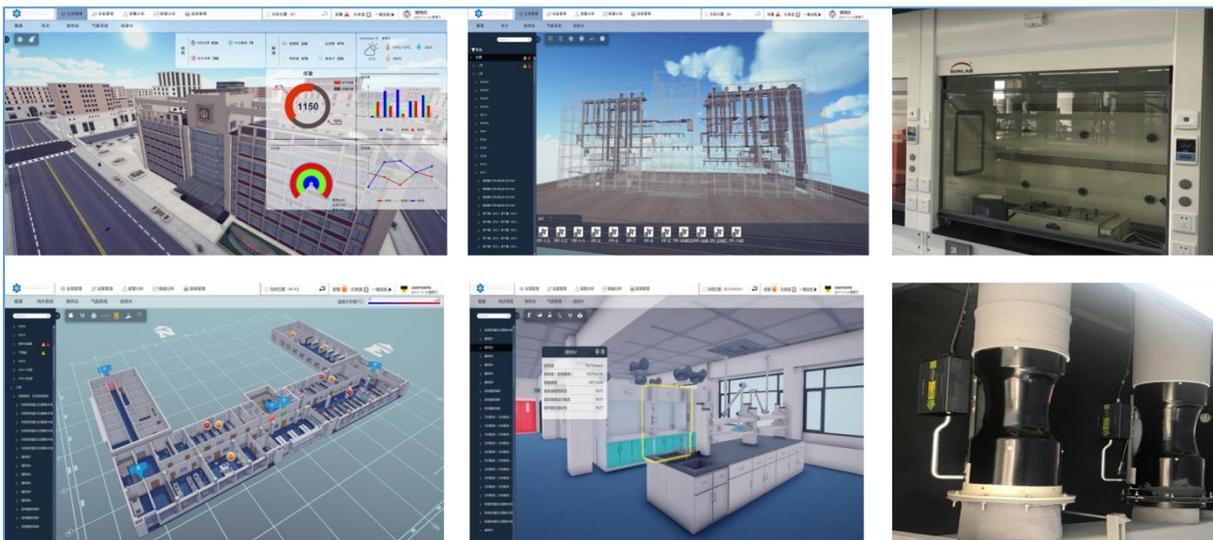




卓思智能
NEEQ : 837245

上海卓思智能科技股份有限公司



半年度报告

2018

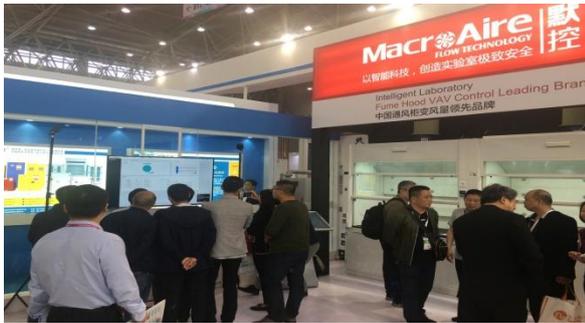
公司半年度大事记



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,



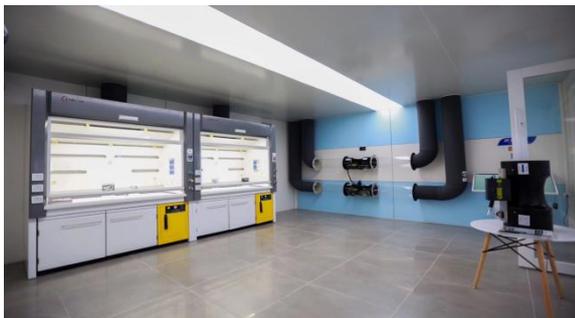
2018 年 3 月 6 日公司上海市小巨人培育企业项目成功验收。



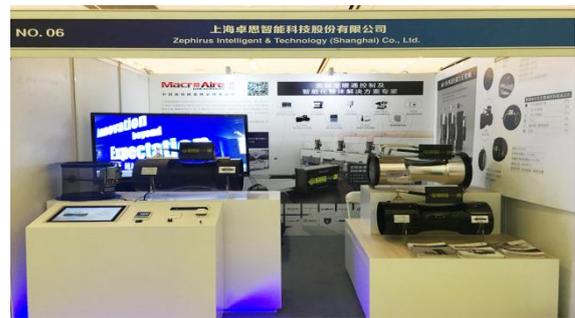
2018 年 4 月 9-10 日, 公司携旗下品牌默控和 LEMS 独立出展 CBIFS2018 第十一届中国国际食品安全技术论坛。



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, 此次展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 7 月 30-31 日, 公司携最新 VAV 控制逻辑展示柜以及碳纤维文丘里阀参加第二届国际可持续发展实验室高峰论坛。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、卓思智能	指	上海卓思智能科技股份有限公司
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	上海卓思智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海卓思智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海卓思智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
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 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人汪建锋、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）沈丽琴保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告内指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。 2. 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。

第一节 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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨兵
是否通过董秘资格考试	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
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-08-04
挂牌时间	2016-05-05
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）	12,000,000.00
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
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市虹口区汶水东路 51 号 608 室	否
注册资本（元）	人民币 1200 万元	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
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	39,349,803.89	21,195,818.60	85.65%
毛利率	43.63%	46.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,742,709.53	95,239.61	2,779.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,359,189.53	-72,760.39	-3,342.41%
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）	82.60%	17.02%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	71.05%	-13.00%	-
基本每股收益	0.23	0.01	2,200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	55,619,773.64	48,471,643.36	14.75%
负债总计	50,927,758.67	46,522,337.92	9.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,692,014.97	1,949,305.44	140.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.39	0.16	143.75%
资产负债率（母公司）	91.56%	98.52%	-
资产负债率（合并）	91.56%	98.52%	-
流动比率	109.11%	98.12%	-
利息保障倍数	6.49	1.26	-

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	-3,917,765.83	6,040,908.23	-164.85%
应收账款周转率	1.89	1.02	-
存货周转率	1.91	1.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	14.75%	17.23%	-
营业收入增长率	85.65%	17.49%	-
净利润增长率	2,779.80%	-101.76%	-

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	12,000,000.00	12,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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 10 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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

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 55,619,773.64 元，较本年本期初人民币 48,471,643.36 元，增加人民币 7,148,130.28 元，升幅 14.75%，主要原因系公司 2016 年业务转型以来，2017 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 39,349,803.89 元，较上年同期金额人民币 21,195,818.60 元，增加 18,153,985.29 元，升幅 85.65%；主要原因系 2016 年度是公司业务转型期，2017 年因转型完成，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，2017 年下半年起销售额比往年同期大幅增加，同时进行成本管理及控制，管理费用及销售费用上幅不大，因此公司能够持续健康发展，保持盈利；

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-3,917,765.83 元，较上年同期金额人民币 6,040,908.23 元，减少人民币 9,958,674.06 元，主要原因系三个，其一因 2017 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 2017 年业务大幅增加，支付的各项税费也相应增加所致；其三因 2017 年业务转型完成趋于稳定，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。

三、 风险与价值

1. 价格波动风险 2016 年度、2017 年度和 2018 年上半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 2.76, 2018 年上半年应收账款周转率为 1.89。公司应收账款余额在 2018 年上半年、2017 年、2016 年分别为 24,264,309.04 元、17,380,276.04 元、17,250,292.22 元，同时余额相比 2018 年上半年有所上升，但周转率下降，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：报告期内加强应收账款管理，将客户回款情况作为员工考核的重要依据，同时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。

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 年上半年综合产品毛利率为 32.46%、45.86%和 43.63%，报告期内毛利率波动较 2017 年较平稳，但较 2016 年波动较大，主要原因在于 2016 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；2017 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。

应对措施：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。

四、 企业社会责任

报告期内，公司大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司尽全力做到对全体股东负责、对员工负责、对客户和供应商负责，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，为社会提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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、资产及其他资源的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员所出具的《避免同行业竞争承诺》、《关于不存在资产占用情况的承诺书》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背上述承诺现象。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	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%	0	0	0%
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%	0	0	0%
总股本		12,000,000.00	-	0	12,000,000.00	-
普通股股东人数						6

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	汪建锋	5,760,000.00	0	5,760,000.00	48.00%	4,320,000.00	1,440,000.00
2	杨兵	1,560,000.00	0	1,560,000.00	13.00%	1,170,000.00	390,000.00
3	王来军	1,560,000.00	0	1,560,000.00	13.00%	1,170,000.00	390,000.00
4	林鸿	1,200,000.00	0	1,200,000.00	10.00%	900,000.00	300,000.00
5	上海集佩投资管理合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	0	1,800,000.00	15.00%	1,200,000.00	600,000.00
合计		11,880,000.00	0	11,880,000.00	99.00%	8,760,000.00	3,120,000.00

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、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

自公司 2009 年成立以来，汪建锋先生一直为公司第一大股东。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。

(二) 实际控制人情况

公司的控股股东及实际控制人为汪建锋先生，具体情况见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
汪建锋	董事长、总经理	男	1979年12月8日	本科	2015年9月22日-2018年9月21日	是
杨兵	董事、董事会秘书	男	1979年3月25日	本科	2015年9月22日-2018年9月21日	是
林鸿	董事、财务总监	男	1979年3月17日	本科	2015年9月22日-2018年9月21日	是
王来军	董事	男	1982年2月15日	本科	2015年9月22日-2018年9月21日	是
孔鹏	董事	男	1975年12月19日	本科	2018年5月16日-2018年9月21日	是
杨正明	监事会主席	男	1982年2月15日	本科	2015年9月22日-2018年9月21日	是
贾青松	监事	男	1975年2月20日	本科	2015年9月22日-2018年9月21日	是
陈明	监事	男	1981年7月5日	本科	2018年5月16日-2018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、实际控制人间关系:

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
汪建锋	董事长、总经理	5,760,000	0	5,760,000	48.00%	5,760,000
杨兵	董事、董事会秘书	1,560,000	0	1,560,000	13.00%	1,560,000
王来军	董事	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	<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	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	7
销售人员	20	23
生产人员	10	10
技术人员	24	30
财务人员	2	3
产品部人员	13	14
员工总计	76	87

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	46
专科	24	26
专科以下	9	13
员工总计	76	87

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训项目, 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

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司暂未认定核心员工

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	3,173,976.20	8,003,184.41
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五(二、三)	24,264,309.04	17,700,276.04
预付款项	五(四)	11,022,008.32	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	五(五)	3,709,141.68	2,375,328.32
买入返售金融资产		-	-
存货	五(六)	12,179,365.77	11,021,382.36
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		54,348,801.01	47,220,802.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五(七)	602,099.08	625,277.66
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	五（八）	16,096.87	16,951.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（九）	101,109.80	56,944.61
递延所得税资产	五（十）	551,666.88	551,666.88
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,270,972.63	1,250,840.72
资产总计		55,619,773.64	48,471,643.36
流动负债：			
短期借款	五（十一）	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		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十二）	16,610,082.74	10,323,996.42
预收款项	五（十三）	18,697,701.31	20,904,108.76
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十四）	1,077,440.75	858,714.45
应交税费	五（十五）	2,852,747.59	3,317,088.52
其他应付款	五（十七）	6,072,689.40	5,285,365.66
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		49,810,661.79	45,189,273.81
非流动负债：			
长期借款	五（十八）	1,117,096.88	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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		1,117,096.88	1,333,064.11
负债合计		50,927,758.67	46,522,337.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	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	五（二十）	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	五（二十一）	-13,523,820.67	-16,266,530.20
归属于母公司所有者权益合计		4,692,014.97	1,949,305.44
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		4,692,014.97	1,949,305.44
负债和所有者权益总计		55,619,773.64	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：沈丽琴

（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		39,349,803.89	21,195,818.60
其中：营业收入	五（二十二）	39,349,803.89	21,195,818.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		36,990,614.36	21,270,340.99
其中：营业成本	五（二十二）	22,181,857.00	11,246,934.65
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-

税金及附加	五（二十三）	230,881.97	242,731.22
销售费用	五（二十四）	3,457,127.30	2,021,239.17
管理费用	五（二十五）	6,487,348.00	7,242,418.36
研发费用		3,467,720.85	
财务费用	五（二十六）	531,591.55	397,508.46
资产减值损失		634,087.69	119,509.13
加：其他收益	五（二十八）	1,520.00	-
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		-	-
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）		2,360,709.53	-74,522.39
加：营业外收入	五（二十九）	382,000.00	169,762.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,742,709.53	95,239.61
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,742,709.53	95,239.61
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,742,709.53	95,239.61
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		0.23	0.01
（二）稀释每股收益		0.23	0.01

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：沈丽琴

(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		41,445,930.11	32,286,244.07
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	8,165,616.29	624,105.88
经营活动现金流入小计		49,611,546.40	32,910,349.95
购买商品、接受劳务支付的现金		23,243,057.33	12,586,930.31
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		6,352,125.69	4,329,380.93
支付的各项税费		2,585,838.05	1,912,829.41
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	21,348,291.16	8,040,301.07
经营活动现金流出小计		53,529,312.23	26,869,441.72
经营活动产生的现金流量净额		-3,917,765.83	6,040,908.23
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,920.03	30,529.91
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		214,920.03	30,529.91
投资活动产生的现金流量净额		-214,920.03	-30,529.91
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		1,500,000.00	1,500,000.00
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		1,500,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,715,967.23	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,703.72	374,924.03
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		2,196,670.95	4,874,924.03
筹资活动产生的现金流量净额		-696,670.95	-3,374,924.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五（三十三）	-4,829,356.81	2,635,454.29
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十三）	6,987,159.36	4,351,705.07
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十	2,975,691.52	6,987,159.36

	三)		
--	----	--	--

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：沈丽琴

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

上海卓思智能科技股份有限公司 二〇一八年半年报财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

上海卓思智能科技股份有限公司(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2017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全体董事（董事会）于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

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 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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(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（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
押金保证金	不计提坏帐准备

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

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服务，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	5-10	5	9.50-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	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
室内定位系统	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。

商誉和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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(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包括装修费。

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) 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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

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	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会	列示持续经营净利润半年度发生额、上年发生额分别为 2,742,709.53 元、1,437,364.71 元；
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他	董事会	其他收益：1,520.00 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
收益, 不再计入营业外收入。比较数据不调整。		

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%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
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、 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	7,171.65	32,182.60
银行存款	2,968,519.87	7,772,865.73
其他货币资金	198,284.68	198,136.08
合计	3,173,976.20	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	198,284.68	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。

年末其他货币资金中有 198,284.68 元流动性受限超过三个月, 在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中作扣除。

(二) 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	0.00	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	1,978,453.32	3,490,167.70
商业承兑汇票		
合计	1,978,453.32	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。

(三) 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	28,157,356.57	100.00	3,893,047.53	13.83	24,264,309.04	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	28,157,356.57	100.00	3,893,047.53		24,264,309.04	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	22,448,536.51	1,122,426.83	5.00
1 至 2 年	1,821,343.89	546,403.17	30.00
2 至 3 年	3,326,517.28	1,663,258.64	50.00
3 年以上	560,958.89	560,958.89	100.00
合计	28,157,356.57	3,893,047.53	

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 272,543.45 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	11.92	167,810.00
常州危险货物与包装检测技术中心	3,100,667.97	11.01	155,033.40
北京华汇通科技发展有限公司	2,635,007.79	9.36	1,479,572.08
大橡木（苏州）实验室系统工程有限公司	2,287,280.82	8.12	113,061.54
中国药科大学	2,087,804.62	7.41	104,390.23
合计	13,466,961.20	47.82	2,019,867.25

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

(四) 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	9,814,723.73	89.05	7,537,227.11	92.82
1 至 2 年	1,207,284.59	10.95	583,404.40	7.18
合计	11,022,008.32	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	1,241,300.00	11.26
上海沃兴自动化技术有限公司	1,145,556.27	10.39
上海项博环保设备有限公司	962,508.00	8.73
南京诚创科技系统有限公司	596,782.90	5.41
上海法玛强建设工程有限公司	566,600.00	5.14
合计	4,512,747.17	40.94

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	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	4,127,961.06	100.00	418,819.38	10.00	3,673,806.76	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	4,127,961.06	100.00	418,819.38		3,673,806.76	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	1,897,663.73	94,883.19	5.00
1 至 2 年	1,003,620.62	301,086.19	30.00
2 至 3 年	30,500.00	15,250.00	50.00
3 年以上	7,600.00	7,600.00	100.00
合计	2,939,384.35	418,819.38	

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	1,188,576.71		不计提

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 361,544.24 元，本期无收回或转回坏账准备。

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	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
丁志锋	员工暂支款	1,612,316.29	1 年以内	39.06	317,520.97
浙江中医药大学	保证金	570,384.40	1 年以内	13.82	
陈晓峰	员工暂支款	358,441.65	1 年以内	8.68	17,922.08
上海即视信息科技有限公司	技术服务费、 软件费	300,000.00	1 年以内	7.27	15,000.00
上海新兴技术开发区联合 发展有限公司	房租押金	270,268.81	1 年以内	6.55	
合计		3,111,411.15		75.37	350,443.05

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

(六) 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	4,031,271.71		4,031,271.71	2,944,837.55		2,944,837.55
半成品	6,507,438.47		6,507,438.47	6,602,000.36		6,602,000.36
库存商品	1,640,655.59		1,640,655.59	1,474,544.45		1,474,544.45
合计	12,179,365.77		12,179,365.77	11,021,382.36		11,021,382.36

2、 存货跌价准备：无

(七) 固定资产

1、 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		139,244.35			139,244.35
—购置		139,244.35			139,244.35
(3) 本期减少金 额					
—处置或报 废					
(4) 期末余额	293,387.14	1,200,897.07	211,969.35	498,179.50	2,204,433.06
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		72,256.53	25,082.41	47,251.57	162,422.93
—计提	17,832.42	72,256.53	25,082.41	47,251.57	162,422.93
(3) 本期减少金 额					
—处置或报 废					
(4) 期末余额	106,932.89	927,081.70	178,853.14	389,466.25	1,602,333.98
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金 额					
—计提					
(3) 本期减少金 额					
—处置或报 废					

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	186,454.25	273,815.37	33,116.21	108,913.25	602,099.08
(2) 年初账面价值	204,286.67	206,827.55	58,198.62	155,964.82	625,277.66

2、 暂时闲置的固定资产：无

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	室内定位系统	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	17,094.02	17,094.02
—购置	17,094.02	17,094.02
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	17,094.02	17,094.02
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	142.45	142.45
(2) 本期增加金额	854.70	854.70
—计提	854.70	854.70
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	997.15	997.15
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		

项目	室内定位系统	合计
一处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	16,096.87	16,096.87
(2) 年初账面价值		

期末无形资产中没有通过公司内部研发形成的无形资产。

(九) 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	31,510.49		101,109.80
房租					
合计	56,944.61	75,675.68	31,510.49		101,109.80

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 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	3,677,779.22	551,666.88	3,794,542.61	569,181.39

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

说明：

截止 2018 年 06 月 30 日，上海卓思智能科技股份有限公司向浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行取得人民币借款 1,500,000.00 元。由汪建锋、杨兵、王来军、林鸿、张芸对上述借款承担最高额为 200.00 万元的担保责任。

截止 2018 年 06 月 30 日，上海卓思智能科技股份有限公司向上海银行股份有限公司浦东

分行取得人民币借款 3,000,000.00 元。汪建锋、张芸、杨兵、黄娣、王来军、李婷婷、林鸿、罗丹对上述借款提供个人无限责任保证担保。

2、 已逾期未偿还的短期借款：无

(十二) 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	15,922,294.72	8,925,369.09
1-2 年	344,288.02	1,091,627.42
2-3 年	343,500.00	306,999.91
合计	16,610,082.74	10,323,996.42

2、 账龄超过一年的重要应付账款：无

(十三) 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	18,113,939.49	18,594,715.09
1-2 年	221,493.69	1,922,504.59
2-3 年	41,520.94	315.00
3 年以上	320,747.19	386,574.08
合计	18,697,701.31	20,904,108.76

2、 账龄超过一年的重要预收款项：无

(十四) 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	5,365,971.53	5,173,000.40	921,019.02
离职后福利-设定提存计划	130,666.56	1,180,700.60	1,143,932.80	167,434.36
合计	858,714.45	6,546,672.13	6,316,933.20	1,088,453.38

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	4,237,189.31	4,091,555.94	763,653.30

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		239,868.07	239,868.07	
(3) 社会保险费	65,331.96	536,746.56	522,288.46	79,790.06
其中：医疗保险费	54,724.97	468,209.50	453,162.90	69,771.57
工伤保险费	5,851.47	28,292.66	30,218.56	3,925.57
生育保险费	4,755.52	40,244.40	38,907.00	6,092.92
(4) 住房公积金	44,696.00	592,035.66	559,156.00	77,575.66
合计	728,047.89	5,605,839.60	5,412,868.47	921,019.02

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
基本养老保险	125,396.83	1,139,997.80	1,104,492.20	160,902.43
失业保险费	5,269.73	40,702.80	39,440.60	6,531.93
合计	130,666.56	1,180,700.60	1,143,932.80	167,434.36

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	610,653.36	994,459.68
企业所得税	2,188,777.63	2,188,777.63
个人所得税	-109.78	14,400.69
城建税	42,745.74	69,679.47
教育费附加	30,532.66	49,771.05
河道管理费		
合计	2,852,747.59	3,317,088.52

(十六) 研发费用

项目	期末余额	年初余额
研发费用	3,467,720.85	2,024,712.05

(十七) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,402,966.97	2,094,955.56
1-2 年	88,400.00	998,660.10
2-3 年	2,404,919.43	2,016,500.00
3 年以上	176,403.00	175,250.00
合计	6,072,689.40	5,285,365.66

2、 账龄超过一年的重要其他应付款：无

(十八) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	1,117,096.88	1,333,064.11

说明：上海卓思智能科技股份有限公司于 2017 年 8 月取得渣打银行（中国）有限公司人民币借款本金 1,500,000.00 元，期限 36 个月，月利率 1.38%，还款方式等额本息。

(十九) 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

其他说明：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。

(二十) 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

(二十一) 未分配利润

项目	本期	年初余额
年初未分配利润	-16,266,530.20	-17,703,894.91
加：本期净利润	2,742,709.53	1,437,364.71
期末未分配利润	-13,523,820.67	-16,266,530.20

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,349,803.89	22,181,857.00	21,195,818.60	11,246,934.65
其他业务				
合计	39,349,803.89	22,181,857.00	21,195,818.60	11,246,934.65

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	134,681.15	140,553.38

项目	本期发生额	上年同期发生额
河道费	0.00	1,782.56
教育费附加	96,200.82	110,395.28
印花税	0.00	0.00
合计	230,881.97	242,731.22

(二十四) 销售费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
办公费	7,795.84	59,814.57
差旅费	1,464,453.68	649,980.18
中介费/代理费	21,019.44	32,378.07
职工薪酬	1,336,298.63	852,106.25
业务招待费	223,114.11	126,277.5
业务宣传费	180,798.29	121,320.88
运输费	172,647.35	129,133.12
折旧费	3,822.26	0.00
其他	47,177.20	50,228.6
合计	3,457,127.3	2,021,239.17

(二十五) 管理费用

2018年财务报表格式变化,研发费用单独一科目,2018年半年报研发费用为0

类别	本期发生额	上年同期发生额
办公费	142,369.63	157,385.74
差旅费	2,929,874.02	2,359,208.18
工资、福利及社保	2,230,150.44	1,858,174.36
中介费/代理费	290,382.49	76,646.22
研发费	-	2,024,712.05
业务招待费	198,920.04	99,445.35
折旧费	130,753.21	165,239.95
租赁费	548,781.24	481,277.65
其他	16,116.93	20,328.86
合计	6,487,348.00	7,242,418.36

(注:本期管理费用中没有研发费用,是因按最新政策要求,单独另列研发费用科目所致,但往年没有单独科目,是统计在管理费用-研发费用中)

(二十六) 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	499,720.72	374,924.03
减:利息收入	3,777.20	5,023.17
汇兑损益	45,998.75	9,239.80
其他	-10,350.72	18,367.80

类别	本期发生额	上年同期发生额
合计	531,591.55	397,508.46

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	634,087.69	119,509.13

(二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市科学技术委员会（创新资金）	0.00		与收益相关
新获实用新型专利授权	0.00		与收益相关
虹口区财政局 2016 年度区产学研补贴	0.00		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)	0.00		与收益相关
专精特新补贴	0.00		与收益相关
专利补助	1,520.00		与收益相关
合计	1,520.00		

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	380,000.00	168,000.00	380,000.00
其他	2,000.00	1,762.00	
合计	382,000.00	169,762.00	380,000.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上年同期发生额	与资产相关/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
市科委补贴创新资金		50,000.00	与收益相关
虹口实用新型专利授权补贴		8,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
虹口区财政局奖励	380,000.00		与收益相关
合计	380,000.00	168,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠	0.00	0.00	
罚款	0.00	0.00	
坏帐核销	0.00	0.00	
非流动资产报废损失	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(三十二) 现金流量表项目

2、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	4,638,528.01	449,320.71
利息收入	3,777.20	
营业外收入	383,520.00	169,762.00
政府补助		
销售费用	1,298,380.16	5,023.17
管理费用	1,841,410.92	
合计	8,165,616.29	624,105.88

3、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	11,235,026.18	2,254,859.37
销售费用	2,158,747.14	1,394,910.08
管理费用	7,918,869.81	4,362,924.02

项目	本期发生额	上年同期发生额
财务费用	35,648.03	27,607.60
营业外支出		
合计	21,348,291.16	8,040,301.07

(三十三) 现金流量表补充资料

4、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,742,709.53	95,239.61
加：资产减值准备	634,087.69	119,509.13
固定资产折旧	162,422.93	208,384.93
无形资产摊销	854.7	
长期待摊费用摊销	31,510.49	4,555.5
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	499,720.72	374,924.03
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）		
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）	-1,157,983.41	-1,514,990.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,709,936.98	-2,462,011.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,541,025.46	9,215,296.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,917,765.83	6,040,908.23
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	2,975,691.52	6,987,159.36
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		

补充资料	本期金额	上年同期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,829,356.81	2,635,454.29

5、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年同期发生额
一、现金	2,975,691.52	6,987,159.36
其中：库存现金	7171.65	413.55
可随时用于支付的银行存款	2968519.87	6,986,745.81
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	2,975,691.52	6,986,745.81

六、 合并范围的变更：无

七、 在其他主体中的权益：无

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) 控制本公司的关联方情况

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

注：公司控股股东汪建锋已转让上海旗济实业有限公司股权，上海旗济实业有限公司不再是上海卓思智能科技股份有限公司关联方。

(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(不含税)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
上海旗济实业有限公司	采购商品	697,483.64	435,851.78

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
汪建锋、杨兵、王来军、林鸿、张芸	1,500,000.00	2018.03.10	2018-06-28	否
汪建锋、张芸、杨兵、黄娣、王来军、李婷婷、林鸿、罗丹	3,000,000.00	2017-12-7	2018-12-7	否

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	上海旗济实业有限公司	1,135.82	673.93

十一、 股份支付：无

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

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。

十三、 资产负债表日后事项

本公司没有需要披露的重要的非调整事项

十四、 其他事项

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：91310109MA1G5CYWID），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 06 月 30 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。

十五、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）	380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2000.00	
小计	382,000.00	
减：所得税影响额		
合计	382,000.00	

（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
归属于公司普通股股东的净利润	82.60%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	71.05% ^f	0.20	0.20

十六、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上年同期发生额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	3,173,976.2	8,003,184.41	-60.34%	因 2017 年销售订单增加, 采购需要增加, 但 2018 年上半年销售订单与上年同期持平, 现金流流入减少, 消耗往年资金余额
预付账款	11,022,008.32	8,120,631.51	35.73%	主要原因系业务订单量大幅增加, 本期采购预付账款增加所致;
应收账款	24,264,309.04	17,380,276.04	39.61%	2017 年销售订单幅增加, 导致应收账款增加.
其他应收款	3,709,141.68	2,375,328.32	56.15%	因截至 2018 年 6 月 30 日, 员工日常经营暂支, 但票未及时给到财务冲暂支, 导致其他收款增加
应付账款	16,610,082.74	10,323,996.42	60.89%	主要原因系业务订单量增加, 采购需求增加
营业收入	39,349,803.89	21,195,818.6	85.65%	主要原因系 2016 年度是公司业务转型期, 2017 年因转型完成, 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, 致在 2018 年上半年完成

报表项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上年同期发生额	变动幅度	变动原因说明
				2017 年项目订单与往年同期相比,大幅增加
主营业务成本	22,181,857.00	11,246,934.65	97.23%	主要原因系随着营业收入确认,对应的成本相应增加导致
财务费用	531,591.55	397,508.46	33.73%	2018 年上半年比 2017 年上半年增加一个向渣打银行的长期借款,每月还本还息
资产减值损失	634,087.69	119,509.13	430.58%	因截至 2018 年 6 月 30 日其他应收款余额较多,导致坏账增加;其二是因 2017 年销售订单增加,应收账款增加导致.
营业外收入	382,000.00	169,762.00	125.02%	2018 年上半年收到的财政补贴比往年同期多
营业费用	3,457,127.3	2,021,239.17	71.04%	因 2017 年转型趋于稳定,2017 年销售金额大幅增加,差旅费用及扩充人员成本明显增加.
净利润	2,742,709.53	95,239.61	2779.80%	因 2018 年上半年营业收入比往来大幅增加, 同时进行成本管理及控制,管理费用及销售费用增幅不大,因此公司能够持续健康发展,因此有更多盈利;
经营活动产生的现金流量净额	-3,917,765.83	6,040,908.23	164.85%	主要原因系三个,其一因 2017 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 2017 年业务大幅增加,支付的各项税费也相应增加所致;其三因 2017 年业务转型完成趋于稳定,2018 年上半年较往年上半年相比,趋于稳定,随着项目进度采购需要大幅增加所致.
投资活动产生的现金流量净额	-214,920.03	-30,529.91	603.96%	由于 2017 年销售金额大幅增加,主要是扩充人员增加的办公设备(电脑)
筹资活动产生的现金流量净额	-696,670.95	-3,374,924.03	-79.35%	主要原因系 2016 年转型期,贷款资金相比 2017 年上升,2017 年还 2016 到期借款所致,后续因 2017 年转型趋于稳定,销售金额增加,资金需求减少

上海卓思智能科技股份有限公司
(加盖公章)
二零一八年八月二十日