



卓思智能

NEEQ : 837245

上海卓思智能科技股份有限公司

Zepirus Intelligence Technology (Shanghai) Holding Co.,Ltd



年度报告

2018

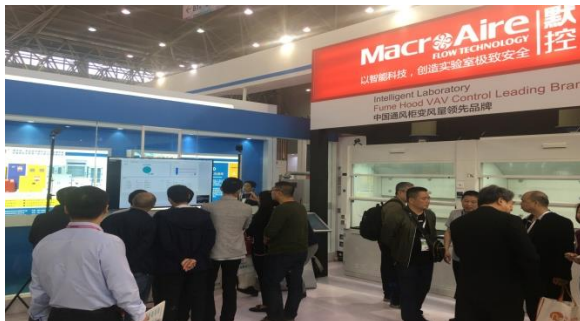
公司年度大事记



2018年2月14日, 变风量文丘里阀获得上海市高新技术成果转化项目认定。



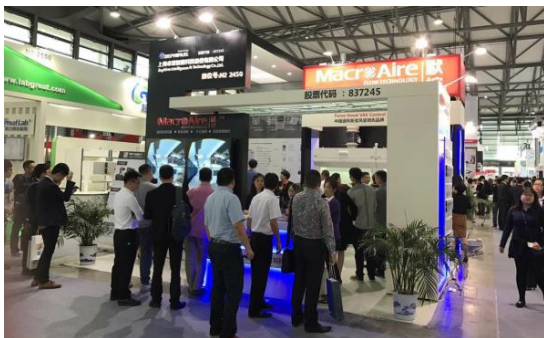
2018年3月6日公司上海市小巨人培育企业项目成功验收。



2018年4月9-10日, 公司携旗下品牌默控和 LEMS 独立出展 CBIFS2018 第十一届中国国际食品安全技术论坛。



2018年4月26-28日, 公司在2018第51届全国高教仪器设备展示会(春季)联合出展, 展示了VAV产品、自动视窗系统及LEMS。



2018年6月24日, 公司参加 TMOON 安徽天长展示中心, 厅落成盛典也是卓思默控系列碳纤维文丘里阀的首次公开亮相。



2018年10月, 公司携最新VAV控制逻辑展示柜此次展以及碳纤维文丘里阀参加慕尼黑生化展。

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	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、卓思智能	指	上海卓思智能科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	汪建锋
股东会	指	上海卓思智能科技有限公司股东会
股东大会	指	上海卓思智能科技有限公司股东大会
董事会	指	上海卓思智能科技有限公司董事会
监事会	指	上海卓思智能科技有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员等
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
立信、会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
集佩投资	指	上海集佩投资管理合伙企业(有限合伙)
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人汪建锋、主管会计工作负责人林鸿及会计机构负责人（会计主管人员）聂莹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
行业监管法律不完善的风险	目前国家层面关于实验室安全环境智能行业的法律法规尚不完善，目前国内只有两个非强制性的行业标准：《排风柜》（1999年7月颁布）、《实验室变风量排风柜》（2007年8月颁布）。与此同时，该行业尚未有专门的行业监管部门，存在行业监管法律不完善的风险。
应收账款回收风险	2016年应收账款周转率为1.56，2017年应收账款周转率2.76，2018年应收账款周转率3.38。公司应收账款余额在2018年、2017年、2016年分别为21215189.1元、17,380,276.04元、17,250,292.22元，同时余额相比2017年有所增加，周转率上升，如果公司不能及时收回账款，将存在应收账款回收风险
材料价格波动风险	材料价格波动风险 2015年、2016年、2017年、2018年原材料占生产成本的比重较高。因此，原材料价格波动对公司生产成本及经营成果有较大影响。如果公司不能合理安排采购、控制原材料价格波动的影响、及时调整产品价格转移成本压力，公司盈利能力将受到不利影响。
公司经营毛利率波动较大的风险	公司经营毛利率波动较大的风险 公司2016年、2017年、2018年综合产品毛利率为32.46%、45.86%和39.86%，报告期内毛利率波动较大，主

	要原因在于 2017 年度本公司由原来产品销售和安装服务相结合的直销模式转变成以产品销售及后续维护为主的分销模式。2018 年转型完成，伴随着新的商业模式的成熟和客户资源的拓展，未来毛利率水平将会趋于稳定。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海卓思智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zephirus Intelligence Technology (Shanghai) Holding Co., Ltd
证券简称	卓思智能
证券代码	837245
法定代表人	汪建锋
办公地址	上海市徐汇区宜山路 1009 号创新大楼 1502 室

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨兵
职务	是
电话	021-51693045
传真	021-61927276
电子邮箱	Bill.yang@zephirustek.com
公司网址	www.zephirustek.com
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区宜山路 1009 号创新大楼 1502 室, 200233
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	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 8 月 4 日
挂牌时间	2016 年 5 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M-科学研究和技术服务 M74-专业技术服务 M746-环境与生态监测
主要产品与服务项目	实验室安全环境智能系统设计以及实验室安全环境智能系统产品的开发以及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	汪建锋
实际控制人及其一致行动人	汪建锋

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	91310000692931390Y	否
注册地址	上海市虹口区汶水东路 51 号 608 室	否

注册资本	12,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杜志强、吴文俊
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	65,719,078.49	47,709,097.53	37.75%
毛利率%	39.86%	45.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	881,836.77	1,437,364.71	-38.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,062,615.52	171,850.45	-1,882.14%
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）	36.89%	116.80%	-
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）	-128.13%	13.96%	-
基本每股收益	0.07	0.12	-41.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,841,676.57	48,471,643.36	17.27%
负债总计	54,010,534.36	46,522,337.92	16.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,831,142.21	1,949,305.44	45.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.24	0.16	50.00%
资产负债率%（母公司）	95.02%	95.98%	-
资产负债率%（合并）	95.02%		-
流动比率	103.75%	104.50%	-
利息保障倍数	1.36	2.83	-

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	3,912,863.57	12,491,730.30	-68.68%
应收账款周转率	352.00%	276.00%	-
存货周转率	477.00%	298.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.27%	38.04%	-
营业收入增长率%	37.75%	40.93%	-
净利润增长率%	-38.65%	-112.51%	-

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	12,000,000	12,000,000	0.00%
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
计入当期损益的政府补助	3,986,968.71
其他	-42,516.42
非经常性损益合计	3,944,452.29
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,944,452.29

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
应收票据及应收账款		17,700,276.04		
应收票据	320,000.00			
应收账款	17,380,276.04			
其他应付款	2,375,328.32	2,375,328.32		
应收利息	0.00			
应收股利	0.00			
固定资产	625,277.66	625,277.66		
固定资产清理	0.00			
在建工程	0.00	0.00		
工程物资	0.00			
应付票据及应付账款		10,323,996.42		
应付票据	0.00			
应付账款	10,323,996.42			
其他应付款	5,274,382.66	5,285,365.66		
应付利息	10,983.00			
应付股利	0.00			
长期应付款	0.00	0.00		
专项应付款	0.00			

管理费用	15,604,676.85	11,257,156.29		
研发费用		4,347,520.56		

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：

本公司多年来一直处于实验室安全环境智能化的行业，专注于实验室安全环境智能化系统的软件与硬件研发、生产、销售及服务的综合性高新技术企业。主要为包含疾控中心、食药监局、公安系统、生物医药、科研院校、检测机构、烟草石油、化工炼金、核工业等单位和企业，提供产品和服务。公司产品主要有：变风量通风柜监控器、房间压力监控器、面风速传感器、文丘里阀、变风量蝶阀、位移传感器、自动视窗控制系统、实验室 LEMS 管理软件等。公司依托院士专家工作站，与同济大学、上海理工等多位专家与教授合作，进行了大量的研发工作，目前拥有自主知识产权的实用新型专利 13 项、软件著作权 17 项，发明专利 3 项，进入实质性审核的发明专利 5 项，随着多年的发展和积累，公司建立了行业内领先的研发队伍，得到了业内行业人士的认可。

报告期内，公司的商业模式，公司坚持产品销售为主的分销模式。持续向全国市场开拓业务，销售公司的硬件和软件产品以及配套的产品支持。我们已经和业内一定数量的渠道客户企业建立了良好的合同关系，不断的覆盖全国市场，销售收入大幅提升。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

一、报告期内公司经营情况 1. 公司财务状况：报告期末，公司资产总额为人民币 56,841,676.57 元，较本年本期初人民币 48,471,643.36 元，增加人民币 8,370,033.21 元，升幅 17.27%，主要原因系公司 2017 年业务转型以来，2018 年销售额大增，采购需求增加，预付款增加，同时应收账款增加。

2. 公司经营成果：报告期末，公司营业收入为人民币 65,719,078.49 元，较上年同期金额人民币 47,709,097.53 元，增加 18,009,980.96 元，升幅 37.75%；主要原因系 2017 年因转型完成，2018 年可以更好的发挥公司研发优势，增加业务积极性，经过现有营销方式，已获得了大量的分销商客户，2018 年销售额比往年同期大幅增加，公司能够持续健康发展。

3. 现金流量情况：报告期末经营活动产生的现金流量净额为人民币 3,912,863.57 元，较上年同期金额人民币 12,491,730.30 元，减少人民币 8,578,866.73 元，主要原因系三个，其一因 2018 年销售金额增加，扩充人员，支付职工及为职工支付的现金增加所致；其二因 2018 年业务大幅增加，支付的各项税费也相应增加所致；其三因 2018 年随着项目进度采购需要大幅增加所致。

（二）行业情况

国家主席习近平就《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》起草的有关情况向全会作说明，其中涉及到了关于实施一批国家重大科技项目和在重大创新领域组建一批国家实验室。“十三五”中提出的十四大战略中提到：创新驱动发展战略、食品安全战略。这些都涉及到了公司所在的实验室行业。中国实验室随着科学技术的创新日渐受到政府和企业的重视，以及产品质量安全、食品安全、环境保护等各种需求的不断增长，我国实验室市场将继续保持持续、快速增长的态势。

近几年，实验室安全事故不断发生，加速了整个产业的升级和改造。实验室对自身的安全、环境、数据，提出了更高的要求，实验室智能化的发展，必将成为行业未来的大趋势。

（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	8,755,057.69	15.40%	8,003,184.41	16.51%	9.39%
应收票据与应收账款	21,215,189.10	37.32%	17,700,276.04	36.52%	19.86%
存货	16,525,777.27	29.07%	11,021,382.36	22.74%	49.94%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	935,176.86	1.65%	625,277.66	1.29%	49.56%
在建工程					
短期借款	4,500,000.00	7.92%	4,500,000.00	9.28%	0.00%
长期借款	882,688.53	1.55%	1,333,064.11	2.75%	-33.78%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内存货较上年同期增加人民币 5504394.91 元，主要原因系 2018 年公司销售业务大幅增加，增加采购需求，积压材料生产产品所致。2. 长期借款较上年同期减少人民币 450375.58 元，主要原因系公司于 2018 年还渣打银行(中国)有限公司借款，还款方式为等额本息。

3. 固定资产较上年同期增加人民币 309,899.2 元，主要原因系研发用固定资产增加。

1.

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	65,719,078.49	-	47,709,097.53	-	37.75%
营业成本	39,523,730.67	60.14%	25,831,104.14	54.14%	53.01%
毛利率	39.86%	-	45.86%	-	-
管理费用	12,321,073.13	18.75%	11,257,156.29	23.60%	9.45%
研发费用	6,573,578.43	10.00%	4,347,520.56	9.11%	51.20%
销售费用	6,031,548.77	9.18%	4,815,465.80	10.09%	25.25%
财务费用	1,307,537.70	1.99%	793,051.67	1.66%	64.87%
资产减值损失	2,929,124.64	4.46%	-116,763.39	-0.24%	-2,608.60%
其他收益	1,894,968.71	2.88%	203,795.00	0.43%	829.84%
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	-1,607,015.51	-2.45%	389,693.83	0.82%	-512.38%
营业外收入	2,122,899.73	3.23%	1,061,762.00	2.23%	99.94%
营业外支出	73,416.15	0.11%	42.74	0.00%	171,673.87%
净利润	881,836.77	1.34%	1,437,364.71	3.01%	-38.65%

项目重大变动原因：

1. 报告期内营业收入较上年同期增加人民币 18009980.96 元, 同比上升 37.75%, 主要原因系公司于 2017 年转型趋于稳定(由原产品销售和安装服务相结合的直销模式转变成以产品销售及服务为主的分销模式), 2018 年与渠道合作伙伴的关系稳定, 销售业务稳定增加。 2. 营业成本较上年同期增加人民币 13,692,626.53 元, 同比上升 53.01%, 主要原因系进货成本较高。

3. 研发费用较上年同期增加人民币 2,226,057.87 元, 同比上升 51.2%, 主要原因系企业加大软件研发投入所致。

4. 其他收益较上年同期增加人民币 1,691,173.71 元, 同比上升 829.84%, 主要原因系政府补助增加。

5. 报告期内财务费用较上年同期增加人民币 514486.03 元, 主要原因系向银行贷款的需求增加, 本期银行贷款增加, 因而利息支出相对增加。

6. 报告期内营业利润较上年同期减少人民币 1996709.34 元, 同比下降 512.38%主要原因系财务费用和资产减值损失增加。

7. 报告期内营业外收入较上年同期增加人民币 1061173 元, 增幅 99.94%, 主要原因系 2018 年同上年相比, 收到的政府补贴增加; 2017 年没有收到大项政府补贴。

8. 报告期内营业外支出较上年同期增加人民币 73373.41 元, 主要原因系 2018 年度有一台固定资产报废。

9. 报告期内净利润较上年同期减少人民币 555527.94 元, 同比下降 38.65%, 主要原因系营业成本, 期间费用, 资产减值损失增加。

1.

(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	65,719,078.49	47,709,097.53	37.75%

其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	39,523,730.67	25,831,104.14	53.01%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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%
技术服务类	3,883,995.68	5.91%	841,612.06	1.76%
通风工程安装及调试	41,752,769.56	63.53%	18,844,135.55	39.50%
通风控制产品销售	20,082,313.25	30.56%	28,023,349.92	58.74%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内主营业务收入增加人民币18009980.96元,同比上升37.75%,主要原因有2018年以渠道销售为主,来自渠道客户的通风工程安装及调试需求增加,导致该类别收入同比增加人民币22908634.01元

(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	常州危险货物与包装检测技术中心	6,019,958.06	9.16%	否
2	中国药科大学	5,629,931.16	8.57%	否
3	深圳市金麒麟环境科技有限公司	5,128,205.13	7.80%	否
4	大橡木(苏州)实验室系统工程有 限公司	3,820,159.15	5.81%	否
5	上海瀚广实业有限公司	3,327,129.38	5.06%	否
合计		23,925,382.88	36.40%	-

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	搏力谋(上海)商贸有限公司	4,303,500.87	25.30%	否
2	振盟精密机械(上海)有限公司	1,345,931.04	7.91%	否
3	上海旗济实业有限公司	1,213,887.94	7.14%	否
4	上海誓冠机械有限公司	1,152,922.95	6.78%	否
5	苏州维拉利电子科技有限公司	1,044,043.93	6.14%	否
合计		9,060,286.73	53.27%	-

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	3,912,863.57	12,491,730.30	-68.68%
投资活动产生的现金流量净额	-1,261,601.40	-584,443.40	115.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,701,252.81	-8,453,943.64	79.88%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少人民币 8578866.73 元, 升幅-317.13%, 主要原因是 2018 年销售金额增加, 扩充人员, 支付职工及为职工支付的现金增加所致; 其二因 2018 年业务大幅增加, 支付的各项税费也相应增加所致; 其三因 2018 年上半年较往年上半年相比, 随着项目进度采购需要大幅增加所致。2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少人民币 677158 元, 主要原因系固定资产的报废等现金支出所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加人民币 6752690.83 元, 主要原因系 2018 年偿还银行贷款金额比 2017 年少人民币 7774800.31 元。

1.

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

上海卓思智能科技股份有限公司 100%投资上海致非智能科技有限公司, 上海致非智能科技股份有限公司信息如下: 1. 成立时间: 2017 年 09 月 01 日

2. 统一信用代码: 91310109MA1G5CYW1D

3. 注册资本: 人民币 200 万元整

4. 注所: 上海市虹口区海宁路 137 号 7 层 E 座 792R 室

5. 类型: 有限责任公司 (自然人投资或控股的法人独资)

6. 法人代表人: 汪建锋

7. 经营范围: 从事智能科技、工业自动化科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物及技术的进出口业务; 销售机电设备, 仪器仪表。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

其他说明: 截至 2017 年 12 月 31 日, 上海致非智能科技股份有限公司暂未开展任何经营活动。

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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。

详见本报告“第三节财务报表附注”之“三、(十九)”主要会计政策、会计估计的变更”

（七）合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八）企业社会责任

无

三、持续经营评价

报告期内主营业务收入增加人民币 18009980.96 元，同比上升 37.75%，主要原因系上一期公司业务转型，产品销售由通过公司产品销售和安装服务相结合的直销模式转变为产品销售及服务为主的分销模式，报告期内公司的业务重点是与分销商洽谈并建立实质性合作关系，形成大量的合同订单。公司同时也实现了转型以后的盈利，主要原因是公司业务开拓的顺利展开，以及公司内部费用的有效管控。相信在未来几年，坚持走产品销售及服务为主的分销模式，公司经营会越来越好。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素**

1. 材料价格波动风险 2016 年度、2017 年度和 2018 年度原材料占生产成本的比重较高。因此，原材料价格波动对公司生产成本及经营成果有较大影响。如果公司不能合理安排采购、控制原材料价格波动的影响、及时调整产品价格转移成本压力，公司盈利能力将受到不利影响。应对措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对关键物料大宗材料采取预订、锁单等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面将继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。通过招标采购等方式降低采购价格，通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式，有效降低原材料的单位产品用量，有效克服原材料涨价带来的成本上涨压力，来促使经营压力缓解，以提高公司盈利能力。2. 公司治理和内部控制风险随着公司的发展，经营规模不断扩大，人员的不断增加，公司现有的组织架构和运营管理模式将面临新的考验。从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求，存在一定的风险。应对措施：公司自股份公司成立以来，建立了健全的公司治理机制，根据公司经营环境的变化不断优化公司管理制度，尝试建立有效风险能力体系、成本控制系统、人力资源管理体系，引导和规范员工行为，不断建立科学的组织架构和运营管理模式，通过加强制度建设，保证公司运营安全。

3. 财务风险 公司账面应收账款余额较大，2016 年应收账款周转率为 1.56，2017 年应收账款周转率为 2.76，2018 年应收账款周转率 3.38。公司应收账款余额在 2018 年、2017 年、2016 年分别为 21215189.1 元、17,380,276.04 元、17,250,292.22 元，同时余额相比 2016 年有所降低，相对 2017 年余额持平，但周转率上升，如果公司不能及时收回账款，将存在应收账款回收风险。应对措施：报告期内公司制定了专门的应收账款回收管理办法，业务部门派专人负责应收账款回收工作，将风险降到最低。另外通过销售模式的调整，采用了完全不同的收款方式，从根本上降低了应收账款回收的风险。

4. 公司经营毛利率波动较大的风险 公司经营毛利率波动较大的风险 公司 2016 年、2017 年、2018 年综合产品毛利率为 32.46%、45.86%和 39.86%，报告期内毛利率波动较大，主要原因在于 2017 年度本公司由原来产品销售和安装服务相结合的直销模式转变成以产品销售及后续维护为主的分销模式。2018 年转型完成，伴随着新的商业模式的成熟和客户资源的拓展，未来毛利率水平将会趋于稳定。

公司还大力拓展附加值较高的新产品的销售比例，丰富公司产品品种和业务结构，提高相关业务收入，

降低传统收入的比例，加强公司成本控制，从根本上缓解部分产品价格波动对公司经营业绩的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

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	√是 □否	五（二）X
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）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否单位：元

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海卓思智能科技股份有限公司	北京华汇通科技发展有限公司	按照双方合同约定，北京华汇通科技发展有限公司还须向上海卓思智能科技股份有限公司支付 1,949,000 元。	1,949,000.00	68.84%	否	2019 年 4 月 23 日

总计	-	-	1,949,000.00	68.84%	-	-
----	---	---	--------------	--------	---	---

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

本次诉讼系公司运用法律手段维护自己的合法权益的案件，将给公司经营带来积极正面的推动作用，对公司经营业绩无不利影响。公司作为原告，采取法律手段维护自身权益，如能催回欠款，将会对公司财务方面产生积极影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

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	3,240,000	27.00%	0	3,240,000	27.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,440,000	12.00%	0	1,440,000	12.00%
	董事、监事、高管	2,520,000	21.00%	0	2,520,000	21.00%
	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	8,760,000	73.00%	0	8,760,000	73.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,320,000	36.00%	0	4,320,000	36.00%
	董事、监事、高管	7,560,000	63.00%	0	7,560,000	63.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,000,000	—	0	12,000,000	—
普通股股东人数						

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	汪建锋	5,760,000	0	5,760,000	48.00%	4,320,000	1,440,000
2	杨兵	1,560,000	0	1,560,000	13.00%	1,170,000	390,000
3	王来军	1,560,000	0	1,560,000	13.00%	1,170,000	390,000
4	林鸿	1,200,000	0	1,200,000	10.00%	900,000	300,000
5	上海集佩投资管理合伙企业（有限合伙）	1,800,000	0	1,800,000	15.00%	1,200,000	600,000
合计		11,880,000	0	11,880,000	99.00%	8,760,000	3,120,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上海集佩投资管理合伙企业（有限合伙）中汪建锋占股 70%，杨兵占股 30%。

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

自公司 2009 年成立以来，汪建锋先生一直为公司第一大股东、实际控制人。汪建锋担任公司的董事长兼法定代表人，对公司决策产生重大影响并实际拥有公司的经营决策权，是公司的控股股东及实际控制人。汪建锋先生，1979 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2002 年毕业于同济大学环境工程专业，本科学历，2002 年 7 月-2004 年 11 月任欧时电子元件（上海）有限公司销售经理，2004 年 11 月-2008 年 5 月任山武环境控制（上海）有限公司市场经理，2008 年 5 月-2009 年 9 月任上海旗济实业有限公司创始人/合伙人，2009 年 9 月至今任上海卓思智能科技股份有限公司创始人/总经理。

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

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
保证借款	上海银行股份有限公司浦东分行	3,000,000.00	5.66%	2017.12.07-2018.12.07	否
保证借款	渣打银行（中国）有限公司上海分行	1,500,000.00	16.56%	2017.06.29-2020.06.29	否
合计	-	4,500,000.00	-	-	-

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
汪建锋	董事长、总经理	男	1979 年 12 月 8 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
王来军	董事	男	1982 年 2 月 15 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
林鸿	董事、财务总监	男	1979 年 3 月 17 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
杨兵	董事、董事会秘书	男	1979 年 3 月 25 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
孔鹏	董事	男	1975 年 12 月 19 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
杨正明	监事会主席	男	1975 年 2 月 20 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
贾青松	监事	男	1987 年 2 月 1 日	本科	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
陈明	监事	男	1981 年 7 月 5 日	硕士	2018 年 9 月 22 日-2021 年 9 月 21 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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、监事、高级管理人员之间无关联关系。备注说明：2018 年 5 月 15 日，第一届董事会第十一次会议通过了《新任监事》和《新任董事》的议案，选举陈明先生为股份公司监事会成员，任期同第一届监事会，选举孔鹏先生为股份公司董事会成员，任期同第一届董事会。同时通过原监事孔鹏辞去监事职务、通过原董事洪雄辞去董事职务。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有
----	----	-------	------	-------	-------	------

		股数		股数	持股比例%	股票期权数量
汪建锋	董事长、总经理	5,760,000	0	5,760,000	48.00%	5,760,000
王来军	董事	1,560,000	0	1,560,000	13.00%	1,560,000
杨兵	董事、董事会秘书	1,560,000	0	1,560,000	13.00%	1,560,000
林鸿	董事、财务总监	1,200,000	0	1,200,000	10.00%	1,200,000
合计	-	10,080,000	0	10,080,000	84.00%	10,080,000

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孔鹏	监事	新任	董事	董事会任命孔鹏先生为公司新的董事
陈明	无	新任	监事	监事会任命陈明先生为公司新的监事
洪雄	董事	离任	销售总监	因个人原因辞去董事职务

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

孔鹏，男，1975年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年9月至2001年1月任海信集团技术中心研发工程师，2001年1月至2002年1月任特灵（江苏）空调有限公司工程师，2002年2月至2004年3月任北京伟高华业科技发展有限公司技术主管，2004年4月至2006年5月任山武株式会社上海代表处技术经理，2006年6月至2012年11月任霍尼韦尔（中国）有限公司资深系统工程师，2012年12月至2015年9月任卓思有限产品经理，股份公司成立后任公司监事、产品经理，现任公司董事。陈明：男，1981年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年10月至2010年9月在上海三明食品有限公司（阿明瓜子）担任电子商务经理；2010年10月至2012年3月在上海喜立商贸有限公司（福利管家）担任总监；2012年4月至2013年8月在金蝶软件（中国）有限公司担任高级项目经理。2013年8月至今在上海卓思智能科技股份有限公司担任智能化产品总监。

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	7	6
销售人员	20	20
生产人员	10	11
技术人员	24	25
财务人员	2	3
产品部人员	13	14
员工总计	76	79

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	40	43
专科	24	25
专科以下	9	9
员工总计	76	79

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. 员工薪酬政策公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实施全员劳动合同制, 依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件, 公司与员工签订《劳动合同书》, 公司按照相关法律、法规及地方相关社会 保险政策, 为员工办理养老、医疗、工伤、事业、生育的社会保险和住房公积金。2. 员工培训公司一直十分重视员工的培训和发展工作, 制定了系列的培训计划与人才培养项目, 全面加强员工培训工作, 包括新员工入职培训, 新员工公司文化理念培训, 不断提高公司员工素质和能力, 提升员工和部门工作效率, 为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，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。公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权 和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司通过三会的召开，依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等制度进行程序化处理。公司对重要的对外投资、融资、关联交易等重大事项均按相关规定履行了相关的审议程序，并及时在全国中小企业股份转让系统公告。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

（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	4	1、第一届董事会第十一次会议决议，审议《公司 2017 年度董事会工作报告》的议案、审议《公司 2017 年度总经理工作报告》的议案、审议《公司 2017 年度报告及年报摘要》的议案、审议《公司 2018 年度财务决算报告》的议案、审议《公司 2017 年度财务预算报告》的议案、审议《公司 2017 年度利润分配方案》的议案、审议《公司聘请 2018 年度审计机构》的议案、审议《关于选举新任董事的议案》、审议《提请召开公司 2017 年度股东大会会议》的议案； 2、第一届董事会第十二次会议决议，审议通过《关于 2018 年半年度报告》议案 3、第一届董事会第十三次会议决议，审议通过《关于公司董事会换届选举》议案、审议通过《关于提请召开上海卓思智能科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会》议案 4、第二届董事会第一次会议决议，审议通过《选举第二届董事会董事长及任命高级管理人员》议案、
监事会	4	1、第一届监事会第六次会议决议，审议《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度报告及年报摘要》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《公司 2017 年度利润分配方案》、审议通过《关于选举新任监事议案》 2、第一届监事会第七次会议决议，审议通过《关于 2018 年半年度报告》议案 3、第一届监事会第八次会议决议，审议通过《关于公司监事会换届选举》议案 4、第二届监事会第一次会议决议，审议通过《选举公司第二届监事会主席》议案
股东大会	2	1、2017 年年度股东大会决议，审议通过《公司 2017 年年度报告及摘要议案》、审议通过《公司 2017 年度财务报告及审计报告》的议案、)审议通过《公司 2017 年董事会工作报告》的议案、审议通过《公司 2017 年监事会工作报告》的议案、审议通过《公司 2017 年度财务决算报告》的议案、审议通过《公司 2018 年度财务预算报告》

		的议案、审议通过《公司 2017 年度利润分配》的议案、审议通过《公司聘请 2018 年度审计机构》的议案、审议通过《新任监事》的议案、审议通过《公司 2017 年度利润分配》的议案、审议通过《公司聘请 2018 年度审计机构》的议案、审议通过《新任监事》的议案、审议通过《新任董事》的议案。 2、2018 年第二次临时股东大会决议公告，审议通过《关于公司董事会换届选举》议案、审议通过《关于公司监事会换届选举》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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改进公司治理结构，股东大会、董事会、监事会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

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效地在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。公司制定了《投资者关系管理制度》，具体确定了与投资者关系中的具体工作和沟通方式，为后续的服务工作提供了执行的依据。在投资者关系管理方面，公司董事会秘书为投资者关系管理的直接负责人，全面负责投资者关系管理工作。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

（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：**二、 内部控制****（一） 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，公司监事会在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

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。（一）业务独立公司的主营业务为实验室安全环境智能系统产品的开发及销售。公司具有完整的业务体系，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。（二）资产独立公司对其资产均拥有完整的所有权，与实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分，公司的各项资产权利不存在产权纠纷或潜在的相关纠纷。（三）人员独立经过多年的规范运作，公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。（四）财务独立公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。（五）机构独立公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

（1）关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，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

2017 年，公司建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》进行信息披露工作，未出现年度报告信息披露重大差错情况。

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 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA13705 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	杜志强、吴文俊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA13705 号

上海卓思智能科技股份有限公司全体股东：

一、 一、 审计意见

我们审计了上海卓思智能科技股份有限公司（以下简称卓思智能）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、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了卓思智能 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、 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，我们独立于卓思智能，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、 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

卓思智能管理层（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，管理层负责评估卓思智能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卓思智能的财务报告过程。

四、 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，就可能导致对卓思智能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卓思智能不能持续经营。

（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。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一九年四月三十日

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		8,755,057.69	8,003,184.41
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		21,215,189.10	17,700,276.04
其中：应收票据		1,280,000.00	320,000.00
应收账款		19,935,189.10	17,380,276.04
预付款项		4,831,859.47	8,120,631.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,032,349.29	2,375,328.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,525,777.27	11,021,382.36
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		54,360,232.82	47,220,802.64
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		935,176.86	625,277.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		487,734.11	16,951.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		67,497.20	56,944.61
递延所得税资产		991,035.58	551,666.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,481,443.75	1,250,840.72
资产总计		56,841,676.57	48,471,643.36
流动负债：			
短期借款		4,500,000.00	4,500,000.00
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		8,658,999.27	10,323,996.42
其中：应付票据			
应付账款		8,658,999.27	10,323,996.42
预收款项		27,898,458.79	20,904,108.76
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		955,033.24	858,714.45
应交税费		4,516,998.11	3,317,088.52
其他应付款		5,866,356.42	5,285,365.66
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		52,395,845.83	45,189,273.81
非流动负债：			
长期借款		882,688.53	1,333,064.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		732,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,614,688.53	1,333,064.11
负债合计		54,010,534.36	46,522,337.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,215,835.64	6,215,835.64
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		-15,384,693.43	-16,266,530.20
归属于母公司所有者权益合计		2,831,142.21	1,949,305.44
少数股东权益			
所有者权益合计		2,831,142.21	1,949,305.44
负债和所有者权益总计		56,841,676.57	48,471,643.36

法定代表人：汪建锋

主管会计工作负责人：林鸿

会计机构负责人：聂莹

（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		65,719,078.49	47,709,097.53

其中：营业收入		65,719,078.49	47,709,097.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,221,062.71	47,523,198.70
其中：营业成本		39,523,730.67	25,831,104.14
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		534,469.37	595,663.63
销售费用		6,031,548.77	4,815,465.80
管理费用		12,321,073.13	11,257,156.29
研发费用		6,573,578.43	4,347,520.56
财务费用		1,307,537.70	793,051.67
其中：利息费用		1,239,894.23	774,792.42
利息收入		8,288.84	13,571.94
资产减值损失		2,929,124.64	-116,763.39
信用减值损失			
加：其他收益		1,894,968.71	203,795.00
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）		-1,607,015.51	389,693.83
加：营业外收入		2,122,899.73	1,061,762.00
减：营业外支出		73,416.15	42.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		442,468.07	1,451,413.09
减：所得税费用		-439,368.70	14,048.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		881,836.77	1,437,364.71
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）		881,836.77	1,437,364.71
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		881,836.77	1,437,364.71
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		881,836.77	1,437,364.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		881,836.77	1,437,364.71
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		0.07	0.12
（二）稀释每股收益		0.07	0.12

法定代表人：汪建锋

主管会计工作负责人：林鸿

会计机构负责人：聂莹

（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		75,951,078.74	66,091,750.98
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		5,466,266.12	10,673,017.11
经营活动现金流入小计		81,417,344.86	76,764,768.09
购买商品、接受劳务支付的现金		45,800,524.85	31,292,123.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,722,184.05	9,723,522.58
支付的各项税费		3,951,755.41	4,723,582.52
支付其他与经营活动有关的现金		19,030,016.98	18,533,809.36
经营活动现金流出小计		77,504,481.29	64,273,037.79
经营活动产生的现金流量净额		3,912,863.57	12,491,730.30
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			170.94
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			170.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,261,601.40	584,614.34
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		1,261,601.40	584,614.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,261,601.40	-584,443.40
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		5,441,760.00	6,000,000.00
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		5,441,760.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,892,135.58	13,666,935.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,250,877.23	787,007.75
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		7,143,012.81	14,453,943.64

筹资活动产生的现金流量净额		-1,701,252.81	-8,453,943.64
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		950,009.36	3,453,343.26
加：期初现金及现金等价物余额		7,805,048.33	4,351,705.07
六、期末现金及现金等价物余额		8,755,057.69	7,805,048.33

法定代表人：汪建锋 主管会计工作负责人：林鸿 会计机构负责人：聂莹

（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	12,000,000.00				6,215,835.64						-16,266,530.20		1,949,305.44
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	12,000,000.00				6,215,835.64						-16,266,530.20		1,949,305.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											881,836.77		881,836.77
（一）综合收益总额											881,836.77		881,836.77
（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	12,000,000.00				6,215,835.64						-15,384,693.43		2,831,142.21

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	12,000,000.00				6,215,835.64						-17,703,894.91		511,940.73
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	12,000,000.00				6,215,835.64						-17,703,894.91		511,940.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,437,364.71		1,437,364.71
（一）综合收益总额											1,437,364.71		1,437,364.71
（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	12,000,000.00				6,215,835.64						-16,266,530.20		1,949,305.44

法定代表人：汪建锋

主管会计工作负责人：林鸿

会计机构负责人：聂莹

上海卓思智能科技有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海卓思智能科技有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2009 年 8 月由汪建锋和蔡君航共同发起设立。公司的企业法人营业执照注册号: 91310000692931390Y。

公司于 2016 年 5 月 5 日起在全国股转系统挂牌公开转让。截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 1200 万股, 股本为 1200 万元, 注册地: 上海市虹口区汶水东路 51 号 608 室。本公司主要经营活动为: 自动化控制技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 机电设备安装建设工程专业施工(除特种), 建筑智能化建设工程设计与施工, 环保建设工程专业施工, 从事货物及技术的进出口业务; 销售机电设备, 仪器仪表。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司的实际控制人为汪建锋。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海致非智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月内, 不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

(七) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，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；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）

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）持有至到期投资

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。

（3）应收款项

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。

（4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时,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,计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收款项的确认标准为：单笔金额占年末应收款项的 10%及 1000 万以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
押金保证金	其他方法

组合中，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（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
押金保证金	不计提坏账准备	不计提坏账准备

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收账款单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准

备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏帐准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、半成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

(十) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75

(十一) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十二) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
软件	10 年

每年度终了，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。经复核，本年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。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

（十三）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项目	摊销年限
装修费	3 年

(十五) 职工薪酬**1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计

划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。
在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十六) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

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。

公司销售通风设备并提供安装服务，根据合同约定交货完毕，待买方确认无误，出具验收单后，确认收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

(十七) 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。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、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更**1、 重要会计政策变更**

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 21,223,599.69 元，上期金额 17,700,276.04 元； 调增“其他应付款”上期金额 10,983.00 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 6,573,578.43 元，上期金额 4,347,520.56 元，重分类至“研发费用”。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	无

2、 重要会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更事项。

四、 税项**(一) 主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%（2018年5月以前）； 16%、10%（2018年5月及以后）； 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

2014年公司获取了高新技术企业的资格认定，有效期从2014年9月份至2017年9月份；
2017年10月23日续得高新技术企业资格认定，证书编号：GR201731000386有效期3年。当期企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	17,924.08	32,182.60
银行存款	8,737,133.61	7,772,865.73
其他货币资金		198,136.08
合计	8,755,057.69	8,003,184.41

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金		198,136.08
合计		198,136.08

注：履约保函的保证金存款是应劳务方和承包方（申请人）的请求，银行金融机构向工程的业主方（受益人）做出的一种履约保证承诺而要求申请人存入银行的保证金。如果劳务方和承包方日后未能按时、按质、按量完成其所承建的工程，则银行将向业主方支付一笔约占合约金额5%~10%的款项。

截至2018年12月31日，本公司已无存出的履约保证金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,280,000.00	320,000.00
应收账款	19,935,189.10	17,380,276.04
合计	21,215,189.10	17,700,276.04

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,280,000.00	320,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,250,000.00	3,490,167.70
合计	1,250,000.00	3,490,167.70

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	26,336,761.99	100.00	6,401,572.89	24.31	19,935,189.10	21,000,780.12	100.00	3,620,504.08	17.24	17,380,276.04
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	26,336,761.99	100.00	6,401,572.89		19,935,189.10	21,000,780.12	100.00	3,620,504.08		17,380,276.04

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	11,911,784.43	595,589.22	5.00
1 至 2 年	9,707,666.94	2,912,300.08	30.00
2 至 3 年	3,647,254.07	1,823,627.04	50.00
3 年以上	1,070,056.55	1,070,056.55	100.00
合计	26,336,761.99	6,401,572.89	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 2,781,068.81 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
山西四建集团有限公司	3,356,200.00	12.74	1,006,860.00
北京华汇通科技发展有限公司	2,635,007.79	10.01	1,609,220.81
大橡木（苏州）实验室系统工程有限公司	2,545,901.51	9.67	127,295.08
上海瀚广实业有限公司	2,472,655.06	9.39	723,358.91
常州危险货物与包装检测技术中心	2,167,002.22	8.23	108,350.11
合计	13,176,766.58	50.04	3,575,084.91

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	4,235,440.88	87.66	7,537,227.11	92.82
1 至 2 年	66,402.78	1.37	583,404.40	7.18

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
2 至 3 年	530,015.81	10.97		
3 年以上				
合计	4,831,859.47	100.00	8,120,631.51	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
深圳银河信盛科技工程有限公司	611,512.45	12.66
上海升燊建筑劳务有限公司	500,000.00	10.35
天津市大东盛达净化科技有限公司	462,000.00	9.56
上海雷师机电工程有限公司	297,015.80	6.15
广西南宁亚斯捷制冷设备有限公司	270,000.00	5.59
合计	2,140,528.25	44.30

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,032,349.29	2,375,328.32
合计	3,032,349.29	2,375,328.32

其他应收款
(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	3,146,888.95	100.00	114,539.66	3.64	3,032,349.29	2,432,603.46	100.00	57,275.14	2.35	2,375,328.32
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	3,146,888.95	100.00	114,539.66		3,032,349.29	2,432,603.46	100.00	57,275.14		2,375,328.32

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	1,185,111.72	59,255.58	5.00
1 至 2 年	165,946.92	49,784.08	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
合计	1,356,558.64	114,539.66	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金保证金	1,790,330.31		不计提坏账准备

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 57,264.52 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况：无

（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	款项性质	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
江苏省环境监测中心	保证金	488,656.80	15.52	
陈晓峰	员工暂支款	356,148.04	11.32	17,807.40
浙江中医药大学	保证金	344,192.20	10.94	
上海新兴技术开发区 联合发展有限公司	创新大楼押金	270,268.81	8.59	
上海即视信息科技有 限公司	技术服务费、软件 费	228,737.86	7.27	11,436.89
合计		1,688,003.71	53.64	29,244.29

（5）涉及政府补助的应收款项：无

（6）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

（7）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,594,247.55		4,594,247.55	2,944,837.55		2,944,837.55
在途物资	1,174,581.69		1,174,581.69			
半成品	9,209,658.62		9,209,658.62	6,602,000.36		6,602,000.36
库存商品	1,638,080.72	90,791.31	1,547,289.41	1,474,544.45		1,474,544.45
合计	16,616,568.58	90,791.31	16,525,777.27	11,021,382.36		11,021,382.36

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		90,791.31				90,791.31
合计		90,791.31				90,791.31

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	935,176.86	625,277.66
固定资产清理		
合计	935,176.86	625,277.66

2、 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	293,387.14	1,061,652.72	211,969.35	498,179.50	2,065,188.71
（2）本期增加金额	483,922.74	194,439.19			678,361.93
—购置	328,965.49	194,439.19			523,404.68
—研发转入	154,957.25				154,957.25
（3）本期减少金额	102,564.10	22,222.22			124,786.32
—处置或报废	102,564.10	22,222.22			124,786.32
（4）期末余额	674,745.78	1,233,869.69	211,969.35	498,179.50	2,618,764.32
2. 累计折旧					
（1）年初余额	89,100.47	854,825.17	153,770.73	342,214.68	1,439,911.05
（2）本期增加金额	45,478.76	131,722.01	47,600.15	70,246.66	295,047.58
—计提	45,478.76	131,722.01	47,600.15	70,246.66	295,047.58
（3）本期减少金额	42,222.84	9,148.33			51,371.17
—处置或报废	42,222.84	9,148.33			51,371.17
（4）期末余额	92,356.39	977,398.85	201,370.88	412,461.34	1,683,587.46
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	582,389.39	256,470.84	10,598.47	85,718.16	935,176.86
(2) 年初账面价值	204,286.67	206,827.55	58,198.62	155,964.82	625,277.66

- 3、 暂时闲置的固定资产：无
- 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无
- 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(七) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	17,094.02	17,094.02
(2) 本期增加金额	485,436.90	485,436.90
—购置	485,436.90	485,436.90
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	502,530.92	502,530.92
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	142.45	142.45
(2) 本期增加金额	14,654.36	14,654.36
—计提	14,654.36	14,654.36
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	14,796.81	14,796.81
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	487,734.11	487,734.11
(2) 年初账面价值	16,951.57	16,951.57

说明：期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	56,944.61	75,675.68	65,123.09		67,497.20
合计	56,944.61	75,675.68	65,123.09		67,497.20

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	6,606,903.86	991,035.58	3,677,779.22	551,666.88
合计	6,606,903.86	991,035.58	3,677,779.22	551,666.88

(十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	3,000,000.00	4,500,000.00
信用借款	1,500,000.00	
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

说明：截止 2018 年 12 月 31 日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行取得人民币借款 3,000,000.00 元，由上海创业接力融资担保有限公司、汪建锋、张芸、林鸿、罗丹、王来军、李婷婷、杨兵、黄娣对上述借款提供保证担保。

2、 已逾期未偿还的短期借款：无

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	8,658,999.27	10,323,996.42
合计	8,658,999.27	10,323,996.42

应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,666,553.75	8,925,369.09
1 至 2 年	3,168,761.11	1,091,627.42
2 至 3 年	597,171.41	306,999.91
3 年以上	226,513.00	
合计	8,658,999.27	10,323,996.42

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：无

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	27,316,763.94	18,594,715.09

项目	期末余额	年初余额
1 至 2 年	178,007.02	1,922,504.59
2 至 3 年	24,834.09	315.00
3 年以上	378,853.74	386,574.08
合计	27,898,458.79	20,904,108.76

2、 账龄超过一年的重要预收款项：无

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	728,047.89	10,553,495.97	10,469,163.53	812,380.33
离职后福利-设定提存计划	130,666.56	1,709,964.57	1,697,978.22	142,652.91
辞退福利		165,416.76	165,416.76	
合计	858,714.45	12,428,877.30	12,332,558.51	955,033.24

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	618,019.93	8,658,139.82	8,585,665.76	690,493.99
(2) 职工福利费		384,122.50	384,122.50	
(3) 社会保险费	65,331.96	918,721.65	911,110.27	72,943.34
其中：医疗保险费	54,724.97	793,441.42	786,867.96	61,298.43
工伤保险费	5,851.47	41,760.08	41,414.10	6,197.45
生育保险费	4,755.52	83,520.15	82,828.21	5,447.46
(4) 住房公积金	44,696.00	592,512.00	588,265.00	48,943.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	728,047.89	10,553,495.97	10,469,163.53	812,380.33

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	125,396.83	1,668,204.50	1,656,564.12	137,037.21
失业保险费	5,269.73	41,760.07	41,414.10	5,615.70
合计	130,666.56	1,709,964.57	1,697,978.22	142,652.91

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,086,452.07	994,459.68
企业所得税	2,188,777.63	2,188,777.63
个人所得税	5,765.18	14,400.69
城市维护建设税	146,138.76	69,679.47
教育费附加	62,630.90	29,862.63
地方教育费附加	20,876.97	19,908.42
印花税	6,356.60	
合计	4,516,998.11	3,317,088.52

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		10,983.00
应付股利		
其他应付款	5,866,356.42	5,274,382.66
合计	5,866,356.42	5,285,365.66

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		10,983.00
合计		10,983.00

2、 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,886,358.89	2,083,972.56
1 至 2 年	215,143.00	998,660.10
2 至 3 年	235,743.43	2,016,500.00
3 年以上	1,529,111.10	175,250.00

账龄	期末余额	年初余额
合计	5,866,356.42	5,274,382.66

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款：无

(十六) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	882,688.53	1,333,064.11
合计	882,688.53	1,333,064.11

说明：公司于 2017 年 8 月取得渣打银行（中国）有限公司上海分行的人民币借款本金 1,500,000.00 元，期限 36 个月，月利率 1.38%，还款方式等额本息。

(十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		732,000.00		732,000.00
合计		732,000.00		732,000.00

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于高危生化实验室的新型智能通风控制系统推广应用项目专项资金资助		732,000.00			732,000.00	与收益相关
合计		732,000.00			732,000.00	

(十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	12,000,000.00						12,000,000.00

说明：上述股本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字（2015）第 151774 号验资报告。

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,215,835.64			6,215,835.64
合计	6,215,835.64			6,215,835.64

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	-16,266,530.20	-17,703,894.91
加：本期净利润	881,836.77	1,437,364.71
期末未分配利润	-15,384,693.43	-16,266,530.20

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,719,078.49	39,523,730.67	47,709,097.53	25,831,104.14
其他业务				
合计	65,719,078.49	39,523,730.67	47,709,097.53	25,831,104.14

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
河道费		1,782.56
城市维护建设税	323,828.00	343,100.25
教育费附加	138,783.44	147,042.98
地方教育费附加	65,501.33	98,028.64
印花税	6,356.60	5,709.20
合计	534,469.37	595,663.63

(二十三) 销售费用

金额较大的销售费用如下：

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,772,317.67	1,423,940.31
差旅费	1,680,282.54	1,111,042.26
社保	550,378.00	424,738.48
业务招待费	540,784.75	380,534.37
运输费	277,556.44	349,427.64
合计	4,821,319.40	3,689,683.06

(二十四) 管理费用

金额较大的管理费用如下:

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,935,030.41	3,829,326.58
工资	2,950,352.08	2,494,304.89
租赁费	1,029,595.48	960,028.22
社保	911,106.87	748,464.78
服务费	416,741.25	192,034.48
合计	9,242,826.09	8,224,158.95

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	6,573,578.43	4,347,520.56
合计	6,573,578.43	4,347,520.56

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,239,894.23	774,792.42
减: 利息收入	8,288.84	13,571.94
汇兑损益	57,291.23	9,223.08
其他	18,641.08	22,608.11
合计	1,307,537.70	793,051.67

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,838,333.33	-116,763.39
存货跌价损失	90,791.31	
合计	2,929,124.64	-116,763.39

(二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市科学技术委员会(创新资金)		50,000.00	与收益相关
新获实用新型专利授权		8,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
虹口区财政局 2016 年度区产学研补贴		90,000.00	与收益相关
上海市知识产权局补贴(发明专利“一种阀门执行机构及阀门执行器”的申请资助)		760.00	与收益相关
专精特新补贴		50,000.00	与收益相关
专利补助	1,520.00	5,035.00	与收益相关
社保补贴	31,500.00		与收益相关
增值税即征即退	17,948.71		与收益相关
知识产权补贴	10,000.00		与收益相关
高新技术企业复审补贴	100,000.00		与收益相关
高新技术企业退税	1,734,000.00		与收益相关
合计	1,894,968.71	203,795.00	

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,092,000.00	1,060,000.00	2,092,000.00
其他	30,899.73	1,762.00	30,899.73
合计	2,122,899.73	1,061,762.00	2,122,899.73

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业转型升级扶持资金	380,000.00		与收益相关
创新资金	50,000.00		与收益相关
上海市小巨人（培育）专项资助	1,300,000.00		与收益相关
科技履约贷	312,000.00		与收益相关
院士专家工作站复审	50,000.00		与收益相关
上海虹口区财政局(企业转型升级)		110,000.00	与收益相关
上海财大科技园区创业管理有限公司补贴		750,000.00	与收益相关
四新示范企业补助		200,000.00	与收益相关
合计	2,092,000.00	1,060,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	73,415.15	42.74	73,415.15
其他	1.00		1.00
合计	73,416.15	42.74	73,416.15

(三十一) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-3,466.13
递延所得税费用	-439,368.70	17,514.51
合计	-439,368.70	14,048.38

(三十二) 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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	509,972.76	9,375,823.37
利息收入	8,288.84	13,571.94
营业外收入	30,899.73	1,762.00
政府补助	3,986,968.71	1,263,795.00
递延收益	732,000.00	
社保退款		18,064.80
其他	198,136.08	
合计	5,466,266.12	10,673,017.11

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
往来款	714,285.49	6,186,273.81
销售费用	4,178,745.80	2,842,905.21
管理费用	14,061,053.38	9,472,799.15
财务费用	75,932.31	31,831.19
合计	19,030,016.98	18,533,809.36

(三十三) 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	881,836.77	1,437,364.71
加：资产减值准备	2,929,124.64	-116,763.39
固定资产折旧	295,047.58	390,799.25
无形资产摊销	14,654.36	142.45
长期待摊费用摊销	65,123.09	475,861.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	73,415.15	42.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,239,894.23	774,792.42
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）	-439,368.70	17,514.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,595,186.22	-4,678,778.23

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,721,495.32	51,627,274.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,971,681.91	-37,436,520.05
其他	198,136.08	
经营活动产生的现金流量净额	3,912,863.57	12,491,730.30
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	8,755,057.69	7,805,048.33
减：现金的期初余额	7,805,048.33	4,351,705.07
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	950,009.36	3,453,343.26

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	8,755,057.69	7,805,048.33
其中：库存现金	17,924.08	32,182.60
可随时用于支付的银行存款	8,737,133.61	7,772,865.73
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	8,755,057.69	7,805,048.33

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 其他原因的合并范围变动

本公司 2017 年 8 月 8 日经股东决定成立上海致非智能科技有限公司（营业执照号：

91310109MA1G5CYW1D），认缴出资额为人民币 200 万元，出资方式货币，出资比例 100%。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无任何实缴出资，上海致非智能科技股份有限公司没有开展任何经营活动。

本公司对该公司的持股比例为 100%，并享有 100%的表决权，可以对其进行控制，故自 2018 年起，将其纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
上海致非智能科技有限公司	上海	上海	技术服务业	100.00		新设

其他说明：本公司 2017 年 8 月 8 日经股东决定成立上海致非智能科技有限公司（营业执照号：91310109MA1G5CYW1D），认缴出资额为人民币 200 万元，出资方式货币，出资比例 100%。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无任何实缴出资，上海致非智能科技股份有限公司没有开展任何经营活动。

八、 与金融工具相关的风险：无

九、 公允价值的披露：无

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控制方情况

关联方名称	关联方与本公司的关系
汪建锋	实际控制人

(二) 本公司的合营和联营企业情况：无

(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
林鸿	公司股东
杨兵	公司股东
王来军	公司股东

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海旗济实业有限公司（注）	采购商品		654,351.78

注：本公司控股股东汪建峰于 2017 年 11 月已全部转让所持有的上海旗济实业有限公司的股权，公司与上海旗济实业有限公司不再存在关联关系。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汪建峰、张芸、林鸿、罗丹、王来军、李婷婷、杨兵、黄娣、上海创业接力融资担保有限公司	3,000,000.00	2018/9/10	2019/9/9	否

(五) 关联方应收应付款项：无

十一、 股份支付：无

十二、政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

项目	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
专利补助	1,520.00	1,520.00	5,035.00	其他收益
社保补贴	31,500.00	31,500.00		其他收益
增值税即征即退	17,948.71	17,948.71		其他收益
知识产权补贴	10,000.00	10,000.00		其他收益
高新技术企业复审补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
高新技术企业退税	1,734,000.00	1,734,000.00		其他收益
企业转型升级扶持资金	380,000.00	380,000.00		营业外收入
创新资金	50,000.00	50,000.00		营业外收入
上海市小巨人（培育）专项资助	1,300,000.00	1,300,000.00		营业外收入
科技履约贷	312,000.00	312,000.00		营业外收入
院士专家工作站复审	50,000.00	50,000.00		营业外收入
合计	3,986,968.71	3,986,968.71	5,035.00	

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司没有需要披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 利润分配情况

2019年4月30日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》：根据《中华人民共和国公司法（2013年修订）》以及《上海卓思智能科技股份有限公司章程》关于利润分配的相关规定，鉴于2016年公司经营亏损，同时2017年、2018年刚转型趋于稳定，因此决定不向公司股东派发现金股利。

十五、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释：

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,280,000.00	320,000.00
应收账款	19,935,189.10	17,380,276.04
合计	21,215,189.10	17,700,276.04

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,280,000.00	320,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,250,000.00	3,490,167.70

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	1,250,000.00	3,490,167.70

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	26,336,761.99	100.00	6,401,572.89	24.31	19,935,189.10	21,000,780.12	100.00	3,620,504.08	17.24	17,380,276.04
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	26,336,761.99	100.00	6,401,572.89		19,935,189.10	21,000,780.12	100.00	3,620,504.08		17,380,276.04

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	11,911,784.43	595,589.22	5.00
1 至 2 年	9,707,666.94	2,912,300.08	30.00
2 至 3 年	3,647,254.07	1,823,627.04	50.00
3 年以上	1,070,056.55	1,070,056.55	100.00
合计	26,336,761.99	6,401,572.89	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 2,781,068.81 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
山西四建集团有限公司	3,356,200.00	12.74	1,006,860.00
北京华汇通科技发展有限公司	2,635,007.79	10.01	1,609,220.81
大橡木（苏州）实验室系统工程有限公司	2,545,901.51	9.67	127,295.08
上海瀚广实业有限公司	2,472,655.06	9.39	723,358.91
常州危险货物与包装检测技术中心	2,167,002.22	8.23	108,350.11
合计	13,176,766.58	50.04	3,575,084.91

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

（二）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,032,349.29	2,375,328.32
合计	3,032,349.29	2,375,328.32

其他应收款
(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	3,146,888.95	100.00	114,539.66	3.64	3,032,349.29	2,432,603.46	100.00	57,275.14	2.35	2,375,328.32
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	3,146,888.95	100.00	114,539.66		3,032,349.29	2,432,603.46	100.00	57,275.14		2,375,328.32

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	1,185,111.72	59,255.58	5.00
1 至 2 年	165,946.92	49,784.08	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
合计	1,356,558.64	114,539.66	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金保证金	1,790,330.31		不计提坏账准备

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期计提坏账准备金额 57,264.52 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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	款项性质	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
江苏省环境监测中心	保证金	488,656.80	15.52	
陈晓峰	员工暂支款	356,148.04	11.32	17,807.40
浙江中医药大学	保证金	344,192.20	10.94	
上海新兴技术开发区联合 发展有限公司	创新大楼押金	270,268.81	8.59	
上海即视信息科技有限公司	技术服务费、软件费	228,737.86	7.27	11,436.89
合计		1,688,003.71	53.64	29,244.29

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,719,078.49	39,523,730.67	47,709,097.53	25,831,104.14
其他业务				
合计	65,719,078.49	39,523,730.67	47,709,097.53	25,831,104.14

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,986,968.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,516.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,944,452.29	
所得税影响额		
合计	3,944,452.29	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	36.89	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	-128.13	-0.26	-0.26

上海卓思智能科技股份有限公司

二〇一九年四月三十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室