



良华科教

NEEQ:839149

河南良华科教设备股份有限公司
LiangHua Science and Education
Equipment Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年1月，河南良华科教设备股份有限公司被淮阳县委、淮阳县人民政府授予“2017年度纳税十强企业”。

2018年1月，河南良华科教设备股份有限公司被淮阳县委、淮阳县人民政府授予“2017年度先进企业”。

2018年5月，河南良华科教设备股份有限公司董事长郭良华带领公司高管、商务部、技术部参加第74届成都教育装备展示会。

2018年5月，河南良华科教设备股份有限公司当选为“淮阳县创新创业就业协会”单位。

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	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	46

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	河南良华科教设备股份有限公司
良华科教	指	河南良华科教设备股份有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	河南良华科教设备股份有限公司股东大会
董事会	指	河南良华科教设备股份有限公司董事会
监事会	指	河南良华科教设备股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
章程、公司章程	指	《河南良华科教设备股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
本报告	指	河南良华科教设备股份有限公司 2018 半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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。

公司负责人郭良华、主管会计工作负责人郭林林及会计机构负责人（会计主管人员）康立军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	淮阳县工业园区工业三路西腾飞路南公司办公楼董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南良华科教设备股份有限公司
英文名称及缩写	LiangHua Science and Education Equipment Co.,Ltd.
证券简称	良华科教
证券代码	839149
法定代表人	郭良华
办公地址	淮阳县工业园区工业三路西腾飞路南

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王志峰
是否通过董秘资格考试	是
电话	13033923366
传真	0394-2883366
电子邮箱	779459959@qq.com
公司网址	www.hnlhkj.com
联系地址及邮政编码	淮阳县工业园区工业三路西腾飞路南，466700
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	2010年9月19日
挂牌时间	2016年9月22日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业—C391 计算机制造-C3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	多媒体教学设备、监控设备、电脑硬件及软件的研发、生产、销售及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	42,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭良华
实际控制人及其一致行动人	郭良华

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	91411626562465504T	否
注册地址	淮阳县工业园区工业三路西腾飞路南	否
注册资本（元）	42,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	13,991,018.19	4,070,198.32	243.74%
毛利率	24.10%	31.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,503,734.08	105,688.14	1,322.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,505,965.58	104,736.14	1,337.87%
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）	1.98%	0.19%	-
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）	1.98%	0.19%	-
基本每股收益	0.04	0.00	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	105,913,679.26	122,448,037.92	-13.50%
负债总计	29,284,015.12	47,322,107.86	-38.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,629,664.14	75,125,930.06	2.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.77	1.69%
资产负债率（母公司）	27.65%	38.65%	-
资产负债率（合并）			-
流动比率	2.61	1.95	-
利息保障倍数	5.40		-

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	17,842,922.83	-10,614,525.37	
应收账款周转率	0.21	0.12	-
存货周转率	3.22	1.06	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.50%	-6.57%	-
营业收入增长率	243.74%	-44.87%	-
净利润增长率	1,322.80%		-

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	42,500,000	42,500,000	
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

公司是一家集多媒体教学设备、录播设备、视频会议、电脑硬件及软件的研发、生产、销售、服务为一体的多元化科技型、高新技术企业。自成立以来一直专注于智慧教育、智慧校园、信息化等领域，致力于发展成为集教育信息化解决方案、软件开发、信息化平台运营维护等为一体的教育信息化综合解决方案提供商。加上政府教育资金投入的持续增加，多年来公司业务遍及东北、西北、华北多地，与多地政府教育部门保持着长期稳定的合作。公司所属行业市场潜力巨大，公司产品专业性强，在教育信息化市场具有较大的竞争优势。

一、营销模式

（一）公司实行专业化的市场定位和品牌策略。自成立以来始终专注于多媒体教学设备的研发与生产，公司的专业化定位，适应了教学设备行业的个性要求，能够让公司集中有限的资源在教学设备行业细分市场做强做精，通过多年的积累，树立了专业化的品牌形象和技术实力，拥有稳定的客户资源。

（二）全面的一体化解决方案。公司始终坚持以高品质、专业化解决方案为核心，通过对已有众多客户需求大数据的研究分析，自主创新，最优组合，为客户提供软硬件及信息化集一体的综合解决方案。不仅满足广大客户的需求，还充分发挥了规模效应，降低成本，使公司在市场竞争中占据领先优势。

（三）通过招标获得订单的销售模式。参与目标客户的项目招投标活动，收集招标信息对项目进行评估，结合自身资质、交付能力、标的规模大小及区域分布等，以判断公司是否具备应标能力，评估项目前景，资金投入及利润回报等，细致分析研判商务条件、技术条件及竞标方的情形下制作投标文件，确保公司在招投标活动中的中标率。

（四）客户服务模式。公司一直以“客户为中心”，“质量为向导”的服务方针，为客户提供及时、快速、周到的售后服务，充分体现了快速响应、及时维护、跟踪协调，保证每一客户的需求得到及时响应，提高了客户满意度，提升了企业市场竞争力，更好的稳固了客户资源，增加了企业业务的后续资源。公司拥有一支专业的客户运维服务团队，构建了高效的运维管理体系，并与厂商形成了长期合作关系，具备 7×24 小时的快速响应能力，能够及时响应各地客户的维保需求，为客户的业务发展和日常安全运行提供有力保障，有利于在获取商机和二次销售上形成竞争优势。

二、采购模式

(一) 公司采购主要采取以产定购的采购模式，采购行为的实施都是基于公司销售合同。同时，公司也会结合原材料供应价格的市场波动情况，对原材料采购进行一定量的储备，以达到平滑采购价格和满足及时生产所需的目的。

(二) 公司原材料采购主要根据销售合同、生产计划单等并经核对库存后，制定采购计划，由专人负责向国内厂商采购。公司与各主要供应商保持着长期稳定的商业关系，原材料供应充足、渠道畅通。

为了保证产品质量，最大程度满足客户需求，公司对产品生产的供应商选择有一套严格的规定和管理模式。首先，供应商必须证照齐全，具有相关资质；其次，对于经常使用的商品或服务，采购部全面地了解掌握供应商的管理状况、质量控制、运输、售后服务等方面的情况；最后，为确保供应渠道的畅通，防止意外情况的发生，均有两家或两家以上供应商作为后备。

三、项目模式

针对每个项目，公司成立了项目领导小组，采取项目责任制，建立项目奖罚制度，项目经理对售前、售中、售后全程参与，保证与客户沟通顺畅、实现项目各环节无缝衔接，定期对项目存在的重点、难点及风险进行整体评估，制定应对措施；编制采购计划表，人力资源计划及实施进度计划表；对项目现场管理负责人进行监督，对项目存在问题提出指导意见及解决办法，并协调处理解决。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

公司自 2017 年度开始，经营方针有所转变，逐步尝试转变为在巩固以往小而密的业务模式的基础上，主动扩大投标范围，大胆尝试较大规模的招标项目，保持小项目业绩的同时，敢于去把握大项目的机会，从而增大公司的业务体量，让收入上一个新台阶。

(一) 公司经营成果

报告期内，公司营业收入 13,991,018.19 元，较上年同期增长了 243.74%；营业成本为 10,619,423.80 元，较上年同期增长了 282.33%；归属于挂牌公司股东的净利润为 1,503,734.08 元，较上年同期增长了 1,322.80%。上年同期为 105,688.14 元，公司本期

较上年同期有了大幅度的提高。

营业收入增加的原因是今年公司整体经营方针的适当调整，公司整体向业务部门倾斜的力度比较，狠抓销售。故投放在项目上的资源和精力相应的有所增加，所以上半年度开展的业务量也随之增加，业绩较去年同期大幅提升。

(二)公司财务状况

报告期内，公司资产总计为 105,913,679.26 元，较年初降低了 13.50 %；公司负债合计为 29,284,015.12 元，较年初降低 38.12%，公司所有者权益合计为 76,629,664.14 元，较年初增长 2%。

资产总额下降的原因主要是应收票据及应收账款大幅回款导致资产总额减少。年初应收票据及应收账款为 90,009,982.92 元，本期末为 41,141,562.18 元减少了 48,868,420.74 元。负债总额较期初下降了 18,038,092.74 元，原因为应付票据及应付账款减少了 8,103,178.95 元，其他应付款减少了 15,482,633.40 元。

本期末公司资产规模较期初整体变化较大。主要是应收账款回款比较多，流动资金得到及时补充。同时，支付了欠款，缓解了本期内资金支付的压力，降低了经营风险，为公司后续经营提供了有力支撑。本期内负债减少，所有者权益增加，资产负债率由期初的 38.65%变为本期末的 27.65%，资本结构得到进一步优化，长期偿债能力进一步增强。

(三)公司现金流量状况

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 17,842,922.83 元，较上年同期 -10,614,525.37 元增加了 28,457,448.20 元，主要是期初应收货款大量回款，本期收款金额大于支付金额所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 0 元，较上年同期-274,413.64 元增加 274,413.64 元，主要为本期末发生投资活动所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-15,667,573.49 元，较上年同期的 10,000,000.00 元减少 25,667,573.49 元。主要原因：1、报告期内回款后偿还了期初欠郭良华的暂借款 15,503,583.47 元。2、上年同期发行新股 2,500,000 股募集资金 10,000,000.00 元，本期末募集资金。

(四)公司业务季节性特征

由于公司业务主要针对教育部门，许多学校集中采购大多发生在夏季和冬季，所以整体上全年业绩在夏季和冬季比较集中，春季和秋季业绩相对较少，这也是行业的特点，所

以上半年业绩相对于下半年较少，另外公司的整体经营战略的适当调整，对上半年的业绩也有一定的影响。除此以外，公司的行业情况、市场竞争、商业模式、重要研发项目的进展、核心团队与关键技术、销售渠道等都无重大变化，对经营情况的变化影响较小。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司控股股东，实际控制人郭良华合计持有公司 92.41% 的股份，通过行使其股东或董事长的权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响，郭良华利用对其公司实际控制权利对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施：公司在整体变更为股份公司之后，建立了比较健全的公司治理，公司的股东大会、董事会、监事会均能够按照各自职责按时召开，公司完善的公司治理结构能够约束控股股东的行为，防止控股股东出现不当控制的问题。

2、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司属于技术型企业，拥有稳定、高素质的科研团队是保持技术优势的重要保障，但由于公司成立时间较短，管理中可能存在制度不合理，不完善等情况，一旦由此发生核心人员离职且不能持续吸引有价值的人才，而公司又不能安排适当人员接替或及时补充，将会对公司经营造成一定的影响，同时公司的产品及配件由公司委托外协单位加工生产，存在技术泄密风险。

应对措施：公司采取了“引进、培养、稳定”并举的人才发展战略，为核心人才提供了良好待遇和发展平台；在激励措施方面，公司提供有项目奖励、科技创新奖、重大贡献奖、学习深造等较为全面的目前公司已获准挂牌“新三板”，公司将在适当时候开展股权激励，打造利益共同体，以减少人才流失的风险。

3、未来发展存在不确定的风险

公司所处行业为新兴行业，主要受宏观经济及国家相关产业政策影响，与宏观经济发展、国家对教育的财政投入呈正相关性、其周期性、季节性和区域性特征主要取决于所服务的行业客户的需求。

应对措施：1、业务区域多元化，积极开拓中西部区域的业务，降低对目前主要业务区域的依赖性，使业务发展有一定的战略纵深；2、逐步加大智能教学设备及教学软件研发的

力度，提升核心竞争力，打造拳头产品，充分参与市场竞争，降低对政府采购的依赖性，形成新的业绩增长点。

4、委托外协加工风险

公司的产品及配件均委托给其他有生产能力的外协加工单位，委托加工经营模式可充分发挥加工厂的专业性，规避公司自建生产线导致规模效益不佳的问题，降低了公司经营成本，集中力量于技术研发及产品开发，公司在委托产品质量控制方面建立了严格的管理制度，针对外协加工单位建立了严格的评估制度和淘汰机制，对外协加工单位现场考察综合评估，根据评估等级确定合作条件，确保公司产品质量及货期，但外协加工单位有较大的变化，产品质量控制可能出现重大问题或期货发生重大延误，将会对公司正常经营产生一定的不利影响。

应对措施：对委托加工业务实施过程进行严格的控制。（1）物料控制。（2）生产进度控制。采购部门应加强与受托方沟通和协调，及时了解外协加工产品的生产进度情况。

（3）质量和索赔控制。外协件完工交回后，质量检验部门按照合同约定的质量要求和验收标准进行检验，并出具验收证明。如有质量问题，要及时通知受托方进行整改；对报废无法整改的产品，要及时办理索赔手续。

四、 企业社会责任

本年度公司积极响应国家号召，遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高品质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任，积极参加扶贫工作，高度重视企业的社会责任，为扶贫事业贡献自己应有的力量，公司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，支持地区经济发展和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 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 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.(三)
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.(四)
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) 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）	30,000,000.00	9,592,200.00
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	0	0
合计	30,000,000.00	9,592,200.00

(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	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郭良华	为补充流动资金 2018 年 2 月 7 日公司向郑州中金小额贷款有限公司贷款 700 万元提供担保	7,000,000	是	2018 年 3 月 15 日	2018-006

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：

为补充公司流动资金，2018 年 2 月 7 日，公司向郑州中金小额贷款有限公司贷款 700 万元，借款时间为三个月，该笔借款以企业应收账款质押担保，并由公司实际控制人郭良华提供担保，此款在 2018 年 3 月 23 日已还清。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争的承诺

2016 年 5 月，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内相应人员履行了相应承诺。

2. 实际控制人及所控制的企业关于减少和规范关联交易的承诺

2016 年 5 月，公司实际控制人及所控制的企业关于减少和规范关联交易的承诺，报告期内，实际控制人及所控制的相关企业履行了相应承诺。

3. 关于联融典当行的退出承诺

2016 年 5 月 12 日，公司实际控制人郭良华出具《承诺函》，承诺“公司半年内退出对联融典当的投资，且在未退出投资之前本人以及公司不参与联融典当的任何经营活动，与联融典当之间不产生任何资金往来，不为联融典当及其股东提供任何担保。若违背上述承诺，本人自愿承担相应的法律责任，并赔偿因此而给公司造成的任何损失。”

河南省商务厅对典当行等类金融机构的股东股权转让严格控制，实际控制人公司及实际控制人已经多次与河南省商务厅进行沟通，但仍未能及时履行相应承诺。现又涉及地方

政府机构改革和职能转变，公司承诺在政府部门恢复办理典当行业股权变更登记后一个月办理完毕河南联融典当有限公司股权转让登记，公司将彻底退出典当行业的投资。

(四) 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
房屋建筑物	抵押	13,057,662.00	12.33%	2018年1月15日向中信银行股份有限公司郑州黄河路支行申请额度不超过1000万元的人民币流动贷款，期限1年。该笔贷款以公司现有土地、房产向中信银行股份有限公司郑州黄河路支行提供抵押担保
土地使用权	抵押	6,375,333.27	6.02%	
总计	-	19,432,995.27	18.35%	-

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	12,533,332	29.49%		12,533,332	29.49%
	其中：控股股东、实际控制人	9,820,000	23.11%	-70,000	9,750,000	22.94%
	董事、监事、高管	9,879,000	23.24%	-70,000	9,809,000	23.08%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,966,668	70.51%		29,966,668	70.51%
	其中：控股股东、实际控制人	29,523,000	69.47%		29,523,000	69.47%
	董事、监事、高管	29,700,000	69.88%		29,700,000	69.88%
	核心员工					
总股本		42,500,000	-	0	42,500,000	-
普通股股东人数						

(二) 报告期期末普通股十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭良华	39,343,000	-70,000	39,273,000	92.41%	29,523,000	9,750,000
2	王玉伟	2,521,000	5,000	2,526,000	5.94%		2,526,000
3	郑艳梅	200,000		200,000	0.47%	133,334	66,666
4	马俊然	200,000		200,000	0.47%	133,334	66,666
5	李学红	156,000		156,000	0.37%	117,000	39,000
6	朱玉华	48,000		48,000	0.11%	36,000	12,000
7	张翠兰		43,000	43,000	0.10%		43,000
8	刘效云	32,000		32,000	0.08%	24,000	8,000
9	吴述萍		1,000	1,000	0.0024%		1,000
10	李林祥		1,000	1,000	0.0024%		1,000

合计	42,500,000	-20,000	42,480,000	99.95%	29,966,668	12,513,332
前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间无相互关系						

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

郭良华，男，汉族，1980年6月出生，本科学历。1998年7月至2009年1月个体经营；2009年2月至2010年8月任河南世纪之星信息科技有限公司业务经理，2010年9月起任河南良华科教设备股份有限公司执行董事、总经理；现任河南良华科教设备股份有限公司董事长、总经理，目前为公司控股股东、实际控制人，持股数量为3,927.3万股，持股比例为92.41%。

报告期内，控股股东和实际控制人未发生变化。

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
郭良华	董事长、总经理	男	1980-06-11	本科	2016.4-2019.4	是
李学红	董事	男	1971-06-17	本科	2016.4-2019.4	是
朱玉华	董事	男	1987-05-21	高中	2016.4-2019.4	是
刘贺贺	董事	男	1991-01-18	高中	2016.4-2019.4	是
郭婷婷	董事	女	1994-09-21	本科	2018.4-2019.4	是
郭玉伟	监事会主席	男	1977-08-20	高中	2016.4-2019.4	是
尚洪喜	监事	男	1954-11-27	高中	2016.4-2019.4	是
刘效云	监事	男	1969-06-05	高中	2016.4-2019.4	是
赵小伟	副总经理	男	1987-12-07	高中	2016.4-2019.4	是
郭林林	财务总监	女	1991-03-21	本科	2016.4-2019.4	是
王志峰	董事会秘书	男	1972-07-13	硕士	2018.4-2019.4	是
董事会人数:						5
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:

公司董事长郭良华先生为公司财务总监郭林林、董事郭婷婷的叔叔；公司董事刘贺贺为财务总监郭林林的丈夫。除此之外，其他董监高人员之间无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业及其他关联方担任除董事、监事以外职务的情况，也未在控股股东、实际控制人以及控制的其他企业领取薪酬。

(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
郭良华	董事长、总经理	39,343,000	-70,000	39,273,000	92.41%	0
李学红	董事	156,000		156,000	0.37%	0
朱玉华	董事	48,000		48,000	0.11%	0
刘贺贺	董事					
郭婷婷	董事					
郭玉伟	监事会主席					
尚洪喜	监事					
刘效云	监事	32,000		32,000	0.08%	0
赵小伟	副总经理					
郭林林	财务总监					
王志峰	董事会秘书					
合计	-	39,579,000	-70,000	39,509,000	92.97%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
周鹏	董事	离任	无	个人原因
郭婷婷	无	新任	董事	工作需要
段志强	董事会秘书	离任	无	个人原因
王志峰	无	新任	董事会秘书	工作需要

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

1、郭婷婷女士，1994年9月出生，中国国籍，无境外居留权，沈阳师范大学本科学历，2016年10月至今在河南良华科教设备股份有限公司任职会计一职。

2、王志峰先生，1972年7月出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理专业，硕士学历，持有全国中小企业股份转让系统董事会秘书任职资格。1993年7月-2003年1月在河南省委宣传部讲师团担任干部理论培训讲师；2003年1月至2008年2月在万泽集团担任企

管理部经理、运营总监；2008年5月至2009年12月在深圳东方置地集团担任运营总监；2010年2月至2011年11月在中石油昆仑天然气利用有限公司河南分公司担任项目经理；2012年1月至2015年2月在河南金龙安全技术有限公司担任副总经理；2015年4月至2017年10月在怀山堂生物科技股份有限公司担任董事会秘书；2018年1月至今在河南良华科教设备股份有限公司担任人事行政副总。

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
财务人员	7	7
技术人员	17	17
生产人员	26	28
销售人员	18	20
员工总计	75	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	0	1
本科	15	14
专科	20	22
专科以下	38	40
员工总计	75	79

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：公司人员基本稳定，不会对公司正常生产经营活动带来影响，公司将积极培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的人才阶梯。

2、培训：公司注重内部人才的培养和发掘，为新进员工提供全面的入职培训，技术团队的安排定期业务培训和考核机制，培训的出勤率和考核结果作为年度考核的重要指标，定期安排员工参加外部培训，同时定期为员工提供技术交流平台，使员工在就职期间有完整的成长规划。

3、招聘：公司通过自媒体、前程无忧、智联招聘、58同城、猎头推荐等招聘渠道及校园招聘渠道发布招聘信息，按年度招聘计划有效开展人员招聘工作；

4、薪酬：公司为员工提供有效竞争力的薪酬福利，对员工薪酬总额分为基本工资、岗位津贴、绩效奖金、年度绩效考核奖金等，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、等社

会保险；公司的薪酬政策在同地区行业中处于中等偏高薪酬水平。

5、公司没有需要承担费用的离退休职工。

(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：

无

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	第八节二、 (四)、1	12,067,093.37	160,208.03
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		0	
应收票据及应收账款	第八节二、 (四)、2	41,141,562.18	90,009,982.92
预付款项	第八节二、 (四)、3	7,862,602.43	106,660.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二、 (四)、4	9,131,299.04	881,087.87
买入返售金融资产			
存货	第八节二、 (四)、5	5,530,473.30	1,057,461.31
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	第八节二、 (四)、6	801,750.42	
流动资产合计		76,534,780.74	92,215,400.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节二、 (四)、7	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	
长期股权投资		0	

投资性房地产		0	
固定资产	第八节二、 (四)、8	15,983,275.05	16,319,558.17
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	第八节二、 (四)、9	8,212,000.00	8,665,000.00
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	第八节二、 (四)、10	183,623.47	248,078.99
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		29,378,898.52	30,232,637.16
资产总计		105,913,679.26	122,448,037.92
流动负债:			
短期借款	第八节二、 (四)、11	12,000,000.00	2,000,000.00
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		0	
应付票据及应付账款	第八节二、 (四)、12	15,771,736.55	23,874,915.50
预收款项	第八节二、 (四)、13	315,040.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二、 (四)、14	886,063.25	868,315.87
应交税费	第八节二、 (四)、15	289,176.90	5,074,244.67
其他应付款	第八节二、 (四)、16	21,998.42	15,504,631.82
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		0	
一年内到期的非流动负债		0	

其他流动负债		0	
流动负债合计		29,284,015.12	47,322,107.86
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		0	
负债合计		29,284,015.12	47,322,107.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、 （四）、17	42,500,000.00	42,500,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	第八节二、 （四）、18	8,765,631.16	8,765,631.16
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积	第八节二、 （四）、19	2,386,029.89	2,386,029.89
一般风险准备		0	
未分配利润	第八节二、 （四）、20	22,978,003.09	21,474,269.01
归属于母公司所有者权益合计		76,629,664.14	75,125,930.06
少数股东权益		0	
所有者权益合计		76,629,664.14	75,125,930.06
负债和所有者权益总计		105,913,679.26	122,448,037.92

法定代表人：郭良华

主管会计工作负责人：郭林林

会计机构负责人：康立军

（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		13,991,018.19	4,070,198.32
其中：营业收入	第八节二、 (四)、21	13,991,018.19	4,070,198.32
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,184,618.74	4,866,887.93
其中：营业成本	第八节二、 (四)、21	10,619,423.80	2,777,557.28
利息支出		0	
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	第八节二、 (四)、22	229,270.37	199,583.93
销售费用	第八节二、 (四)、23	963,839.30	755,532.41
管理费用	第八节二、 (四)、24	1,969,757.01	1,062,212.22
研发费用	第八节二、 (四)、25	424,484.03	175,679.10
财务费用	第八节二、 (四)、26	407,547.68	3,926.40
资产减值损失	第八节二、 (四)、27	-429,703.45	-107,603.41
加：其他收益	第八节二、 (四)、28	1,965,324.76	938,897.43
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,771,724.21	142,207.82

加：营业外收入	第八节二、 (四)、29	0	1,120.00
减：营业外支出	第八节二、 (四)、30	2,231.50	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,769,492.71	143,327.82
减：所得税费用	第八节二、 (四)、31	265,758.63	37,639.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,503,734.08	105,688.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,503,734.08	105,688.14
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,503,734.08	105,688.14
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		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	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		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	
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	
6.其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益		0	

的税后净额			
七、综合收益总额		1,503,734.08	105,688.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,503,734.08	105,688.14
归属于少数股东的综合收益总额		0	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.00
（二）稀释每股收益		0.04	0.00

法定代表人：郭良华 主管会计工作负责人：郭林林 会计机构负责人：康立军

（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		65,865,450.15	13,312,866.77
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		1,965,324.76	938,897.44
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 二、（四）、 32	48,047.59	4,450,102.65
经营活动现金流入小计		67,878,822.50	18,701,866.86
购买商品、接受劳务支付的现金		33,396,579.18	20,570,915.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,038,796.92	893,110.88
支付的各项税费		5,646,825.21	2,281,248.09
支付其他与经营活动有关的现金	第八节	9,953,698.36	5,571,117.93

	二、(四)、 32		
经营活动现金流出小计		50,035,899.67	29,316,392.23
经营活动产生的现金流量净额		17,842,922.83	-10,614,525.37
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			274,413.64
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			274,413.64
投资活动产生的现金流量净额			-274,413.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		17,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,592,200.00	
筹资活动现金流入小计		26,592,200.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,237.49	
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		34,857,536.00	
筹资活动现金流出小计		42,259,773.49	
筹资活动产生的现金流量净额		-15,667,573.49	10,000,000.00
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		2,175,349.34	-888,939.01
加：期初现金及现金等价物余额		160,208.03	961,314.70
六、期末现金及现金等价物余额		2,335,557.37	72,375.69

法定代表人：郭良华

主管会计工作负责人：郭林林

机构负责人：康立军

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

河南良华科教设备股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(一) 公司基本情况

1、公司简介

公司名称: 河南良华科教设备股份有限公司 公司类型: 股份有限公司(非上市) 公司住所: 淮阳县工业园区工业三路西腾飞路南 法定代表人: 郭良华, 注册资本: 肆仟贰佰伍拾万圆整。营业期限: 长期

2、公司所处行业: 公司所属行业为多媒体教学设备行业。

3、经营范围: 本公司经营范围: 教学设备、教学用品、教学仪器、实验室设备、多媒体

设备、体育器材、玩具、监控设备、灯具、厨具、学生课桌椅、床、办公用品、工艺品、LED显示屏、黑板加工、生产、销售；软件自行研发及销售；办公家具、电子产品、计算机硬件、软件及辅助设备销售；办公家具、电子产品、计算机硬件、软件及辅助设备、校服、被褥销售；计算机信息系统集成、技术开发及技术咨询服务，建筑智能化工程施工，机电设备安装与施工。***

4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2018年8月16日批准报出。

(二) 财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项。

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

(三) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
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
房产税	房屋总价款的 70%	1.2

2、税收优惠及批文

(1) 软件产品优惠政策：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）第一条第（一）款规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。”

(2) 2016年公司申报高新技术企业认定，经地方初审、省高新技术企业认定管理工作领导小组组织专家评审以及省科技厅、省国税局、省地税局会商等程序，河南省高新技术企业认定管理工作领导小组于2016年12月下发《关于公示河南省2016年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（豫高企[2016]3号）文件，公司名列其中，证书已经发放。2018年度，经公司主管税务机关备案，公司按15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

（四）财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	4,452.36	4,126.50
银行存款	2,331,105.01	156,081.53
其他货币资金	9,731,536.00	
合计	12,067,093.37	160,208.03

(1) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金和质保金，不符合“现金及现金等价物”的标准，期末和期初金额在编制现金流量表时已从“现金及现金等价物”中扣除。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,643,000.00	
质量保证金	88,536.00	
合计	9,731,536.00	

2018年4月12日存入中信银行黄河路支行电子银行承兑保证金9,643,000.00元，办理电子银行承兑汇票9,643,000.00元，到期日为2019年4月12日，已支付供应商的电子银行承兑汇票金额为9,643,000.00元。

2018年5月31日存中信银行黄河路支保证金88,536.00元，办理质量保函一份。期限为1年。

除上述情况外，截止2018年6月30日止不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 货币资金的其他说明：

货币资金期末余额比期初余额增加 11,906,885.34 元,增长了 7,432.14%,主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致,其中三井住友融资租赁(中国)有限公司回款 59,571,675.00 元。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	42,273,483.20	100.00	1,131,921.12	2.68	41,141,562.08
其中: 账龄组合	42,273,483.20	100.00	1,131,921.12	2.68	41,141,562.08
关联方组合					
信用风险特征组合小计	42,273,483.20	100.00	1,131,921.12	2.68	41,141,562.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	42,273,483.20	100.00	1,131,921.12	2.68	41,141,562.08

应收账款按种类披露(续)

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	91,654,942.95	100.00	1,644,960.03	1.79	90,009,982.92
其中: 账龄组合	91,654,942.95	100.00	1,644,960.03	1.79	90,009,982.92
关联方组合					
信用风险特征组合小计	91,654,942.95	100.00	1,644,960.03	1.79	90,009,982.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	91,654,942.95	100.00	1,644,960.03	1.79	90,009,982.92

说明: 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	25,545,516.00	255,455.16	1	74,042,303.00	740,423.03	1
1 至 2 年	15,983,615.20	799,180.76	5	17,134,539.95	856,727.00	5
2 至 3 年	715,852.00	71,585.20	10	478,100.00	47,810.00	10
3 至 4 年	28,500.00	5,700.00	20	0		

4 至 5 年					
5 年以上					
合计	42,273,483.20	1,131,921.12		91,654,942.95	1,644,960.03

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：本期无计提坏账准备金额；本期转回坏账准备金额513,038.91元。

(3) 报告期内无应收票据，无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例%
扎鲁特旗第一中学	非关联关系	5,023,870.00	1 年以内、1-2 年	81,391.38	11.88
江苏镭天实业有限公司	非关联关系	4,713,719.00	1 年以内	47,137.19	11.15
库伦旗医院	非关联关系	4,555,000.00	1 年以内	45,550.00	10.78
内蒙古扎鲁特旗职业教 育中心	非关联关系	3,810,330.00	1-2 年	190,516.50	9.01
库伦旗疾病预防控制中心	非关联关系	3,457,000.00	1 年以内	34,570.00	8.18
合计		21,559,919.00		399,165.07	51.00

(5) 应收账款其他说明

本期末应收账款为41,141,562.18元，较年初应收票据及应收账款为90,009,982.92元，本期减少了48,868,420.74元，减低比例为54.29%。主要是学校等教育机构应收挂账，由于教育机构支付流程的特性，项目回款一般较慢，公司加大了回款力度使期末应收余额减少。

(6) 应收票据

报告期内，公司不存在应收票据事项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	7,862,602.43	100.00	106,660.63	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	7,862,602.43	100.00	106,660.63	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付款项 总额比例%	预付款时间	未结算原因
河南康之焯商贸有限公司	非关联方	2,202,343.00	28.01	1 年以内	预付货款
郑州艾斯企业营销策划有限公司	非关联方	2,000,000.00	25.44	1 年以内	预付货款
郑州市金水区力丰电子产品有限公司	非关联方	1,200,000.00	15.26	1 年以内	预付货款
康佳集团股份有限公司郑州分公司	非关联方	754,475.00	9.60	1 年以内	预付货款
河南旭之日酒店用品有限公司	非关联方	293,312.00	3.73	1 年以内	预付货款
合计		6,450,130.00	82.04		

说明：

本期末预付账款余额为7,862,602.43元，较期初的106,660.63元增加了7,755,941.80元，增加比例为7,271.61%。原因是随着项目的增加以及备库的需要，购买商品支出随之增加。而截止报告期期末，一些采购合同尚未执行完毕，造成预付挂账。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	9,223,534.38	100.00	92,235.34	1.00	9,131,299.04
其中：账龄组合	9,223,534.38	100.00	92,235.34	1.00	9,131,299.04
关联方组合					
信用风险特征组合小计	9,223,534.38	100.00	92,235.34	1.00	9,131,299.04
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	9,223,534.38	100.00	92,235.34	1.00	9,131,299.04

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	889,987.75	100.00	8,899.88	1.00	881,087.87

其中：账龄组合	889,987.75	100.00	8,899.88	1.00	881,087.87
关联方组合					
信用风险特征组合小计	889,987.75	100.00	8,899.88	1.00	881,087.87
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	889,987.75	100.00	8,899.88	1.00	881,087.87

说明：

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,223,534.38	92,235.34	1	889,987.75	8,899.88	1
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,223,534.38	92,235.34		889,987.75	8,899.88	

②关联方组合不计提坏帐准备

(2) 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额83,335.46元；本期无转回或收回坏账准备金额。

(3) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(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	与公司关系	金额	年限	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例%
奈曼旗教育体育局	非关联关系	8,265,550.95	1 年以内	82,655.51	89.61
吴瑞	非关联关系	350,000.00	1 年以内	3,500.00	3.79
大武口区大风车幼儿园	非关联关系	330,000.00	1 年以内	3,300.00	3.58
郭建军	非关联关系	55,000.00	1 年以内	550.00	0.60
孙国琴	非关联关系	50,327.57	1 年以内	503.28	0.55
合计		9,050,878.52		90,508.79	98.13

(5) 其他应收款其他说明

报告期末其他应收款余额为9,131,299.04元，期末余额较期初增加了8,250,211.17元，增长了936.37%。主要原因为奈曼旗教育体育局保证金支出金

额较大，为8,265,550.95元，占89.61%；另外用于项目开发产生的暂借款也有所增加，截止期末尚未冲销。

5、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,340.00		2,340.00	2,340.00		2,340.00
在产品	153,077.63		153,077.63	23,955.47		23,955.47
库存商品	5,375,055.67		5,375,055.67	1,031,165.84		1,031,165.84
合计	5,530,473.30	0.00	5,530,473.30	1,057,461.31	0.00	1,057,461.31

说明：

报告期末存货余额为5,530,473.30元，期末余额较期初增加了4,473,011.99元，增加比例为423.00%，主要原因为项目采购商品的增加，包括用于后期中小项目备货的需要。截止期末，部分项目尚未结算，库存没有相应减少，所以期末库存较高。

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	801,750.42	-
合计	801,750.42	-

说明：

截止本期末，增值税一般项目留抵税额为801,750.42元，原因为采购金额大于销售金额，导致进项税额大于销项税额，一般项目无应交增值税。由于期末部分项目尚未完成供货，不能确认收入，且本期内确认收入的项目金额普遍不大，这就出现了采购金额暂时大于销售金额的情况，产生留抵税额。而期初一般项目收入均已确认完毕，销项税额大于进项税额，故无留抵。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量	5,000,000.00		5,000,000.0	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

说明：

对于上述可供出售权益工具，因其在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量且未对被投资公司产生重大影响，本公司对其按成本计量。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值合计					
1. 期初余额	18,925,655.00	869,417.35	333,441.03	489,299.96	20,617,813.34
2. 本期增加金额					0.00
(1)购置					0.00
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	18,925,655.00	869,417.35	333,441.03	489,299.96	20,617,813.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,277,290.86	531,044.16	77,369.13	412,551.02	4,298,255.17
2. 本期增加金额	265,726.32	42,166.75	20,214.84	8,175.21	336,283.12
(1)计提					0.00
3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额	3,543,017.18	573,210.91	97,583.97	420,726.23	4,634,538.29
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、账面价值合计					
1. 期末账面价值	15,382,637.82	296,206.44	235,857.06	68,573.73	15,983,275.05
2. 期初账面价值	15,648,364.14	338,373.19	256,071.90	76,748.94	16,319,558.17

说明：本期计提折旧336,283.12元。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,300,000.00	5,030,060.00	12,330,060.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			

4.期末余额	7,300,000.00	5,030,060.00	12,330,060.00
二、累计摊销			
1.期初余额	851,666.71	2,813,393.29	3,665,060.00
2.本期增加金额	73,000.02	379,999.98	453,000.00
(1)计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额	924,666.73	3,193,393.27	4,118,060.00
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、账面价值			
1.期末账面价值	6,375,333.27	1,836,666.73	8,212,000.00
2.期初账面价值	6,448,333.29	2,216,666.71	8,665,000.00

说明：本期计提摊销453,000.00元。

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,224,156.46	183,623.47	1,653,859.91	248,078.99
合计	1,224,156.46	183,623.47	1,653,859.91	248,078.99

11、短期借款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
信用借款	2,000,000.00	17,000,000.00	7,000,000.00	12,000,000.00
合计	2,000,000.00	17,000,000.00	7,000,000.00	12,000,000.00

说明：

报告期末短期借款余额为1200万，较期初增加了1000万元，用于补充公司流动资金。2018年2月7日，公司向郑州中金小额贷款有限公司借款700万元，借款期限为三个月，该笔借款以企业应收账款质押担保，并由公司实际控制人郭良华提供担保，此款在2018年3月23日已还清。2017年11月28日，本公司与中国建设银行股份有限公司周口分行签订人民币流动资金借款合同，合同金额200万元，合同约定的借款期限为1年，即从2017年11月28日至2018年11月28日。2018年1月15日向中信银行股份有限公司郑州黄河路支行申请额度不超过1000万元的人民币流动贷款，期限1年。该笔贷款以公司现有土地、房产向中信银行股份有限公司郑州黄河路支行提供抵押担保除上述情况外，截止2018年6月30日不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

12、应付票据及应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	14,138,315.57	89.64	23,874,915.50	100.00
1 至 2 年	1,605,680.00	10.18		0.00
2 至 3 年	27,740.98	0.18		
3 年以上				
合计	15,771,736.55	100.00	23,874,915.50	100.00

说明：

(1) 本期末应付账款余额较期初有大幅减少，系偿付期初应付余额所致。

(2) 应付票据金额9,643,000.00元。

13、预收账款

项目	期末数	期初数
货款	315,040.00	
合计	315,040.00	

说明：本期末预收账款系销售合同本期内尚未执行完毕。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	868,315.87	1,068,829.85	1,051,082.47	886,063.25
离职后福利-设定提存计划		36,995.28	36,995.28	
合计	868,315.87	1,105,825.13	1,088,077.75	886,063.25

(2) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	868,315.87	1,000,055.27	983,597.81	884,773.33
(2) 职工福利费		59,979.36	59,979.36	
(3) 社会保险费				
(4) 工会经费		8,795.22	7,505.3	1,289.92
合计	868,315.87	1,068,829.85	1,051,082.47	886,063.25

(3) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费		36,995.28	36,995.28	
失业保险费				
合计		36,995.28	36,995.28	

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	152,311.06	2,079,110.67
企业所得税	13,547.08	2,677,428.91
城市维护建设税	8,686.23	104,370.32
教育费附加	5,211.75	62,622.20
地方教育费附加	3,474.47	41,748.11
个人所得税	9,375.59	4,262.04
印花税	1510.64	9,642.34
城镇土地使用税	64,902.00	64,902.00
房产税	30,158.08	30,158.08
合计	289,176.90	5,074,244.67

说明：

本期末应交增值税152,311.06元为即征即退项目税额。本期末较期初大幅减少的原因是上年度第四季度形成的增值税和企业所得税在本期缴纳所致。

16、其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,998.42	15,504,631.82
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	21,998.42	15,504,631.82

说明：本期末其他应付款减少的原因系归还了郭良华的借款。

(2) 期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他代扣款	11,420.76			
吴晓娜	10,154.00			
郭良华	423.66			
合计	21,998.42			

17、股本

项目	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	42,500,000.0						42,500,000.00

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	8,765,631.16			8,765,631.16
合计	8,765,631.16			8,765,631.16

19、盈余公积

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	2,386,029.89	2,386,029.89
合计	2,386,029.89	2,386,029.89

20、未分配利润

项目	本期发生额	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	21,474,269.01	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	21,474,269.01	
加：本期归属于所有者的净利润	1,503,734.08	
减：提取法定盈余公积		
减：其他		
期末未分配利润	22,978,003.09	

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,867,024.33	9,522,423.80	4,070,198.32	2,777,557.28
其他业务	1,123,993.86	1,097,000.00		
合计	13,991,018.19	10,619,423.80	4,070,198.32	2,777,557.28

说明：

报告期内，收入较去年同期增长243.74%，主要原因有两点：一是加强了营销队伍的建设，狠抓业务；二是公司整体经营战略的适度调整，由以往的以小项目为主，转变为保

持抓小项目的同时尝试大项目的开拓和运作，公司资源在大项目上做了适当倾斜，对业绩有一定的促进作用。

报告期营业成本10,619,423.80元，较上年同期增加了7,841,866.52元。报告期营业成本率75.91%比上年同期的68.24%上升了7.67个百分点。主要是其他业务为取得的技术咨询业务，而咨询服务为外购服务，利润率非常低所致。

其他业务是指报告期内取得的技术咨询收入。

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,955.61	4,304.49
教育费附加	8,615.06	2,582.69
地方教育费附加	8,382.24	1,721.79
城镇土地使用税	129,804.00	129,804.00
房产税	60,316.16	60,316.16
印花税	4197.30	854.80
合计	229,270.37	199,583.93

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,949.52	131,896.40
办公、招标、差旅费用	90,036.10	99,383.43
业务招待费	152,281.31	44,232.26
车辆、运费费用	183,926.76	55,690.14
折旧、摊销	379,999.98	404,545.93
检测费	5,808.00	
维修、安装等	36837.63	19784.25
合计	963,839.30	755,532.41

说明：

报告期内，差旅费、业务招待费、车辆费较去年同期增长较多，主要原因为了开拓业务的需要，增加了出差人员的人次及车辆外出的频次，加大了新客户开发和老客户维护的力度，另外应收账款的异地催收也产生了一定的费用。

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	574,319.95	315,768.20
折旧费、摊销	235,462.00	235,479.94
业务招待费	115,816.49	37,223.51
水电、办公、物业费	136,078.42	76,123.16
差旅费	32,831.14	21,897.96
中介服务费	718,730.05	271,031.53

车辆费用	49,387.99	53,926.70
维修、会费等	21,337.33	29,950.65
其他	85,793.64	20,810.57
合计	1,969,757.01	1,062,212.22

说明：

报告期管理费用比上期增加了907,544.79元，增长了85.44%。原因系1、职工薪酬增加258,551.75元，主要提高了工资薪酬和增加了人员所致。2、水电、差旅、物业费增加70,888.44元主要是业务规模的扩大差旅费也随之增加。3、中介服务费增加447,698.53元主要是奈曼项目中标服务费319,744.33元，另外券商督导费增加94,339.62元。

25、研发费用

项目	本期	上期
人员人工	352,507.00	130,540.00
燃料动力费	3,180.27	4,508.70
折旧及摊销费	40,529.40	10,529.40
其他费用	28,267.36	30,101.00
合计	424,484.03	175,679.10

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	402,237.49	
减：利息收入	7,034.99	200.01
手续费及其他	12,345.18	4,126.41
合计	407,547.68	3,926.40

说明：

报告期内，财务费用较去年同期增加了10,279.68%，增加额为403,621.28元，原因是本期短期借款1700万元，产生借款利息支出大幅增加所致，而上年同期则没有借款利息支出。

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-429,703.45	-107,603.41
合计	-429,703.45	-107,603.41

说明：报告期内，应收账款余额减少，相应的坏账准备转回。

28、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 与收益相关
增值税退税	1,965,324.76	938,897.43	
合 计	1,965,324.76	938,897.43	

说明：

报告期内，增值税即征即退项目发生退税1,965,324.76元，根据2017年修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15号），与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，本期增值税退税计入其他收益，上期数不作追溯调整。

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税		
其他		1,120.00
合 计		1,120.00

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	2,231.50	
合 计	2,231.50	

31、所得税费用

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	201,303.11	21,499.17
递延所得税费用	64,455.52	16,140.51
合 计	265,758.63	37,639.68

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	41,012.60	3,123,802.65
利息收入	7,034.99	200.01
投标保证金		1,326,100.00
合 计	48,047.59	4,450,102.66

说明：

报告期收到的其他与经营活动有关的现金为48,047.59元，减少了4,402,055.07元，下降98.92%。本期发生额较上期有大幅减少，主要是收到的往来款较上期有大幅减少。本期得到了规范治理，此类业务大幅减少。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发	上期发生额
管理费用	1,184,464.37	547,568.57
销售费用	451,146.06	204,865.73
财务费用-手续费	12,345.18	4,126.41
营业外支出	2,231.50	
保证金及往来款	8,303,511.25	4,814,557.22
合 计	9,953,698.36	5,571,117.93

说明：

报告期支付的其他与经营活动有关的现金发生额为9,953,698.36元，较上年同期增加了4,382,580.43元，增加比例为78.67%。主要原因：1、奈曼旗教育体育局保证金支出金额较大，为8,265,550.95元。2、随着业务规模的扩大，管理和销售方面费用也相应大幅增加。

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,503,734.08	105,688.14
加：资产减值准备	-429,703.45	-107,603.41
固定资产折旧	336,283.12	342,155.39
无形资产摊销	453,000.00	453,000.00
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）		
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）	402,237.49	
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）	64,455.52	16,140.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,473,011.99	-2,453,163.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,490,220.80	6,058,607.02

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,504,292.74	-14,824,041.46
其他		-205,308.03
经营活动产生的现金流量净额	17,842,922.83	-10,614,525.37
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	2,335,557.37	72,375.69
减：现金的期初余额	160,208.03	961,314.70
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	2,175,349.34	-888,939.01

（2）现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,335,557.37	72,375.69
其中：库存现金	4452.36	7,232.50
可随时用于支付的银行存款	2,331,105.01	65,143.19
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,335,557.37	72,375.69

34、所有权或使用权受到限制的资产

1、受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,643,000.00	
用于担保的质量保证金	88,536.00	
合计	9,731,536.00	

2018年4月12日存入中信银行黄河路支行电子银行承兑保证金9,643,000.00元，办理电子银行承兑汇票9,643,000.00元，到期日为2019年4月12日，已支付供应商的电子银行承兑汇票金额为9,643,000.00元。

2018年5月31日存入中信银行黄河路支保证金88,536.00元，办理质量保函一份。期限为1年。

2、房产抵押

2018年1月15日向中信银行股份有限公司郑州黄河路支行申请额度不超过1000万元的人民币流动贷款，该笔贷款以公司现有土地、房产向中信银行股份有限公司郑州黄河路

支行提供抵押担保。具体明细如下：

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	13,057,662.00	
土地使用权	6,375,333.27	
合计	19,432,995.27	

(五)、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	与本企业的关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
郭良华	共同实际控制人、董事长	92.41%	92.41%

2、本企业的子公司情况

本公司无下属子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
河南联融典当有限公司	参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
符记港	原公司股东
郭林林	财务负责人、
郭玉伟	监事
郭玉运	公司股东郭良华之父亲
刘效云	职工监事
李学红	董事
刘贺贺	董事
朱玉华	董事
郭婷婷	董事
赵小伟	副总经理
王志峰	董事会秘书

5、关联交易

(1) 关联方资金往来

截止2018年6月30日，本公司与上述股东及关联方之间的往来借款均已结清，且不收取资金占用费。

(2) 其他关联交易说明：公司与部分其他关联方没有资金往来借款。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	郭良华	423.66		15,503,583.47	
合计		423.66		15,503,583.47	

说明：期末关联方其他应付款是日常报销费用。

7、支付关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	173,459.00	273,520.00

(六)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、截止本报告期期末，公司无重大需披露的承诺事项。

3、或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁

截止本报告期期末，公司无未决诉讼或仲裁的事项。

(2) 对外提供担保

截止本报告期期末，公司无对外担保的事项。

(3) 商业票据贴现和转让

本报告期内，本公司无商业票据贴现和转让事项。

4、其他本报告期内，本公司无应予披露而未予披露的其他事项

(七)、资产负债表日后事项

截止2018年8月16日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(八)、其他重要事项

无。

(九)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,231.50	1,120.00	
非经常性损益总额	-2,231.50	1,120.00	
减：非经常性损益的所得税影响数		168.00	
非经常性损益净额	-2,231.50	952.00	
合计	-2,231.50	952.00	

2、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.04	0.04

河南良华科教设备股份有限公司

2018年08月16日