



浦敏科技

NEEQ : 834012

上海浦敏科技发展股份有限公司
(Shanghai Pumin Technology Development Co.,Ltd)



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1

2019年5月，公司2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》。以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，每10股派发现金红利0.75元（含税）。权益分配方案于2019年6月公告并实施完毕。

3

2019年10月，公司通过了国家高新技术企业资格复审。



2

2019年11月，公司召开成立20周年司庆。



4

2019年：公司通过研发获取了3个计算机软件著作权。

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	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	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目	指	释义
浦敏科技、股份公司、公司、本公司	指	上海浦敏科技发展股份有限公司
惕若资产	指	上海惕若资产管理中心
百富网络	指	上海百富网络信息技术有限公司
《公司章程》	指	《上海浦敏科技发展股份有限公司章程》
《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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	上海浦敏科技发展股份有限公司总经理、副总经理、财务总监
建筑智能化工程	指	指以综合布线为基本传输媒质,以计算机网络为主要通信和控制手段;对建筑通信网络系统、办公自动化系统、建筑设备系统、安全防范系统等所有功能系统,通过系统集成形成的一个自动控制和管理的综合建筑环境。
BA 系统	指	Building Automation System-RTUd 的简称,楼宇设备自控系统是通过计算机系统,由符合工业标准的网络,对分布于监控现场的直接数字控制器进行连接,通过特定的末端设备,实现对楼宇机电设备集中监控和管理的专业楼宇自动化控制系统。
系统集成	指	通过综合布线系统和计算机网络技术,将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中,使资源道道充分共享,实现集中、高效便利的管理。
BMS 系统	指	Building Management System ,楼宇管理系统,是对建筑设备监控系统和公共安全系统等实施综合管理的系统。
元、万元	指	人民币元、万元。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人陆解民、主管会计工作负责人朱慧及会计机构负责人（会计主管人员）朱慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
宏观政策调整风险	公司从事建筑智能化系统集成和运行维护,向客户提供建筑智能化系统解决方案,公司服务领域涉及机场航站楼、办公建筑、商业广场、政府公建、轨道交通、医院、养老院、学校、商务酒店等基础设施建设领域,与国家固定资产投资规模关联性大,且与国家的行业政策和宏观经济政策联系紧密。若宏观经济政策出现重大调整,以建筑业和房地产业为代表的基础设施建设规模减少,下游的建筑智能化行业同样受到一定影响。另外,如果国家建筑智能化行业的产业政策导向发生变更,可能导致产业发展放缓,这对公司的发展环境和市场需求也会造成不利的影响
市场竞争风险	随着智能建筑行业整体设计水平与施工质量的不断提高,新材料、新技术、新工艺的不断应用,生产成本的不断降低,行业的竞争将日益加剧,增加了迅速抢占市场份额、巩固市场地位的难度。公司专注于建筑智能化系统集成和运行维护,多年来通过自身技术的不断积累和对行业需求的研究和把握,形成了包括行业经验和产品质量及服务在内的核心竞争力。公司虽然在智能建筑上海区域市场内有一定的竞争力,但尚未取得市场明显优势。随着市场的变化和客户需求提高,若公司不能在技术创新、市场开拓、客户服务等方面进一步增强实力,公司将面临市场竞争加剧的风险
客户相对集中风险	截至 2019 年末,公司前五名客户的销售额占当期营业收入比例为 61.9%。尽管公司与主要客户已经建立的长期稳定的合作关系保证了公司经营稳定性和长期增长趋势,但如果公司在承接项目资质、合格供应商认证、项目施工交付期限、运行维护等方面无法及时满足客户要求,将可能使客户订单发生一定波动,公司在一定程度上面临着客户相对集中的风险。
人力资源风险	随着行业快速发展,技术不断更新,同行业企业对专业技术人才的需求日益增强,导致行业内人才竞争不断加剧,公司存在一定的专业技术人员引进、稳定和发展的风险。同时,公司的干部储备团队目前还不成体系,年轻一代的骨干成长还需要时间,存在一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海浦敏科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Pumin Technology Development CO.,Ltd/PMKJ
证券简称	浦敏科技
证券代码	834012
法定代表人	陆解民
办公地址	上海市安远路 518 号 1405 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱慧
职务	信息披露负责人
电话	(021)62304651
传真	(021)62301439
电子邮箱	zhuhui@pumintech.com
公司网址	www.pumintech.com
联系地址及邮政编码	上海市安远路 518 号 1405 室 200042
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 8 月 24 日
挂牌时间	2015 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-50 建筑装饰和其他建筑业-509 其他未列明建筑业-5090 其他未列明建筑业
主要产品与服务项目	楼宇智能化系统的设计施工、系统设备采购、集成调试、项目管理和运行维护等综合性工程技术服务,包括弱电设计施工、消防工程设计施工,公共安全防范设计施工以及智能化领域的软件开发、节能改造以及信息化智能控制系统的运行维护
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	29,172,000
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	阎海芝、陆解民、陆伟民、陆振民

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	91310000134668663F	否
注册地址	上海静安区昌平路 710 号 3 楼 021 室	否
注册资本	29,172,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张建华、沈文伟
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

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	53,334,209.59	61,456,560.75	-13.22%
毛利率%	23.01%	24.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,929,705.96	6,018,869.71	-18.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,492,301.23	5,305,074.43	-53.02%
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)	14.18%	19.82%	-
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)	7.17%	17.47%	-
基本每股收益	0.17	0.21	-19.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	48,060,619.28	51,721,739.34	-7.08%
负债总计	11,583,608.47	18,351,184.49	-36.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,477,010.81	33,370,554.85	9.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.37	-8.76%
资产负债率%(母公司)	24.10%	35.48%	-
资产负债率%(合并)	24.10%	35.48%	-
流动比率	4.04	2.74	-
利息保障倍数	48.32	151.10	-

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	-7,237,429.47	8,236,124.61	-187.87%
应收账款周转率	2.90	3.68	-
存货周转率	3.39	5.68	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.08%	35.69%	-
营业收入增长率%	-13.22%	34.72%	-
净利润增长率%	-18.10%	39.47%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	29,172,000	24,310,000	20.00%
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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,300
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,780,000
委托他人投资或管理资产的损益	90,638.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,195.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,792.13
非经常性损益合计	2,867,534.98
所得税影响数	430,130.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,437,404.73

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 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	12,337,004.07	-	-	-
应收账款	-	12,337,004.07	-	-
应付票据及应付账款	8,218,258.61	-	-	-
应付账款	-	8,218,258.61	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于“建筑业”下的“其他建筑业”细分子行业。主要从事建筑智能化集成管理系统的设计施工、系统设备采购、集成调试、项目管理和运行维护等综合性工程技术服务，是一家建筑智能化系统工程解决方案服务提供商。公司拥有住建部颁发的电子和智能化工程施工专业承包二级资质、消防设施工程专业承包二级资质以及建筑机电安装工程施工专业承包三级资质、通过承揽各类建筑项目中的智能化系统的设计施工和运维，为业主提供高质量的项目实施及运维服务。目前公司的业务服务领域涉及机场航站楼、办公建筑、商业广场、政府公建、轨道交通、医院、养老院、学校、商务酒店等不同领域，根据客户需求定制系统建设及节能改造方案，提供专业的运行维护服务。一般情况下，公司业务开展是从招投标开始，招投标是公司获取业务的重要手段；中标后，公司将根据客户的需求进行方案深化设计；智能化系统集成包括设备采购安装、组织现场实施管理和进行各子系统的安装、开通、调试；运行维护包括维护保养、应急抢修。在客户确认进度后，公司按合同约定获取相应比例的业务收入。

在报告期内以及报告期后截至年报披露日，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 48,060,619.28 元，较上年度期末减少 7.08%；净资产 36,477,010.81 元，较上年度增长 9.31%；当年实现营业收入 53,334,209.59 元，较上年同期减少 13.22%；净利润 4,929,705.96 元，较上年同期减少 18.10%。

一、市场营销情况：

报告期内，公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况；前五大客户销售稳定，资金回笼正常，未出现坏账。公司固有的运维项目保持良好，工程项目陆续完工，包括天津鲁能绿荫里酒店、唐山市人民医院、重庆朝天门来福士、喜马拉雅上海浦东张江等一批智能化建设项目陆续完工。于此同时，新的业务项目不断储备中，趋势良好。

二、公司治理方面情况：

1、大力推行“服务创新无止境”专项工作，力求在运维服务中实现主动、高效、高质量的目标，从保姆式向管家型进行转变。高质量服务的打造核心在于理念的梳理和专业素养的提高。

2、举行浦敏公司 20 周年庆活动。公司从 1999 年成立以来已经走过了 20 个春秋。20 年的发展经历有太多的人和事值得去回顾，有太多的成功和失败需要去总结。20 周年司庆是公司“不忘初心，继往开来”的新里程的起点，是全力老员工回顾峥嵘岁月精神大餐，更是新一代年强干部业务骨干感受历史、浸润文化的契机和课堂。

3、完善各项流程管理。以项目管理为主线，继续加大管理流程的规范化、合理化、信息化。

4、完成高新技术企业以及大张江项目的复审和验收。并新申报相关科技研发项目补助。

5、扩大融资渠道。公司向工商银行静安支行申请信用贷款额度 800 万用于补充业务的流动性。同

时，多举并措以增加公司的资金周转能力。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,800,535.33	5.83%	8,325,461.63	16.10%	-66.36%
应收票据					
应收账款	21,903,254.77	45.57%	12,337,004.07	23.85%	77.54%
存货	13,274,218.37	27.62%	10,983,892.29	21.24%	20.85%
投资性房地产					
长期股权投资	145,572.65	0.30%	174,450.08	0.34%	-16.55%
固定资产	500,111.02	1.04%	576,966.65	1.12%	-13.32%
在建工程					
短期借款	1,000,000	2.08%	8,000,000	15.47%	-87.50%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少66.36%，是因为短期借款减少7000000元所致。
- 2、应收账款同比增加77.54%，是因为公司智能化运维项目在第四季度验收完工确认收入但实际未收回上述项目款项所致。
- 3、存货同比增加20.85%，是因为智能化运维项目拓展，造成劳务和材料集中采购所致。
- 4、短期借款同比下降87.5%，是因为根据自有资金的情况归还了银行7000000元的贷款。

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	53,334,209.59	-	61,456,560.75	-	-13.22%
营业成本	41,059,557.18	76.99%	46,335,179.73	75.40%	-11.39%
毛利率	23.01%	-	24.60%	-	-
销售费用	570,112.81	1.07%	340,171.18	0.55%	67.60%
管理费用	5,191,427.05	9.73%	4,636,437.36	7.54%	11.97%
研发费用	2,767,079.75	5.19%	3,966,405.04	6.45%	-30.24%
财务费用	123,873.25	0.23%	48,009.36	0.08%	158.02%
信用减值损失	-513,057.76	-0.96%	-	-	-
资产减值损失	-	-	114,909.17	0.19%	-
其他收益	2,783,792.13	5.22%	855,675.54	1.39%	225.33%
投资收益	-138,239.21	-0.26%	-225,508.60	-0.37%	38.70%
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	8,300.00	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,533,769.75	10.38%	6,706,988.57	10.91%	-17.49%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	15,195.37	0.03%	15,034.03	0.02%	1.07%
净利润	4,929,705.96	9.24%	6,018,869.71	9.79%	-18.10%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用同比增加67.6%，是因为人员调整，原事业部的人员调整到销售部门所致。
- 2、研发费用同比减少30.24%，是由于大的研发项目已经验收，新的研发项目投资金额相对较少。
- 3、财务费用同比增加158.02%，是因为银行借款产生的利息支出所致。
- 4、其他收益同比增加225.33%，是因为是因为申请通过了政府补助项目。

(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	53,334,209.59	61,456,560.75	-13.22%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	41,059,557.18	46,335,179.73	-11.39%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
智能化系统集成收入	37,710,960.48	70.71%	46,555,573.07	75.76%	-19%
运行维护收入	9,251,821.33	17.35%	8,919,528.87	14.51%	9.37%
销售设备收入	6,371,427.78	11.94%	5,981,458.81	9.73%	6.52%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

-

(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	上海机场（集团）有限公司	16,492,599.43	30.92%	否
2	上海延华智能科技（集团）股份	4,395,091.03	8.24%	否
3	喜大（上海）网络科技有限公司	4,377,768.13	8.21%	否
4	上海长江计算机有限公司	3,892,499.46	7.30%	否
5	霍尼韦尔（天津）有限公司	3,854,351.87	7.23%	否

合计	33,012,309.92	61.9%	-
----	---------------	-------	---

(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	西门子楼宇科技(天津)有限公司上海分公司	3,934,874.32	9.58%	否
2	扬州宏佳企业管理服务有限公司	2,411,178	5.87%	否
3	上海新湃信息科技有限公司	1,978,134	4.82%	否
4	普天线缆集团（上海）楼宇智能有限公司	1,468,478.7	3.58%	否
5	上海皓沃电气有限公司	1,102,792.8	2.69%	否
	合计	10,895,457.82	26.54%	-

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	-7,237,429.47	8,236,124.61	-187.87%
投资活动产生的现金流量净额	10,672,381.17	-16,075,183.58	166.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,939,878.00	7,955,417.88	-212.37%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 187.87%，是因为智能化运维项目集中在第四季度验收完工，应收账款暂未回收所致。
- 2、投资活动产生的现金流暂未回收相关款项所致。量净额同比增加 166.39%，主要是因为赎回了 1500 万元工商银行“添利宝”净值型理财产品。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 212.37%，主要是因为 2019 年归还银行借款 700 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内主要参股公司有 1 家，为上海寰亦环保科技有限公司（以下简称寰亦公司），注册资金 500 万元，主要从事楼宇空气净化智能产品的研发、生产和销售。其中公司出资 200 万元，持有寰亦公司 40% 的股份。报告期内，寰亦公司处于产品的研发与前期市场拓展阶段，净利润为-57.22 万元

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。
2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

三、 持续经营评价

2019 年公司业务发展受到经济整体趋势的影响，营业收入、净利润都小幅度调整。但整体向好的格局和趋势没有改变。

随着国家城镇化建设的进一步推进以及产业结构的调整，落后产能的淘汰，先进技术的推广，特别是智能化系统在建筑各环节的应用，使得智能建筑建设，旧房智能环保节能改造将在未来得到政策层面的长期关注和大力发展。对于公司来说，主营业务将面临着广阔的发展空间。同时，公司深耕行业近 20 年，不但拥有了一个良好的团队，更积累了一批长期合作的客户，足以应对各类经济发展的周期和风险。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、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、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，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影响的事件。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 宏观政策调整风险。公司从事建筑智能化系统集成和运行维护，向客户提供建筑智能化系统解决方案，服务领域涉及机场航站楼、办公建筑、商业广场、政府公建、轨道交通、医院、商务酒店等基础设施建设领域，与国家固定资产投资规模关联性大，且与国家的行业政策和宏观经济政策联系紧密。若宏观经济政策出现重大调整，以建筑业和房地产业为代表的基础设施建设规模减少，下游的建筑智能化行业同样受到一定影响。另外，如果国家建筑智能化行业的产业政策导向发生变更，可能导致产业发展放缓，这对公司的发展环境和市场需求也会造成不利的影响。

应对措施：针对宏观政策调控风险，公司将主动通过媒体、行业协会、各类论坛及时了解国家宏观政策的变化方向，并及时做出企业发展收缩扩张的战略调整。

2、 市场竞争风险。随着智能建筑行业整体设计水平与施工质量的不断提高，新材料、新技术、新工艺的不断应用，生产成本的不断降低，行业的竞争将日益加剧，增加了迅速抢占市场份额、巩固市场地位的难度。公司专注于建筑智能化系统集成和运行维护，多年来通过自身技术的不断积累和对行业需求的研究和把握，形成了包括行业经验和产品质量及服务在内的核心竞争力。公司虽然在智能建筑上海区域市场内有一定的竞争力，但尚未取得市场明显优势。随着市场的变化和客户需求提高，若公司不能在技术创新、市场开拓、客户服务等方面进一步增强实力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：一方面，公司将加强研发力度，提升公司技术水平，积极申报更高等级资质，保持技术和资质；另一方面，积极延伸和开拓新的业务增长点，结合公司实际情况出具节能改造的切实可行方案，主动引导客户实施节能改造项目。

3、 客户相对集中风险。截至 2019 年末，公司前五名客户的销售额占当期营业收入比例为 61.9%。尽管公司与主要客户已经建立的长期稳定的合作关系保证了公司经营的稳定性和长期增长

趋势，但如果公司在承接项目资质、合格供应商认证、项目施工交付期限、运行维护等方面无法及时满足客户要求，将可能使客户订单发生一定波动，公司在一定程度上面临着客户相对集中的风险。

应对措施：公司在稳固与现有客户的合作关系的前提下，将通过提升技术水平和业务资质，积极拓展新的销售区域和新的客户，未来有望在一定程度上减轻对主要客户的依赖程度。

4、人力资源风险。随着行业快速发展,技术不断更新,同行业企业对专业技术人才的需求日益增强,导致行业内人才竞争不断加剧,公司存在一定的专业技术人员引进、稳定和发展的风险。同时,公司的干部储备团队目前还不成体系,年轻一代的骨干成长还需要时间,存在一定的风险。

应对措施：公司将进一步注重人力资源的管理,加大人才的招聘力度、制定合理的员工薪酬方案、激励机制以及职业培训计划,进一步提高员工福利待遇。同时通过企业文化建设,开展拴心留人工程,帮助年轻人进行职业规划,进行专业技术和管理人才梯队的培养和储备。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
陆解民、阎海芝	为公司提供担保	10,000,000	8,000,000	已事前及时履行	2019年9月3日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司日常经营发展的正常需要，公司实际控制人陆解民、阎海芝夫妇，自愿为公司提供最高额抵押担保，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2015年11月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺；公司实际控制人阎海芝、陆解民、陆伟民、陆振民及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

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	10,010,000	41.18%	2,002,000	12,012,000	41.18%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	429,000	1.76%	85,800	514,800	1.76%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,300,000	58.82%	2,860,000	17,160,000	58.82%
	其中：控股股东、实际控制人	10,010,000	41.18%	2,002,000	12,012,000	41.18%
	董事、监事、高管	715,000	2.94%	143,000	858,000	2.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		24,310,000	-	4,862,000	29,172,000	-
普通股股东人数		18				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年5月21日召开的股东大会审议通过：以公司现有总股本24,310,000股为基数，向全体股东每10股送红股2.000000股

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	阎海芝	6,006,000	1,201,200	7,207,200	24.7059%	7,207,200	-
2	惕若资产	3,575,000	715,000	4,290,000	14.7059%	4,290,000	-
3	百富网络	2,860,000	572,000	3,432,000	11.7647%	-	3,432,000
4	陆振民	2,002,000	400,400	2,402,400	8.2353%	2,402,400	-
5	陆伟民	2,002,000	400,400	2,402,400	8.2353%	2,402,400	-
6	袁顺宝	1,430,000	286,000	1,716,000	5.8824%	-	1,716,000
7	黄佩玲	1,430,000	286,000	1,716,000	5.8824%	-	1,716,000
8	张城钢	1,291,290	258,258	1,549,548	5.3118%	-	1,549,548
9	赵岳虎	715,000	143,000	858,000	2.9412%	-	858,000
10	顾坚敏	715,000	143,000	858,000	2.9412%	858,000	-
合计		22,026,290	4,405,258	26,431,548	90.6061%	17,160,000	9,271,548

普通股前十名股东间相互关系说明：

惕若资产系公司董事长、总经理陆解民和其他公司员工共同出资设立的有限合伙企业，陆解民持有其89.5万元出资额并担任普通合伙人和执行事务合伙人，阎海芝为陆振民、陆伟民兄嫂，阎海芝与惕若资产普通合伙人陆解民为夫妻。公司其他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

截至报告期期末，公司不存在能够支配公司股东会表决权超过 50%或对公司股东会决议产生重大影响的单一股东，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，阎海芝、陆解民、陆伟民、陆振民四人直接和间接合计持有公司 1026.35 万股股份，持股比例为 46.44%。阎海芝、陆解民、陆伟民、陆振民能够共同对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的决策经营，公司实际控制人为阎海芝、陆解民、陆伟民、陆振民。实际控制人基本情况如下：

阎海芝女士，中国国籍，无境外永久居住权，女，1951 年 7 月，毕业于上海后方基地职业高级学校，高中学历。职业经历：1968 年-1986 年，任上海无线电一厂工人；1986 年-1999 年，任上海无线电四厂洗衣机分厂会计；1999 年，创立浦敏科技有限公司，并担任浦敏科技有限公司董事长和执行董事。现任浦敏科技董事。

陆解民先生，中国国籍，无境外永久居住权，男，1949 年 11 月，毕业于上海第二工业大学，本科学历。职业经历：1968 年-1986 年，历任上海无线电一厂工人、车间技术员；1986 年-1999 年，历任上海无线电四厂洗衣机分厂车间主任、厂技术总管；1999 年-2015 年，任浦敏科技有限公司总经理。现任浦敏科技董事长、总经理。

陆伟民先生，中国国籍，无境外永久居住权，男，1955 年 3 月，毕业于上海市市西中学，高中学历。职业经历：1974 年-1984 年，任上海长江农场基建队工人；1984-1985，任上海百乐旅馆员工；1985-1988，任上海百乐厅江西九江皇冠酒店业务负责人；1988 年-1992 年，自由职业者；1992 年-1995 年，任上海伟民服装厂负责人；1995 年-1999 年，自由职业者；1999 年-2015 年，任浦敏科技有限公司副总经理。现任浦敏科技董事、副总经理。

陆振民先生，中国国籍，无境外永久居住权，男，1962 年 5 月，毕业于上海市培明中学，高中学历。职业经历：1980 年-1987 年，任上海第一服装厂员工；1988 年-1995 年，任深圳天天服装公司员工；1997 年-1999 年，自由职业者。1999 年-2015 年，任浦敏科技有限公司副总经理。现任浦敏科技董事、副总经理。

报告期内，实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2016年8月16日	4,000,000	302,320.71	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

根据公司于2016年8月16日披露的《股票发行方案》，募集资金主要用于公司运行维护管理APP和基于物联信息的楼宇综合信息采集管理平台研发支出以及补充流动资金。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

2019年度共用于研发支出177,581元，用于补充流动资金124,739.71元。

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	银行	中国工商银行股份有限公司上海市静安支行	8,000,000	2019年10月18日	2020年9月25日	4.785%
合计	-	-	-	8,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 18 日	0.75	2	-
合计	0.75	2	-

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

（二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.3	1	-

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陆解民	董事长、总经理	男	1949年1月	本科	2018年5月17日	2021年5月17日	是
阎海芝	董事	女	1951年7月	高中	2018年5月17日	2021年5月17日	否
陆振民	董事、副总经理	男	1962年5月	高中	2018年5月17日	2021年5月17日	是
陆伟民	董事、副总经理	男	1955年3月	高中	2018年5月17日	2021年5月17日	是
顾坚敏	董事、副总经理	男	1963年12月	硕士	2018年5月17日	2021年5月17日	是
娄俊轶	董事	男	1983年11月	本科	2018年5月17日	2021年5月18日	是
陈韬	董事	男	1976年10月	本科	2018年5月17日	2021年5月17日	否
徐慧	监事会主席	男	1984年2月	本科	2018年5月17日	2021年5月17日	是
赵霜洁	监事	女	1983年12月	硕士	2018年5月17日	2019年8月21日	否
姚薇伟	监事	女	1974年1月	本科	2019年8月22日	2021年5月17日	否
沈张华	监事	女	1989年8月	本科	2018年5月17日	2021年5月17日	是
朱慧	财务负责人	女	1965年11月	大专	2018年5月17日	2021年5月17日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

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：

阎海芝和陆解民为夫妻关系；陆解民、陆伟民、陆振民三人为兄弟关系；其他人员之间没有亲属关系。

(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
阎海芝	董事	6,006,000	1,201,200	7,207,200	24.71%	0
陆振民	董事、副总经理	2,002,000	400,400	2,402,400	8.24%	0
陆伟民	董事、副总经理	2,002,000	400,400	2,402,400	8.24%	0
顾坚敏	董事、副总经理	715,000	143,000	858,000	2.94%	0
合计	-	10,725,000	2,145,000	12,870,000	44.13%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
赵霜洁	监事	离任	-	完善公司治理
姚薇伟	-	新任	监事	完善公司治理

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

姚薇伟，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。1997年7月参加工作，历任上海全丰房地产有限公司财务、上海潘陈张联合会计师事务所审计助理、上海育碧电脑软件有限公司主管会计、上海大食代餐饮管理有限公司华东区高级财务经理、静安曹家渡吉保洁保绿服务社财务、上海静安公益场所管理服务中心财务、上海九百股份有限公司审计监察部副经理、上海九百(集团)有限公司审计部副经理、上海九百(集团)有限公司财务部副经理、上海瑞华旅游用品有限公司总经理等职，现任上海九百(集团)有限公司审计部副经理

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
财务人员	3	3
技术人员	25	23
销售人员	3	4
生产人员	66	60
行政管理人员	18	16
员工总计	115	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	44	34
专科	32	35
专科以下	38	36
员工总计	115	106

(二) 核心员工基本情况及变动情况适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，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

公司根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的规范要求，制定了公司各项治理制度，包括《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等。公司现有制度能够给所有股东提供适当的保护和平等的权利，保证其充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度。

同时，公司及公司董事、监事、高级管理人员已开展对公司治理相关法律法规的学习，提高自律管理能力，确保公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，切实履行应尽的职责和义务，使公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

2019年5月8日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》。将原章程第七条“公司注册资本为人民币2,431万元”。改为“公司注册资本为人民币2,917.2万元。”；原章程第十九条“公司股份总数为2,243万股，均为普通股”。改为“公司股份总数为2,917.2万股，均为普通股。”

(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	2	<p>2019年4月16日，召开了第二届董事会第三次会议，会议审核通过了包括《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度财务报告报出的议案》、《关于公司2018年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于2018年募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于补充确认关联方为公司银行贷款提供担保的议案》、《关于公司2019年度银行融资计划的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司2018年度股东大会的议案》等13项议案。2019年8月13日，召开了第二届董事会第四次会议，会议审核通过了包括《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于<2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于公司申请增加银行授信额度的议案》、《关于预计关联方为2019年度公司银行贷款提供担保的议案》、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》等5项议案。</p>
监事会	2	<p>2019年4月16日，公司召开第二届监事会第三次会议，会议审核通过了包括《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于2018年募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》、《关于补充确认关联方为公司银行贷款提供担保的议案》等8项议案。2019年8月13日，公司召开第二届监事会第四次会议，会议审核通过了包括《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于<2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于预计关联方为2019年度公司银行贷款提供担保的议案》等3项议案</p>
股东大会	2	<p>2019年5月8日，召开了2018年度股东大会，会议审核通过了《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》等8项议案。2019年9月2日，召开</p>

		了 2019 年度第一次临时股东大会，会议审核通过了《关于预计关联方为 2019 年度公司银行贷款提供担保的议案》、《关于选举姚薇伟为公司监事的议案》等 2 项议案。
--	--	---

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

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

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司设置专人负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件、在全国中小企业股份转让系统网上发布公告、现场接待等途径与投资者保持沟通联系，答复相关问题，增强投资者对公司的了解。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要、预防公司运营过程中的经营风险、提高公司经营效率、实现经营目标。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

加大对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年度信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司规范运作水平，公司已编制了《上海浦敏科技发展股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在公司第一届董事会第三次会议上审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	天健审（2020）6-号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 13 日
注册会计师姓名	张建华、沈文伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	160,000

审 计 报 告 天健审（2020）6-132 号

上海浦敏科技发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海浦敏科技发展股份有限公司（以下简称浦敏科技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，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，公允反映了浦敏科技公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 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，我们独立于浦敏科技公司，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、 其他信息

浦敏科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估浦敏科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。浦敏科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督浦敏科技公司的财务报告过程。

五、 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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能对浦敏科技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浦敏科技公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张建华

中国·杭州

中国注册会计师：沈文伟

二〇二〇年四月十三日

二、 财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	2,800,535.33	8,325,461.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	4,000,000.00	15,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）3	21,903,254.77	12,337,004.07
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	1,803,790.17	645,938.29

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	3,017,009.58	3,063,431.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	13,274,218.37	10,983,892.29
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	五（一）7		
流动资产合计		46,798,808.22	50,355,727.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五（一）8	145,572.65	174,450.08
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（一）9	500,111.02	576,966.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	387,654.08	442,128.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）11	228,473.31	172,466.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,261,811.06	1,366,011.71
资产总计		48,060,619.28	51,721,739.34
流动负债：			
短期借款	五（一）12	1,000,000	8,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）13	7,935,619.09	8,218,258.61
预收款项	五（一）14	90,281.45	81,635.60

合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）15	1,235,097.82	1,210,389.63
应交税费	五（一）16	1,114,988.09	730,121.58
其他应付款	五（一）17	207,622.02	110,779.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		11,583,608.47	18,351,184.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		11,583,608.47	18,351,184.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）18	29,172,000.00	24,310,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）19	358,357.00	358,357.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）20	1,754,190.39	1,261,219.79
一般风险准备			
未分配利润	五（一）21	5,192,463.42	7,440,978.06
归属于母公司所有者权益合计		36,477,010.81	33,370,554.85
少数股东权益			
所有者权益合计		36,477,010.81	33,370,554.85
负债和所有者权益总计		48,060,619.28	51,721,739.34

法定代表人：陆解民 主管会计工作负责人：朱慧 会计机构负责人：朱慧

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	-	53,334,209.59	61,456,560.75
其中：营业收入	五（二）1	53,334,209.59	61,456,560.75
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	49,941,235.00	55,494,648.29
其中：营业成本	五（二）1	41,059,557.18	46,335,179.73
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二）2	229,184.96	168,445.62
销售费用	五（二）3	570,112.81	340,171.18
管理费用	五（二）4	5,191,427.05	4,636,437.36
研发费用	五（二）5	2,767,079.75	3,966,405.04
财务费用	五（二）6	123,873.25	48,009.36
其中：利息费用	-	116,628.00	44,582.12
利息收入	-	9,675.31	15,186.76
加：其他收益	五（二）7	2,783,792.13	855,675.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-138,239.21	-225,508.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-228,877.43	-225,508.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-513,057.76	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-	114,909.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	8,300.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	5,533,769.75	6,706,988.57
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	五（二）12	15,195.37	15,034.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,518,574.38	6,691,954.54
减：所得税费用	五（二）13	588,868.42	673,084.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,929,705.96	6,018,869.71
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）	-	4,929,705.96	6,018,869.71

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（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,929,705.96	6,018,869.71
六、其他综合收益的税后净额	-		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 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	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 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）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（7）现金流量套期储备	-	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-	-
（9）其他	-	-	-
（二）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	-	4,929,705.96	6,018,869.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,929,705.96	6,018,869.71
（二）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（元/股）	-	0.17	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.17	0.21

法定代表人：陆解民 主管会计工作负责人：朱慧 会计机构负责人：朱慧

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	48,403,972.46	76,410,396.93
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	2,910,310.39	981,641.37
经营活动现金流入小计		51,314,282.85	77,392,038.30
购买商品、接受劳务支付的现金	-	40,995,920.86	50,892,877.02
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
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	-	11,346,872.37	10,106,388.45
支付的各项税费	-	2,454,728.70	2,585,894.06
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	3,754,190.39	5,570,754.16
经营活动现金流出小计		58,551,712.32	69,155,913.69
经营活动产生的现金流量净额		-7,237,429.47	8,236,124.61
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	20,490,638.22	-
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	-	8,300.00	-
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		20,498,938.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	226,557.05	875,183.58
投资支付的现金	-	9,600,000.00	15,200,000.00
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		9,826,557.05	16,075,183.58
投资活动产生的现金流量净额		10,672,381.17	-16,075,183.58
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	-	40,050,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计		40,050,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	47,050,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,939,878.00	5,075.00
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	-	-	3,039,507.12
筹资活动现金流出小计		48,989,878.00	3,044,582.12
筹资活动产生的现金流量净额		-8,939,878.00	7,955,417.88

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	-	-5,504,926.30	116,358.91
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,305,461.63	8,189,102.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,800,535.33	8,305,461.63

法定代表人：陆解民 主管会计工作负责人：朱慧 会计机构负责人：朱慧

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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	24,310,000.00	-	-		358,357.00	-	-	-	1,261,219.79	-	7,440,978.06	-	33,370,554.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
二、本年期初余额	24,310,000.00	-	-	-	358,357.00	-	-	-	1,261,219.79	-	7,440,978.06	-	33,370,554.85
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	4,862,000.00	-	-	-	-	-	-	-	492,970.60	-	-2,248,514.64	-	3,106,455.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,929,705.96	-	4,929,705.96
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	492,970.60	-	-2,316,220.60	-	-1,823,250.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	492,970.60	-	-492,970.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,823,250.00	-	-1,823,250.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	4,862,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,862,000.00	-	-
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	4,862,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,862,000.00	-	-
（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	29,172,000.00	-	-	-	358,357.00	-	-	-	1,754,190.39	-	5,192,463.42	-	36,477,010.81

项目	2018年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	22,100,000.00	-	-	-	358,357.00	-	-	-	659,332.82	-	4,233,995.32	-	27,351,685.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,100,000.00	-	-	-	358,357.00	-	-	-	659,332.82	-	4,233,995.32	-	27,351,685.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,210,000.00	-	-	-	-	-	-	-	601,886.97	-	3,206,982.74	-	6,018,869.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,018,869.71	-	6,018,869.71
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	601,886.97	-	-601,886.97	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	601,886.97	-	-601,886.97	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	2,210,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,210,000.00	-	-
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	2,210,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,210,000.00	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	24,310,000.00	-	-	-	358,357.00	-	-	-	1,261,219.79	-	7,440,978.06	-	33,370,554.85

法定代表人：陆解民 主管会计工作负责人：朱慧 会计机构负责人：朱慧

上海浦敏科技发展股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海浦敏科技发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人阎海芝、范福康共同出资组建，于 1999 年 8 月 24 日在上海市工商行政管理局静安分局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000134668663F 的营业执照，注册资本 2,917.20 万元，股份总数 2,917.20 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 1,716.00 万股；无限售条件的流通股份 1,201.20 万股。公司股票于 2015 年 11 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属建筑装饰和其他建筑业行业。主要经营活动为楼宇智能化系统集成、消防智能化系统集成、公共安全防范智能化系统集成、工业楼宇控制智能化领域的软件开发、节能改造及信息化智能控制系统运行维护。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 13 日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
-----	--------------------

1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（七）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（八）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	4-5	20.00-25.00
办公设备	年限平均法	5	20.00
电子设备	年限平均法	3	33.33

（十）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	2-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十一）部分长期资产减值

对固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主营业务收入分为智能化系统集成收入、设备销售收入以及运行维护收入。

(1) 智能化系统集成收入

智能化系统集成业务在通过客户的分段验收后，按照分段验收时根据统一口径测定的完工进度确认收入。

(2) 设备销售收入

设备销售收入，主要是指按销售合同要求向客户提供相关设备。在公司将产品移交给客户，并经客户验收后确认收入。

(3) 运行维护收入

运行维护收入，主要是指按合同要求向客户提供系统维护、技术服务等业务。公司在已完成劳务得到客户的确认后，收入的金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入时确认相应的收入。

(十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十六) 租赁

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

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

(十七) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	12,337,004.07	应收票据	
		应收账款	12,337,004.07
应付票据及应付账款	8,218,258.61	应付票据	
		应付账款	8,218,258.61

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根

据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	15,000,000.00	-15,000,000.00	
交易性金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	8,325,461.63	以摊余成本计量的金融资产	8,325,461.63
应收账款	贷款和应收款项	12,337,004.07	以摊余成本计量的金融资产	12,337,004.07
其他应收款	贷款和应收款项	3,063,431.35	以摊余成本计量的金融资产	3,063,431.35
其他流动资产	贷款和应收款项	15,000,000.00		
交易性金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,000,000.00
应付账款	其他金融负债	8,218,258.61	以摊余成本计量的金融负债	8,218,258.61
其他应付款	其他金融负债	110,779.07	以摊余成本计量的金融负债	110,779.07

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价
-----	----------------	-----	------	----------------

	值(2018年12月31日)			值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	8,325,461.63			8,325,461.63
应收账款	12,337,004.07			12,337,004.07
其他应收款	3,063,431.35			3,063,431.35
其他流动资产	15,000,000.00	-15,000,000.00		
以摊余成本计量的总金融资产	38,725,897.05	-15,000,000.00		23,725,897.05
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		15,000,000.00		15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		15,000,000.00		15,000,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付账款	8,218,258.61			8,218,258.61
其他应付款	110,779.07			110,779.07
以摊余成本计量的总金融负债	8,329,037.68			8,329,037.68

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%/13.00%、10.00%/9.00%[注1]、6%、3.00%[注2]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%

地方教育附加	应缴流转税税额	1.00%、2.00%[注 3]
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%

[注 1]：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，2019 年 4 月 1 日后，增值税应税销售行为或者进口货物原适用 16%和 10%税率的调整为 13%和 9%，2019 年 4 月 1 日前发生的应税销售行为或者进口货物仍适用税率 16%和 10%。

[注 2]：公司销售货物的增值税税率为 16.00%、13.00%，提供应税劳务的增值税税率为 10.00%、9.00%、6.00%或 3.00%。

[注 3]：本公司自 2019 年 7 月 1 日起适用 2.00%的地方教育附加。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海浦敏科技发展股份有限公司北京分公司（以下简称北京分公司）	20%

（二）税收优惠

本公司于 2019 年 10 月 8 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、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：GR201931000633)，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2019 年度适用企业所得税税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。北京分公司属于小型微利企业，故其 2019 年度应纳税所得额减按 25%计算的基础上，再按 20%的税率计缴。

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	148,519.87	20,816.50
银行存款	2,652,015.46	8,284,645.13

其他货币资金		20,000.00
合 计	2,800,535.33	8,325,461.63

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
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	4,000,000.00	15,000,000.00
其中：理财产品	4,000,000.00	15,000,000.00
合 计	4,000,000.00	15,000,000.00

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（十七）

2（1）之说明。

3. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,426,410.15	100.00	1,523,155.38	6.50	21,903,254.77
小 计	23,426,410.15	100.00	1,523,155.38	6.50	21,903,254.77

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,417,046.10	100.00	1,080,042.03	8.05	12,337,004.07
小 计	13,417,046.10	100.00	1,080,042.03	8.05	12,337,004.07

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	22,287,226.06	1,114,361.30	5.00
1-2 年	345,432.70	34,543.27	10.00
2-3 年	444,285.66	88,857.13	20.00
3-4 年	67,281.66	20,184.50	30.00
4-5 年	33,949.79	16,974.90	50.00
5 年以上	248,234.28	248,234.28	100.00
小 计	23,426,410.15	1,523,155.38	6.50

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,080,042.03	443,113.35						1,523,155.38
小 计	1,080,042.03	443,113.35						1,523,155.38

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
霍尼韦尔(天津)有限公司	4,028,468.40	17.20	201,423.42
上海延华智能科技(集团)股份有限公司	3,533,224.82	15.08	176,661.24
上海机场(集团)有限公司	3,065,511.95	13.08	153,275.60
上海市建筑装饰工程集团有限公司	2,019,250.00	8.62	100,962.50
上海国际机场股份有限公司	1,849,738.85	7.90	92,486.94
小 计	14,496,194.02	61.88	724,809.70

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,803,790.17	100.00		1,803,790.17	645,938.29	100.00		645,938.29
合 计	1,803,790.17	100.00		1,803,790.17	645,938.29	100.00		645,938.29

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
扬州宏佳企业管理服务有限公司	400,000.00	22.18

上海通阳劳动服务有限责任公司	387,185.00	21.46
上海百亘智能科技有限公司	219,756.05	12.18
上海赢像智能科技有限公司	122,460.90	6.79
上海瑕芸企业管理有限公司	103,000.00	5.71
小 计	1,232,401.95	68.32

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,454,516.05	100.00	437,506.47	12.66	3,017,009.58
其中：其他应收款	3,454,516.05	100.00	437,506.47	12.66	3,017,009.58
合 计	3,454,516.05	100.00	437,506.47	12.66	3,017,009.58

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,430,993.41	100.00	367,562.06	10.71	3,063,431.35
其中：其他应收款	3,430,993.41	100.00	367,562.06	10.71	3,063,431.35
合 计	3,430,993.41	100.00	367,562.06	10.71	3,063,431.35

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	678,148.37	33,907.42	5.00
1-2 年	1,950,602.39	195,060.24	10.00

2-3年	400,219.00	80,043.80	20.00
3-4年	421,390.69	126,417.21	30.00
4-5年	4,155.60	2,077.80	50.00
小计	3,454,516.05	437,506.47	12.66

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	93,010.09	40,021.90	234,530.07	367,562.06
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-97,530.12	97,530.12		
--转入第三阶段		-40,021.90	40,021.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,427.45	97,530.12	-66,013.16	69,944.41
期末数	33,907.42	195,060.24	208,538.81	437,506.47

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,395,472.30	3,299,196.61
备用金	59,043.75	128,201.60
其他		3,595.20
合计	3,454,516.05	3,430,993.41

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海国际机场股份有限公司	押金保证金	2,539,018.83	1年以内 156,185.69; 1-2 年1,697,237.45; 2-3年264,705; 3-4年420,890.69	73.50	356,741.24	否
上海资文建设工程有限公司	押金保证金	166,000.00	1年以内	4.81	8,300.00	否

上海海声消防工程技术有限公司	押金保证金	135,000.00	1年以内	3.91	6,750.00	否
孔菊美	押金保证金	86,114.00	2-3年	2.49	17,222.80	否
上海浦东国际机场进出口有限公司	押金保证金	81,000.00	1年以内 17,000.00；1-2年 64,000.00	2.34	7,250.00	否
小计		3,007,132.83		87.05	396,264.04	

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	921,090.47		921,090.47	754,995.79		754,995.79
劳务成本	12,353,127.90		12,353,127.90	10,228,896.50		10,228,896.50
合计	13,274,218.37		13,274,218.37	10,983,892.29		10,983,892.29

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品		
合计		

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（十七）

2（1）之说明。

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	145,572.65		145,572.65	174,450.08		174,450.08
合计	145,572.65		145,572.65	174,450.08		174,450.08

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					

上海寰亦环保科技有限公司	174,450.08	200,000.00		-228,877.43	
合计	174,450.08	200,000.00		-228,877.43	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海寰亦环保科技有限公司					145,572.65	
合计					145,572.65	

9. 固定资产

项目	运输工具	办公设备	电子设备	合计
账面原值				
期初数	2,087,903.60	125,072.02	1,001,085.50	3,214,061.12
本期增加金额	170,500.00		23,250.69	193,750.69
购置	170,500.00		23,250.69	193,750.69
本期减少金额	123,655.00	2,730.00	60,330.17	186,715.17
期末数	2,134,748.60	122,342.02	964,006.02	3,221,096.64
累计折旧				
期初数	2,068,586.96	112,774.42	455,733.09	2,637,094.47
本期增加金额	55,543.98	2,791.47	212,270.87	270,606.32
计提	55,543.98	2,791.47	212,270.87	270,606.32
本期减少金额	123,655.00	2,730.00	60,330.17	186,715.17
期末数	2,000,475.94	112,835.89	607,673.79	2,720,985.62
账面价值				
期末账面价值	134,272.66	9,506.13	356,332.23	500,111.02
期初账面价值	19,316.64	12,297.60	545,352.41	576,966.65

10. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		

期初数	647,472.85	647,472.85
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	647,472.85	647,472.85
累计摊销		
期初数	205,344.53	205,344.53
本期增加金额	54,474.24	54,474.24
其中：计提	54,474.24	54,474.24
本期减少金额		
期末数	259,818.77	259,818.77
账面价值		
期末账面价值	387,654.08	387,654.08
期初账面价值	442,128.32	442,128.32

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,523,200.38	228,473.31	1,080,042.00	162,006.30
未弥补亏损			104,603.63	10,460.36
合 计	1,523,200.38	228,473.31	1,184,645.63	172,466.66

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	437,506.47	367,562.06
未弥补亏损	330,237.31	
小 计	767,743.78	367,562.06

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	1,000,000.00	8,000,000.00

合 计	1,000,000.00	8,000,000.00
-----	--------------	--------------

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款及劳务款	7,935,619.09	8,218,258.61
小 计	7,935,619.09	8,218,258.61

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	90,281.45	81,635.60
合 计	90,281.45	81,635.60

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,210,389.63	10,267,070.68	10,242,955.03	1,234,505.28
离职后福利—设定 提存计划		1,103,724.29	1,103,131.75	592.54
合 计	1,210,389.63	11,370,794.97	11,346,086.78	1,235,097.82

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,210,389.63	8,594,274.53	8,570,387.16	1,234,277.00
职工福利费		308,208.20	308,208.20	
社会保险费		850,692.71	850,464.43	228.28
其中：医疗保险费		695,868.49	695,640.21	228.28
工伤保险费		52,457.18	52,457.18	
生育保险费		21,549.54	21,549.54	
其他保险费		80,817.50	80,817.50	
住房公积金		374,091.00	374,091.00	
工会经费和职工教育经费		139,804.24	139,804.24	
小 计	1,210,389.63	10,267,070.68	10,242,955.03	1,234,505.28

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,071,097.91	1,070,519.83	578.08
失业保险费		32,626.38	32,611.92	14.46
小 计		1,103,724.29	1,103,131.75	592.54

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	710,094.82	578,322.90
企业所得税	312,187.58	80,683.46
代扣代缴个人所得税	2,055.41	2,841.00
城市维护建设税	49,706.64	40,482.60
教育费附加	21,302.85	17,349.69
地方教育附加	14,201.89	5,783.23
印花税	5,438.90	4,658.70
合 计	1,114,988.09	730,121.58

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	207,622.02	110,779.07
合 计	207,622.02	110,779.07

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款及其他	207,622.02	110,779.07
小 计	207,622.02	110,779.07

18. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,310,000		4,862,000				29,172,000

(2) 其他说明

根据 2018 年度股东大会审议通过的《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，公司以 2018 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本 24,310,000 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股送红股 2 股，共计 4,862,000 股。

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	358,357.00			358,357.00
合 计	358,357.00			358,357.00

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,261,219.79	492,970.60		1,754,190.39
合 计	1,261,219.79	492,970.60		1,754,190.39

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程的规定，按本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

21. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	7,440,978.06	4,233,995.32
加：本期的净利润	4,929,705.96	6,018,869.71
减：提取法定盈余公积	492,970.60	601,886.97
应付普通股股利	1,823,250.00	
转作股本的普通股股利	4,862,000.00	2,210,000.00
期末未分配利润	5,192,463.42	7,440,978.06

(2) 其他说明

经 2019 年 5 月 21 日召开的股东大会审议通过，公司以 2018 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本 24,310,000 股为基数，向全体股东按照每 10 股派发 0.75 元（含税），合计派发现金红利 1,823,250.00 元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	53,334,209.59	41,059,557.18	61,456,560.75	46,335,179.73
合 计	53,334,209.59	41,059,557.18	61,456,560.75	46,335,179.73

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	126,687.50	80,468.32
教育费附加	54,293.62	34,486.42
地方教育费附加	30,779.54	14,035.98
印花税	12,834.30	34,444.90
车船税	4,590.00	5,010.00
合 计	229,184.96	168,445.62

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	299,703.96	199,285.60
业务招待费	214,031.10	110,744.36
运输费用	45,987.75	16,183.00
差旅费	8,282.00	8,683.79
办公费	1,608.00	5,274.43
其他	500.00	
合 计	570,112.81	340,171.18

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,838,758.48	2,340,754.00
咨询服务费	1,100,179.82	777,507.58
租赁费	556,744.00	547,497.74

办公费	255,790.27	341,858.96
折旧摊销费	118,856.44	156,290.76
差旅交通费	11,487.00	21,824.17
业务招待费	78,772.56	14,881.89
其他	230,838.48	435,822.26
合 计	5,191,427.05	4,636,437.36

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,250,329.58	1,565,639.94
租赁费	120,000.00	864,000.00
技术服务费	980,660.63	850,537.53
材料费	116,195.21	307,329.72
开发设计		170,000.00
折旧与摊销	206,224.12	64,370.43
其他	93,670.21	144,527.42
合 计	2,767,079.75	3,966,405.04

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	116,628.00	44,582.12
减：利息收入	9,675.31	15,186.76
手续费及其他	16,920.56	18,614.00
合 计	123,873.25	48,009.36

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	2,780,000.00	851,890.00	2,780,000.00
其他	3,792.13	3,785.54	3,792.13
合 计	2,783,792.13	855,675.54	2,783,792.13

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-228,877.43	-225,508.60
理财产品取得的投资收益	90,638.22	
合 计	-138,239.21	-225,508.60

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-513,057.76
合 计	-513,057.76

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		114,909.17
合 计		114,909.17

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	8,300.00		8,300.00
合 计	8,300.00		8,300.00

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,000.00	15,000.00	15,000.00
其他	195.37	34.03	195.37
合 计	15,195.37	15,034.03	15,195.37

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	644,875.07	645,438.48
递延所得税费用	-56,006.65	27,646.35
合 计	588,868.42	673,084.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	5,518,574.38	6,691,954.54
按适用税率计算的所得税费用	827,786.16	1,003,793.19
分公司适用不同税率的影响	22,581.87	5,230.18
研发费用加计扣除的影响	-311,296.47	-428,132.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,360.70	71,324.00
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	10,436.16	20,870.33
所得税费用	588,868.42	673,084.83

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	2,780,000.00	851,890.00
利息收入	9,675.31	15,186.76
往来款收回	116,842.95	110,779.07
其他	3,792.13	3,785.54
合 计	2,910,310.39	981,641.37

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用中付现部分	3,698,551.82	4,309,343.13
支付往来款	23,522.64	1,207,763.00
手续费支出	16,920.56	18,614.00
其他	15,195.37	35,034.03

合 计	3,754,190.39	5,570,754.16
-----	--------------	--------------

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,929,705.96	6,018,869.71
加：资产减值准备	513,102.76	-114,909.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,606.32	179,977.51
无形资产摊销	54,474.24	40,683.68
长期待摊费用摊销		
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)	-8,300.00	
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)	116,628.00	44,582.12
投资损失(收益以“-”号填列)	138,239.21	225,508.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-56,006.65	27,646.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,290,326.08	-5,656,655.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,170,738.57	7,762,704.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	265,230.34	-292,283.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,237,429.47	8,236,124.61
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	2,800,535.33	8,305,461.63
减：现金的期初余额	8,305,461.63	8,189,102.72

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	-5,504,926.30	116,358.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,800,535.33	8,305,461.63
其中：库存现金	148,519.87	20,816.50
可随时用于支付的银行存款	2,652,015.46	8,284,645.13
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,800,535.33	8,305,461.63

(四) 其他

政府补助

1. 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目
静安区财政补贴	170,000.00	其他收益
张江财政补贴	2,610,000.00	其他收益
小 计	2,780,000.00	

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,780,000.00 元。

六、在其他主体中的权益

在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

基本情况

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海寰亦环保 科技有限公司	上海	上海	技术服 务业	40.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数	期初数
	上海寰亦环保科技有限公司	上海寰亦环保科技有限公司
流动资产	139,422.51	168,639.64
非流动资产	262,872.42	296,951.22
资产合计	402,294.93	465,590.86
流动负债	38,354.93	29,457.28
非流动负债		
负债合计	38,354.93	29,457.28
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	363,940.00	436,133.58
按持股比例计算的净资产份额	145,572.65	174,450.08
对联营企业权益投资的账面价值	145,572.65	174,450.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	115,156.73	31,120.69
净利润	-572,193.58	-563,771.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期收到的来自联营企业的股利		

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.88%(2018年12月31日：63.97%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,000,000.00	1,008,506.67	1,008,506.67		
应付账款	7,935,619.09	7,935,619.09	7,935,619.09		
其他应付款	207,622.02	207,622.02	207,622.02		
小 计	9,143,241.11	9,151,747.78	9,151,747.78		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	8,000,000.00	8,039,031.67	8,039,031.67		
应付账款	8,218,258.61	8,218,258.61	8,218,258.61		
其他应付款	110,779.07	110,779.07	110,779.07		
小 计	16,329,037.68	16,368,069.35	16,368,069.35		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公

司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

本公司的实际控制人为自然人阎海芝（持股 24.71%）、陆解民[公司董事长、总经理，上海惕若资产管理中心(有限合伙)普通合伙人]、陆振民(持股 8.24%)、陆伟民(持股 8.24%)。上述四人已签订《一致行动协议》。

控股股东之间存在亲属关系，其中阎海芝与陆解民为夫妻关系，陆解民、陆振民、陆伟民三人为兄弟关系。

(二) 关联交易情况

1. 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
陆解民、阎海芝[注]	1,000,000.00	2019/10/21	2020/3/5	否

[注]：陆解民、阎海芝与中国工商银行上海市静安支行签订《最高额保证合同》下的《个人最高额抵押合同》，共同为公司在 2018 年 10 月 22 日至 2021 年 10 月 21 日期间内向该行取得的债务提供最高额抵押担保。

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,219,000.00	1,135,068.69

九、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

2020 年 4 月 13 日，公司第二届董事会第五次会议决议，公司 2019 年度利润分配方案为：公司按未来实施分配方案时的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，向全体股东每 10 股派发 0.3 元现金股利（含税），结余未分配利润结转至下一年度。

该议案仍需提交股东大会审议。

十一、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	智能化系统集成收入	运行维护收入	销售设备收入	合 计
主营业务收入	37,710,960.48	9,251,821.33	6,371,427.78	53,334,209.59
主营业务成本	29,385,323.12	6,614,391.72	5,059,842.34	41,059,557.18

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,300.00	
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,780,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	90,638.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益		

的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,195.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,792.13	
小 计	2,867,534.98	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	430,130.25	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,437,404.73	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.18	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17	0.09	0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,929,705.96
非经常性损益	B	2,437,404.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,492,301.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	33,370,554.85
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	1,823,250.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F / K - G \times H / K$	34,771,845.33
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	14.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	7.17%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数[注]
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,929,705.96	6,018,869.71
非经常性损益	B	2,437,404.73	713,795.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	2,492,301.23	5,305,074.43
期初股份总数	D	24,310,000	22,100,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	4,862,000	2,210,000
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	29,172,000	29,172,000
基本每股收益	$M = A / L$	0.17	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.09	0.18

[注]：如本财务报表附注股本之说明，本期公司以2018年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本24,310,000股为基数，向全体股东以未分配利润每10股送红股2股，共计4,862,000股。在计算每股收益时，按调整后的股数重新计算上年同期的每股收益。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上海浦敏科技发展股份有限公司

二〇二〇年四月十三日

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：

公司董事会秘书办公室