指2017年度。

1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	230.00	233.1
银行存款	215,357.71	413,186.34
合计	215,587.71	413,419.44

说明:公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

种 类	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	100,000.00		100,000.00
应收账款	7,557,391.00	1,483,851.80	6,073,539.20
合 计	7,657,391.00	1,483,851.80	6,173,539.20

(续1)

种 类	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	200,000.00		200,000.00
应收账款	9,089,581.00	940,852.75	8,148,728.25
合 计	9,289,581.00	940,852.75	8,348,728.25

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示:

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	100,000.00	200,000.00

截至 2018 年 12 月 31 日公司无使用受限的应收票据

②截至 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	

(2) 应收账款

①应收账款按风险分类

类 别	2018年12月31日				
	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	7,557,391.00	100.00	1,483,851.80	19.63	6,073,539.20
其中：账龄组合	7,557,391.00	100.00	1,483,851.80	19.63	6,073,539.20
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,557,391.00	100.00	1,483,851.80	19.63	6,073,539.20

(续 1)

类 别	2017年12月31日				
	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	9,089,581.00	100.00	940,852.75	10.35	8,148,728.25
其中：账龄组合	9,089,581.00	100.00	940,852.75	10.35	8,148,728.25
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,089,581.00	100.00	940,852.75	10.35	8,148,728.25

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,751,350.00	23.16	87,567.50	5
1 至 2 年	3,843,755.00	50.86	384,375.50	10
2 至 3 年	834,900.00	11.05	250,470.00	30
3 至 4 年	534,000.00	7.07	267,000.00	50
4 至 5 年	494,736.00	6.55	395,788.80	80
5 年以上	98,650.00	1.31	98,650.00	100
合 计	7,557,391.00	100.00	1,483,851.80	19.63

(续 1)

账 龄	2017年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,907,095.00	76	345,354.75	5
1 至 2 年	1,050,100.00	11.55	105,010.00	10
2 至 3 年	534,000.00	5.87	160,200.00	30
3 至 4 年	494,736.00	5.44	247,368.00	50
4 至 5 年	103,650.00	1.14	82,920.00	80
合 计	9,089,581.00	100.00	940,852.75	10.35

②坏账准备

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	940,852.75	542,999.05			1,483,851.80

③按欠款方归集的前五名的应收账款情况:

截至 2018 年 12 月 31 日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 3,035,850.00 元,占应收账款 2018 年 12 月 31 日合计数的比例为 40.17%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 478,580.00 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 余额
中节能六合天融环保科技有限公司	435,000.00	1 年以内	5.76	21,750.00
	435,000.00	1 至 2 年	5.76	43,500.00
明治医药(山东)有限公司	690,000.00	1 至 2 年	9.13	69,000.00
河北凯德生物材料有限公司	7,100.00	1 年以内	0.09	355.00

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 余额
	512,000.00	1 至 2 年	6.77	51,200.00
济南国能环境工程有限公司	492,750.00	3 至 4 年	6.52	246,375.00
河北东华冀衡化工有限公司	464,000.00	1 至 2 年	6.14	46,400.00
合 计	3,035,850.00		40.17	478,580.00

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	380,450.40	44.40	371,966.47	81.81
1 至 2 年	225,609.47	26.32	207,566.21	5.90
2 至 3 年	207,566.21	24.22	43,400.00	8.20
3 年以上	43,400.00	5.06		4.09
合计	857,026.08	100.00	622,932.68	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算原因
杭州泽天科技有限公司	非关联方	188,509.47	16.86	1至2年	未到合同结算期
杭州富铭环境科技有限公司	非关联方	105,000.00	16.47	2至3年	未到合同结算期
成都倍诚分析技术有限公司	非关联方	102,566.21	16.47	2至3年	(*注)
合计		396,075.68	49.80		

注：公司预付成都倍诚分析技术有限公司 102,566.21 元，因项目产品存在未解决质量问题，故未结算。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付账 款总额的 比例%	账龄	未结算原因
杭州泽天科技有限公司	非关联方	188,509.47	22.00	1至2年	未到合同结算期
杭州春来科技有限公司	非关联方	111,000.00	12.95	1至2年	未到合同结算期
杭州富铭环境科技有限公司	非关联方	105,000.00	12.25	2至3年	未到合同结算期
上海名启投资管理有限公司	非关联方	147,735.00	17.24	1年以内	预付房租
成都倍诚分析技术有限公司	非关联方	102,566.21	11.97	2至3年	见五、4（2）
合计		654,810.68	76.41		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				
	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	213,866.60	100.00			213,866.60
其中：账龄组合					
无风险组合	213,866.60	100.00			213,866.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	213,866.60	100.00			213,866.60

(续)

类别	2017.12.31				
	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	530,232.00	100.00			530,232.00
其中：账龄组合					
无风险组合	530,232.00	100.00			530,232.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	530,232.00	100.00			530,232.00

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

C、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
备用金	105,450.60	35,682.00
房屋押金	105,916.00	12,000.00
投标保证金		480,000.00
专利费	2,500.00	2,550.00

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
合计	213,866.60	530,232.00

(2) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海名启投资管理有限公司	非关联方	房屋押金	103,416.00	1 年以内	48.36	
倪大鹏	非关联方	备用金	47,153.00	1 年以内	22.05	
			14,207.50	1-2 年	6.64	
丁彦	非关联方	备用金	19,840.10	1 年以内	9.28	
杨超	非关联方	备用金	15,000.00	1 年以内	7.01	
盘诗璋	非关联方	备用金	5,000.00	1 年以内	2.34	
合计	-		204,616.60		95.68	

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,315,523.54		1,315,523.54
库存商品	84,719.13		84,719.13
合计	1,400,242.67		1,400,242.67

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	882,958.11		882,958.11
库存商品	38,619.13		38,619.13
合计	921,577.24		921,577.24

(2) 存货跌价准备

期末存货不存在减值迹象，没有计提减值准备。

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	26,617.52	23,300.00	55,242.34	105,159.86
2、本年增加金额		9,000.00	3,483.68	12,483.68

项目	机器设备	办公设备	电子设备	合计
(1) 购置		9,000.00	3,483.68	12,483.68
3、本年减少金额		4,250.00	20,146.15	24,396.15
(1) 处置或报废		4,250.00	20,146.15	24,396.15
4、年末余额	26,617.52	32,300.00	58,726.02	117,643.54
二、累计折旧				
1、年初余额	26,617.52	23,300.00	50,029.52	99,947.04
2、本年增加金额		1,350.00	2,705.30	4,055.30
(1) 计提		1,350.00	2,705.30	4,055.30
3、本年减少金额		4,250.00	20,146.15	24,396.15
(1) 处置或报废		4,250.00	20,146.15	24,396.15
4、年末余额	26,617.52	24,650.00	52,734.82	104,002.34
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值		7,650.00	5,991.20	13,641.20
2、年初账面价值			5,212.82	5,212.82

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	10,256.41	10,256.41
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	10,256.41	10,256.41
二、累计摊销		
1、年初余额	10,256.41	10,256.41
2、本年增加金额		
(1) 摊销		
3、本年减少金额		
(1) 处置		

项目	办公软件	合计
4、年末余额	10,256.41	10,256.41
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值		

8、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	222,577.77	1,483,851.80	141,127.91	940,852.75
可抵扣亏损	715,652.59	4,771,017.29	354,068.50	2,360,456.65
合计	938,230.36	6,254,869.09	495,196.41	3,301,309.40

9、短期借款

项目	2018.12.31	2017.12.31
信用借款	715,800.72	
保证借款	3,000,000.00	
合计	3,715,800.72	

截至 2018 年 12 月 31 日，保证借款担保情况列示如下：

银行名称	担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
交通银行股份有限公司上海杨浦支行	郑国玺、徐慧如、徐全胜、张文菁、上海杨浦融资担保有限公司	1,000,000.00	2018/9/20	2019/8/20	否
南京银行股份有限公司上海静安支行	郑国玺	2,000,000.00	2018/3/6	2019/3/4	否
合计		3,000,000.00			

10、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	422,742.93	988,866.06

(1) 应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
材料采购款	422,742.93	978,866.06
费用类	10,390.60	10,000.00
合计	433,133.53	988,866.06

(2) 账龄超过 1 年的应付账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海迅逸工贸有限公司	80,370.00	未到付款期

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	145,540.00	693,600.00
1 至 2 年	131,200.00	
2 至 3 年		142,000.00
3 年以上	142,000.00	
合计	418,740.00	835,600.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南锅炉安装维修有限公司	112,000.00	项目未完工结算
济南锅炉安装维修有限公司	124,000.00	项目未完工结算
山东汇能化工科技有限公司	30,000.00	项目未完工结算
北京高麦克仪器科技有限公司	7,200.00	项目未完工结算
合计	273,200.00	

12、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
一、短期薪酬	123,353.58	2,693,570.46	2,816,924.04	
二、离职后福利-设定提存计划		152,341.10	152,341.10	
合计	123,353.58	2,845,911.56	2,969,265.14	

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	123,353.58	2,544,376.46	2,667,730.04	
2、职工福利费		37,006.00	37,006.00	
3、社会保险费		81,514.00	81,514.00	
其中：医疗保险费		72,206.20	72,206.20	
工伤保险费		1,706.70	1,706.70	
生育保险费		7,601.10	7,601.10	
4、住房公积金		30,674.00	30,674.00	
合计	123,353.58	2,693,570.46	2,816,924.04	

(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
1、基本养老保险		148,540.00	148,540.00	
2、失业保险费		3,801.10	148,540.00	
合计		152,341.10	152,341.10	

13、应交税费

税项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	265,577.91	1,000,996.68
个人所得税	3,871.86	9,646.75
城市维护建设税	15,921.50	67,543.21
教育费附加	9,098.00	48,245.15
合计	294,469.27	1,126,431.79

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
未付报销款	25,191.80	500.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

15、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

16、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	4,874.74			4,874.74

17、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,742,327.33	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,742,327.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,337,748.91	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润转资本公积（折股溢价）		
期末未分配利润	-5,080,076.24	

18、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,218,625.05	3,507,771.79	14,580,818.43	9,323,823.88

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	4,030,953.81	3,432,505.23	13,460,341.87	8,719,878.96
零售业	173,137.05	70,950.27	889,030.76	505,085.41
服务业	14,534.19	4,316.29	231,445.80	98,859.51
合计	4,218,625.05	3,507,771.79	14,580,818.43	9,323,823.88

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
集成系统	3,911,295.69	3,421,242.23	13,460,341.87	8,703,749.32
销货	173,137.05	70,950.27	889,030.76	505,085.41
维修及配件	14,534.19	4,316.29	70,218.76	23,620.99

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	119,658.12	11,263.00	161,227.04	91,368.16
合计	4,218,625.05	3,507,771.79	14,580,818.43	9,323,823.88

(4) 营业收入及成本(分地区)列示如下:

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	78,275.86	65,086.10	4,884,889.15	3,157,204.30
华中地区	9,137.93	7,598.16	461,452.99	298,385.52
华东地区	4,124,459.12	3,429,473.15	8,665,843.81	5,541,525.51
西南地区			69,145.29	28,581.19
西北地区	6,752.14	5,614.38	499,487.19	298,127.36
合计	4,218,625.05	3,507,771.79	14,580,818.43	9,323,823.88

19、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	15,921.50	67,543.21
教育费附加	9,098.00	48,245.15
合计	25,019.50	115,788.36

20、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	952,240.56	788,561.05
差旅费	295,268.74	188,753.25
业务招待费	63,248.30	111,761.24
车辆费	30,563.00	50,701.40
房屋租赁费	17,500.00	11,647.40
市内交通费	9,788.30	9,537.90
通讯费	8,769.40	12,686.60
办公费	6,123.50	29,798.40
快递费	5,782.08	27,511.46
业务宣传费		19,463.45
招标服务费		11,577.00
会议费		7,466.00
其他	380.00	1,681.00
合计	1,389,663.88	1,271,146.15

21、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,094,575.59	870,046.20
中介服务费	409,204.29	901,885.01
业务招待费	258,122.51	170,098.95
差旅费	159,023.52	162,210.50
房租及物管费	118,559.99	37,457.17
修理费	69,441.00	
车辆费	50,931.20	67,034.63
办公费	30,289.03	64,516.34
会务费	19,398.72	
通讯费	18,618.97	45,796.64
水电费	5,479.14	6,566.16
折旧费	4,055.30	1,078.80
无形资产摊销		3,418.81
其他	20,283.49	41,838.91
合计	2,257,982.75	2,371,948.12

22、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
人工工资	507,054.32	704,265.15
房租	126,318.70	37,028.56
水电费	3,504.51	1,880.90
直接材料		213,675.21
专利申请费		744.79
合计	636,877.53	957,594.61

23、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	224,395.27	
减：利息收入	1,009.55	2,883.85
手续费	5,201.97	5,768.69
担保费	25,471.69	
合计	254,059.38	2,884.84

24、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账准备	542,999.05	479,514.25

25、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	1,200.00		1,200.00
政府补助	633,000.00	114,826.73	633,000.00
其他		531.03	
合计	634,200.00	115,357.76	634,200.00

计入当期损益的政府补助：

	补助项目	2018年年度	2017年度
与收益相关	上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目	500,000.00	
	上海市科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	
	中小企业国家扶持资金	32,000.00	110,000.00
	授权专利奖励	1,000.00	
	财政代发三代手续费		4,826.73
	合计	633,000.00	114,826.73

26、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
无法收回的预付账款	650.00	400.00	650.00
滞纳金	18,584.03		18,584.03
合计	19,234.03	400.00	19,234.03

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	-443,033.95	-152.43
合计	-443,033.95	-152.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,780,782.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-567,117.42
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	150,690.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,041.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费用附加扣除额	-71,648.72
所得税费用	-443,033.95

28、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
利息收入	1,009.55	2,883.85
收回保证金	480,000.00	220,000.00
政府补助	633,000.00	114,826.73
合计	1,114,009.55	337,710.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
滞纳金	18,584.03	
支付押金保证金	105,916.00	480,000.00
付现费用	1,731,800.36	2,211,960.69
合计	1,856,300.39	2,691,960.69

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度
筹资费用	25,471.69	

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,337,748.91	173,228.41
加：资产减值准备	542,999.05	479,514.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,055.30	1,078.80
无形资产摊销		3,418.80
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	249,866.96	
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）	-443,033.95	-152.43
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）	-478,665.43	91,415.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,714,462.00	-4,213,425.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,903,824.61	1,940,188.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,651,889.59	-1,524,733.07
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	205,183.16	413,419.44
减：现金的期初余额	413,419.44	1,944,251.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-208,236.28	-1,530,832.07

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	215,587.71	413,419.44
其中：库存现金	230.00	233.10
可随时用于支付的银行存款	215,357.71	413,186.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	215,587.71	413,419.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

30、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目	500,000.00					500,000.00	是
上海市科技型中小企业技术创新资金	100,000.00					100,000.00	是
中小企业发展专项资金	32,000.00					32,000.00	是
授权专利奖励	1,000.00					1,000.00	是
合计	633,000.00					633,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目	与收益相关		500,000.00	
上海市科技型中小企业技术创新资金	与收益相关		100,000.00	
中小企业发展专项资金	与收益相关		32,000.00	
授权专利奖励	与收益相关		1,000.00	
合计			633,000.00	

六、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人为徐全胜、郑国玺、徐龙文，合计持股比例为 75.00%。徐全胜、郑国玺、徐龙文签署有一致行动决议，为一致行动人。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本企业关系
徐慧如	郑国玺之妻
张文菁	徐全胜之妻
陈昌根	公司监事会主席、职工代表监事

3、关键管理人员信息

关键管理人员	职务
徐全胜	董事兼总经理、财务负责人
郑国玺	董事长
徐龙文	董事
王钰斐	董事
张昌英	董事兼董事会秘书
陈昌根	监事会主席、职工代表监事
童志仁	监事
吕玉叶	监事

4、其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈昌根			2,200.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	郑国玺	14,610.90	
其他应付款	张昌英	5,136.50	
其他应付款	徐全胜	4,495.00	
合计		24,242.40	

6、关联方担保

本公司作为被担保方的关联方担保明细详见附注五、9“短期借款”。

7、关联方承诺

无

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

无

八、资产负债表日后事项

无

九、其他重要事项

无

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,200.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	633,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		

项目	金额	说明
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,234.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	614,965.97	
减：非经常性损益的所得税影响数	95,130.00	
非经常性损益净额	519,835.97	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	519,835.97	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-0.5062	-0.3338	-0.3338
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.5850	-0.3858	-0.3858

上海巴尚实业股份有限公司

2019 年 4 月 18

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：

上海巴尚实业股份有限公司董秘办
