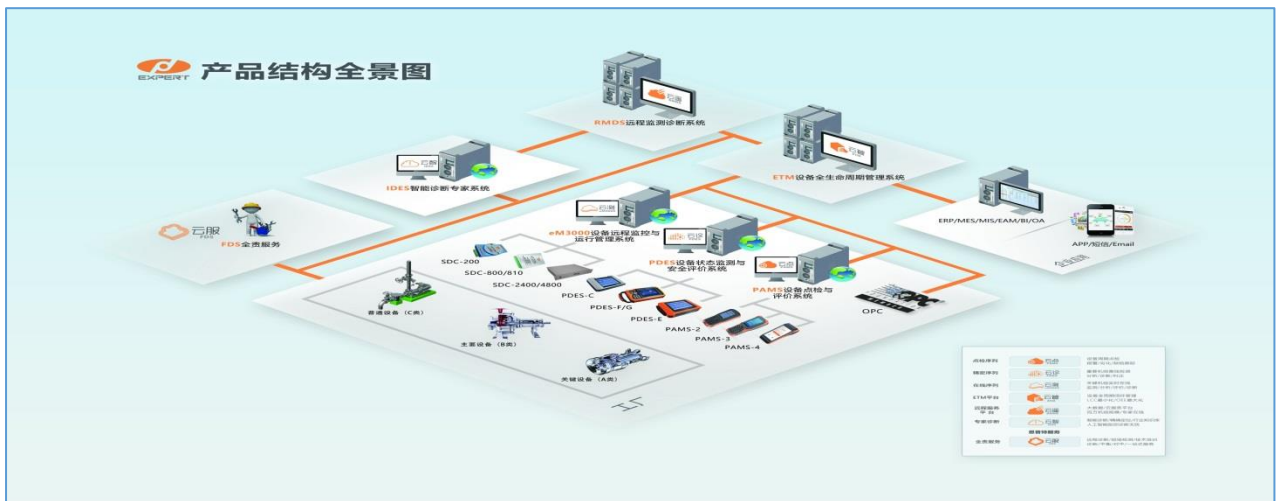




# 恩普特

NEEQ : 836216

## 郑州恩普特科技股份有限公司



# 半年度报告

# 2018

## 公司半年度大事记

### 1、取得一项专利

2018年1月26日，公司取得1项外观设计专利，专利名称为“智能数据采集器（SDC）”。

### 2、增加股本

2018年4月26日，股东大会审议通过2017年年度权益分派方案，向全体股东每10股送红股4.8股，以资本公积向全体股东每10股转增3.4股，分红后总股本由1100万股增至2002万股。

### 3、成立全资子公司

2018年6月12日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过在南京设立全资子公司的议案。

# 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 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
三会议事规则	指	《股份有限公司股东大会议事规则》、《股份有限公司董事会议事规则》、《股份有限公司监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	郑州恩普特科技股份有限公司章程
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《证券法》	指	指现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	指现行有效的《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、国信证券	指	国信证券
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、本公司、股份公司、恩普特	指	郑州恩普特科技股份有限公司
本期、报告期	指	2018 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2017 年 1-6 月
期末、报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
	指	

## 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。

公司负责人韩捷、主管会计工作负责人张小敏及会计机构负责人（会计主管人员）郑莹莹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、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。2、报告期内在指定网站上公开披露过的公告的原稿。3、郑州恩普特科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	郑州恩普特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Expert Technology Co., Ltd
证券简称	恩普特
证券代码	836216
法定代表人	韩捷
办公地址	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张小敏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0371-67990708-618
传真	0371-67992707
电子邮箱	zhangxiaomin@zept.cn
公司网址	<a href="http://www.zept.cn">http://www.zept.cn</a>
联系地址及邮政编码	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座 450001
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	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	2003-10-15
挂牌时间	2016-03-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务(I6520)
主要产品与服务项目	设备状态监测、故障诊断与信息化管理领域的产品研发、销售、工程应用和技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	韩捷
实际控制人及其一致行动人	韩捷

#### 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	91410100755155684L	否
金融许可证机构编码		
注册地址	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座	否
注册资本（元）	20,020,000	是
2018 年上半年，公司送红股和资本公积转增，注册资本由 1100 万股变更为 2002 万股。		

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 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	10,668,741.53	12,243,578.97	-12.86%
毛利率	66.61%	70.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	55,336.59	2,446,141.25	-97.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,590.10	940,175.06	-95.04%
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）	0.17%	9.29%	-
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）	0.14%	3.57%	-
基本每股收益	0.00	0.22	-100%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	43,600,574.81	41,720,331.29	4.51%
负债总计	11,471,735.25	9,646,828.32	15.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,128,839.56	32,073,502.97	0.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	2.92	-45.21%
资产负债率（母公司）	26.36%	22.86%	-
资产负债率（合并）	26.31%	23.12%	-
流动比率	314%	357%	-
利息保障倍数	0.78	21.71	-

### 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	-370,981.90	624,029.67	-
应收账款周转率	0.45	0.62	-
存货周转率	0.73	0.71	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.51%	1.41%	-



营业收入增长率	-12.86%	4.22%	-
净利润增长率	-97.74%	52.50%	-

## 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	20,020,000	11,000,000	82%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 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

公司主营业务为设备状态监测、故障诊断与信息化管理领域的产品研发、销售、工程应用和技术服务。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”（I），细分行业为软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），本公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”（I），细分行业为软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”（I），细分行业为信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务(I6520)

公司是专业从事设备安全管理的高新技术企业，拥有14项专利和30项软件著作权，自主研发的产品有：设备点检与评价系统（PAMS）和设备状态检测与安全评价系统（PDES）、设备远程监控与运行管理系统（eM3000）、设备全生命周期管理系统（ETM）。公司通过自主研发的产品和具备设备管理与诊断丰富经验的专家团队为石油、化工、电力、冶金、有色金属、建材、交通、食品加工、烟草、市政等相关行业客户提供完整的设备安全管理实施方案和解决方案。公司已形成以设备安全管理为核心，集“规划设计、技术研发、生产、销售、项目总包和服务”于一体的经营模式。具体来说，可分为以下几类模式：

#### 1、项目模式

根据客户的需求提供完整的设备安全管理的实施方案。项目实施方案中包括本公司生产的硬件产品、软件产品和特定项目的后续软件开发。项目模式还需要前期的规划设计，软硬件产品的系统集成、组织施工、验收及后续维护。通过项目实施及以后的售后服务取得营业收入。收款方式采用根据项目合同约定与项目进展的分期收款方式。

#### 2、产品模式

通过为用户或经销商提供本公司自主研发的软硬件产品：设备点检与评价系统（PAMS）和设备状态检测与安全评价系统（PDES）、设备远程监控与运行管理系统（eM3000）、设备全生命周期管理系统（ETM）等产品实现销售收入。目标客户已拓展至石油化工、电力、冶金、有色金属、建材、交通、食品加工、烟草、市政等相关行业，收款方式为款到发货或约定其他的收款方式。

#### 3、服务模式

公司可凭借其在设备管理与诊断领域长期积累的丰富经验与专家资源，为有需求的客户提供技术培训、设备检测、故障诊断、现场动平衡检测与校正、技术咨询等有偿的全责服务（FDS），实现营业收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年上半年经营情况如下：

（一）销售收入：1-6月份实现销售收入10,668,741.53元，比去年同期12,243,578.97元下降1,574,837.44元，较去年同期下降12.68%。主要原因是公司有部分项目未验收，在上半年未确认销售收入。

（二）营业成本：1-6月份发生营业成本11,689,685.70元，比去年同期11,186,360.70元增加

503,325.00 元，较去年同期增加 4.50%。主要原因是人员增加，人力成本增加。公司加大研发投入，研发费用增加。

(三)净利润：1-6 月实现净利润 55,336.59 元，比去年同期净利润 2,446,141.25 元下降 2,390,804.66 元，较去年同期下降 97.74%。主要原因是报告期内公司销售收入下降，成本费用增加，其他收益减少。

(四)现金流量：1、经营活动产生的现金流量净额为-370,981.90 元，经营活动产生的现金流量净额较去年同期 624,029.67 减少 995,011.57 元。主要原因是报告期内收到的其他与经营活动有关的现金减少。2、投资活动产生的现金流量净额为 -434,611.79 元，投资活动产生的现金流量净额较去年同期-351,313.56 元减少了 83,298.23 元。主要原因是购建固定资产支付现金增加。3、筹资活动产生的现金流量净额为 3,772,702.54 元。筹资活动产生的现金流量净额较去年同期 -663,972.69 元增加 4,436.675.23 元。主要原因是报告期内取得银行贷款。

随着工业 4.0 和《中国制造 2025》的提出，为公司的飞速发展提供了难得的机遇，公司会紧抓工业 4.0、物联网+，将继续在 ETM 设备全生命周期管理和设备状态监测与故障诊断领域开拓进取，形成具有恩普特核心的智慧工厂体系。未来公司将借助资本市场，加强研发投入，完善内部管理，努力开拓市场，增强各个业务板块的竞争力，提高股东回报。

### 三、 风险与价值

#### 1、实际控制人不当控制风险

韩捷为公司的第一大股东，持有公司 9,464,000 股股份，占公司股份总数的 47.27%，并担任公司董事长，能够对公司施加绝对性影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施：公司重大事项决策中，严格执行回避表决制度，凡是涉及到与实际控制人有利害关系的相关事项，实际控制人均回避表决，不对表决程序和结果施加影响。

#### 2、公司治理风险

公司在 2015 年 9 月变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司现有规模比较小的情况下，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司在相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。

应对措施：

第一、公司在营销、技术和管理方面进行制度完善，制定详细的运营规范。

第二、公司每周定期组织对员工制度等方面的培训。

#### 3、核心技术及人员流失的风险

公司所处行业的技术门槛较高。为维持领先优势，行业内企业大多以专利方式设立了技术壁垒，非专利技术也受到严格保密，对核心技术的掌握是行业内企业维持竞争力的重要途径。经过长期研发，公司已经建立了一定的技术优势，但一旦核心技术出现流失，公司的竞争力将受到严重削弱。此外，公司所处行业也具备较高的人才壁垒，行业内高端专业人才较为稀缺，因此核心技术人员的流失也将对公司经营带来不利影响，还可能导致技术流失等不利后果。

应对措施：

第一，在管理制度上，公司成立信息管理和信息安全小组，核心技术信息存放在专门服务器上，加强对核心技术的管理。

第二，为应对技术人才由于客观原因而流失的情况，公司实施人才培养梯队计划，以保证当个别核心人才离开后公司有候补人才能够迅速填补空缺。

第三，公司建立了较为完善的《保密制度》、《保密细则》等措施，与核心技术人员签订了保密协议，明确各级保密责任人。

第四，公司所形成的核心技术都通过申请专利、软件著作权等方法予以保护。

#### 4、应收账款回款的风险

报告期内公司未计提坏账准备的应收账款余额为 23,650,059.56 元，期初未计提坏账准备的应收账款余额为 24,177,105.49 元，增加了 527,045.93 元。其中 1 年以内的应收账款账面余额为 11,986,155.09 元，1 至 2 年应收账款余额为 5,664,200.10 元，2 至 3 年应收账款余额为 3,302,536.63 元，3 年以上应收账款余额为 2,697,167.74 元，若长账龄应收款无法收回，将会对公司经营造成影响。

应对措施：

第一，对内进行制度完善，经营人员的提成与回款紧密挂钩，督促项目负责人加快应收账款的回收。

第二，与客户签订合同时，合同付款方式约定有预付款。

第三、公司工程中心上半年制定提高工程实施效率的措施，加快项目验收速度，在一定程度上可以加速应收账款的回笼速度。

#### 5、技术进步的风险

近年来，在工业设备的状态监测、故障诊断与信息化管理领域，技术发展较为迅速，技术更新换代频繁发生，如果公司无法及时跟进技术的最新发展趋势，其原有的产品或技术将面临被替代的威胁，其持续经营能力也将受到不利影响。

应对措施：

第一、公司要求技术人员市场化，技术人员跟进技术最新发展趋势。

第二、公司加大对研发投入，继续引进理念和业务精湛的研发人才。

#### 6、产业政策变动的风险

近年来，公司所处行业受到了国家政策的大力支持，如《工业转型升级规划（2011-2015 年）》提出要“大力发展研发设计及工程分析软件、制造执行系统、工业控制系统、大型管理软件等应用软件和行业解决方案，逐步形成工业软件研发、生产和服务体系”、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》将“工业软件，重要行业的管理和应用软件”列入我国当前优先发展的高技术产业化重点领域、《中国制造 2025》也将工业软件列入重点发展领域等。以上产业政策的支持为公司所处行业的发展创造了良好的政策环境，是行业未来发展的重要保障。但如果相关产业政策出现变动、行业受到的政策支持程度出现下降，公司所处行业的发展将面临一定风险。

应对措施：公司及时关注产业政策动态，储备复合型技术人才。

#### 7、税收优惠政策变化的风险

公司目前享受增值税退税优惠政策和所得税优惠政策，若国家相关政策发生变化致使公司不能继续享受上述优惠政策，将会对公司的经营业绩和盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司通过提高产品质量和服务水平，提高市场占有率，创造更多利润来实现健康的可持续发展。公司对税收优惠不具有依赖性。

#### 8、宏观经济与下游行业波动的风险

公司下游客户来自石油化工、电力、冶金、有色金属、建材、交通、食品加工、烟草、市政等行业，这些行业的发展程度与信息化程度能够直接影响公司的下游需求。同时，这些行业大部分为国民经济的支柱性行业，与宏观经济的关联程度较高，宏观经济的波动能够对公司的下游需求产生整体性的影响。2016 年以来，我国宏观经济增长速度有所放缓，这可能对下游各行业的景气程度与信息化需求造成负面影响，从而影响公司经营前景。

应对措施：

第一、公司通过提高产品质量，提高在原有行业的市场占有率。

第二、公司不断扩大行业范围。

#### 9、市场竞争加剧的风险

近年来，公司所处行业受到政策支持、技术发展等利好因素刺激，发展前景较好，市场空间广阔。

随着国家对工业企业设备运行效率要求的提高、企业减员增效需求的提高与企业建立现代化、信息化管理制度需求的提高，公司所处行业的市场需求大幅增加，这也吸引了大批高新技术企业和大量资金的涌入。因此，预计行业未来的竞争态势将进一步加剧，这可能压缩公司的利润空间、为公司经营带来了风险。

应对措施：公司在设备安全管理领域具有丰富的经验，面对未来市场竞争的风险，公司通过提高产品和服务的专业化水平，提高市场占有率，减少利润降低的风险。

#### 10、政府补助变化的风险

报告期内，公司获得专项资金和享受增值税即征即退的优惠政策，导致报告期内营业外收入较大。公司的经营成果对营业外收入仍存在一定的依赖。如果未来国家税收优惠和政府补助政策出现不利变化，将对公司未来的盈利能力产生显著的不利影响。

应对措施：公司通过自身盈利水平来满足公司的持续发展，公司对政府补助不具有依赖性。

## 四、 企业社会责任

公司近几年的良好发展给当地经济的繁荣做出一定贡献，解决了当地居民就业问题，为他们提供发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	4,100,000.00	4,100,000.00
总计	4,100,000.00	4,100,000.00

备注：借款到期续借。

#### (二) 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	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------



			决策程序	时间	
韩捷、张琳娜	为公司贷款提供担保	380万	是	2018.03.07	2018-003
韩捷、张琳娜	为公司贷款提供担保	400万	是	2018.04.03	2018-014

**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：**

本次关联交易为关联方为公司贷款提供担保。本次关联交易不存在损害公司及其股东利益的行为，公司独立性没有因此次关联交易受到影响。本次关联交易有利于补充公司发展的流动资金，对公司日常经营产生积极影响。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

2018年6月28日，恩普特2018年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟设立全资子公司的议案》。新设立的全资子公司名称为“南京恩普特信息科技有限公司”；经营范围：信息技术、网络技术、智能技术、软件开发、技术咨询、技术转让、技术服务；物联网设备的研发、生产、销售；信息系统集成服务；企业管理咨询；数据处理和存储服务；互联网数据服务；软件、仪器仪表销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；环境保护监测。（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）。注册资本人民币 1000 万元

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺事项如下：

1、承诺人：本公司控股股东、实际控制人韩捷

承诺事项：对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由韩捷承担。

履行情况：报告期内，上述承诺尚在履行中，未有违反承诺的情况发生。

2、承诺人：本公司控股股东、实际控制人韩捷，董事、监事和高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争

履行情况：在报告期内严格履行避免同业竞争的承诺。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司办公楼5层、6层、7层	抵押	2,599,586.02	5.96%	公司贷款抵押
总计	-	2,599,586.02	5.96%	-

**(六) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

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
2018.05.17	0	4.80	3.40

## 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本已实施完毕。



## 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	4,458,330	40.53%	5,051,170	9,509,500	47.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,300,000	11.82%	1,066,000	2,366,000	11.82%	
	董事、监事、高管	625,000	5.68%	512,500	1,137,500	5.68%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	6,541,670	59.47%	3,968,830	10,510,500	52.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,000	35.45%	3,198,000	7,098,000	35.45%	
	董事、监事、高管	1,908,334	17.35%	1,504,166	3,412,500	17.05%	
	核心员工						
总股本		11,000,000	-	9,020,000	20,020,000	-	
普通股股东人数							12

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩捷	5,200,000	4,264,000	9,464,000	47.27%	7,098,000	2,366,000
2	韩思蒙	2,000,000	1,640,000	3,640,000	18.18%	0	3,640,000
3	郑州大学资产经营有限责任公司	1,000,000	820,000	1,820,000	9.09%	0	1,820,000
4	邵海霞	1,000,000	820,000	1,820,000	9.09%	1,365,000	455,000
5	赵江楼	800,000	656,000	1,456,000	7.27%	1,092,000	364,000
合计		10,000,000	8,200,000	18,200,000	90.90%	9,555,000	8,645,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 韩思蒙系韩捷女儿。							

### 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

报告期内，公司的控股股东及实际控制人为韩捷。

韩捷，男，1957年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授。1981年12月毕业于郑州工学院机械制造及自动化专业，本科学历；1987年6月毕业于郑州工学院机械设计及理论专业，硕士研究生学历；2005年9月毕业于同济大学机械设计及理论专业，博士研究生学历。1982年1月至1984年9月就职于连云港化学矿业专科学校，任助教；1987年9月至1993年11月就职于郑州工学院，任讲师；1993年12月至1999年10月就职于郑州工业大学，任副教授；1999年11月至今就职于郑州大学，任教授。现任股份公司董事长。董事长任期自2015年9月6日至2018年9月5日止。

报告期内，控股股东和实际控制人无变动。

## 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
韩捷	董事长	男	1957.02.16	博士	2015.9.6-2018.9.5	是
范晓民	董事	男	1963.12.01	硕士	2015.9.6-2018.9.5	否
李得保	董事、总经理	男	1976.06.20	本科	2015.9.6-2018.9.5	是
雷文平	董事	男	1977.01.15	博士	2015.9.6-2018.9.5	否
李军伟	董事、副总经理	男	1979.05.22	硕士	2015.9.20-2018.9.19	是
赵江楼	董事	男	1963.05.12	大专	2015.9.6-2018.9.5	是
邵海霞	董事、副总经理	女	1968.03.31	本科	2017.4.27-2018.9.5	是
张小敏	董事会秘书、财务总监	女	1978.08.28	本科	董事会秘书任期： 2016.5.5-2018.9.5 财务总监任期： 2015.9.6-2018.9.5	是
孙婷	监事会主席	女	1989.01.31	本科	2015.9.6-2018.9.5	是
董建辉	监事	男	1982.11.27	本科	2015.9.6-2018.9.5	是
李永耀	监事	男	1989.05.03	硕士	2015.9.6-2018.9.5	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人之间不存在亲属等关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
韩捷	董事长	5,200,000	4,264,000	9,464,000	47.27%	0
邵海霞	董事、副总经理	1,000,000	820,000	1,820,000	9.09%	0
赵江楼	董事	800,000	656,000	1,456,000	7.27%	0
李得保	董事、总经理	200,000	164,000	364,000	1.82%	0
雷文平	董事	200,000	164,000	364,000	1.82%	0

李军伟	董事、副总经理	200,000	164,000	364,000	1.82%	0
张小敏	董事会秘书、财务总监	100,000	82,000	182,000	0.91%	0
合计	-	7,700,000	6,314,000	14,014,000	70.00%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	16
生产人员	7	6
技术人员	49	56
销售人员	18	17
财务人员	4	4
员工总计	93	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	7
本科	60	71
专科	25	20
专科以下	0	0
员工总计	93	99

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1. 人员变动情况

报告期内，公司因战略计划及经营需要，根据公司实际经营情况，对员工架构进行了调整。研发中心增加了一定数量的高端人才，稳定核心团队，增强了竞争力。

#### 2. 员工培训

公司重视员工的个人发展，为使其在专业岗位上脱颖而出，公司对每一位员工开展新员工入职培训，企业文化培训以及专业精进的岗位培训。通过培训不断提升员工素质和专业度，为公司战略目标的实现夯实了基础。

### 3. 薪酬政策

公司以人为本，除依据相关法规为员工缴纳社会保险外，另提供多样化的福利待遇。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

## (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：

报告期内，核心人员无变化。

## 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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	7,226,864.28	4,259,755.43
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、（二）	21,503,705.58	23,793,505.94
预付款项	五、（三）	419,076.97	455,219.02
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、（四）	1,895,366.76	924,511.1
买入返售金融资产		0	0
存货	五、（五）	4,958,561.6	4,848,339.28
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	30,847.04
<b>流动资产合计</b>		<b>36,003,575.19</b>	<b>34,312,177.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、（六）	6,760,746.91	6,651,668.74
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、（七）	140,113.99	140797.74
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、(八)	696,138.72	615,687
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		7,596,999.62	7,408,153.48
<b>资产总计</b>		43,600,574.81	41,720,331.29
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(九)	3,800,000	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、(十)	1,350,730.91	1,753,271.86
预收款项	五、(十一)	708,748.24	714,093.24
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、(十二)	585,000	1,341,666
应交税费	五、(十三)	463,079.18	1,321,362.35
其他应付款	五、(十四)	4,557,510.25	4,469,768.20
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		11,465,068.58	9,600,161.65
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、(十五)	6,666.67	46,666.67
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		6,666.67	46,666.67
<b>负债合计</b>		11,471,735.25	9,646,828.32
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			

股本	五、(十六)	20020000	11,000,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(十七)	3,876,686.38	7,616,686.38
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(十八)	1,465,012.19	1,465,012.19
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(十九)	6,767,140.99	11,991,804.4
归属于母公司所有者权益合计		32,128,839.56	32,073,502.97
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>32,128,839.56</b>	<b>32,073,502.97</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>43,600,574.81</b>	<b>41,720,331.29</b>

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：郑莹莹

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,889,517.6	3,969,268.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十一、(一)	20,923,052.00	23,026,391.72
预付款项		391,389.43	269,526.18
其他应收款	十一、(二)	1,627,459.56	744,109.08
存货		4,949,802.57	4,839,580.25
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	
<b>流动资产合计</b>		<b>34,781,221.16</b>	<b>32,848,875.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十一、(三)	1,000,000	1,000,000
投资性房地产		0	0
固定资产		6,747,873.77	6,636,793.76
在建工程		0	0



生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		140,113.99	140,797.74
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		597,973.34	543,615.44
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,485,961.10</b>	<b>8,321,206.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>43,267,182.26</b>	<b>41,170,082.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,800,000.00	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		1,350,730.91	1,753,271.86
预收款项		708,748.24	714,093.24
应付职工薪酬		550,000.00	1,190,000.00
应交税费		430,396.19	1,239,081.93
其他应付款		4,557,510.25	4,469,768.20
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>11,397,385.59</b>	<b>9,366,215.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		6,666.67	46,666.67
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,666.67</b>	<b>46,666.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,404,052.26</b>	<b>9,412,881.90</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,020,000.00	11,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		3,876,686.38	7,616,686.38

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,465,012.19	1,465,012.19
一般风险准备		0	0
未分配利润		6,501,431.43	11,675,502.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>31,863,130.00</b>	<b>31,757,200.68</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>43,267,182.26</b>	<b>41,170,082.58</b>

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：郑莹莹

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		10,668,741.53	12,243,578.97
其中：营业收入	五、二十	10,668,741.53	12,243,578.97
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		11,689,685.70	11,186,360.70
其中：营业成本	五、二十	3,562,642.51	3,617,203.67
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、二十一	186,255.58	164,250.06
销售费用	五、二十二	2,623,066.30	2,494,302.52
管理费用	五、二十三	3,000,022.66	4,114,099.00
研发费用	五、二十四	1,730,309.41	0
财务费用	五、二十五	120,627.99	161,885.03
资产减值损失	五、二十六	466,761.25	634,620.42
加：其他收益	五、二十七	1,029,420.38	782,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、二十八	-3,950.00	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		4,526.21	1,839,218.27
加：营业外收入	五、二十九	0	1,000,000.00
减：营业外支出	五、三十	29,641.35	10,275.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-25,115.14	2,828,943.20
减：所得税费用	五、三十一	-80,451.73	382,801.95
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		55,336.59	2,446,141.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		55,336.59	2,446,141.25
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		55,336.59	2,446,141.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		55,336.59	2,446,141.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,336.59	2,446,141.25
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.00	0.22
(二)稀释每股收益		0	0

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：郑莹莹

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、四	9,657,654.09	10,602,075.27
减：营业成本	十一、四	3,562,642.51	3,627,578.38
税金及附加		167,661.06	120,056.61
销售费用		2,055,495.44	2,013,787.17
管理费用		2,610,624.58	3,782,311.00
研发费用		1,730,309.41	0
财务费用		120,284.15	161,462.35
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		362,385.90	588,391.62
加：其他收益		1,029,420.38	782,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,950	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		73,721.42	1,090,488.14
加：营业外收入		0	1,000,000.00
减：营业外支出		22,150	10,275.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		51,571.42	2,080,213.07
减：所得税费用		-54,357.90	206,238.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		105,929.32	1,873,974.33
（一）持续经营净利润		105,929.32	1,873,974.33
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
<b>六、综合收益总额</b>		105,929.32	1,873,974.33

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：郑莹莹

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,680,211.13	10,626,574.17
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		986,420.38	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	1,771,503.66	4,322,029.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,438,135.17</b>	<b>14,948,603.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,579,500.18	3,010,311.87
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		4,888,170.48	4,694,235.94
支付的各项税费		2,259,160.33	1,560,035.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	5,082,286.08	5,059,990.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,809,117.07</b>	<b>14,324,574.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-370,981.90</b>	<b>624,029.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0

取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,000.00</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		439,611.79	351,313.56
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>439,611.79</b>	<b>351,313.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-434,611.79</b>	<b>-351,313.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,800,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,800,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		0	658,983.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,297.46	4,989.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,297.46</b>	<b>663,972.69</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,772,702.54</b>	<b>-663,972.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,967,108.85</b>	<b>-391,256.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,259,755.43	8,024,884.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,226,864.28</b>	<b>7,633,627.93</b>

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：郑莹莹

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,355,690.13	9,542,121.06
收到的税费返还		986,420.38	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,371,225.58	3,840,150.32

<b>经营活动现金流入小计</b>		14,713,336.09	13,382,271.38
购买商品、接受劳务支付的现金		4,521,794.95	3,010,311.87
支付给职工以及为职工支付的现金		4,551,386.21	4,183,171.85
支付的各项税费		2,056,694.04	1,339,406.09
支付其他与经营活动有关的现金		4,001,302.45	4,315,992.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		15,131,177.65	12,848,882.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-417,841.56	533,389.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		439,611.79	351,313.56
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		439,611.79	351,313.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-434,611.79	-351,313.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,800,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,800,000.00	-
偿还债务支付的现金		0	658,983.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,297.46	4,989.44
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,297.46	663,972.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,772,702.54	-663,972.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,920,249.19	-481,897.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,969,268.41	7,718,249.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,889,517.60	7,236,352.54

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：郑莹莹

## 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

## 郑州恩普特科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

##### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

郑州恩普特科技股份有限公司(以下简称恩普特公司)住所: 郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座; 法定代表人: 韩捷; 注册资本: 壹仟壹佰万元整; 统一社会信用代码: 91410100755155684L; 公司类型: 股份有限公司。

恩普特公司前身郑州恩普特设备诊断工程有限公司成立于 2003 年 10 月 15 日, 公司成立时住所为郑州高新区冬青街 7 号, 法定代表人韩捷, 注册资本为 51 万元, 由韩捷等 4 位自然人及郑州大学科技园发展公司以货币出资共同发起设立。2007 年 1 月 19 日, 根据股东会决议增加注册资本, 注册资本由 51 万元变更为 200 万元。2011 年 12 月 16 日根据股东会决议变更住所, 公司住所由郑州市高新区冬青街 7 号



变更为郑州高新区西三环 149 号 5 幢 A 座。

根据郑州恩普特设备诊断工程有限公司 2015 年 8 月 31 日股东会决议，决定以 2015 年 7 月 31 日为基准日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，郑州恩普特设备诊断工程有限公司据此向郑州市工商行政管理局提出公司变更申请，并已于 2015 年 9 月 14 日取得《准予变更登记通知书》（（郑工商）登记内变字【2015】第 243 号），公司名称变更为郑州恩普特科技股份有限公司。

根据恩普特公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行方案的议案》，向个人投资者邵海霞定向发行人民币普通股 100 万股，本次增资增加股本 1,000,000.00 元，本次增资由大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 16 日审验确认（《验资报告》号：大信验字【2016】第 16-00014 号），恩普特公司于 2017 年 3 月 7 日取得变更后的营业执照，统一社会信用代码为：91410100755155684L。

2018 年 4 月 26 日股东会决议通过的《关于 2017 年度利润分配方案的方案》，以资本公积、未分配利润转增股本，总股本由 1100 万转增至 2002 万，2018 年 5 月 28 日注册资金变更为 2002 万元。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

恩普特公司主营业务范围：设备检测与诊断产品研发、生产与销售；自动化系统集成与产品销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；设备管理相关软件开发、技术咨询、技术服务、生产与销售；计算机软硬件技术的开发；动态检测仪器仪表的销售；震动、噪声、环境评价咨询；货物进出口、技术进出口。

恩普特公司已取得的各项业务资质证书如下表所示：

资质名称	取得时间	发证机关	有效期	证书编号
高新技术企业证书	2017/08/29	河南省科学技术厅	三年	GR201741000440
软件企业证书	2017/05/08	河南省软件服务协会	一年	豫 RC-2017-0115
质量管理体系认证证书	2016/02/06	方圆标志认证集团有限公司	20160226-20180915	00216Q11129R3M
防爆电气设备防爆合格证	2015/11/27	国家防爆电气产品质量监督检验中心	20151127-20200128	CNEEx15.0338

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经恩普特公司董事会于 2018 年 8 月 9 日决议批准。

## （四）本年度合并财务报表范围

### 1、 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	企业类型	备注
1	北京恩普特科技有限公司	100%	100%	1,000.00	100.00	1	其他有限责任公司	

## 二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司不存在导致自报告期末起 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到

期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且

客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	应收款项的账龄为信用风险的特征划分依据 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	应收关联方款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### (八) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品等。主要包括包装物、低值易耗品、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (九) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (十) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参

与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十一) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.85
机器设备	5	5	19.40
运输设备	4-8	5	11.88-23.75
办公设备	3-5	5	19.40-32.33

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (十三) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### (十四) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济

利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十五) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费



用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工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。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。

##### 3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (十九) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据合同约定对已完成工作的验收确定为提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## (二十) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政

府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更

本公司本期主要会计政策未发生变更。

##### 2、主要会计估计变更

本公司本期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴；	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

税 种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## (二) 重要税收优惠及批文

### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）文件，自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

### (2) 企业所得税

2017年08月29日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，郑州恩普特科技股份有限公司被评为高新技术企业，证书编号为GR201741000440，有效期为2017年至2019年。

根据国税函【2009】203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，本公司在报告期内的2017年至2019年企业所得税享受高新技术企业15%的优惠税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	32,608.59	55,284.69
银行存款	7,194,255.69	4,204,470.74
合 计	7,226,864.28	4,259,755.43

### (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	2,104,074.00	3,432,838.00
应收账款	19,399,631.58	20,360,667.94
合 计	21,503,705.58	23,793,505.94

#### 1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,638,950.00	2,538,078.80
商业承兑汇票	465,124.00	894,759.20
合计	2,104,074.00	3,432,838.00

## 2、应收账款

### 1、应收账款分类

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	23,650,059.56	100	4,250,427.98	17.97
组合小计	23,650,059.56	100	4,250,427.98	17.97
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	23,650,059.56	100	4,250,427.98	17.97

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	24,177,105.49	100.00	3,816,437.55	15.79
账龄组合	24,177,105.49	100.00	3,816,437.55	15.79
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,177,105.49	100.00	3,816,437.55	15.79
合计				

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	11,986,155.09	5.00	599,307.75	13,808,535.88	5.00	690,426.79
1至2年	5,664,200.10	10.00	566,420.01	6,655,963.19	10.00	665,596.32
2至3年	3,302,536.63	20.00	660,507.33	1,188,930.68	20.00	237,786.14
3年以上	2,697,167.74	89.88	2,424,192.89	2,523,675.74	88.07	2,222,628.30
合计	23,650,059.56	17.97	4,250,427.98	24,177,105.49	15.79	3,816,437.55

2、截止 2018 年 06 月 30 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
河南骏化发展股份有限公司	4,642,292.27	19.63	616,312.33
国家电投集团河南电力有限公司技术信息中心	1,536,000.00	6.49	153,600.00
河南孟电集团水泥有限公司	1,530,400.00	6.47	76,520.00
中国中材国际工程股份有限公司	1,162,560.00	4.92	58,128.00
山东汇丰石化集团有限公司	1,156,230.00	4.89	57,811.50
合计	10,027,482.27	42.40	962,371.83

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	382,373.01	91.24	436,100.02	95.80
1 至 2 年	25813.09	6.16	12,168.00	2.67
2 至 3 年	5,314.33	1.27		
3 年以上	5576.54	1.33	6,951.00	1.53
合计	419,076.97	100.00	455,219.02	100.00

2、截止 2018 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宣二国	40,000.00	9.54
南京天邦装潢有限公司	36,360.00	8.68
南京软件谷垠坤资产经营管理有限公司	30,422.00	7.26
河南微潮汐信息技术有限公司	27,000.00	6.44
深圳市康凯思特通讯设备有限公司	26,750.00	6.38
合计	160,532.00	38.30

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,024,089.22	100	128,722.46	6.36
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,024,089.22	100	128,722.46	6.36
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	2,024,089.22	100	128,722.46	6.36

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,020,462.74	100.00	95,951.64	9.40
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,020,462.74	100.00	95,951.64	9.40
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,020,462.74	100.00	95,951.64	9.40

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,693,729.22	5	84,686.46	497,412.74	5.00	24,870.64
1 至 2 年	300,360.00	10	30,036.00	488,410.00	10.00	48,841.00
2 至 3 年	20,000.00	20	4,000.00	3,000.00	20.00	600.00
3 年以上	10,000.00	100	10,000.00	31,640.00	68.39	21,640.00
合 计	2,024,089.22	6.36	128,722.46	1,020,462.74	9.40	95,951.64

②其他按组合计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合						
合 计						

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工借款	255,318.00	78,960.60
保证金	1,730,519.79	894,798.90
其他	38,251.43	46,703.24
合 计	2,024,089.22	1,020,462.74

3、截止 2018 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
江西铜业股份有限公司贵溪冶炼厂	履约保证金	496,853.00	1年以内	24.55	24,842.65
国家电投集团河南电力有限公司技术信息中心	履约保证金	256,000.00	1-2年	12.65	25,600.00
北京可视化智能科技股份有限公司	投标保证金	150,005.00	1年以内	7.41	7,500.25
江西瑞林投资咨询有限公司	投标保证金	150,005.00	1年以内	7.41	7,500.25
吴明芬	投标保证金	150,005.00	1年以内	7.41	7,500.25
合 计		1,202,868.00		59.43	60,143.40

## (五) 存货

### 1、 存货的分类

存货项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,435,269.88		1,435,269.88
在产品	750,587.43		750,587.43
库存商品	2,057,099.27		2,057,099.27
发出商品	715,605.02		715,605.02
合 计	4,958,561.60		4,958,561.60

存货项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,235,850.86		1,235,850.86
在产品	250,805.77		250,805.77
库存商品	2,507,943.82		2,507,943.82
发出商品	853,738.83		853,738.83
合 计	4,848,339.28		4,848,339.28

## (六) 固定资产

项 目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					-
1. 期初余额	7,871,697.69	989,982.83	1,093,389.00	403,230.49	10,358,300.01
2. 本期增加金额			350085.47	82688.71	432,774.18
(1) 购置			350085.47	82688.71	432,774.18
3. 本期减少金额			158699	18358.98	177057.98
(1) 处置或报废			158699	18358.98	177057.98
4. 期末余额	7,871,697.69	989,982.83	1,284,775.47	467,560.22	10,614,016.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,940,939.01	510,520.78	1,038,719.55	216,451.93	3,706,631.27
2. 本期增加金额	187,919.58	62,251.44	13,857.56	50,814.52	314,843.10



(1) 计提	187,919.58	62,251.44	13,857.56	50,814.52	314,843.10
3.本期减少金额			150764.05	17441.02	168205.07
(1) 处置或报废			150764.05	17441.02	168205.07
4. 期末余额	2,128,858.59	572,772.22	901,813.06	249,825.43	3,853,269.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、期末账面价值	5,742,839.10	417,210.61	382,962.41	217,734.79	6,760,746.91

(七) 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	147008.56	147008.56
2.本期增加金额	6,837.61	6837.61
3.本期减少金额		
4. 期末余额	153,846.17	153846.17
二、累计摊销		
1. 期初余额	6210.82	6210.82
2.本期增加金额	7,521.36	7521.36
3.本期减少金额		
4. 期末余额	13,732.18	13732.18
三、期末账面价值	140,113.99	140113.99

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	696,138.72	4,379,150.44	615,687.00	3,912,389.19
小 计	696,138.72	4,379,150.44	615,687.00	3,912,389.19

(九) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
银行贷款	3,800,000.00	
合 计	3,800,000.00	

(十) 应付票据及应付账款

## 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	852,964.20	1,518,287.57
1年以上	497,764.71	234,984.29
合 计	1,350,728.91	1,753,271.86

### (十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	438,998.24	411,413.24
1年以上	269,750.00	302,680.00
合计	708,748.24	714,093.24

### (十二) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,340,595.66	3,831,669.16	4,588,335.16	583,929.66
二、离职后福利-设定提存计划	1,070.34	320,673.39	320,673.39	1,070.34
合 计	1,341,666.00	4,152,342.55	4,909,008.53	585,000.00

#### 2、 短期职工薪酬情况

1.工资、奖金、津贴和补贴	1,340,081.68	3,546,606.84	4,303,272.84	583,415.68
2.职工福利费		24,701.98	24,701.98	
3.社会保险费	513.98	158,579.95	158,579.95	513.98
其中： 医疗保险费		132,501.00	132,501.00	0
工伤保险费	476.88	10,340.89	10,340.89	476.88
生育保险费	37.1	15,738.06	15,738.06	37.10
4.工会经费和职工教育经费	-	101,780.39	101,780.39	
合 计	1340595.66	3,831,669.16	4,588,335.16	583,929.66

#### 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险	1,006.76	310,759.17	310,759.17	1,006.76
2.失业保险费	63.58	9914.22	9914.22	63.58
合 计	1,070.34	320,673.39	320,673.39	1,070.34

### (十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	373,207.19	276,840.92
企业所得税		972,953.71

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	23,886.90	17,141.26
房产税	16,530.56	15,032.06
土地使用税	1,088.22	1,088.22
个人所得税	31,304.24	26,062.43
教育费附加	17,062.07	12,243.75
合 计	463,079.18	1,321,362.35

(十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付利息	457,510.25	369,068.20
其他应付款	4,100,000.00	4,100,700.00
合 计	4,557,510.25	4,469,768.20

1、应付利息

类 别	期末余额	期初余额
长期借款利息		
个人借款利息	457,510.25	369,068.20
合 计	457,510.25	369,068.20

2、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	4,100,000.00	4,100,000.00
保证金		700.00
其他		
合 计	4,100,000.00	4,100,700.00

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	未偿还原因
邵海霞	4,100,000.00	借款未到期
合 计	4,100,000.00	

(十五) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	46,666.67		40,000.00	6,666.67	收到补助款
合 计	46,666.67		40,000.00	6,666.67	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他变动	与资产相关/ 与收益相关
高端智能设备诊断研究与 ipes 系列产品 开发与推广	46,666.67		40,000.00		与资产相关
合 计	46,666.67	-	40,000.00	-	

#### (十六) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
韩捷	9,464,000.0000	5,200,000.00
郑州大学资产经营有限责任公司	1,820,000.0000	1,000,000.00
赵江楼	1,456,000.0000	800,000.00
韩思蒙	3,640,000.0000	2,000,000.00
李得保	364,000.0000	200,000.00
李军伟	364,000.0000	200,000.00
雷文平	364,000.0000	200,000.00
陈宏	182,000.0000	100,000.00
张小敏	182,000.0000	100,000.00
陈朝群	182,000.0000	100,000.00
陈磊	182,000.0000	100,000.00
邵海霞	1,820,000.0000	1,000,000.00
合 计	20,020,000.0000	11,000,000.00

#### (十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	7,616,686.38		3,740,000.00	3,876,686.38
合 计	7,616,686.38		3,740,000.00	3,876,686.38

#### (十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,465,012.19			1,465,012.19
合 计	1,465,012.19			1,465,012.19

#### (十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	11,991,804.40	
调整后期初未分配利润	11,991,804.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,336.59	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	5,280,000.00	
期末未分配利润	6,767,140.99	

## (二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,185,650.07	3,471,389.21	11,984,821.37	3,565,034.76
eM3000	4,235,811.91	1,275,333.23	3,926,247.08	1,156,988.16
PAMS	2,272,041.25	1,195,789.23	3,584,620.57	1,358,989.28
PDES			1,036,709.40	167,952.39
ETM	2,606,837.74	711,475.73	2,363,282.03	650,088.44
SDC	450,393.15	178,430.02		
技术服务	620,566.02	110,361.00	1,073,962.29	231,016.49
二、其他业务小计	483,091.46	91,253.30	258,757.60	52,168.91
其他	483,091.46	91,253.30	258,757.60	52,168.91
合 计	10,668,741.53	3,562,642.51	12,243,578.97	3,617,203.67

## (二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	84,656.60	73,904.34
教育费附加	60,469.01	52,788.83
房产税	32,062.13	28,980.00
车船税	1,790.00	1,440.00
土地使用税	2,176.44	1,710.00
印花税	5,101.40	5,426.89
合 计	186,255.58	164,250.06

## (二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	910,886.39	597,185.11
差旅费	899,494.54	839,176.80
售后服务费	214,542.71	482,855.96
业务招待费	471,059.09	269,031.42
资产折旧	19,547.28	8,711.32
办公费	46,153.68	57,547.04
广告、业务宣传费	13,102.71	7,547.16
货运费	10,696.22	19,471.80
中标服务费	27,467.00	47,024.22
其他	10,116.68	165,751.69
合 计	2,623,066.30	2,494,302.52

## (二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用		1,448,641.86
职工薪酬	1,690,284.16	1,069,155.57
差旅费	14,748.35	10,234.98
招待费	217,101.66	306,543.50
办公费	282,065.99	446,734.32

项 目	本期发生额	上期发生额
交通费	53,580.88	39,364.46
资产折旧	218,971.14	202,006.34
税费	0.00	24,813.99
其他	114,648.51	236,018.16
聘请中介机构费	205,996.91	163,934.80
房租	202,625.06	166,651.02
合 计	3,000,022.66	4,114,099.00

(二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,730,309.41	
合 计	1,730,309.41	

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	115,739.51	136,573.95
减：利息收入	4,955.14	11,464.64
手续费支出	9,843.62	36,775.72
合 计	120,627.99	161,885.03

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	466,761.25	634,620.42
合 计	466,761.25	634,620.42

(二十七) 其他收益

项 目	本期发生额		上期发生额		与资产相关/ 与收益相关
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	
即征即退增值税	978,564.36				与收益相关
个税代征代扣手续费返还	7,856.02				与收益相关
知识产权奖励	3,000.00	3,000.00	7,000.00	7,000.00	与收益相关
高端智能设备诊断研究与 ipes 系列产品开发与推广	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	与资产相关
郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心科技攻关奖励			650,000.00	650,000.00	与收益相关
郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心技术转移奖励			50,000.00	50,000.00	与收益相关
基于物联网的设备远程诊断与管理信息系统			35,000.00	35,000.00	与资产相关
合计	1,029,420.38	43,000.00	782,000.00	782,000.00	

## (二十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-3,950.00	-3,950.00		
合 计	-3,950.00	-3,950.00		

## (二十九) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			1,000,000.00	1,000,000.00
合 计			1,000,000.00	1,000,000.00

## 2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业补助				与收益相关
郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心知识产权奖励			0	与收益相关
郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心科技攻关奖励			0	与收益相关
郑州高新技术产业开发区财政国库集中支付中心技术转移奖励			0	与收益相关
新三板高新区管委会奖励			1,000,000.00	与收益相关
基于 EAM/PAM 多功能设备点巡检系统研发				与资产相关
机电设备远程诊断技术研究及系列产品开发				与资产相关
基于物联网的设备远程诊断与管理系统			0	与资产相关
高端智能设备诊断研究与 ipes 系列产品开发与推广			0	与资产相关
合 计			1,000,000.00	-

## (三十) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			5,525.07	5,525.07
其中：固定资产处置损失			5,525.07	5,525.07
其他	29,641.35	29,641.35	4,750.00	4,750.00

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	29,641.35	29,641.35	10,275.07	10,275.07

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		482,617.89
递延所得税费用	-80,451.73	-99,815.94
合 计	-80,451.73	382,801.95

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-25,115.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	
适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
其他	-80,451.73
所得税费用	-80,451.73

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,771,503.66	4,322,029.72
其中：收到往来款项	1,763,548.52	2,603,565.08
营业外收入	3,000.00	1,707,000.00
利息收入	4,955.14	11,464.64
支付其他与经营活动有关的现金	5,082,286.08	5,059,990.56
其中：管理费用	1,475,097.15	1,837,440.64
销售费用	1,712,632.63	1,288,406.09
财务费用	9,843.62	36,775.72
支付往来款项	1,884,712.68	1,897,368.11
其他		

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料



项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,336.59	2,446,141.25
加：资产减值准备	466,761.25	634,620.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,638.03	269,748.42
无形资产摊销	7,521.36	1,424.50
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）	3,950.00	5,525.07
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）	115,739.51	136,573.95
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）	-80,451.73	-99,815.94
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）	-110,222.32	-184,457.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-800.91	-1,942,949.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-975,453.68	-642,781.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-370,981.90	624,029.67
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	7,226,864.28	7,633,627.93
减：现金的期初余额	4,259,755.43	8,024,884.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,967,108.85	-391,256.58

## 2、 现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、 现金	7,226,864.28	7,633,627.93
其中： 库存现金	32,608.59	101,852.86
可随时用于支付的银行存款	7,194,255.69	7,531,775.07
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	7,226,864.28	7,633,627.93
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京恩普特科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 7 层 713	同注册地	技术开发；软件开发 销售仪器仪表、自行 开发后产品。	100.00%		发起设立取得 55%， 购买取得 45%。

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1、 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016 年 9 月 14 日，郑州恩普特科技股份有限公司与北京恩普特科技有限公司股东邵海霞签订股权转让协议：邵海霞将其持有北京恩普特科技有限公司 45% 股权以人民币 612,860.19 元转让给郑州恩普特科技股份有限公司。

## 七、 关联方关系及其交易

### (一) 本企业的最终控制方情况

本公司最终控制方为自然人韩捷，截止 2018 年 06 月 30 日，本公司股东韩捷先生持股比例为 47.27%，任职本公司董事长。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州大学资产经营有限责任公司	持股 5% 以上股东

赵江楼	持股 5%以上股东、董事
韩思蒙	持股 5%以上股东、股东韩捷直系亲属
张琳娜	股东韩捷直系亲属
张小敏	财务总监、董事会秘书
李得保	董事、总经理
李军伟	董事、副总经理
范晓民	董事
雷文平	董事
孙婷	监事会主席
董建辉	监事
李永耀	监事
邵海霞	持股 5%以上股东

#### (四) 关联交易情况

##### 1、关联方资金拆借情况

关联方	资金拆借	拆借时间	拆借金额	备注
邵海霞	期初拆入余额	2016/12/1	4,100,000.00	借款

##### 2、关键管理人员报酬

姓名	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	233,195.00	222,829.00

##### 3、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
韩捷、张琳娜	本公司	3,800,000.00	2018年5月11日	2019年5月10日

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李得保			2,500.00	
其他应收款	雷文平			2,300.00	
其他应收款	李永耀			5,000.00	
合计				9,800.00	

##### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	邵海霞	4,100,000.00	4,100,000.00
合计		4,100,000.00	4,100,000.00

## 八、承诺及或有事项

无

## 九、资产负债表日后事项

2018年6月28日，恩普特2018年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟设立全资子公司的议案》。新设立的全资子公司名称为“南京恩普特信息科技有限公司”；经营范围：信息技术、网络技术、智能技术、软件开发、技术咨询、技术转让、技术服务；物联网设备的研发、生产、销售；信息系统集成服务；企业管理咨询；数据处理和存储服务；互联网数据服务；软件、仪器仪表销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；环境保护监测。（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）。注册资本人民币 1000 万元

## 十、其他重要事项

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	1,794,074.00	3,412,838.00
应收账款	19,128,978.00	19,613,553.72
合 计	20,923,052.00	23,026,391.72

### 1、 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,328,950.00	2,518,078.80
商业承兑汇票	465,124.00	894,759.20
合 计	1,794,074.00	3,412,838.00

### 2、 应收账款分类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
账龄组合	18,384,319.64	100	3,875,551.04	21.08
关联方组合	4,620,209.40			
组合小计	23,004,529.04	100	3,875,551.04	16.85
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,004,529.04	100.00	3,875,551.04	16.85

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	23,152,252.57	100.00	3,538,698.85	15.28
账龄组合	19,321,083.57	83.45	3,538,698.85	18.32
关联方组合	3,831,169.00	16.55		
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,152,252.57	100.00	3,538,698.85	15.28
合 计				

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	8,314,714.03	5	415,735.70	9,483,265.95	5	474,163.30
1至2年	4,388,651.20	10	438,865.12	6,209,211.20	10	620,921.12
2至3年	2,983,786.67	20	596,757.33	1,104,930.68	20	220,986.13
3年以上	2,697,167.74	89.88	2,424,192.89	2,523,675.74	88.07	2,222,628.30
合 计	18,384,319.64	21.08	3,875,551.04	19,321,083.57	18.32	3,538,698.85

②关联方组合的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	4,620,209.40			3,831,169.00		
合 计	4,620,209.40			3,831,169.00		

3、 截止 2018 年 06 月 30 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
河南骏化发展股份有限公司	4,642,292.27	20.18%	616,312.33
北京恩普特科技有限公司	4,620,209.40	20.08%	231,010.47
国家电投集团河南电力有限公司技术信息中心	1,536,000.00	6.68%	153,600.00
河南孟电集团水泥有限公司	1,530,400.00	6.65%	76,520.00
中国中材国际工程股份有限公司	1,162,560.00	5.05%	58,128.00
合计	13,491,461.67	58.64%	1,135,570.80

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,738,397.43	100	110,937.87	6.38
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,738,397.43	100	110,937.87	6.38
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款				-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,738,397.43	100	110,937.87	6.38

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	829,513.24	100.00	85,404.16	10.30
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	829,513.24	100.00	85,404.16	10.30
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	829,513.24	100.00	85,404.16	10.30

### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

#### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,438,037.43	5	71,901.87	326,463.24	5.00	16,323.16
1至2年	290,360.00	10	29,036.00	468,410.00	10.00	46,841.00
2至3年	0.00	20	0.00	3,000.00	20.00	600.00
3年以上	10,000.00	100	10,000.00	31,640.00	68.39	21,640.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	1,738,397.43	6.38	110,937.87	829,513.24	10.30	85,404.16

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工借款	244,118.00	59,600.00
投标保证金	1,456,028.00	723,210.00
其他	38,251.43	46,703.24
合计	1,738,397.43	829,513.24

## 3、截止 2018 年 06 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
江西铜业股份有限公司贵溪冶炼厂	履约保证金	496,853.00	1 年以内	28.58	24,842.65
国家电投集团河南电力有限公司技术信息中心	履约保证金	256,000.00	1-2 年	14.73	25,600.00
北京可视化智能科技股份有限公司	投标保证金	150,005.00	1 年以内	8.63	7,500.25
江西瑞林投资咨询有限公司	投标保证金	150,005.00	1 年以内	8.63	7,500.25
吴明芬	投标保证金	150,005.00	1 年以内	8.63	7,500.25
合计		1,202,868.00		69.20	60,143.40

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

## 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京恩普特科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,185,879.82	3,471,389.21	10,380,405.05	3,565,034.76
eM3000	3,760,246.13	1,275,333.23	3,926,247.08	1,156,988.16
PAMS	1,779,534.90	1,195,789.23	2,486,147.84	1,358,989.28
PDES			530,765.81	167,952.39
ETM	2,606,837.74	711,475.73	2,363,282.03	650,088.44

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
SDC	450,393.15	178,430.02		
技术服务	588,867.90	110,361.00	1,073,962.29	231,016.49
二、其他业务小计	471,774.27	91,253.30	221,670.22	62,543.62
其他	471,774.27	91,253.30	221,670.22	62,543.62
合 计	9,657,654.09	3,562,642.51	10,602,075.27	3,627,578.38

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,950.00	
2. 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）	43,000.00	1,782,000.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,641.35	-10,275.07
4. 所得税影响额	-662.16	-265,758.74
合 计	8,746.49	1,505,966.19

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	9.29	0.00	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	3.57	0.00	0.09

### (三) 主要财务报表项目的异常情况及变

动原因说明

#### 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额（元）	期初余额（元）	本期增减变动（元）	变动幅度（%）	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	变动原因
货币资金	7,226,864.28	4,259,755.43	2,967,108.85	69.65%	16.58%	取得银行贷款。



应收票据及应收账款	21,503,705.58	23,793,505.94	-2,289,800.36	-9.62%	49.32%	承兑汇票到期兑付, 应收票据减少。
其他应收款	1,895,366.76	924,511.10	970,855.66	105.01%	4.35%	履约保证金、投标保证金增加。
存货	4,958,561.60	4,848,339.28	110,222.32	2.27%	11.37%	项目备货导致库存增加。
固定资产	6,760,746.91	6,651,668.74	109,078.17	1.64%	15.51%	购置车辆。
短期借款	3,800,000.00		3,800,000.00		8.72%	取得银行贷款。
应付票据及应付账款	1,350,730.91	1,753,271.86	-402,540.95	-22.96%	3.10%	采购款偿付, 应付账款减少。
应付职工薪酬	585,000.00	1,341,666.00	-756,666.00	-56.40%	1.34%	期初应付职工薪酬包含年度发放的经营提成及年终奖。
应交税费	463,079.18	1,321,362.35	-858,283.17	-64.95%	1.06%	期初包含去年所得税。
其他应付款	4,557,510.25	4,469,768.20	87,742.05	1.96%	10.45%	借款未偿还, 累计应付利息增加。
递延收益	6,666.67	46,666.67	-40,000.00	-85.71%	0.02%	政府补助项目递延收益减少。
股本	20,020,000.00	11,000,000.00	9,020,000.00	82.00%	45.92%	权益分派, 股本增加。
资本公积	3,876,686.38	7,616,686.38	-3,740,000.00	-49.10%	8.89%	资本公积转增股本。
未分配利润	6,767,140.99	11,991,804.40	-5,224,663.41	-43.57%	15.52%	未分配利润转增股本

### 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)	本期增减变动(元)	变动幅度(%)	本期发生额占报告期利润总额的比例(%)	变动原因
营业收入	10,668,741.53	12,243,578.97	-1,574,837.44	-12.86%	42479.32%	销售合同减少。
营业成本	3,562,642.51	3,617,203.67	-54,561.16	-1.51%	14185.24%	销售量减少, 成本减少。
销售费用	2,623,066.30	2,494,302.52	128,763.78	5.16%	10444.16%	销售人员职工薪酬、招待费增加。
管理费用	3,000,022.66	4,114,099.00	-1,114,076.34	-27.08%	11945.08%	人员工资增加。
资产减值损失	466,761.25	634,620.42	-167,859.17	-26.45%	1858.49%	账龄在1年以上的部分应收款收回, 坏帐准备减少。

税金及附加	186,255.58	164,250.06	22,005.52	13.40%	741.61%	税金增加。
研发费用	1,730,309.41		1,730,309.41		6889.51%	报表格式调整,研发人员工资增加。
其他收益	1,029,420.38	782,000.00	247,420.38	31.64%	4098.80%	退税增加。
营业外收入		1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00%	0.00%	上期新三板政府奖励。
营业外支出	29,641.35	10,275.07	19,366.28	188.48%	118.02%	本期固定资产报废损失。
所得税费用	-80,451.73	382,801.95	-463,253.68	-121.02%	320.33%	资产减值损失增加。

### (3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)	本期增减变动(元)	变动幅度(%)	变动原因
收到的税费返还	986,420.38		986,420.38		增值税退税增加。
收到其他与经营活动有关的现金	1,771,503.66	4,322,029.72	-2,550,526.06	-59.01%	政府补助减少。
支付的各项税费	2,259,160.33	1,560,035.85	699,124.48	44.81%	税金增加。
偿还债务支付的现金		658,983.25	-658,983.25		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,297.46	4,989.44	22,308.02	447.10%	借款利息增加。
取得借款收到的现金	3,800,000.00		3,800,000.00		取得银行贷款。

郑州恩普特科技股份有限公司

二〇一八年八月九日