

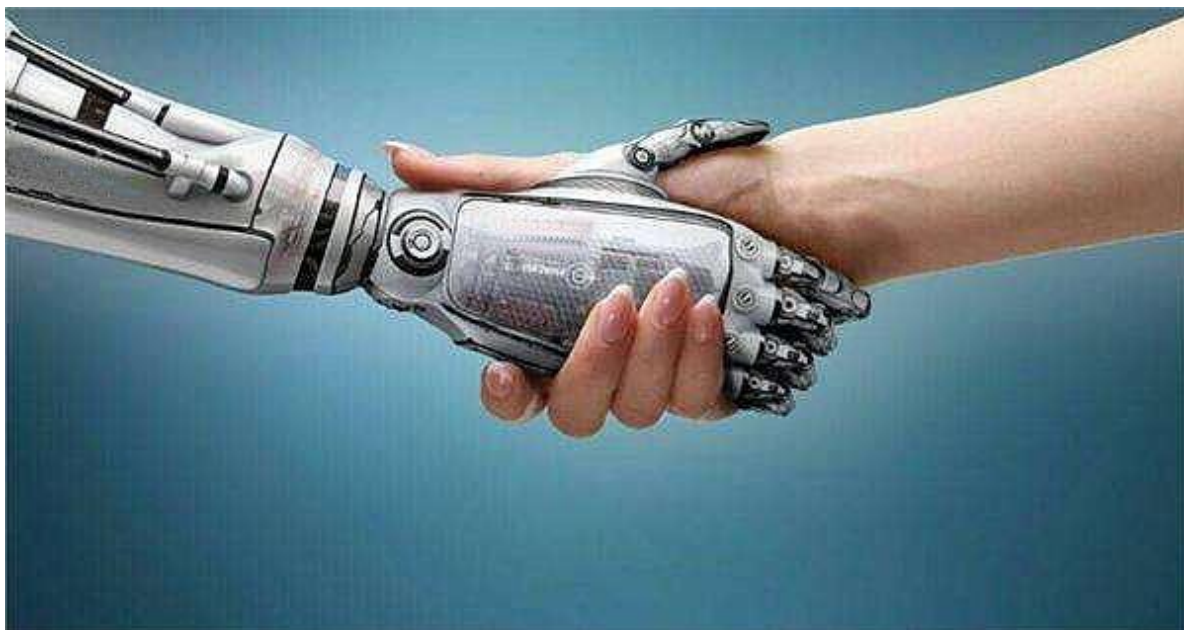


埃森普特

NEEQ:832984

成都埃森普特科技股份有限公司

CHENGDU EXPERT TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记

1. 2018 年 5 月，公司成功研发出第二代智能打磨机器人系统，在汽车发动机打磨领域具有重大突破。

2. 2018 年 6 月，公司智能工厂研究项目取得阶段性成果。

3. 2018 年 11 月，公司项目《切削加工智能制造控制系统》取得客户验收，标志着公司在智能车间领域研究上取得更进一步提升。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制.....	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、埃森普特	指	成都埃森普特科技股份有限公司
股东大会	指	成都埃森普特科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都埃森普特科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都埃森普特科技股份有限公司监事会
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
公司章程	指	成都埃森普特科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
通机系列	指	标准型焊接设备
专机系列	指	定制型专用设备

第一节 声明与提示

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

公司负责人苏琳、主管会计工作负责人刘莉 及会计机构负责人刘莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术创新风险	随着公司对机器人相关项目的加大投入，虽然《中国制造2025》把智能提升中国制造业整体竞争力作为主要目标，但公司如果不能准确把握行业技术的发展方向，公司将面临研发投入无法为公司产生收益的风险。 公司不断与各大高校，科研院所合作，掌握前沿技术。同时引进行业高端人才，掌握行业动态，以准确把握市场，与国外知名机器人公司达成战略合作，共同为双方创造更大的商业价值。
实际控制人风险	公司实际控制人苏琳、刘莉系一致行动人合计持有公司78.82%股份，对本公司具有绝对控制权。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，将可能损害本公司及本公司中小股东的利益。 针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》、《投资管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小投资者的利益。
税收优惠政策变化风险	报告期内，公司按规定享受了国家税收优惠政策。2017 年

	12月4日，公司通过认定，取得编号为GR201751000995的《高新技术企业证书》，有效期三年。依据2016年1月29日，科技部、财政部、国家税务总局印发国科发火〔2016〕32号《高新技术企业认定管理办法》等规定，公司减按15%的税率征收企业所得税。同时，根据国务院决定，财政部、税务总局和科技部2017年5月2日，制定下发了《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），自2017年1月1日至2019年12月31日，将科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例由50%提高至75%。 2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于100万元（含100万元，下同）的，均可以享受财税〔2018〕77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。 未来，若上述税收优惠政策发生变化，或公司不具备继续享受上述税收优惠政策的条件，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。 目前审计报告的上年度高新技术产品(服务)收入比例、近三年度研发费用比例、专利创新、科技成果转化数量、科技人员比例以及产学研相关条件等均符合国科发火〔2016〕32号文件要求，力争保持高新技术企业资质与科技型中小企业资质。
应收账款风险	应收账款风险公司承接的业务存在项目时间跨度大、回款慢的特点，导致公司应收账款比重较高；同时，公司业务的季节性波动特征进一步加大了应收账款风险。宏观经济下行会加大企业间三角债的风险。较大的应收账款对公司现金流管理带来挑战，严重时危及企业正常经营。 长期以来，公司在预防和控制应收账款风险方面积累了较为丰富的经验，主要通过平衡利润水平和现金流保障、严格控制逾期应收账款、足额计提坏账准备等多种举措，公司防范应收账款风险的主要对策是：第一、严格合同评审、加强客户信用管理、加大应收账款的催收力度，动态监测应收账款的变化，对应收账款风险的保持全程的有效管理。第二、根据公司经营目标和经营计划执行状况，合理安排筹资计划，保证公司业务发展与资金能力相匹配。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都埃森普特科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU EXPERT TECHNOLOGYCO.,LTD.
证券简称	埃森普特
证券代码	832984
法定代表人	苏琳
办公地址	成都高新区天府三街 69 号 1 栋 6 层 603 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘莉
职务	董事会秘书
电话	028-85737636
传真	028-85737629
电子邮箱	853235901@qq.com
公司网址	www.aspthj.com
联系地址及邮政编码	成都高新区天府三街 69 号 1 栋 6 层 603 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 7 月 31 日
挂牌时间	2015 年 7 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-342 金属加工机械制造-3424 金属切割及焊接设备制造
主要产品与服务项目	工业机器人、金属切割及焊接设备、电气设备、工业自动化控制系统的生产、销售、技术开发等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	17,119,998
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	苏琳
实际控制人及其一致行动人	苏琳、刘莉

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	915101007234137494	否
注册地址	成都高新区天府三街 69 号 1 栋 6 层 603 号	否
注册资本（元）	17,119,998	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
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	杨昕郭志刚
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 1507

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019 年 1 月 16 日，公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《实际控制人增加一致行动人公告》（公告编号：2019-003）增加一致行动人闫杰。 实际控制人一致行动人由苏琳、刘莉变更为苏琳、刘莉、闫杰。
--

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,328,515.11	24,746,314.97	-17.85%
毛利率%	30.47%	34.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	440,738.53	1,689,927.98	-73.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	394,781.50	1,415,508.82	-72.11%
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）	2.06%	8.31%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.84%	6.96%	-
基本每股收益	0.03	0.10	-70.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,387,955.08	56,890,433.68	-23.73%
负债总计	21,764,305.34	35,707,522.47	-39.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,623,649.74	21,182,911.21	2.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.24	2.08%
资产负债率%（母公司）	47.78%	59.21%	-
资产负债率%（合并）	50.16%	62.76%	-
流动比率	1.74	1.42	-
利息保障倍数	1.14	15.24	-

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	2,505,732.27	1,559,192.61	60.71%
应收账款周转率	0.84	1.08	-
存货周转率	0.78	1.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-23.73%	58.84%	-
营业收入增长率%	-17.85%	3.65%	-
净利润增长率%	-73.92%	-48.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	17,119,998	17,119,998	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	54,067.10
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	54,067.10
所得税影响数	8,110.07
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	45,957.03

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	26,678,142.74			
应收票据及应收账款		26,678,142.74		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	520,013.10	520,013.10		
固定资产	5,263,457.73	5,263,457.73		
固定资产清理				
在建工程	411,529.47	411,529.47		
应付票据	8,790,000.00			
应付账款：	15,916,222.48			
应付票据及应付账款		24,706,222.48		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,275,283.19	1,275,283.19		
管理费用	4,389,608.97	1,043,168.57		
研发费用		3,346,440.40		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司主要从事机器人智能制造及工业自动化控制系统产品的研发、生产和销售。公司从 2011 年起获得“国家高新技术企业”认定，截止目前一直保持证书有效。公司产品主要为机器人智能制造产品，核心竞争力是持续进行技术创新，目前拥有自主研发并授权发明专利 1 项，实用新型专利 20 项，报告期内新增已受理申请 3 项发明专利，1 项实用新型专利。公司是成都工贸职业技术学院战略合作单位，成都电焊机研究所合作单位，通过产学研掌握前沿科技，研发创新产品，并为社会培养优秀人才。同时公司与川崎机器人、ABB 机器人等公司具有深度合作，对机器人智能化应用积累了大量实践和项目经验。

公司智能制造主要以“直销为主，经销为辅”的销售模式。对于机器人智能制造系统集成业务，公司主要通过参加展会、行业会议、客户咨询、网络营销以及客户推荐等方式获得项目信息，而后进行项目跟踪、方案设计、验证，形成工业化解方案，最终通过方案推广、商务洽谈及参与投标等方式来获得订单。本公司近几年一直持续加大对产品系统化和行业化的研发投入，通过对整体解决方案的开发引领核心产品的研发，重点加强了对汽车、发动机等行业的应用开发和市场推广工作，大幅增加了产品中的技术含量，从而有利于提高产品的盈利水平。柔性化生产在今天是中国实体经济变革的一条道路。人机协作的技术为制造业的生产线革命提供了全新的可能性，行业前景美好。

公司主要收入来源仍然以“销售产品”为主，向“产品+服务+增值收费”的模式转变中。

报告期内以及报告日至披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司在全面研究国家宏观经济趋势、行业发展趋势的基础上，管理层按照年度发展战略执行，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化营销团队，加强生产质量管理，完善售后服务体系，进一步推进机器人各项业务的顺利落地，在打磨、焊接、搬运等机器人应用项目签订较多订单。同时继续传统业务的稳健发展，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，使得公司产品得到了新的突破。

报告期内，公司实现营业收入 20,328,515.11 元，同比下降 17.85%，主要原因系制造业大环境行业波动；实现净利润 440,738.53 元，较同期下降 73.92%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本 17,119,998 元，总资产为 43,387,955.08 元，总资产降低 23.73%，公司 2018 年经营活动产生现金流

量净额为 2,505,732.27 元，较上期末增长 60.71%。

本期毛利率较上年同期下降 3.70%，主要原因系机器人智能制造项目占本期收入比例较高，因公司转型升级机器人智能制造行业，前期研发投入较高，采购元器件分散，项目周期较长，导致了人工费用较高，导致毛利率同比上期有所下降。

报告期内，本公司经营活动产生的现金流量为 2,505,732.27 元，较上期末增长 60.71%，截止报告期末，公司现金流不够充足，但是资产质量良好。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

公司将持续优化产品结构，推进机器人智能制造市场，提升传统产品品质和售后服务，推动新技术研发与渠道下沉，进一步完善营销网络布局，开展丰富的营销活动，扩大国内市场份额，保证公司营业收入的增长。

（二） 行业情况

最近十年我国工业机器人市场发展较快，约占全球市场份额三分之一，是全球第一大工业机器人应用市场。2017 年，中国机器人整体规模超 1200 亿元人民币，同比增长 25.4%，增速保持全球第一，工业机器人密度超全球平均水平；国内机器人产业链日趋完善，核心零部件的国产化步伐加快；地方政府产业化扶持政策四面开花，社会资本市场高度活跃。

《中国制造 2025》提出，推进信息化与工业化深度融合，紧密围绕重点制造领域关键环节，开展新一代信息技术与制造装备融合的集成创新和工程应用。在国家政策支持下的制造业产业升级和劳动力成本上升背景下，中国已成为全球工业机器人重要市场。

未来推动工业机器人产业规模扩大的主要因素包括：

第一，技术进步将大幅降低工业机器人制造成本并扩大其应用领域，使得工业机器人能够在除汽车行业外的普通制造业和中小企业得到普及；

第二，人工成本上升将迫使企业选择工业机器人替代人工来从事大规模和重复性劳动；

第三，产品生命周期缩短及多样化需求将促进柔性制造技术进步，刺激以工业机器人为核心的柔性化生产线及相关设备需求增加；

第四，全球化竞争将使得现代化智能装备需求增加。

综上所述，机器人智能制造设备的需求增加，必将导致本行业的快速发展，市场竞争已经开始，适应下游客户更智能化生产是公司的发展方向。公司已在机器人智能打磨、焊接、视觉检测等方面有了更好的技术储备，同时在智能车间、智能工厂等方面的研究取得了阶段性突破，将在未来的市场中拥有更好的竞争能力

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	282,423.31	0.65%	1,588,713.68	2.79%	-82.22%
应收票据与应收账款	14,714,417.98	33.91%	26,678,142.74	46.89%	-44.84%
存货	18,356,387.75	42.31%	17,915,850.59	31.49%	2.46%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	

固定资产	4,214,672.50	9.71%	5,263,457.73	9.25%	-19.93%
在建工程	1,897,830.47	4.37%	411,529.47	0.72%	361.17%
短期借款	2,000,000.00	4.61%	5,100,000.00	8.96%	-60.78%
长期借款	698,829.04	1.61%	0	0.00%	100.00%
应付票据及应付账款	12,852,380.51	29.62%	24,706,222.48	43.43%	-47.98%
资产总计	43,387,955.08	0.00%	56,890,433.68	0.00%	-23.73%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年同期减少 82.22%，主要系报告期内投入在建工程 1,486,301.00 元，同时归还银行借款 250 万元所致。
2. 应收票据与应收账款占总资产 33.91%，较上期减少 44.84%，在 2018 年公司积极催收前期应收账款同时在当期减少欠款。
3. 在建工程较上期增加 361.17%，报告期公司基建项目投入，为下一步业务开展做准备工作所致。
4. 短期借款较上期减少 60.78%，报告期内银行短期贷款减少，借款归还所致。
5. 长期借款较上期增加 100%，报告期内增加长期借款所致。
6. 应付票据及应付账款占总资产 29.62%，较上期减少 47.98%，报告期内公司为后期项目的良好合作，保持良好的供应商关系及时支付供应商货款。
7. 存货占总资产 42.31%，较上期增加 2.46%，主要原因是公司机器人集成项目周期较长，同时公司购入材料加工成工装自制件以配合公司打磨工作站及焊接工作站的测试及研发。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,328,515.11	-	24,746,314.97	-	-17.85%
营业成本	14,134,504.33	69.53%	16,289,379.01	65.83%	-13.23%
毛利率%	30.47%	-	34.17%	-	-
管理费用	1,201,598.21	5.91%	1,043,168.57	4.22%	15.19%
研发费用	2,367,118.59	11.64%	3,346,440.40	13.52%	-29.26%
销售费用	863,397.87	4.25%	1,024,413.08	4.14%	-15.72%
财务费用	330,817.88	1.63%	149,292.03	0.60%	121.59%
资产减值损失	1,343,568.26	6.61%	1,418,511.19	5.73%	-5.28%
其他收益	0	0.00%	0	0.00%	
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	33,371.37	0.16%	1,379,441.31	5.57%	-97.58%
营业外收入	13,135.10	0.06%	326,846.07	1.32%	-95.98%
营业外支出	0	0.00%	4,000.00	0.02%	-100.00%

净利润	440,738.53	2.17%	1,689,927.98	6.83%	-73.92%
-----	------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因:

1. 本期财务费用较上期增加 121.59%，主要是报告期内贷款利率高增加了财务费用所致。同比上期，上期公司享受了政策贷款贴息收入，抵减了财务费用；
2. 本期营业利润较上期减少 97.58%，主要是行业竞争加剧以及政策环境的变化，进口元器件受汇率影响，公司营业收入较上期下降 17.85%，产品毛利率较上期下降 3.7%，同时人员薪资、福利支出、行政开支都挤压公司利润空间；
3. 本期营业外收入较上期减少 95.98%，上期公司取得科技局高新技术补贴；
4. 本期营业外支出较上期减少 100%，去年同比有营业外支出，今年无发生，变动为 100%；
5. 本期净利润较上期减少 73.92%，主要是营业利润较上期降低 97.58%，营业外收入较上期减少 95.98%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	20,224,243.99	23,824,506.82	-15.11%
其他业务收入	104,271.12	921,808.15	-88.69%
主营业务成本	14,060,513.07	15,391,397.72	-8.65%
其他业务成本	73,991.26	897,981.29	-91.76%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
通机系列	4,189,263.28	20.61%	5,734,832.02	23.17%
专机系列	16,034,980.71	78.88%	18,089,674.80	73.10%
其他销售	104,271.12	0.51%	921,808.15	3.73%
合计:	20,328,515.11	100.00%	24,746,314.97	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司专机系列产品销售收入占营业收入的 78.88%，较上年同期上升 5.78%；通机收入占营业收入的 20.61%，较上年同期下降 2.56%。公司的收入构成已由通机产品销售收入为主稳步转变为专机收入为主。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	浙江智川机器人工程有限公司	6,967,594.39	34.27%	否
2	北京炎凌嘉业机电设备有限公司	2,671,883.24	13.14%	否
3	天津大洋湾焊接器材销售有限公司	1,942,086.27	9.55%	否

4	成都科创联科技有限公司	1,203,275.87	5.92%	否
5	成都市技师学院	770,775.85	3.79%	否
合计		13,555,615.62	66.67%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	川崎机器人（天津）有限公司	2,620,689.66	20.92%	否
2	上海智殷自动化科技有限公司	2,296,397.12	18.33%	否
3	工业云制造（四川）创新中心有限公司	2,021,367.58	16.13%	否
4	重庆完镁镁制品有限公司	1,276,112.56	10.18%	否
5	金杯塔牌电缆有限公司	1,247,609.29	9.96%	否
合计		9,462,176.21	75.52%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,505,732.27	1,559,192.61	60.71%
投资活动产生的现金流量净额	-1,486,301.00		-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,326,434.89	-3,087,644.33	24.65%

现金流量分析：

报告期内，经营活动现金流量净额增加 60.71%，主要原因是公司销售商品、接受劳务收到的现金增加，同时收到的税费返还增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期减少 100%，主要原因是报告期公司基建项目投入 1,486,301.00 元，为下一步业务开展做准备工作所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额增加 24.65%，主要原因是公司在 2018 年取得长期借款 131 万。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本报告期末，公司主要控股子公司情况如下：公司全资子公司成都埃森普特电气有限公司，注册资本人民币 1,200 万元，在报告期内尚未盈利，净利润为负数。截至报告期末，公司对全资子公司成都埃森普特电气有限公司未实际出资。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	14,714,417.98 元	26,678,142.74 元	应收账款： 26,678,142.74 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	520,013.10 元	520,013.10 元	其他应收款： 520,013.10 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	4,214,672.50 元	5,263,457.73 元	固定资产：5,263,457.73 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	1,897,830.47 元	411,529.47 元	在建工程：411,529.47 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	12,852,380.51 元	24,706,222.48 元	应付票据：8,790,000.00 元 应付账款： 15,916,222.48 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	4,248,163.29 元	1,275,283.19 元	其他应付款： 1,275,283.19 元
7.管理费用列报调整	管理费用	1,201,598.21 元	1,043,168.57 元	管理费用： 4,389,608.97 元
8.研发费用单独列示	研发费用	2,367,118.59 元	3,346,440.40 元	—

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，自觉履行纳税义务；结合公司经营需要，积极吸纳就业，大力安置社会劳动力，接纳残疾人员上岗；公司依法为员工缴纳社保、住房公积金，保障员工合法权益；实践科技创新，用高质的产品和优异的服务，支持地区经济和社会发展，履行着作为企业的社会责任。

三、 持续经营评价

我国目前已经是人工智能大国，影响力稳步提升，自 2016 年起将人工智能领域建设已上升至国家战略层面，相关政策进入全面爆发期。得益于人工智能产业对经济的积极影响和良好的应用市场背景，未来几年内有望持续获得国家大力支持，众多企业、高校及科研机构也将不断加大技术及应用研发投入力度，共同推动我国保持并发展自身竞争优势，深度参与全球人工智能产业合作竞争。人工智能的表现一枝独秀，已历史性地站在了变革的风口，作为下一阶段科技变革浪潮的新引擎，将渗透至各行各业，助力传统行业实现跨越式升级，带来广阔的发展前景与良好的市场机遇。

公司通过在机器人智能制造的持续投入和研发，在机器人打磨与机器人焊接，特别是发动机打磨与电动车焊接上率先取得突破，与国内某些大型汽车配套厂开展了紧密合作。在切合国家政策前提下，同时发展企业能力，往高端产品方向进一步提升。

截止报告期末，公司自主研发取得授权发明专利 1 项，授权实用新型专利 20 项，新申请已受理发明专利 3 项，实用新型专利 1 项。同时通过与各大高校与科研院所合作，掌握更多国际先进，国内领先技术，持续提升产品竞争力。

在报告期内，公司无违法违规事项。公司管理层和核心技术团队均稳定，主要商业模式未发生较大变化。同时公司产品研发、生产、销售等经营活动均有序进行。

综上，公司具有持续性经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术创新风险

随着公司对机器人相关项目的加大投入，虽然《中国制造 2025》把智能提升中国制造业整体竞争力作为主要目标，但公司如果不能准确把握行业技术的发展方向，公司将面临研发投入无法为公司产生收益的风险。

应对措施：公司不断与各大高校，科研院所合作，掌握前沿技术。同时引进行业高端人才，掌握行业动态，以准确把握市场，与国外知名机器人公司达成战略合作，共同为双方创造更大的商业价值。

2、实际控制人风险

公司实际控制人苏琳、刘莉合计持有公司 78.82%股份，对本公司具有绝对控制权。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，将可能损害本公司及本公司中小股东的利益。

应对措施：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》、《投资管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小投资者的利益。

3、税收优惠政策变化风险

报告期内，公司按规定享受了国家税收优惠政策。2017 年 12 月 4 日，公司通过认定，取得编号为 GR201751000995 的《高新技术企业证书》，有效期三年。依据 2016 年 1 月 29 日，科技部、财政部、国家税务总局印发国科发火〔2016〕32 号《高新技术企业认定管理办法》等规定，公司减按 15%的税率征

收企业所得税。同时，根据国务院决定，财政部、税务总局和科技部 2017 年 5 月 2 日，制定下发了《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例由 50%提高至 75%。

2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元，下同）的，均可以享受财税〔2018〕77 号文件规定的所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。

未来，若上述税收优惠政策发生变化，或公司不具备继续享受上述税收优惠政策的条件，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

应对措施：目前审计报告的上年度高新技术产品(服务)收入比例、近三年度研发费用比例、专利创新、科技成果转化数量、科技人员比例以及产学研相关条件等均符合国科发火〔2016〕32 号文件要求，力争保持高新技术企业资质与科技型中小企业资质。

4、应收账款风险

应收账款风险系公司承接的业务存在项目时间跨度大、回款慢的特点，导致公司应收账款比重较高；同时，公司业务的季节性波动特征进一步加大了应收账款风险。宏观经济下行会加大企业间三角债的风险。较大的应收账款对公司现金流管理带来挑战，严重时危及企业正常经营。

应对措施：长期以来，公司在预防和控制应收账款风险方面积累了较为丰富的经验，主要通过平衡利润水平和现金流保障、严格控制逾期应收账款、足额计提坏账准备等多种举措，公司防范应收账款风险的主要对策是：第一、严格合同评审、加强客户信用管理、加大应收账款的催收力度，动态监测应收账款的变化，对应收账款风险的保持全程的有效管理。第二、根据公司经营目标和经营计划执行状况，合理安排筹资计划，保证公司业务发展与资金能力相匹配。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）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	20,000,000.00	1,000,000.00

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
苏琳	为公司提供借款	4,766,476.39	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-020
刘莉	为公司提供借款	80,000.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-007

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：

此项关联交易是为了解决企业短期融资问题，具有合理性和必要性。公司接受借款是公司纯受益行为，属于关联方为公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人及持股 5%以上的股东签署了《避免同业竞争的承诺函》、持有公司 5%以上股份的股东签署了《规范关联交易承诺函》。目前，上述承诺均正常履行，不存在违约情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,509,232	38.02%	-660,319	7,169,551	41.88%
	其中：控股股东、实际控制人	2,950,544	17.23%	-278,227	3,228,771	18.86%
	董事、监事、高管	3,165,952	18.49%	-125,862	3,291,814	19.23%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,610,766	61.98%	660,319	9,950,447	58.12%
	其中：控股股东、实际控制人	9,964,542	58.20%	14,095	9,950,447	58.12%
	董事、监事、高管	646,224	3.77%	382,092	264,132	1.54%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		17,119,998	-	0	17,119,998	-
普通股股东人数		27				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘莉	6,619,389	0	6,619,389	38.67%	4,964,542	1,654,847
2	苏琳	6,295,697	0	6,295,697	36.77%	4,721,773	1,573,924
3	陈光蓉	861,632	0	861,632	5.03%	0	861,632
4	上海证券有限责任公司做市专用证券账户	630,860	8,000	638,860	3.68%	0	638,860
5	成都佳拓股权投资基金管理中心（有限合伙）	578,175	0	578,175	3.38%	0	578,175
合计		14,985,753	8,000	14,993,753	87.53%	9,686,315	5,307,438

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东苏琳与刘莉系一致行动人，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

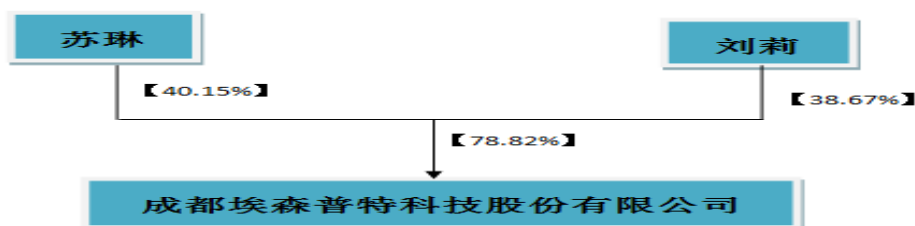
☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为苏琳，苏琳个人持有公司 6,295,697 股股份，占股本总额的 36.77%，同时苏琳是成都佳拓股权投资基金管理中心（有限合伙）的执行合伙人及最大出资比例者，控制着成都佳拓股权投资基金管理中心（有限合伙），因此苏琳享有 40.15% 的表决权，认定为公司的控股股东。苏琳，男，1966 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1992 年毕业于成都广播电视大学电气自动化专业。1985 年 9 月至 1999 年 5 月在成都电焊机研究所任技术员；2000 年 7 月至 2015 年 1 月在成都埃森普特焊接设备有限责任公司任总经理；2015 年 1 月至今在成都埃森普特科技股份有限公司任董事长、总经理，董事长、总经理任期三年，任期届满后获连任。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况



公司实际控制人在报告期内未发生变化。公司的实际控制人为苏琳、刘莉，两人系一致行动人，共计享有公司 78.82% 的股份表决权，能够对公司经营决策产生实质性影响，在经营发展、制度制定等方面保持一致，为公司的共同控制人。

苏琳情况见控股股东情况。

刘莉，女，1969 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2002 年毕业于四川大学区域经济专业，高级职称。1991 年 6 月至 1996 年 9 月在成都市轻工局任会计；1996 年 9 月至 2000 年 7 月在成都市轻工实业总公司任主办会计；2000 年 7 月至 2014 年 12 月在成都埃森普特焊接设备有限责任公司任监事；2015 年 1 月至今在成都埃森普特科技股份有限公司任董事、董事会秘书，任期三年，任期届满后获连任；2015 年 3 月起又在公司任财务负责人，任期届满后获连任。

公司实际控制人在报告期内未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	渣打银行上海分行	1,310,000.00	13.75%	2018.5.8-2021.5.8	否
银行借款	建设银行成都第七支行	1,000,000.00	7.395%	2018.7.10-2019.7.10	否
银行借款	邮政储蓄银行天府支行	1,000,000.00	6.9%	2018.8.6-2019.7.6	否
经营性借款	苏琳	4,766,476.39	0%	2018.2.2-2019.2.2	否
经营性借款	刘莉	80,000.00	0%	2018.12.17-2018.12.19	否
经营性借款	黄洪永	2,000,000.00	0%	2018.10.19-2019.2.18	否
合计	-	10,156,476.39	-	-	-

注：渣打银行上海分行的 1,310,000.00 元长期借款在本期已归还本金 206,952.03 元。

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
苏琳	董事长、总经理	男	1966. 10. 31	大专	2018.2.10-2021.2.9	是
刘莉	董事会秘书、董事、财务负责人	女	1969. 5. 9	研究生	2018.2.10-2021.2.9	是
郑斌	董事	男	1973. 10. 25	中专	2018.2.10-2021.2.9	是
张志桃	董事	男	1982. 6. 25	中专	2018.2.10-2021.2.9	是
高思明	董事、副总经理	男	1981. 2. 11	大专	2018.2.10-2021.2.9	是
徐成兵	监事会主席	男	1983. 9. 16	大专	2018.2.10-2021.2.9	是
魏文迪	监事	男	1964. 9. 29	大专	2018.2.10-2021.2.9	否
杨克伍	监事	男	1970. 12. 20	高中	2018.2.10-2021.2.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

2018年1月26日公司职工代表大会审议并通过选举杨克伍为公司第二届监事会职工代表监事；

2018年2月10日股东大会审议并通过选举苏琳、刘莉、郑斌、张志桃、高思明为公司第二届董事会董事，选举徐成兵、魏文迪为公司第二届监事会非职工代表监事；

2018年2月10日第二届董事会第一次会议选举苏琳连任为公司董事长，聘任苏琳为公司总经理，聘任高思明为副总经理，聘任刘莉为董事会秘书、财务负责人；

2018年2月10日第二届监事会第一次会议选举徐成兵为公司监事会主席。

以上人员任期均为三年，自2018年2月10日至2021年2月9日。

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：

苏琳与刘莉系一致行动人。

(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
刘莉	董事会秘书、董事、财务负责人	6,619,389	0	6,619,389	38.67%	0
苏琳	董事长、总经理	6,295,697	0	6,295,697	36.77%	0
魏文迪	监事	352,175	-25,000	327,175	1.91%	0

合计	-	13,267,261	-25,000	13,242,261	77.35%	0
----	---	------------	---------	------------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
章洪	副总经理	换届	无	换届离任
吴晓渝	副总经理	离任	无	退休
高思明	无	换届	董事、副总经理	换届，分别于 2018 年第一次临时股东大会及第二届董事会第一次会议审议通过。
魏文迪	无	换届	监事	换届，分别于 2018 年第一次临时股东大会及第一届监事会第八次会议审议通过。

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

高思明先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年出生，大专学历。2002 年 6 月至 2007 年 5 月在乐清市通用电焊机股份有限公司厂担任技术助理；2007 年 6 月至 2012 年 10 月台州大丰机电有限公司担任研发工程师；2012 年 11 月至 2015 年 6 月台州万顺机电有限公司担任研发工程师；2015 年 7 月至今在成都埃森普特科技股份有限公司担任生产部部长。
魏文迪先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 9 月出生，大专学历。1985 年 7 月至 1999 年 5 月在成都亚光电子股份有限公司担任技术助理；1999 年 6 月至 2003 年 10 月四川威安电子有限责任公司担任销售经理；2003 年 11 月至 2010 年 12 月成都宏杰电子有限公司担任总经理；2011 年 1 月至今在兰州繁源劳务工程有限公司担任副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	3
技术人员	19	12
销售人员	6	2
生产人员	13	9

员工总计	43	26
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	4
专科	18	8
专科以下	20	14
员工总计	43	26

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：

报告期内，公司离职员工，其相关工作已分配其他人员接手。

公司对基层管理人员的任命尽量采取内部提拔方式，在日常经营活动间隙加强对优秀员工挖掘和培养，作为对公司未来人才接力的预先储备，让新员工能尽快掌握技能，老员工能有所提升、晋级，管理干部充分发挥职能作用，促进公司更快实现战略目标。

为确保公司与员工共同利益，促进公司长远发展，公司制定有规范薪酬制度，包含基本工资，计件工资，岗位补贴等。同时公司与员工均签定有劳动合同，并按国家有关法律法规以及地方政策，为员工缴纳社会保险及住房公积金。

报告期内，无公司需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

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	20	13
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

报告期内，公司有 7 位核心员工离职，公司已安排其他人员接手其工作，上述人员变动对公司业务持续经营无影响。公司将不断完善内部治理、技术研发与管理流程，拟在企业推行股权激励，让核心员工、核心技术人员和公司建立一种更加紧密的合作关系，同时公司为专业技术人员及核心员工制定了较为合理的薪酬制度和激励制度，防止核心员工流失。同时，公司不断培养人才、引进公司升级转型相适应之人才，保持公司升级相适应的稳定发展。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立了规范的公司治理结构，报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定召开，管理层认真履行职责，能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，未发生损害债权人及中小股东利益的情况。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2018 年 1 月 26 日第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 2、2018 年 2 月 10 日第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任苏琳为公司总经理的议案》、《关于聘任高思明为公司副总经理的议案》、《关于聘任刘莉为公司财务负责人的议案》、《关于聘任刘莉为公司董事会秘书的议案》。 3、2018 年 4 月 25 日第二届董事会第二次会议审议通过了《2017 年年度报告及摘要》、《关于 2018 年银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。 4、2018 年 8 月 15 日第二届董事会第三次会议审议通过了《2018 年半年度报告》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。 5、2018 年 9 月 17 日第二届董事会第四次会议审议通过了《全资子公司股权质押的议案》。
监事会	4	1、2018 年 1 月 26 日第一届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。 2、2018 年 2 月 10 日第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举徐成兵为公司监事会主席的议案》。 3、2018 年 4 月 25 日第二届监事会第二次会议审议通过了《2017 年年度报告及摘要》。 4、2018 年 8 月 15 日第二届监事会第三次会议审议通过了《2018 年半年度报告》。
股东大会	2	1、2018 年 2 月 10 日临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。 2、2018 年 5 月 17 日年度股东大会会议通过了《2017 年年度报告及摘要》、《关于 2018 年银行贷款额度及授权办理有关贷款事宜》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及

规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司完善了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务，公司产品研发立项、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来公司将进一步加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而不断提高公司规范治理水平，切实推进公司的长远发展，切实维护股东权益回报社会。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司主要通过电话、邮箱、微信公众号、区市金融办推荐、全国股转系统网上发布公告、现场接待或投资人考察等途径与公司的（潜在）投资者保持沟通联系，答复相关问题，增强投资者对公司的了解。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及全国股份转让系统公司的规定、《公司章程》赋予的职责，公司监事会对定期报告发表如下意见：监事会认真阅读和检查了公司的财务报告、审计报告、年度报告及相关资料等。认为公司财务制度较健全、财务运作规范、财务状况良好。公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年的财务情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务情况。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对公司本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

人员独立：公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，履行了合法程序；公司的人事及工资福利管理制度完全独立，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东单位兼职或领取薪酬；财务人员未在关联公司兼职。

资产独立：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标权、专利技术等取得手续完备，资产完整、权属清晰。

机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。控股股东不存在干预公司财务会计活动的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据全国股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。

报告期内，公司未建立《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 1-02946 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1507
审计报告日期	2019-4-26
注册会计师姓名	杨昕郭志刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2019]第 1-02946 号

成都埃森普特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都埃森普特科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未

来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨昕

中国·北京

中国注册会计师：郭志刚

二〇一九年四月二十六日

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
流动资产：			
货币资金	五（一）	282,423.31	1,588,713.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	14,714,417.98	26,678,142.74
预付款项	五（三）	2,137,314.40	2,869,088.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	520,013.10	488,560.50
买入返售金融资产			
存货	五（五）	18,356,387.75	17,915,850.59
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	316,663.72	991,929.47
流动资产合计		36,327,220.26	50,532,285.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	4,214,672.50	5,263,457.73
在建工程	五（八）	1,897,830.47	411,529.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	948,231.85	683,161.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,060,734.82	6,358,148.21
资产总计		43,387,955.08	56,890,433.68
流动负债：			
短期借款	五（十一）	2,000,000.00	5,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	12,852,380.51	24,706,222.48
预收款项	五（十三）	870,400.56	3,258,043.30
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	408,781.71	272,546.12
应交税费	五（十五）	78,871.30	851,835.38
其他应付款	五（十六）	4,248,163.29	1,275,283.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十七）	404,218.93	
其他流动负债			
流动负债合计		20,862,816.30	35,463,930.47
非流动负债：			
长期借款	五（十八）	698,829.04	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十九）	202,660.00	243,592.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		901,489.04	243,592.00
负债合计		21,764,305.34	35,707,522.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	17,119,998.00	17,119,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	17,006.92	17,006.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	1,127,924.79	1,113,632.18
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	3,358,720.03	2,932,274.11
归属于母公司所有者权益合计		21,623,649.74	21,182,911.21
少数股东权益			
所有者权益合计		21,623,649.74	21,182,911.21
负债和所有者权益总计		43,387,955.08	56,890,433.68

法定代表人：苏琳 主管会计工作负责人：刘莉 会计机构负责人：刘莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		281,132.77	1,479,410.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一（一）	20,776,310.03	31,819,029.74
预付款项		1,844,910.79	1,983,576.49
其他应收款	十一（二）	383,752.34	488,560.50
存货		18,356,387.75	17,903,469.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		90,351.75	
其他流动资产			
流动资产合计		41,732,845.43	53,674,046.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		834,110.93	1,099,965.40
在建工程		411,529.47	411,529.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		738,156.22	427,439.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,983,796.62	1,938,934.34
资产总计		43,716,642.05	55,612,981.02
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	5,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		12,852,380.51	24,706,222.48
预收款项		335,880.56	588,043.30
合同负债			
应付职工薪酬		370,893.62	272,546.12
应交税费		78,871.30	851,835.38
其他应付款		3,944,653.29	1,165,413.00
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		404,218.93	
其他流动负债			
流动负债合计		19,986,898.21	32,684,060.28
非流动负债：			
长期借款		698,829.04	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		202,660.00	243,592.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		901,489.04	243,592.00
负债合计		20,888,387.25	32,927,652.28
所有者权益：			
股本		17,119,998.00	17,119,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,006.92	17,006.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,127,924.79	1,113,632.18
一般风险准备			
未分配利润		4,563,325.09	4,434,691.64
所有者权益合计		22,828,254.80	22,685,328.74
负债和所有者权益合计		43,716,642.05	55,612,981.02

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,328,515.11	24,746,314.97
其中：营业收入	五（二十四）	20,328,515.11	24,746,314.97
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,295,143.74	23,366,873.66
其中：营业成本	五（二十四）	14,134,504.33	16,289,379.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	54,138.60	95,669.38
销售费用	五（二十六）	863,397.87	1,024,413.08
管理费用	五（二十七）	1,201,598.21	1,043,168.57
研发费用	五（二十八）	2,367,118.59	3,346,440.40
财务费用	五（二十九）	330,817.88	149,292.03
其中：利息费用		329,482.86	119,544.33
利息收入		6,233.67	8,975.33
资产减值损失	五（三十）	1,343,568.26	1,418,511.19
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,371.37	1,379,441.31
加：营业外收入	五（三十一）	13,135.10	326,846.07
减：营业外支出	五（三十二）	0	4,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,506.47	1,702,287.38
减：所得税费用	五（三十三）	-394,232.06	12,359.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		440,738.53	1,689,927.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	－	－	－

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		440,738.53	1,689,927.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		440,738.53	1,689,927.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		440,738.53	1,689,927.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		440,738.53	1,689,927.98
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.10
（二）稀释每股收益			

法定代表人：苏琳 主管会计工作负责人：刘莉 会计机构负责人：刘莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（三）	17,640,441.02	30,580,930.41
减：营业成本	十一（三）	12,246,667.29	20,465,252.57
税金及附加		53,172.74	94,738.58
销售费用		774,388.27	1,024,413.08
管理费用		835,354.71	946,553.48
研发费用		2,367,118.59	3,346,440.40
财务费用		330,258.17	148,940.73

其中：利息费用		329,482.86	119,544.33
利息收入		6,147.88	8,975.33
资产减值损失		1,343,568.26	1,418,511.19
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-310,087.01	3,136,080.38
加：营业外收入		13,135.10	326,846.07
减：营业外支出			2,500.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-296,951.91	3,460,426.45
减：所得税费用		-439,877.97	268,080.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,926.06	3,192,345.51
（一）持续经营净利润		142,926.06	3,192,345.51
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		142,926.06	3,192,345.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

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		32,584,599.90	15,235,222.86
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		331,395.93	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	3,096,640.73	5,147,089.37
经营活动现金流入小计		36,012,636.56	20,382,312.23
购买商品、接受劳务支付的现金		27,756,856.32	9,864,138.94
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		2,069,582.30	2,855,288.57
支付的各项税费		1,237,424.42	937,529.33
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	2,443,041.25	5,166,162.78
经营活动现金流出小计		33,506,904.29	18,823,119.62
经营活动产生的现金流量净额		2,505,732.27	1,559,192.61
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		1,486,301.00	
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,486,301.00	0
投资活动产生的现金流量净额		-1,486,301.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,310,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）		354,000.00
筹资活动现金流入小计		3,310,000.00	8,254,000.00
偿还债务支付的现金		5,306,952.03	10,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,482.86	473,544.33
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	五（三十四）		68,100.00
筹资活动现金流出小计		5,636,434.89	11,341,644.33
筹资活动产生的现金流量净额		-2,326,434.89	-3,087,644.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		713.25	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,306,290.37	-1,528,451.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,588,713.68	3,117,165.40
六、期末现金及现金等价物余额		282,423.31	1,588,713.68

法定代表人：苏琳 主管会计工作负责人：刘莉 会计机构负责人：刘莉

（六） 母公司现金流量表

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		29,749,280.83	14,390,835.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,906,425.13	4,626,851.17
经营活动现金流入小计		32,655,705.96	19,017,687.03
购买商品、接受劳务支付的现金		26,333,451.30	9,864,138.94
支付给职工以及为职工支付的现金		1,840,524.84	2,855,288.57
支付的各项税费		1,236,458.56	936,628.53
支付其他与经营活动有关的现金		2,117,827.44	3,911,741.47
经营活动现金流出小计		31,528,262.14	17,567,797.51
经营活动产生的现金流量净额		1,127,443.82	1,449,889.52

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			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,310,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			354,000.00
筹资活动现金流入小计		3,310,000.00	8,254,000.00
偿还债务支付的现金		5,306,952.03	10,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,482.86	473,544.33
支付其他与筹资活动有关的现金			68,100.00
筹资活动现金流出小计		5,636,434.89	11,341,644.33
筹资活动产生的现金流量净额		-2,326,434.89	-3,087,644.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		713.25	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,198,277.82	-1,637,754.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,479,410.59	3,117,165.40
六、期末现金及现金等价物余额		281,132.77	1,479,410.59

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				1,113,632.18		2,932,274.11		21,182,911.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	17,119,998.00				17,006.92				1,113,632.18		2,932,274.11		21,182,911.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,292.61		426,445.92		440,738.53
（一）综合收益总额											440,738.53		440,738.53
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									14,292.61		-14,292.61		

1. 提取盈余公积									14,292.61		-14,292.61		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				1,127,924.79		3,358,720.03		21,623,649.74

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				794,397.63		1,561,580.68		19,492,983.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	17,119,998.00				17,006.92				794,397.63		1,561,580.68		19,492,983.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									319,234.55		1,370,693.43		1,689,927.98
（一）综合收益总额											1,689,927.98		1,689,927.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									319,234.55		-319,234.55		
1. 提取盈余公积									319,234.55		-319,234.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				1,113,632.18		2,932,274.11		21,182,911.21

法定代表人：苏琳 主管会计工作负责人：刘莉 会计机构负责人：刘莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				1,113,632.18		4,434,691.64	22,685,328.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,119,998.00				17,006.92				1,113,632.18		4,434,691.64	22,685,328.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,292.61		128,633.45	142,926.06
（一）综合收益总额											142,926.06	
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									14,292.61		-14,292.61	
1．提取盈余公积									14,292.61		-14,292.61	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				1,127,924.79		4,563,325.09	22,828,254.80

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				794,397.63		1,561,580.68	19,492,983.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,119,998.00				17,006.92				794,397.63		1,561,580.68	19,492,983.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									319,234.55		2,873,110.96	3,192,345.51
（一）综合收益总额											3,192,345.51	3,192,345.51
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									319,234.55		-319,234.55	
1．提取盈余公积									319,234.55		-319,234.55	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	17,119,998.00				17,006.92				1,113,632.18		4,434,691.64	22,685,328.74

成都埃森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

成都埃森普特科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2000 年，前身为成都埃森普特焊接设备有限责任公司，本公司以 2014 年 10 月 31 日为基准日，进行了股份制改造，并于 2015 年 1 月 30 日，换发了新公司营业执照，公司名称变更为成都埃森普特科技股份有限公司，获准换发新企业法人注册号：915101007234137494；注册资本 17,119,998.00 元；法定代表人：苏琳。

公司注册地址：成都高新区天府三街 69 号 1 栋 6 层 603 号。

公司属于生产制造企业。经营范围：金属切割及焊接设备、工业机器人、电气设备、通信设备（不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备）、安防设备、环境保护专用设备、电气化教学设备、建筑五金、工业自动控制系统的生产（工业行业另设分支机构经营或另选经营场地经营）、销售、技术咨询、技术开发、技术转让；机械设备租赁；货物及技术进出口；（以上经营范围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）。

业务性质：公司的主要业务为工业机器人、金属切割及焊接设备、电气设备、工业自动控制系统的生产、销售、技术开发等。

销售模式：公司的销售采用经销商+直销模式。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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。

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、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下

列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 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和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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

本公司金融工具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. 本公司对金融工具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,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。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。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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 100.00 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
组合 1 基本确定能收回的款项	与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金
组合 2 账龄组合	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项和基本确定能收回的款项以外的应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 基本确定能收回的款项	不计提坏账
组合 2 账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
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

（十一）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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（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。

(十二) 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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司应当按照《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。

（十三）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（%）
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	10	5.00	9.50
办公及其他设备	5-10	5.00	19.00-9.50

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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：

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。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

（十八） 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。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，应当按照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。

（二十） 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。

本公司销售商品确认收入具体时点

对国内销售，根据合同或协议的约定，货物已送达客户，完成安装调试且通过验收，作为确认收入的时点。

对国外销售，根据订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口，通过海关的审核，完成出口报关手续并获得报关单据时作为确认收入的时点。

（2）提供劳务

在提供劳务的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度。

提供劳务的结果能够可靠估计同时满足条件：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠的确定；④交易中已发生和将要发生的成本能够可靠的计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品和提供劳务能够单独区分和计量，则分别按销售商品和提供劳务处理；如不能够区分，或虽能够区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（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，按权责发生制确认让渡资产使用权收入。

（二十一）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补

助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	14,714,417.98 元	26,678,142.74 元	应收账款： 26,678,142.74 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	520,013.10 元	520,013.10 元	其他应收款： 520,013.10 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	4,214,672.50 元	5,263,457.73 元	固定资产： 5,263,457.73 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	1,897,830.47 元	411,529.47 元	在建工程： 411,529.47 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	12,852,380.51 元	24,706,222.48 元	应付票据： 8,790,000.00 元 应付账款： 15,916,222.48 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	4,248,163.29 元	1,275,283.19 元	其他应付款： 1,275,283.19 元
7. 管理费用列报调整	管理费用	1,201,598.21 元	1,043,168.57 元	管理费用： 4,389,608.97 元
8. 研发费用单独列示	研发费用	2,367,118.59 元	3,346,440.40 元	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二)重要税收优惠及批文

2017 年 12 月 4 日，公司通过认定，取得编号为 GR201751000995 的《高新技术企业证书》，有效期三年。依据 2016 年 1 月 29 日，科技部、财政部、国家税务总局印发国科发火〔2016〕32 号《高新技术企业认定管理办法》等规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元，下同）的，均可以享受财税〔2018〕77 号文件规定的所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。

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	37,413.45	48,602.83
银行存款	245,009.86	1,540,110.85
合计	282,423.31	1,588,713.68

(二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	18,872,946.65	29,490,009.45
减：坏账准备	4,158,528.67	2,811,866.71
合计	14,714,417.98	26,678,142.74

1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,872,946.65	100	4,158,528.67	22.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,872,946.65	100	4,158,528.67	22.03

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,490,009.45	100.00	2,811,866.71	9.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	29,490,009.45	100.00	2,811,866.71	9.53

(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	5,563,703.70	5.00	278,185.19	17,407,486.00	5.00	870,374.30
1 至 2 年	2,629,210.00	10.00	262,921.00	8,028,006.81	10.00	802,800.68
2 至 3 年	6,648,133.31	20.00	1,329,626.66	3,288,034.30	20.00	657,606.86
3 至 4 年	3,276,752.30	50.00	1,638,376.15	539,973.34	50.00	269,986.67
4 至 5 年	528,638.34	80.00	422,910.67	77,054.00	80.00	61,643.20
5 年以上	226,509.00	100.00	226,509.00	149,455.00	100.00	149,455.00
合计	18,872,946.65	-----	4,158,528.67	29,490,009.45	-----	2,811,866.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,346,661.96 元。

(3) 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
A	3,486,795.00	18.48	288,768.50
B	1,614,390.00	8.55	655,581.50
C	1,380,000.00	7.31	69,000.00
D	600,480.00	3.18	300,240.00
E	505,760.00	2.68	101,152.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合计	7,587,425.00	40.20	1,414,742.00

(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	824,640.16	38.58	1,936,237.16	67.49
1 至 2 年	412,591.95	19.30	653,910.00	22.79
2 至 3 年	653,910.00	30.59	278,941.33	9.72
3 年以上	246,172.29	11.52		
合计	2,137,314.40	100.00	2,869,088.49	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
成都埃森普特科技股份有限公司	A	300,000.00	2-3 年	服务未完成。
成都埃森普特科技股份有限公司	B	200,000.00	2-3 年	服务未完成。
合计		500,000.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
A	300,000.00	14.04
B	292,403.61	13.68
C	200,000.00	9.36
D	170,000.00	7.95
E	153,910.00	7.20
合计	1,116,313.61	52.23

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	554,649.13	526,290.23
减：坏账准备	34,636.03	37,729.73
合计	520,013.10	488,560.5

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	554,649.13	100.00	34,636.03	6.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	554,649.13	100.00	34,636.03	6.24

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	526,290.23	100.00	37,729.73	7.17
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	526,290.23	100.00	37,729.73	7.17

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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	368.52	5.00	18.43	368,710.74	5.00	18,435.54
1 至 2 年	190,236.00	10.00	19,023.60	152,487.31	10.00	15,248.73
2 至 3 年	77,970.00	20.00	15,594.00	808.40	20.00	161.68
3 至 4 年		50.00			50.00	
4 至 5 年		80.00		2,000.00	80.00	1,600.00
5 年以上		100.00		2,283.78	100.00	2,283.78
合 计	268,574.52	-----	34,636.03	526,290.23	-----	37,729.73

③采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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
基本能确认收回组合	257,715.73					

基本可收回组合的款项性质 – 都属于职工个人借款及备用金

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 3,093.7 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
职工社保	24,366.66	
个人借支	190,236.00	11,356.34
备用金	128,407.95	279,739.65
定金及保证金	211,638.52	235,194.24
合计	554,649.13	526,290.23

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
曾卫江	服务预付款	190,236.00	1-2 年	34.30	19,023.60
郫县创捷电气设备经营部	保证金	133,300.00	1 年以内	24.03	
张洋	备用金	35,759.10	1-2 年	6.45	
成都创联互动信息技术有限公司	保证金	33,580.00	2-3 年	6.05	6,716.00
黄从军	备用金	29,604.48	1 年以内	5.34	

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	8,736,802.63		8,736,802.63	7,615,929.63		7,615,929.63
在产品	954,520.16		954,520.16	2,006,636.24		2,006,636.24
库存商品	8,665,064.96		8,665,064.96	8,293,284.72		8,293,284.72
合计	18,356,387.75		18,356,387.75	17,915,850.59		17,915,850.59

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	316,663.72	991,929.47

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	4,214,672.50	5,263,457.73
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	4,214,672.50	5,263,457.73

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,194,854.01	273,024.45	959,493.00	1,065,252.06	7,492,623.52
2.本期增加金额					
3.本期减少金额	782,930.76				782,930.76
4.期末余额	4,411,923.25	273,024.45	959,493.00	1,065,252.06	6,709,692.76
二、累计折旧					
1.期初余额	713,627.08	213,038.59	767,785.02	534,715.10	2,229,165.79
2.本期增加金额	46,532.28	10,218.12	91,151.76	117,952.31	265,854.47
(1) 计提	46,532.28	10,218.12	91,151.76	117,952.31	265,854.47
3.本期减少金额					
4.期末余额	760,159.36	223,256.71	858,936.78	652,667.41	2,495,020.26
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,651,763.89	49,767.74	100,556.22	412,584.65	4,214,672.50
2.期初账面价值	4,481,226.93	59,985.86	191,707.98	530,536.96	5,263,457.73

(八)在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,897,830.47	411,529.47
工程物资		
减：减值准备		
合计	1,897,830.47	411,529.47

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
待安装工程	411,529.47		411,529.47	411,529.47		411,529.47
厂房建设	1,486,301.00		1,486,301.00			
合计	1,897,830.47		1,897,830.47	411,529.47		411,529.47

在建工程名称：公司生产基地项目期初余额 411,529.47 元、本期增加金额 1,486,301.00 元、期末余额 1,897,830.47 元、目前工程累计投入 1,897,830.47 元

(九)无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	100,000.00	100,000.00

项目	专利权	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	100,000.00	100,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	100,000.00	100,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	100,000.00	100,000.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(十) 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列示

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	628,974.71	4,193,164.70	427,439.47	2,849,596.44
可抵扣亏损	112,238.81	758,449.69		
内部交易未实现利润	207,018.33	1,380,122.27	255,721.54	1,704,810.25
小 计	948,231.85	6,331,736.66	683,161.01	4,554,406.69

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	1,000,000.00	2,500,000.00
信用借款	1,000,000.00	2,600,000.00
合计	2,000,000.00	5,100,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		8,790,000.00
应付账款	12,852,380.51	15,916,222.48
合计	12,852,380.51	24,706,222.48

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		8,790,000.00

2. 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,194,360.59	13,524,697.84
1 年以上	2,658,019.92	2,391,524.64
合计	12,852,380.51	15,916,222.48

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都市博能电力电子散热器研究所	251,429.91	项目正在进行中
成都华夏建设（集团）有限责任公司	326,926.00	项目正在进行中
合计	578,355.91	

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	503,173.97	3,047,194.45
1 年以上	367,226.59	210,848.85
合计	870,400.56	3,258,043.30

(十四) 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
短期薪酬	272,546.12	2,052,978.53	1,916,742.94	408,781.71
离职后福利-设定提存计划		152,212.64	152,212.64	
合计	272,546.12	2,205,191.17	2,068,955.58	408,781.71

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	169,722.21	1,829,799.60	1,729,515.50	270,006.31
职工福利费				
社会保险费		151,572.94	151,572.94	
其中：医疗保险费		121,549.22	121,549.22	
工伤保险费		6,331.82	6,331.82	
生育保险费		23,691.90	23,691.90	
住房公积金	18,450.00	35,010.00	33,840.00	19,620.00
工会经费和职工教育经费	84,373.91	36,595.99	1,814.50	119,155.40

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	272,546.12	2,052,978.53	1,916,742.94	408,781.71

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		144,780.94	144,780.94	
失业保险费		7,431.70	7,431.70	
合计		152,212.64	152,212.64	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	70,420.80	252,435.19
企业所得税		558,849.86
城市维护建设税	4,929.46	23,654.36
教育费附加	2,112.62	10,137.58
地方教育附加	1,408.42	6,758.39
合计	78,871.30	851,835.38

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,248,163.29	1,275,283.19
合计	4,248,163.29	1,275,283.19

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
运费	49,082.60	43,756.00
广告宣传费	86,657.69	
职工福利费	7,200.00	25,400.00
工程款		340,000.00
水电费		86,562.00
经营借款	3,598,698.00	500,000.00
中介机构服务费	166,600.00	130,000.00
其他费用	339,925.00	149,565.19
合计	4,248,163.29	1,275,283.19

(十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	404,218.93	

(十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	698,829.04		13.75%

(十九) 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
科技三项 NBM	243,592.00		40,932.00	202,660.00	与资产相关的政府补助

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,119,998.00						17,119,998.00

(二十一) 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	17,006.92			17,006.92

(二十二) 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	1,113,632.18	14,292.61		1,127,924.79

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	2,932,274.11	
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	2,932,274.11	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	440,738.53	
减: 提取法定盈余公积	-14,292.61	
期末未分配利润	3,358,720.03	

(二十四) 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	20,224,243.99	14,060,513.07	23,824,506.82	15,391,397.72
通机系列	4,189,263.28	2,729,204.48	5,734,832.02	3,541,655.21

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
专机系列	16,034,980.71	11,331,308.59	18,089,674.80	11,849,742.51
二、其他业务小计	104,271.12	73,991.26	921,808.15	897,981.29
其他	104,271.12	73,991.26	921,808.15	897,981.29
合计	20,328,515.11	14,134,504.33	24,746,314.97	16,289,379.01

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,316.83	46,712.99
教育费附加	16,654.87	33,150.57
房产税	10,008.00	10,255.86
土地使用税		835.08
车船使用税		3,600.00
印花税	4,158.90	173.69
其他		941.19
合计	54,138.60	95,669.38

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	323,401.97	452,342.16
房租	128,428.00	143,559.31
运输费	57,286.98	204,441.52
广告宣传费	99,509.25	
差旅费	92,906.13	45,467.00
业务招待费	556.00	
折旧费	28,006.32	28,393.41
办公费	831.35	25,169.81
低值易耗品摊销	26,469.97	101,810.28
其他	106,001.90	23,229.59
合计	863,397.87	1,024,413.08

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	588,923.43	493,924.81
福利费	6,696.83	20,650.40
社会保险费	122,399.96	80,453.13
工会经费	36,595.99	47,729.89
中介机构服务费	294,796.48	94,178.52
办公费	13,099.54	11,222.85
差旅费	150.00	25,642.03
折旧费	83,087.79	51,016.38
房租	27,171.00	88,774.49
汽车费用	4,275.02	23,217.05
开办费		95,680.00
其它	24,402.17	10,679.02
合计	1,201,598.21	1,043,168.57

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,199,546.10	1654265.74
直接工资	822,694.87	1069655.03
房租	123,136.00	126207.67
社保	107,659.65	144251.92
折旧费	66,476.76	67610.63
其它费用	29,572.58	61095.54
公积金	14,220.00	20604
评审验收费用	3,812.63	202749.87
合计	2,367,118.59	3,346,440.40

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	329,482.86	119,544.33
减：利息收入	6,233.67	8,975.33
汇兑损失		-35,105.86
减：汇兑收益	713.25	
手续费支出	8,281.94	5,403.89
融资费用		68,425.00
合计	330,817.88	149,292.03

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,343,568.26	1,418,511.19

(三十一) 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	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	13,135.10	326,846.07	13135.10

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	10,135.10	12,546.07	与收益相关
高新区财政金融局天使投资补助	2,000.00		与收益相关
高新技术补贴	1,000.00	307,000.00	与收益相关
专利补贴		7,300.00	与收益相关
合计	13,135.10	326,846.07	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		4,000.00	

(三十三) 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费用		480,857.62
递延所得税费用	-394,232.06	-468,498.22
合计	-394,232.06	12,359.40

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	46,506.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,975.97
子公司适用不同税率的影响	-938.53
调整以前期间所得税的影响	-129,161.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,323.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,332.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用和残疾人工资加计扣除影响	-271,098.88
所得税费用	-394,232.06

(三十四) 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	3,096,640.73	5,147,089.37
其中：利息收入	6,233.67	8,975.33
政府补助	13,135.10	326,846.07
收到往来款	3,077,271.96	4,811,267.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,443,041.25	5,166,162.78
其中：房租•物业•水电气	278,735.00	232,333.80
资金往来	204,166.96	3,891,270.79
运输费	61,562.00	204,441.52
办公、物耗支出	40,400.86	138,202.94
广告费宣传费	99,509.25	
业务招待费	556.00	
手续费	6,923.19	5,403.89
差旅费	93,056.13	71,109.03
中介机构费用	294,796.48	94,178.52
研发及其他付现费用	1,363,335.38	529,222.29

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		354,000.00
其中：财政贴息		354,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		68,100.00
其中：融资服务费-----政策贷款的担保费		68,100.00

(三十五) 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	440,738.53	1,689,927.98
加：资产减值准备	1,343,568.26	1,418,511.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,854.47	268,116.77
无形资产摊销		13,636.45
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）		
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）	323,334.98	541,644.33
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）	-265,070.84	-468,498.22
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）	342,393.60	-5,629,345.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,174,516.57	-13,616,790.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,119,603.30	17,341,990.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,505,732.27	1,559,192.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	282,423.31	1,588,713.68
减：现金的期初余额	1,588,713.68	3,117,165.40
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	-1,306,290.37	-1,528,451.72

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	37,413.45	48,602.83
可随时用于支付的银行存款	245,009.86	1,540,110.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,423.31	1,588,713.68
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	
成都埃森普特电气有限公司	郫县工商局	郫县成都现代工业港北片区蜀都大道北一段 1900 号	生产销售电气设备、焊接设备、机械设备租赁等	100.00		出资设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

本公司无母公司，公司的实际控制人为苏琳、刘莉，两人系一致行动人，共计持有公司 78.82% 股权，能够对公司经营决策产生实质性影响，在经营发展、制度制定等方面保持一致，为公司的共同控制人

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、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
魏文迪	股东、监事
杨克伍	本公司监事
张志桃	本公司董事
郑斌	本公司董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐成兵	本公司监事会主席
高思明	本公司副总经理、董事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏琳、刘莉	本公司	1,000,000.00	2018/8/6	2019/7/6	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	期初金额	拆入	还款	期末金额	说明
苏琳	0	4,766,476.39	3,667,778.39	1,098,698.00	实际控制人垫付款项
刘莉	500,000.00	80,000.00	80,000.00	500,000.00	实际控制人垫付款项

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	372,000.00	385,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苏琳	1,098,698.00	0
其他应付款	刘莉	500,000.00	500,000.00

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

无

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
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	24,934,838.70	34,630,896.45
减：坏账准备	4,158,528.67	2,811,866.71
合计	20,776,310.03	31,819,029.74

应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,934,838.70	100.00	4,158,528.67	16.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,934,838.70	100.00	4,158,528.67	16.68

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,630,896.45	100.00	2,811,866.71	8.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,630,896.45	100.00	2,811,866.71	8.12

2. 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	5,563,703.70	5.00	278,185.19	17,407,486.00	5.00	870,374.30
1 至 2 年	2,629,210.00	10.00	262,921.00	8,028,006.81	10.00	802,800.68
2 至 3 年	6,648,133.31	20.00	1,329,626.66	3,288,034.30	20.00	657,606.86
3 至 4 年	3,276,752.30	50.00	1,638,376.15	539,973.34	50.00	269,986.67
4 至 5 年	528,638.34	80.00	422,910.67	77,054.00	80.00	61,643.20
5 年以上	226,509.00	100.00	226,509.00	149,455.00	100.00	149,455.00
合计	18,872,946.65		4,158,528.67	29,490,009.45	-----	2,811,866.71

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

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	6,061,892.05					

3. 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
A	6,061,892.05		
B	3,486,795.00	18.48	288,768.50
C	1,614,390.00	8.55	655,581.50
D	1,380,000.00	7.31	69,000.00
E	600,480.00	3.18	300,240.00
合计	13,143,557.05	37.52	1,313,590.00

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	418,388.37	526,290.23
减：坏账准备	34,636.03	37,729.73
合计	383,752.34	488,560.50

其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	418,388.37	100.00	34,636.03	8.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	418,388.37	100.00	34,636.03	8.28

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	526,290.23	100.00	37,729.73	7.17
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	526,290.23	100.00	37,729.73	7.17

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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	368.52	5.00	18.43	368,710.74	5.00	18,435.54
1 至 2 年	190,236.00	10.00	19,023.60	152,487.31	10.00	15,248.73
2 至 3 年	77,970.00	20.00	15,594.00	808.40	20.00	161.68
3 至 4 年		50.00			50.00	
4 至 5 年		80.00		2,000.00	80.00	1,600.00
5 年以上		100.00		2,283.78	100.00	2,283.78
合计	268,574.52	-----	34,636.03	526,290.23	-----	37,729.73

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

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
基本可确认收回组合	149,813.85					

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 3,093.7 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
曾卫江	服务预付款	190,236.00	1-2 年	45.47	19,023.60
张洋	备用金	35,759.10	1-2 年	8.55	
成都创联互动信息技术有限公司	保证金	33,580.00	2-3 年	8.03	6,716.00
黄从军	备用金	29,604.48	1 年以内	7.08	
史殷明	备用金	28,958.37	1 年以内	6.92	
合计		318,137.95		76.04	25,739.6

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	17,536,169.90	12,172,676.03	29,659,122.26	19,567,271.28
二、其他业务小计	104,271.12	73,991.26	921,808.15	897,981.29
合计	17,640,441.02	12,246,667.29	30,580,930.41	20,465,252.57

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
----	----	----

项目	金额	备注
1. 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）	54,067.10	
2. 所得税影响额	-8,110.07	
合计	45,957.04	

(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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.06	8.31	0.03	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84	6.96	0.02	0.08

成都埃森普特科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

第 54 页至第 87 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室