

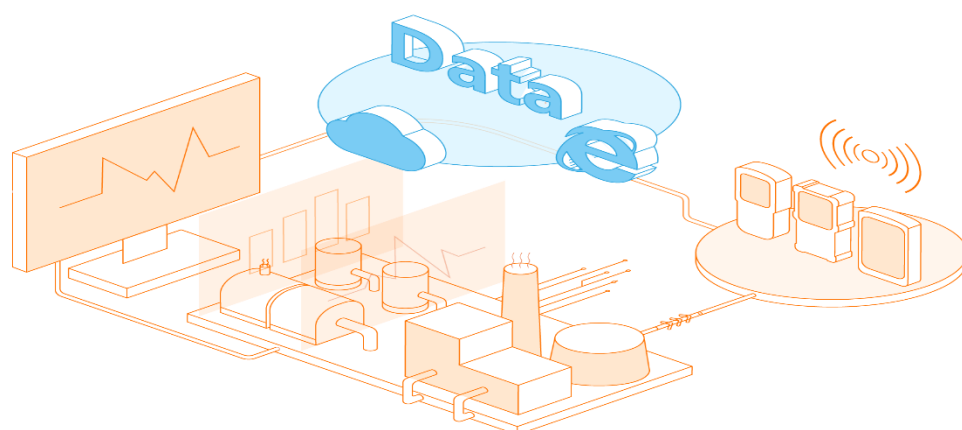


恩普特

NEEQ : 836216

郑州恩普特科技股份有限公司

Zhenazhou Expert Technology Co.,Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记

1、获得欧盟证书

2019 年 1 月 22 日，公司获得欧盟 CE 认证证书，为公司产品进军国际市场奠定了基础。

2、实施权益分派

2019 年 5 月 7 日，股东大会审议通过权益分派实施时以股权登记日股本为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金。

3、取得多项知识产权

公司继续加大对研发投入力度，增强公司核心竞争力，2019 年取得 1 项发明专利、4 项外观专利、28 项软件著作权。

4、获得管理体系认证证书

2019 年 12 月，公司获得环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书，公司日益规范化、标准化。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
报告期、本年度	指	2019 年度
近两年	指	2018 年度、2019 年度
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
三会议事规则	指	《股份有限公司股东大会议事规则》、《股份有限公司董事会议事规则》、《股份有限公司监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	郑州恩普特科技股份有限公司章程
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《证券法》	指	指现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	指现行有效的《中华人民共和国公司法》
大信、大信事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、国信证券	指	国信证券
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
有限公司	指	郑州恩普特设备诊断工程有限公司
公司、本公司、股份公司、恩普特	指	郑州恩普特科技股份有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人韩捷、主管会计工作负责人张小敏及会计机构负责人（会计主管人员）张义涵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的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
实际控制人不当控制风险	韩捷为公司的第一大股东，持有公司 9,464,000 股股份，占公司股份总数的 47.27%，并担任公司董事长，能够对公司施加绝对性影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。
公司治理风险	公司在 2015 年 9 月变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司现有规模比较小的情况下，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司在相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。
技术进步的风险	近年来，在工业设备的状态监测、故障诊断与信息化管理领域，技术发展较为迅速，技术更新换代频繁发生，如果公司无法及时跟进技术的最新发展趋势，其原有的产品或技术将面临被替代的威胁，其持续经营能力也将受到不利影响。
产业政策变动的风险	年来，公司所处行业受到了国家政策的大力支持，如《工业转型升级规划（2011-2015 年）》提出要“大力发展研发设计及工程分析软件、制造执行系统、工业控制系统、大型管理软件等应用软件和行业解决方案，逐步形成工业软件研发、生产和服务体系”、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》将“工业软件，重要行业的管理和应用软件”列入我国

	当前优先发展的高技术产业化重点领域、《中国制造 2025》也将工业软件列入重点发展领域等。以上产业政策的支年来，公司所处行业受到了国家政策的大力支持，如《工业转型升级规划（2011-2015 年）》提出要“大力发展研发设计及工程分析软件、制造执行系统、工业控制系统、大型管理软件等应用软件和行业解决方案，逐步形成工业软件研发、生产和服务体系”、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》将“工业软件，重要行业的管理和应用软件”列入我国当前优先发展的高技术产业化重点领域、《中国制造 2025》也将工业软件列入重点发展领域等。
核心技术与人员流失的风险	公司所处行业的技术门槛较高。为维持领先优势，行业内企业大多以专利方式设立了技术壁垒，非专利技术也受到严格保密，对核心技术的掌握是行业内企业维持竞争力的重要途径。经过长期研发，公司已经建立了一定的技术优势，但一旦核心技术出现流失，公司的竞争力将受到严重削弱。此外，公司所处行业也具备较高的人才壁垒，行业内高端专业人才较为稀缺，因此核心技术人员的流失也将对公司经营带来不利影响，还可能导致技术流失等不利后果。
应收账款回款风险	报告期内公司未计提坏账准备的应收账款余额为 37,822,669.60 元，期初未计提坏账准备的应收账款余额为 27,876,932.73 元，增加了 9,945,736.87 元。其中 1 年以内的应收账款账面余额为 21,619,449.77 元，1 至 2 年应收账款余额为 7,896,216.57 元，2 至 3 年应收账款余额为 3,951,787.18 元，3 年以上应收账款余额为 4,355,216.08 元，若长账龄应收款无法收回，将会对公司经营造成影响。
税收优惠政策变化的风险	公司目前享受增值税退税优惠政策和所得税优惠政策，若国家相关政策发生变化致使公司不能继续享受上述优惠政策，将会对公司的经营业绩和盈利能力产生一定影响。
宏观经济与下游行业波动的风险	公司下游客户来自石油化工、电力、冶金、有色金属、建材、交通、食品加工、烟草、市政等行业，这些行业的发展程度与信息化程度能够直接影响公司的下游需求。同时，这些行业大部分为国民经济的支柱性行业，与宏观经济的关联程度较高，宏观经济的波动能够对公司的下游需求产生整体性的影响。2015 年以来，我国宏观经济增长速度有所放缓，这可能对下游各行业的景气程度与信息化需求造成负面影响，从而影响公司经营前景。
市场竞争加剧的风险	近年来，公司所处行业受到政策支持、技术发展等利好因素刺激，发展前景较好，市场空间广阔。随着国家对工业企业设备运行效率要求的提高、企业减员增效需求的提高与企业建立现代化、信息化管理制度需求的提高，公司所处行业的市场需求大幅增加，这也吸引了大批高新技术企业和大量资金的涌入。因此，预计行业未来的竞争态势将进一步加剧，这可能压缩公司的利润空间、为公司经营带来了风险。
政府补助变化的风险	报告期内，公司获得专项资金和享受增值税即征即退的优惠政

	策，导致报告期内营业外收入较大。公司的经营成果对营业外收入仍存在一定的依赖。如果未来国家税收优惠和政府补助政策出现不利变化，将对公司未来的盈利能力产生显著的不利影响。
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	郑州恩普特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Expert Technology Co., Ltd
证券简称	恩普特
证券代码	836216
法定代表人	韩捷
办公地址	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张小敏
职务	董事、财务总监、董事会秘书
电话	0371-67990708-618
传真	0371-67992707
电子邮箱	zhangxiaomin@zept.cn
公司网址	http://www.zept.cn
联系地址及邮政编码	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座 450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 15 日
挂牌时间	2016 年 3 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务(I6520)
主要产品与服务项目	设备状态监测、故障诊断与信息化管理领域的产品研发、销售、工程应用和技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	韩捷
实际控制人及其一致行动人	韩捷

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100755155684L	否
注册地址	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座	否
注册资本	20,020,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	48,130,579.02	30,043,023.55	60.21%
毛利率%	56.34%	66.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,000,312.81	1,683,461.99	612.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,856,511.98	1,256,317.70	445.76%
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)	34.04%	5.11%	-
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)	19.45%	3.82%	-
基本每股收益	0.60	0.08	650.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	57,699,508.56	45,121,046.04	27.88%
负债总计	17,278,577.52	14,698,427.81	17.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,420,931.04	30,422,618.23	32.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.52	32.89%
资产负债率%(母公司)	28.89%	31.13%	-
资产负债率%(合并)	29.95%	32.58%	-
流动比率	290%	252%	-
利息保障倍数	25.35	5.88	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,451,768.21	-373,725.57	2,093.91%
应收账款周转率	147%	115%	-
存货周转率	414%	196%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.88%	8.15%	-
营业收入增长率%	60.21%	6.76%	-
净利润增长率%	612.84%	-76.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,020,000	20,020,000	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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-83,401.01
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）	6,248,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,768.60
非经常性损益合计	6,051,530.39
所得税影响数	907,729.56
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,143,800.83

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐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

应收账款	23,122,557.37	19,335,824.29		
应收票据	2,693,462.00	2,629,294.70		
递延所得税资产	761,734.85	1,278,288.50		
盈余公积	1,672,937.27	1,397,529.94		
未分配利润	8,187,341.31	5,128,401.91		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

公司是专业从事设备安全管理的高新技术企业，拥有8项发明专利、8项外观专利和57项软件著作权，自主研发的产品有：设备点检与评价系统（PAMS）和设备状态检测与安全评价系统（PDES）、设备远程监控与运行管理系统（eM3000）、设备全生命周期管理系统（ETM）。公司通过自主研发的产品和具备设备管理与诊断丰富经验的专家团队为石油、化工、电力、冶金、有色金属、建材、交通、食品加工、烟草、市政等相关行业客户提供完整的设备安全管理实施方案和解决方案。公司已形成以设备安全管理为核心，集“规划设计、技术研发、生产、销售、项目总包和服务”于一体的经营模式。具体来说，可分为以下几类模式：

1、项目模式

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

2、产品模式

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

3、服务模式

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

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

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

2019 年公司密切关注市场形势变化，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，以“让设备在中国大地上安全、高效地运行”为使命，以“技术彰显实力、理念决定成败”为理念，强化公司技术研发创新、提高公司的经营水平和完善客户服务质量体系，按照公司制定的“五大一高”战略，坚持以行业销售为主、区域销售为辅，在化工、钢铁、水泥、电力、烟草、港口、水利等市场上取得了推广进展，并在行业大客户、大项目运作上取得了突破，为公司未来快速发展奠定基础。

2019 年，公司的财务状况、经营成果及现金流状况如下：

1、公司财务状况：

报告期内，公司资产总额为 57,699,508.56 元，比上年同期增长 27.88%，主要原因为货币资金较去年同期增加 2,648,633.49 元，较上年同期增长 33.30%。随着公司销售合同增加，应收账款较去年同期增加 11,152,271.57 元，较上年同期增长 57.68%。负债总额 17,278,577.52 元，比上年同期增长 17.55%，主要原因为公司销售合同增加引起应付账款的增加，较去年增加了 2,919,677.74 元，较上年同期增加了 234.90%。其他应付款较去年同期减少 1,645,791.86 元，主要原因为公司偿还 1,600,000.00 元借款。

2、公司经营成果：

报告期内，公司净利润 12,000,312.81 元，较去年同期增加 10,316,850.82 元，较上年同期增长 612.84%。经营成果上升的主要原因为公司销售合同有较大幅度增加，营业收入也随之增加，营业收入较去年增加 18,087,555.47 元，较上年同期增长 60.21%；且报告期内政府补助增加，其他收益大幅增加，较去年增加 6,593,394.14 元，较上年同期增长 314.13%。另一方面因销售合同增加，营业成本和销售费用也增幅较大，营业成本较去年增加 10,971,007.08 元，较上年同期增长 109.25%；销售费用较去年增加 3,257,084.37 元，较上年同期增长了 52.03%。因收入增长大于成本费用的增长，最终引起公司净利润的整体增长。

3、公司现金流量情况：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为：7,451,768.21 元，较去年同期增加 7,825,493.78 元，较上年同期增长 2,093.91%。销售商品、提供劳务收到的现金的增加 10,972,929.25，较上年同期增加了 32.27%，主要原因为销售收入的增加，合同回款增加。收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 6,808,907.97 元，较上年同期增长 254.07%，主要原因为公司收到的政府补助增加。

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

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	本期期初	本期期末与本期期
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	初金额变动比例%
货币资金	10,601,685.70	18.37%	7,953,052.21	17.63%	33.30%
应收票据	3,014,902.37	5.23%	2,629,294.70	5.83%	14.67%
应收账款	30,488,095.86	52.84%	19,335,824.29	42.85%	57.68%
存货	4,748,566.98	8.23%	5,394,970.54	11.96%	-11.98%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	6,383,116.69	11.06%	6,602,533.14	14.63%	-3.32%
在建工程					
短期借款	7,800,000.00	13.52%	7,800,000.00	17.29%	0.00%
长期借款					
递延所得税资产	1,010,966.26	1.75%	1,278,288.50	2.83%	-20.91%
预收账款	283,157.77	0.49%	659,315.72	1.46%	-57.05%
应付利息					
其他应付款	219,076.37	0.38%	1,864,868.23	4.13%	-88.25%
股本	20,020,000.00	34.70%	20,020,000.00	44.37%	0.00%
资本公积	3,876,686.38	6.72%	3,876,686.38	8.59%	0.00%
盈余公积	2,553,544.99	4.43%	1,397,529.94	3.10%	82.72%
未分配利润	13,970,699.67	24.21%	5,128,401.91	11.37%	172.42%
资产总计	57,699,508.56		45,121,046.04		27.88%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金与同期比增加 33.30%，主要原因：公司今年盈利状况良好，回款增加。
- 2、应收账款与同期比增加 57.68%，主要原因：公司销售合同增加。
- 3、递延所得税资产同期比下降 20.91%，主要原因：新金融工具准则调整坏账计提方法，年初补提坏账。
- 4、预收账款与同期比下降 57.05%，主要原因：部分预收账款已经确认收入。
- 5、其他应付款与同期比下降 88.25%，主要原因：偿还个人借款 1,600,000.00。
- 6、盈余公积与同期比增加 82.72%，主要原因：未分配利润增加，计提盈余公积增加。
- 7、未分配利润与同期比增加 172.42%，主要原因：营业收入增加，与政府补助相关的其他收益增加。

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	48,130,579.02	-	30,043,023.55	-	60.21%
营业成本	21,013,235.70	43.66%	10,042,228.62	33.43%	109.25%
毛利率	56.34%	-	66.57%	-	-
销售费用	9,517,465.26	19.77%	6,260,380.89	20.84%	52.03%

管理费用	6,964,877.48	14.77%	6,838,168.30	22.76%	1.85%
研发费用	5,283,962.28	10.98%	4,815,727.75	16.03%	9.72%
财务费用	623,808.59	1.30%	476,118.84	1.58%	31.02%
信用减值损失	1,230,013.17	2.56%			
资产减值损失	0	0%	-924,935.95	3.08%	
其他收益	8,692,318.43	18.06%	2,098,924.29	6.99%	314.13%
投资收益	0	0%			
公允价值变动收益	0	0%			
资产处置收益	-74,416.56	0.15%	-3,032.04	0.01%	2,354.34%
汇兑收益	0	0%			
营业利润	14,024,064.98	29.14%	2,292,157.60	7.63%	511.83%
营业外收入	2,732.11	0.01%	7,856.02	0.03%	-65.22%
营业外支出	125,485.16	0.26%	23,067.96	0.08%	443.98%
净利润	12,000,312.81	24.93%	1,683,461.99	5.60%	612.84%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入与同期比增加 60.21%，主要原因：本期新增智慧工厂和无线传感器产品收入，且 PAMS 产品合同额大幅增加，PAMS 产品本期营业收入较同期增长 114.16%。
- 2、主营业务成本与同期比增加 109.25%，主要原因：公司的主营业务收入增加，相应的主营业务成本也增加，其中本期智慧工厂产品收入大幅增加，其主营业务成本大幅增长，另外本期 PAMS 产品销售收入增加幅度较大，主营业务成本也相应增加。
- 3、销售费用与同期比增加 52.03%，主要原因：公司营销人员数量增加，出差周期长，销售费用增加。
- 4、财务费用与同期比增加 31.02%，主要原因：本期银行借款计息天数超过上期。
- 5、资产减值损失与同期比下降 100%，主要原因：本年度减值损失列示在信用减值损失。
- 6、其他收益与同期比增加 314.13%，主要原因：政府补助增加。
- 7、资产处置收益与同期比增加了 2,354.34%，主要原因：本期处理固定资产项目增加。
- 8、营业利润与同期比增加了 511.83%，主要原因：本期销售收入增加，政府补助增加。
- 9、营业外收入与同期比下降了 65.22%，主要原因：本期非经营性收入减少。
- 10、营业外支出与同期比增加了 443.98%，主要原因：本期处置非流动资产项目增加。
- 11、净利润与同期比增加了 612.84%，主要原因：本期销售收入增加，政府补助增加。

(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	47,461,257.23	29,422,814.19	61.31%
其他业务收入	669,321.79	620,209.36	7.92%
主营业务成本	20,823,702.98	10,011,084.49	108.01%
其他业务成本	189,532.72	31,144.13	508.57%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
PAMS 产品	9,560,360.22	19.86%	4,464,087.89	14.86%	114.16%
eM3000 产品	7,043,076.37	14.63%	9,616,434.47	32.01%	-26.76%
ETM 产品	8,565,283.18	17.80%	6,828,286.10	22.73%	25.44%
SDC 产品	3,755,700.97	7.80%	5,904,231.45	19.65%	-36.39%
PDES 产品	527,943.24	1.10%	163,793.11	0.55%	222.32%
智慧工厂	15,044,247.71	31.26%			
无线传感器	988,938.03	2.05%			
技术开发、服务收入	1,975,707.51	4.10%	2,445,981.17	8.14%	-19.23%
其它收入	669,321.79	1.39%	620,209.36	2.06%	7.92%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

本期营业收入较去年增加了 60.21%，主要原因为本期新增了智慧工厂和无线传感器两种产品的收入，新产品推向市场使营业收入大幅增加；另外 PAMS 产品较去年增加了 114.16%，主要原因为公司 PAMS 产品的功能升级，稳定性可靠性增强，客户对产品的粘性加大，所以本年度 PAMS 产品合同数量增加，营业收入也相应增加。

(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	河南孟电集团水泥有限公司	15,044,980.47	31.26%	否
2	洛阳中联水泥有限公司	3,033,628.35	6.30%	否
3	中国石化达州天然气净化有限公司	1,568,810.34	3.26%	否
4	洛阳中重自动化工程有限责任公司	1,400,861.91	2.91%	否
5	陕西北元化工集团股份有限公司	1,353,448.26	2.81%	否
合计		22,401,729.33	46.54%	-

(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	郑州双涵热能有限公司	3,584,070.80	19.75%	否
2	深圳市康凯思特通讯设备有限公司	1,877,550.44	10.34%	否
3	北京可视化智能科技股份有限公司	1,232,320.35	6.79%	否
4	上海传伟信息科技有限公司	1,106,194.69	6.09%	否
5	郑州耕耘商贸有限公司	1,054,245.13	5.81%	否
合计		8,854,381.41	48.78%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,451,768.21	-373,725.57	2,093.91%
投资活动产生的现金流量净额	-655,526.80	-633,909.95	3.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,147,607.92	4,700,932.30	-188.23%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额与同期比增加了 2,093.91%，主要原因：本期销售合同增加，回款速度增加，政府补助增加。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额与同期比下降了 188.23%，主要原因：上期有新增银行借款，本期无新增银行借款，且本年度偿还个人借款 1,600,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年公司收购了北京恩普特科技有限公司自然人股东邵海霞持有的 45% 的股份，收购完成后，北京恩普特科技有限公司系公司的全资子公司，公司的经营控制权增强，有利于提高公司的盈利能力，改善公司的财务状况，提升公司的抗风险能力，对公司未来财务状况和经济成果能起到积极作用。

2018 年 6 月 28 日，恩普特 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟设立全资子公司的议案》。新设立的全资子公司名称为“南京恩普特信息科技有限公司”；经营范围：信息技术、网络技术、智能技术、软件开发、技术咨询、技术转让、技术服务；物联网设备的研发、生产、销售；信息系统集成服务；企业管理咨询；数据处理和存储服务；互联网数据服务；软件、仪器仪表销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；环境保护监测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司本次投资有利于公司开拓业务，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐ 是 ☒ 否

(四) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1、财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出

售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

2、财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

三、 持续经营评价

报告期内，公司不断完善销售网络建设，进一步拓展重点行业和区域大客户销售，同时吸引优秀人才加盟，持续加大技术储备，紧抓工业 4.0 和智慧工厂建设，无论是公司销售，还是新产品的研发都在按照公司计划稳步推进。经营上不断创新，技术上持续更新，管理上不断优化，治理上更为规范，核心管理团队凝集强，这将为公司的持续、快速发展提供了必备基础与条件。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

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

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

2、公司治理风险

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

应对措施：

第一、公司在营销、技术和管理方面进行制度完善，制定详细的运营规范。

第二、公司每周定期组织对员工制度等方面的培训。

3、核心技术及人员流失的风险

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

应对措施：

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

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

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

第四，公司所形成的核心技术都通过申请专利、软件著作权等方法予以保护。

4、应收账款回款的风险

报告期内公司未计提坏账准备的应收账款余额为 37,822,669.60 元,期初未计提坏账准备的应收账款余额为 27,876,932.73 元,增加了 9,945,736.87 元。其中 1 年以内的应收账款账面余额为 21,619,449.77 元,1 至 2 年应收账款余额为 7,896,216.57 元,2 至 3 年应收账款余额为 3,951,787.18 元,3 年以上应收账款余额为 4,355,216.08 元,若长账龄应收款无法收回,将会对公司经营造成影响。

应对措施:

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

第二,与客户签订合同时,合同付款方式约定有预付款。

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

5、技术进步的风险

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

应对措施:

第一、公司要求技术人员市场化,技术人员跟进技术最新发展趋势。

第二、公司加大对研发投入,继续引进理念和业务精湛的研发人才。

6、产业政策变动的风险

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

应对措施:公司及时关注产业政策动态,储备综合型技术人才。

7、税收优惠政策变化的风险

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

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

8、宏观经济与下游行业波动的风险

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

应对措施:

第一、公司通过提高产品质量,提高在原有行业的市场占有率。

第二、公司不断扩大行业范围。

9、市场竞争加剧的风险

近年来,公司所处行业受到政策支持、技术发展等利好因素刺激,发展前景较好,市场空间广阔。随着国家对工业企业设备运行效率要求的提高、企业减员增效需求的提高与企业建立现代化、信息化管理制度需求的提高,公司所处行业的市场需求大幅增加,这也吸引了大批高新技术企业和大量资金的涌

入。因此，预计行业未来的竞争态势将进一步加剧，这可能压缩公司的利润空间、为公司经营带来了风险。

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

10、政府补助变化的风险

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

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

(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	
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.(三)
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	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	16,600,000	7,800,000

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月7日	-	挂牌	其他承诺	对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由韩捷承担	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月7日	-	挂牌	其他承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016年3月7日	-	挂牌	其他承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺事项如下：

1、承诺人：本公司控股股东、实际控制人韩捷

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

履行情况：报告期内，上述承诺尚在履行中，未有违反承诺的情况发生。

2、承诺人：本公司控股股东、实际控制人韩捷，董事、监事和高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争

履行情况：在报告期内严格履行避免同业竞争的承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公楼	固定资产	抵押	5,075,310.09	8.80%	公司向银行贷款抵押
总计	-	-	5,075,310.09	8.80%	-

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	7,689,500	38.41%	3,185,000	10,874,500	54.32%
	其中：控股股东、实际控制人	2,366,000	11.82%	0	2,366,000	11.82%
	董事、监事、高管	1,137,500	5.68%	455,000	682,500	3.41%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,330,500	61.59%	-3,185,000	9,145,500	45.68%
	其中：控股股东、实际控制人	7,098,000	35.45%	0	7,098,000	35.45%
	董事、监事、高管	3,412,500	35.45%	-1,365,000	2,047,500	10.23%
	核心员工					
总股本		20,020,000	-	0	20,020,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩捷	9,464,000	0	9,464,000	47.27%	7,098,000	2,366,000
2	韩思蒙	3,640,000	0	3,640,000	18.18%	0	3,640,000
3	郑州大学资产经营有限责任公司	1,820,000	0	1,820,000	9.09%	0	1,820,000
4	邵海霞	1,820,000	0	1,820,000	9.09%	0	1,820,000
5	赵江楼	1,456,000	0	1,456,000	7.27%	1,092,000	364,000
6	李军伟	364,000	0	364,000	1.82%	273,000	91,000
7	李得保	364,000	0	364,000	1.82%	273,000	91,000
8	雷文平	364,000	0	364,000	1.82%	273,000	91,000
9	张小敏	182,000	0	182,000	0.91%	136,500	45,500
10	陈磊	182,000	0	182,000	0.91%	0	182,000
合计		19,656,000	0	19,656,000	98.18%	9,145,500	10,510,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

韩思蒙系韩捷女儿。

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

报告期内，公司的控股股东及实际控制人为韩捷。

韩捷，男，1957年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授。1981年12月毕业于郑州工学院机械制造及自动化专业，本科学历；1987年6月毕业于郑州工学院机械设计及理论专业，硕士研究生学历；2005年9月毕业于同济大学机械设计及理论专业，博士研究生学历。1982年1月至1984年9月就职于连云港化学矿业专科学校，任助教；1987年9月至1993年11月就职于郑州工学院，任讲师；1993年12月至1999年10月就职于郑州工业大学，任副教授；1999年11月至今就职于郑州大学，任教授。现任股份公司董事长。董事长任期自2018年9月6日至2021年9月5日止。

报告期内，控股股东和实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	交通银行河南省分行	抵押贷款	3,800,000.00	2019年5月15日	2020年5月11日	5.8725%
2	银行贷款	中原银行郑州分行	抵押贷款	4,000,000.00	2019年9月2日	2020年7月3日	8.7000%
合计	-	-	-	7,800,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2019年5月31日	1.00		

合计	1.00		
----	------	--	--

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
韩捷	董事长	男	1957年2月	博士	2018年9月6日	2021年9月5日	是
鲁照明	董事	男	1966年11月	博士	2019年12月13日	2021年9月5日	否
李得保	董事	男	1976年6月	本科	2018年9月6日	2021年9月5日	是
雷文平	董事	男	1977年1月	博士	2018年9月6日	2021年9月5日	否
李军伟	董事、总经理	男	1979年5月	硕士	2018年9月6日	2021年9月5日	是
赵江楼	董事	男	1963年5月	大专	2018年9月6日	2021年9月5日	是
王旭	副总经理	男	1983年10月	本科	2019年12月30日	2021年9月5日	是
崔永凯	副总经理	男	1983年11月	专科	2019年12月30日	2021年9月5日	是
张小敏	董事会秘书、 董事、财务总监	女	1978年8月	本科	2018年9月6日	2021年9月5日	是
孙婷	监事会主席	女	1989年1月	本科	2018年9月6日	2021年9月5日	是
胡鑫	监事	男	1988年8月	硕士	2018年9月6日	2021年9月5日	是
李永耀	监事	男	1989年5月	硕士	2018年9月6日	2021年9月5日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
韩捷	董事长	9,464,000	0	9,464,000	47.27%	0
赵江楼	董事	1,456,000	0	1,456,000	7.27%	0
李得保	董事、	364,000	0	364,000	1.82%	0
雷文平	董事	364,000	0	364,000	1.82%	0
李军伟	董事、总经理	364,000	0	364,000	1.82%	0
张小敏	董事、董事会秘书、财务总监	182,000	0	182,000	0.91%	0
合计	-	12,194,000	0	12,194,000	60.91%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李得保	董事、总经理	离任	董事	公司发展需要
范晓民	董事	离任	无	公司发展需要
鲁照明	无	新任	董事	公司发展需要
李军伟	董事、副总经理	新任	董事、总经理	公司发展需要
王旭	无	新任	副总经理	公司发展需要
崔永凯	无	新任	副总经理	公司发展需要

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、鲁照明，男，1966年11月出生，中国国籍。2008年7月毕业于郑州大学，研究生学历，博士学位。1991年7月至2000年7月就职于河南医科大学产业处，任科员、科长；2000年7月至2001年4月就职于郑州大学产业处，任科长；2001年4月至2005年8月就职于郑州大学产业处，任副书记；2005
--

年 8 月至 2011 年 12 月就职于郑州大学产业处，任副处长；2011 年 12 月至 2014 年 12 月就职于郑州大学药学院，任党委书记；2014 年 12 月-2019 年 8 月就职于郑州大学财务处，任处长；2019 年 8 月至今就职于郑州大学资产经营有限责任公司，任党委书记；

2、李军伟，男，1979 年 5 月 22 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 6 月毕业于郑州大学机械电子工程专业，本科学历。2006 年 5 月毕业于郑州大学机械电子工程专业，研究生学历。2006 年 6 月至 2015 年 9 月，就职于郑州恩普特设备诊断工程有限公司，任副总经理、工程中心总经理。2015 年 9 月至 2019 年 12 月，就职于郑州恩普特科技股份有限公司，任副总经理。2019 年 12 月至今，就职于郑州恩普特科技股份有限公司，任总经理。

3、王旭，男，1983 年 10 月 26 日出生，中国国籍。2006 年 6 月毕业于山东大学计算机科学与技术专业，本科学历。2006 年 7 月至 2007 年 5 月，就职于富士康科技集团，任软件研发工程师。2007 年 5 月至 2014 年 8 月，就职于华为科技有限公司，历任软件研发工程师，系统架构师。2014 年 8 月至 2018 年 5 月，就职于成都顺势为科技有限公司，任研发总监。2018 年 6 月至 2019 年 12 月，就职于郑州恩普特科技股份有限公司，任产品中心经理。2019 年 12 月至今，就职于郑州恩普特科技股份有限公司，任副总经理。

4、崔永凯，男，1983 年 11 月出生，中国国籍。2003 年 7 月毕业于中州大学旅游管理专业，专科学历。2003 年 7 月至 2006 年 5 月就职于郑州世明酒店用品有限公司，任区域经理。2006 年 6 月至 2016 年 9 月，就职于郑州恩普特设备诊断工程有限公司，任建材事业部经理。2016 年 11 月至 2019 年 12 月，就职于郑州恩普特科技股份有限公司，任建材营销中心经理。2019 年 12 月起至今，就职于郑州恩普特科技股份有限公司，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	17	29
生产人员	4	8
技术人员	48	63
销售人员	23	42
财务人员	4	4
员工总计	96	146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	5
硕士	7	14
本科	74	114
专科	14	13
专科以下	0	0
员工总计	96	146

（二） 核心员工基本情况及变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 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

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律及规定，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列管理制度。本年度在原有制度基础上建立了《募集资金管理办法》。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制严格遵守各项法律法规，最大限度维护股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权 and 质询权。公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行信息披露，股东大会的召集、召开、审议、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，重大决策严格履行规定程序。公司董事、监事及高管选举及聘任、对外投资、融资、关联交易、担保等事项，均根据相关法律及《公司章程》等规定，分别经公司董事会、监事会和股东大会进行审议和表决并严格按照股转系统的相关规定履行相应的信息披露义务。

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、2019 年 3 月 11 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于提名张小敏为公司董事的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。 2、2019 年 4 月 3 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》。 3、2019 年 8 月 8 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《2019 年半年度报告》议案。 4、2019 年 11 月 27 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于提名鲁照明为公司董事的议案》、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。 4、2019 年 12 月 30 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于李得保先生申请辞去公司总经理职务的议案》、《关于李军伟先生申请辞去公司副总经理职务的议案》、《关于聘任李军伟先生为公司总经理的议案》、《关于聘任王旭先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任崔永凯先生为公司副总经理的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2020 年度拟向银行等金融机构申请授信额度的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、2019 年 4 月 3 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所为公司 2019 年度审计机构的议

		案》。 2、2019 年 8 月 8 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《2019 年半年度报告》议案。
股东大会	4	1、2019 年 1 月 10 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年度拟向银行等金融机构申请授信额度的议案》。 2、2019 年 3 月 27 日召开审议通过《关于提名张小敏为公司董事的议案》。 3、2019 年 5 月 9 日召开审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所为公司 2019 年度审计机构的议案》。 4、2019 年 12 月 13 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过《关于提名鲁照明为公司董事的议案》。

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

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。截止报告期末，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。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司坚持在资产、人员、业务、机构、财务方面的独立。

资产独立：公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续。

人员独立：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举和聘任；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

业务独立：公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

机构独立：公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能。

财务独立：公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司的一系列内部管理制度均根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规并结合公司自身情况而制定，制度执行情况良好，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。

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。

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。

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，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，及提高年报信息披露的质量和透明度，公司将根据实际情况，逐步完善该项制度。截至报告期末，未出现披露年度报告重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 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[2020]第 16-00020 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 15 层
审计报告日期	2020 年 3 月 16 日
注册会计师姓名	张美玲、孟庆超
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	9 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 16-00020 号

郑州恩普特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州恩普特科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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 2019 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，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：张美玲

中国 · 北京中国注册会计师：孟庆超

二〇二〇年三月十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	10,601,685.70	7,953,052.21
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	3,014,902.37	2,629,294.70
应收账款	五（三）	30,488,095.86	19,335,824.29
应收款项融资			
预付款项	五（四）	291,448.36	615,815.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,043,689.25	1,178,845.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	4,748,566.98	5,394,970.54
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			
流动资产合计		50,188,388.52	37,107,802.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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）	6,383,116.69	6,602,533.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	117,037.09	132,421.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	1,010,966.26	1,278,288.50
其他非流动资产			

非流动资产合计		7,511,120.04	8,013,243.33
资产总计		57,699,508.56	45,121,046.04
流动负债:			
短期借款	五（十）	7,800,000.00	7,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	4,162,630.79	1,242,953.05
预收款项	五（十二）	283,157.77	659,315.72
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十三）	1,995,385.48	1,306,617.32
应交税费	五（十四）	2,818,327.11	1,824,673.49
其他应付款	五（十五）	219,076.37	1,864,868.23
其中：应付利息		19,084.37	236,157.37
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,278,577.52	14,698,427.81
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		17,278,577.52	14,698,427.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	20,020,000.00	20,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	3,876,686.38	3,876,686.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	2,553,544.99	1,397,529.94
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	13,970,699.67	5,128,401.91
归属于母公司所有者权益合计		40,420,931.04	30,422,618.23
少数股东权益			
所有者权益合计		40,420,931.04	30,422,618.23
负债和所有者权益总计		57,699,508.56	45,121,046.04

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		9,943,508.27	6,405,430.01
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		3,014,902.37	2,569,294.70
应收账款	十二（一）	28,793,566.83	19,224,844.37
应收款项融资			
预付款项		264,000.22	603,815.10
其他应收款	十二（二）	948,640.46	1,061,410.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,748,566.98	5,393,121.83
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			

流动资产合计		47,713,185.13	35,257,916.74
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,000,000.00	2,000,000.00
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		6,363,717.25	6,584,204.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		117,037.09	132,421.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		957,083.46	1,157,407.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,437,837.80	9,874,033.74
资产总计		57,151,022.93	45,131,950.48
流动负债：			
短期借款		7,800,000.00	7,800,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,058,029.02	1,244,113.05
预收款项		158,893.45	584,290.72
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,775,017.02	1,044,123.26
应交税费		2,499,478.44	1,520,887.99
其他应付款		219,076.37	1,856,157.37
其中：应付利息		19,084.37	236,157.37
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		16,510,494.30	14,049,572.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,510,494.30	14,049,572.39
所有者权益：			
股本		20,020,000.00	20,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,876,686.38	3,876,686.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,553,544.99	1,397,529.94
一般风险准备			
未分配利润		14,190,297.26	5,788,161.77
所有者权益合计		40,640,528.63	31,082,378.09
负债和所有者权益合计		57,151,022.93	45,131,950.48

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五（二十）	48,130,579.02	30,043,023.55
其中：营业收入		48,130,579.02	30,043,023.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,954,429.08	28,921,822.25
其中：营业成本	五（二十）	21,013,235.70	10,042,228.62

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十一)	551,079.77	489,197.85
销售费用	五(二十二)	9,517,465.26	6,260,380.89
管理费用	五(二十三)	6,964,877.48	6,838,168.30
研发费用	五(二十四)	5,283,962.28	4,815,727.75
财务费用	五(二十五)	623,808.59	476,118.84
其中：利息费用		570,794.21	466,156.87
利息收入		16,439.72	15378.60
加：其他收益	五(二十六)	8,692,318.43	2,098,924.29
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十七)	1,230,013.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十八)		-924,935.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	-74,416.56	-3,032.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,024,064.98	2,292,157.60
加：营业外收入	五(三十)	2,732.11	7,856.02
减：营业外支出	五(三十一)	125,485.16	23,067.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,901,311.93	2,276,945.66
减：所得税费用	五(三十二)	1,900,999.12	593,483.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,000,312.81	1,683,461.99
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）		12,000,312.81	1,683,461.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,000,312.81	1,683,461.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,000,312.81	1,683,461.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,000,312.81	1,683,461.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三（二）	0.60	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十二（四）	44,316,881.39	27,821,505.53
减：营业成本	十二（四）	21,010,845.56	10,035,318.3
税金及附加		484,950.01	454,871.15
销售费用		7,091,329.97	4,691,875.23
管理费用		6,248,840.97	6,071,869.45
研发费用		5,283,962.28	4,815,727.75
财务费用		619,112.93	473,476.04
其中：利息费用		570,794.21	466,156.88
利息收入		13,705.9	12,434.61
加：其他收益		8,692,318.43	2,098,924.29

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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,335,494.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-851,861.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-74,416.56	-3,032.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,531,235.84	2,522,398.58
加：营业外收入		2,567.98	7,856.02
减：营业外支出		125,485.16	23,067.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,408,318.66	2,507,186.64
减：所得税费用		1,848,168.12	427,935.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,560,150.54	2,079,250.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,560,150.54	2,079,250.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		11,560,150.54	2,079,250.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,973,525.53	34,000,596.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,443,618.43	1,578,157.62
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	9,488,859.70	2,679,951.73
经营活动现金流入小计		56,906,003.66	38,258,705.63
购买商品、接受劳务支付的现金		20,461,227.71	15,968,016.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,586,327.31	9,628,343.8
支付的各项税费		5,216,876.46	4,450,487.7
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	12,189,803.97	8,585,583.09
经营活动现金流出小计		49,454,235.45	38,632,431.20
经营活动产生的现金流量净额		7,451,768.21	-373,725.57
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		16,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,800.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		672,326.8	633,909.95
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		672,326.80	633,909.95
投资活动产生的现金流量净额		-655,526.80	-633,909.95
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			7,800,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			7,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,600,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,547,607.92	599,067.7
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,147,607.92	3,099,067.70
筹资活动产生的现金流量净额		-4,147,607.92	4,700,932.30
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		2,648,633.49	3,693,296.78
加：期初现金及现金等价物余额		7,953,052.21	4,259,755.43
六、期末现金及现金等价物余额		10,601,685.70	7,953,052.21

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,602,181.85	27,888,535.24
收到的税费返还		2,443,618.43	1,578,157.62
收到其他与经营活动有关的现金		8,738,798.19	2,677,007.74
经营活动现金流入小计		48,784,598.47	32,143,700.60
购买商品、接受劳务支付的现金		15,818,374.70	12,040,159.01
支付给职工以及为职工支付的现金		10,102,288.14	9,262,700.38
支付的各项税费		4,673,896.21	4,162,403.2
支付其他与经营活动有关的现金		9,848,826.44	7,310,299.67
经营活动现金流出小计		40,443,385.49	32,775,562.26
经营活动产生的现金流量净额		8,341,212.98	-631,861.66

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		16,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		672,326.80	632,909.04
投资支付的现金			1,000,000.00
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		672,326.80	1,632,909.04
投资活动产生的现金流量净额		-655,526.80	-1,632,909.04
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			7,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			7,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,600,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,547,607.92	599,067.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,147,607.92	3,099,067.70
筹资活动产生的现金流量净额		-4,147,607.92	4,700,932.30
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		3,538,078.26	2,436,161.60
加：期初现金及现金等价物余额		6,405,430.01	3,969,268.41
六、期末现金及现金等价物余额		9,943,508.27	6,405,430.01

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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	20,020,000				3,876,686.38				1672937.27		8,187,341.31		33,756,964.96
加：会计政策变更									-275,407.33		-3,058,939.40		-3,334,346.73
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,020,000				3,876,686.38				1,397,529.94		5,128,401.91		30,422,618.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,156,015.05		8,842,297.76		9,998,312.81
（一）综合收益总额											12,000,312.81		12,000,312.81
（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								1,156,015.05		-3,158,015.05		-2,002,000.00
1. 提取盈余公积								1,156,015.05		-1,156,015.05		
2. 提取一般风险准备										-2,002,000.00		-2,002,000.00
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	20,020,000.00				3,876,686.38				2,553,544.99		13,970,699.67	40,420,931.04

项目	2018 年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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	
一、上年期末余额	11,000,000.00				7,616,686.38				1,465,012.19		11,991,804.4	32,073,502.97
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	11,000,000.00				7,616,686.38				1,465,012.19		11,991,804.40	32,073,502.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,020,000.00				-3,740,000.00				207,925.08		-3,804,463.09	1,683,461.99
（一）综合收益总额											1,683,461.99	1,683,461.99
（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	5,280,000.00							207,925.08		-5,487,925.08		
1. 提取盈余公积								207,925.08		-207,925.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	5,280,000.00									-5,280,000.00		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	3,740,000.00				-3,740,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,740,000.00				-3,740,000.00							
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、本年年末余额	20,020,000.00				3,876,686.38			1,672,937.27		8,187,341.31		33,756,964.96

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	20,020,000.00				3,876,686.38				1,672,937.27		8,266,827.80	33,836,451.45
加：会计政策变更									-275,407.33		-2,478,666.03	-2,754,073.36
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,020,000.00				3,876,686.38				1,397,529.94		5,788,161.77	31,082,378.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,156,015.05		8,402,135.49	9,558,150.54
(一) 综合收益总额											11,560,150.54	11,560,150.54
(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									1,156,015.05		-3,158,015.05	-2,002,000.00
1. 提取盈余公积									1,156,015.05		-1,156,015.05	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,002,000.00	-2,002,000.00	
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	20,020,000.00				3,876,686.38				2,553,544.99		14,190,297.26	40,640,528.63

项目	2018 年											
	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	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	11,000,000.00				7,616,686.38				1,465,012.19		11,675,502.11	31,757,200.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				7,616,686.38				1,465,012.19		11,675,502.11	31,757,200.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	9,020,000.00				-3,740,000.00				207,925.08		-3,408,674.31	2,079,250.77
(一) 综合收益总额											2,079,250.77	2,079,250.77
(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	5,280,000.00								207,925.08		-5,487,925.08	
1. 提取盈余公积									207,925.08		-207,925.08	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	5,280,000.00										-5,280,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结	3,740,000.00				-3,740,000.00							

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）	3,740,000.00				-3,740,000.00							
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	20,020,000.00				3,876,686.38				1,672,937.27		8,266,827.80	33,836,451.45

法定代表人：韩捷

主管会计工作负责人：张小敏

会计机构负责人：张义涵

郑州恩普特科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

郑州恩普特科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）住所：郑州高新区西三环路149号5幢A座；法定代表人：韩捷；注册资本：贰仟零贰万元整；统一社会信用代码：91410100755155684L；公司类型：股份有限公司。

本公司前身郑州恩普特设备诊断工程有限公司成立于2003年10月15日，注册资本为51万元，由韩捷等4位自然人及郑州大学科技园发展公司以货币出资共同发起设立。2007年1月19日，根据股东会决议增加注册资本，注册资本由51万元变更为200万元。

根据郑州恩普特设备诊断工程有限公司2015年8月31日股东会决议，决定以2015年7月31日为基准日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，公司名称变更为郑州恩普特科技股份有限公司。

根据本公司2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配方案的方案》，以2017年12月31日总股本11,000,000股为基数，向全体在册股东每10股送红股4.8股（未分配利润转增股本5,280,000.00元），每10股转增3.4股（以股本溢价形成的资本公积转增股本3,740,000.00元），本次实施分配方案后，公司总股本由11,000,000股增至20,020,000股。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务范围：设备检测与诊断产品研发、生产与销售；自动化系统集成与产品销售；设备管理相关软件开发、生产与销售；动态检测仪器仪表的销售；震动、噪声、环境影响评价咨询；货物进出口、技术进出口。

本公司已取得的各项业务资质证书如下表所示：

资质名称	取得时间	发证机关	有效期	证书编号
高新技术企业证书	2017/8/29	河南省科学技术厅等四部门	三年	GR201741000440
质量管理体系认证证书	2019/2/24	方圆标志认证集团有限公司	20190214-20220205	00219Q20878R4M
防爆电气设备防爆合格证	2015/11/27	国家防爆电气产品质量监督检验中心	20151127-20200128	CNEX15.0338

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于2020年3月16日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

1.本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

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

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。

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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财务报表为基础，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施控制时已经发生，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。

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（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）金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两

项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易

易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

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。

(十一) 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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》的有关规定处理，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。

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

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

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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十六）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。

（十七）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。

(十八) 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。

(十九) 预计负债

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

结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(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。

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十一) 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

1.会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2.会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	23,122,557.37	-3,786,733.08	19,335,824.29
应收票据	2,693,462.00	-64,167.30	2,629,294.70
递延所得税资产	761,734.85	516,553.65	1,278,288.50

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
股东权益：			
盈余公积	1,672,937.27	-275,407.33	1,397,529.94
未分配利润	8,187,341.31	-3,058,939.40	5,128,401.91

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	22,400,763.38	-3,175,919.01	19,224,844.37
应收票据	2,633,462.00	-64,167.30	2,569,294.70
递延所得税资产	671,394.64	486,012.95	1,157,407.59
股东权益：			
盈余公积	1,672,937.27	-275,407.33	1,397,529.94
未分配利润	8,266,827.80	-2,478,666.03	5,788,161.77

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
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	20%、25%

（二）重要税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】

100号)、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27号)文件,自2011年1月1日起,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(2) 企业所得税

2017年8月29日,本公司通过高新技术企业复审,获得重新颁发的高新技术企业证书,证书编号为GR201741000440,有效期为2017年至2019年。

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

五、合并财务报表重要项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指2019年1月1日财务报表数,期末数指2019年12月31日财务报表数,本期指2019年度,上年同期指2018年度。母公司同。

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	130,064.74	50,467.18
银行存款	10,471,620.96	7,902,585.03
合计	10,601,685.70	7,953,052.21

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,746,500.32	2,235,778.00
商业承兑汇票	291,900.00	457,684.00
减:坏账准备	23,497.95	64,167.30
合计	3,014,902.37	2,629,294.70

(1) 期末已终止确认的已背书但尚未到期的应收票据

项目	期末金额
银行承兑汇票:	1,707,260.00

(三) 应收账款

1.应收账款分类披露

类别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	37,822,669.60	100.00	7,334,573.74	19.39
其中：信用风险组合-业务客户	37,822,669.60	100.00	7,334,573.74	19.39
合计	37,822,669.60	100.00	7,334,573.74	19.39

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	27,876,932.73	100.00	8,541,108.44	30.64
其中：信用风险组合-业务客户	27,876,932.73	100.00	8,541,108.44	30.64
合计	27,876,932.73	100.00	8,541,108.44	30.64

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①信用风险组合-业务客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	21,619,449.77	8.05	1,740,365.71	13,687,321.93	14.02	1,918,962.55
1至2年	7,896,216.57	15.21	1,201,014.54	6,288,213.20	28.47	1,790,254.30
2至3年	3,951,787.18	25.79	1,019,165.91	5,161,238.26	45.38	2,342,169.92
3至4年	1,978,433.01	54.43	1,076,861.09	539,323.60	68.06	367,063.64
4至5年	281,132.00	71.68	201,515.42	307,786.27	74.60	229,608.56
5年以上	2,095,651.07	100.00	2,095,651.07	1,893,049.47	100.00	1,893,049.47
合计	37,822,669.60	19.39	7,334,573.74	27,876,932.73	30.64	8,541,108.44

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 110,098.74 元,本期收回或转回坏账准备金额为 1,316,633.44 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
河南孟电集团水泥有限公司	7,697,000.00	20.35	619,608.50
河南骏化发展股份有限公司	4,220,336.57	11.16	1,379,409.58
天水祁连山水泥有限公司	1,776,000.00	4.70	270,129.60
中国石化达州天然气净化有限公司	1,772,755.62	4.69	142,706.83
平顶山中选自控系统有限公司	1,690,100.00	4.47	136,053.05
合计	17,156,192.19	45.37	2,547,907.56

(四) 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	255,518.82	87.67	581,725.02	94.46
1至2年	10,659.93	3.66	21,219.08	3.45
2至3年	12,498.61	4.29	5,920.00	0.96
3年以上	12,771.00	4.38	6,951.00	1.13
合计	291,448.36	100.00	615,815.10	100.00

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(%)
深圳市英泰格传感与控制有限公司	52,290.00	17.94
河南亿生信软件科技有限公司	33,300.00	11.43
河南微潮汐信息技术有限公司	22,000.00	7.55
河南国贸会展有限公司	18,255.00	6.26
深圳兴大祥工贸发展有限公司	17,805.00	6.11
合计	143,650.00	49.29

(五) 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	1,143,829.91	1,261,795.65
减：坏账准备	100,140.66	82,949.78
合计	1,043,689.25	1,178,845.87

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	413,503.00	168,250.00
备用金	53,422.00	13,000.00
保证金	610,232.50	995,479.50
押金	66,672.41	61,066.15
应收补贴款		24,000.00
减：坏账准备	100,140.66	82,949.78
合计	1,043,689.25	1,178,845.87

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	919,639.41	80.40	1,102,195.65	87.36
1 至 2 年	114,590.50	10.02	120,800.00	9.57
2 至 3 年	70,800.00	6.19	28,800.00	2.28
3 至 4 年	28,800.00	2.52	-	-
5 年以上	10,000.00	0.87	10,000.00	0.79
合计	1,143,829.91	100.00	1,261,795.65	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	72,949.78		10,000.00	82,949.78
本期计提	17,190.88			17,190.88
期末余额	90,140.66		10,000.00	100,140.66

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

债务单位	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	划分原因
山东魏桥铝电有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	人员变动回收困难
合计	10,000.00	10,000.00	100.00	

(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
聂希勇	差旅费借款	102,803.00	1 年以内	8.99	5,140.15
河南孟电集团水泥有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	8.74	5,000.00
洛阳中联水泥有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	8.74	5,000.00
国家电投集团新乡豫新发电有限责任公司	投标保证金	69,800.00	2-3 年	6.10	13,960.00
葛洲坝松滋水泥有限公司	投标保证金	63,950.00	1-2 年	5.59	5,697.50
合计		436,553.00		38.16	34,797.65

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,816,014.26		1,816,014.26	1,833,009.52		1,833,009.52
在产品	457,688.44		457,688.44	479,161.14		479,161.14
库存商品	1,326,271.53		1,326,271.53	2,157,641.99		2,157,641.99
发出商品	1,148,592.75		1,148,592.75	925,157.89		925,157.89
合计	4,748,566.98		4,748,566.98	5,394,970.54		5,394,970.54

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	6,383,116.69	6,602,533.14
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	6,383,116.69	6,602,533.14

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,871,697.69	1,037,224.20	621,454.62	1,284,775.47	10,815,151.98
2. 本期增加金额		192,597.03	209,470.47	277,336.28	679,403.78
(1) 购置		192,597.03	209,470.47	277,336.28	679,403.78
3. 本期减少金额		233,763.90	54,314.42	270,421.00	558,499.32
(1) 处置或报废		233,763.90	54,314.42	270,421.00	558,499.32
4. 期末余额	7,871,697.69	996,057.33	776,610.67	1,291,690.75	10,936,056.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,316,778.17	631,673.14	320,781.83	943,385.70	4,212,618.84
2. 本期增加金额	375,839.16	132,153.54	184,136.25	99,612.21	791,741.16
(1) 计提	375,839.16	132,153.54	184,136.25	99,612.21	791,741.16
3. 本期减少金额		149,586.60	44,933.70	256,899.95	451,420.25
(1) 处置或报废		149,586.60	44,933.70	256,899.95	451,420.25
4. 期末余额	2,692,617.33	614,240.08	459,984.38	786,097.96	4,552,939.75
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	5,179,080.36	381,817.25	316,626.29	505,592.79	6,383,116.69
2. 期初账面价值	5,554,919.52	405,551.06	300,672.79	341,389.77	6,602,533.14

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计为 1,123,055.03 元。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		

项目	软件	合计
1.期初余额	153,846.17	153,846.17
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	153,846.17	153,846.17
二、累计摊销		
1.期初余额	21,424.48	21,424.48
2.本期增加金额	15,384.60	15,384.60
(1) 计提	15,384.60	15,384.60
3.本期减少金额		
4.期末余额	36,809.08	36,809.08
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	117,037.09	117,037.09
2.期初账面价值	132,421.69	132,421.69

(九) 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	1,010,966.26	7,458,212.35	1,278,288.50	8,688,225.52
小计	1,010,966.26	7,458,212.35	1,278,288.50	8,688,225.52

1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	731,583.44	294,289.68
合计	731,583.44	294,289.68

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2023 年	294,289.68	294,289.68
2024 年	437,293.76	
合计	731,583.44	294,289.68

(十) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	7,800,000.00	7,800,000.00
合计	7,800,000.00	7,800,000.00

注：抵押借款的抵押物为所持房产（河南省郑州市高新技术产业开发区西三环路 289 号 5 号楼 1 单元），详见“附注五（三十五）”。

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,063,491.52	969,748.00
1 年以上	99,139.27	273,205.05
合计	4,162,630.79	1,242,953.05

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	283,157.77	659,315.72
合计	283,157.77	659,315.72

(十三) 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	1,306,617.32	12,509,763.30	11,820,995.14	1,995,385.48
离职后福利-设定提存计划		98,966.75	98,966.75	
合计	1,306,617.32	12,608,730.05	11,919,961.89	1,995,385.48

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	1,306,617.32	11,602,381.76	10,913,613.60	1,995,385.48
社会保险费		907,381.54	907,381.54	
其中：医疗保险费		901,775.57	901,775.57	
工伤保险费		798.75	798.75	
生育保险费		4,807.22	4,807.22	
合计	1,306,617.32	12,509,763.30	11,820,995.14	1,995,385.48

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		95,416.62	95,416.62	
失业保险费		3,550.13	3,550.13	
合计		98,966.75	98,966.75	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,322,398.26	942,193.99
企业所得税	1,300,366.51	739,531.50
房产税	16,530.56	16,530.56
土地使用税	1,088.22	1,088.22
个人所得税	20,492.56	16,101.82
城市维护建设税	90,330.27	63,715.98
教育费附加	38,712.97	29,287.06
地方教育附加	25,808.66	16,224.36
其他	2,599.10	-
合计	2,818,327.11	1,824,673.49

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	19,084.37	236,157.37
应付股利		
其他应付款项	199,992.00	1,628,710.86
合计	219,076.37	1,864,868.23

1.应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	19,084.37	236,157.37

2.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
押金	190,000.00	1,600,000.00
质保金		20,000.00
代收代付款		8,710.86
其他	9,992.00	
合计	199,992.00	1,628,710.86

(十六) 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	20,020,000.00						20,020,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	3,876,686.38			3,876,686.38
合计	3,876,686.38			3,876,686.38

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,397,529.94	1,156,015.05		2,553,544.99
合计	1,397,529.94	1,156,015.05		2,553,544.99

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,187,341.31	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,058,939.40	
调整后期初未分配利润	5,128,401.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,000,312.81	
减：提取法定盈余公积	1,156,015.05	10.00%
转作股本的普通股股利	2,002,000.00	
期末未分配利润	13,970,699.67	

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润-3,058,939.40 元。

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	47,461,257.23	20,823,702.98	29,422,814.19	10,011,084.49
PAMS 产品	9,560,360.22	4,078,925.30	4,464,087.89	2,189,800.69
eM3000 产品	7,043,076.37	2,377,106.81	9,616,434.47	3,784,888.85
ETM 产品	8,565,283.18	3,591,241.33	6,828,286.10	1,918,446.25
SDC 产品	3,755,700.97	612,899.91	5,904,231.45	921,845.97
PDES 产品	527,943.24	94,359.23	163,793.11	16,495.02
智慧工厂	15,044,247.71	9,490,044.93		
无线传感器	988,938.03	370,447.97		
技术开发、服务收入	1,975,707.51	208,677.50	2,445,981.17	1,179,607.71
二、其他业务小计	669,321.79	189,532.72	620,209.36	31,144.13
其它收入	669,321.79	189,532.72	620,209.36	31,144.13
合计	48,130,579.02	21,013,235.70	30,043,023.55	10,042,228.62

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	267,459.06	236,535.54
教育费附加	191,042.19	168,953.98
房产税	66,122.24	65,123.25

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	20,068.40	11,722.20
土地使用税	4,352.88	4,352.88
其他	2,035.00	2,510.00
合计	551,079.77	489,197.85

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,274,496.17	2,314,499.71
差旅费	2,018,317.05	1,220,009.40
业务招待费	1,814,716.55	1,711,370.81
售后服务费	1,192,894.52	749,174.14
办公费	101,268.98	151,473.42
资产折旧	62,878.99	44,620.86
广告、业务宣传费	52,893.00	69,232.55
合计	9,517,465.26	6,260,380.89

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,811,094.21	3,721,254.62
办公费	1,118,483.40	759,687.73
折旧与摊销	543,749.68	472,074.08
聘请中介费	375,086.09	453,328.93
房租	361,533.29	376,072.12
招待费	354,415.92	617,759.23
交通费	126,971.41	141,007.22
差旅费	29,108.12	66,256.93
其他	244,435.36	230,727.44
合计	6,964,877.48	6,838,168.30

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
智能工厂-综合管理平台	1,065,205.59	
云端化的 EWG 智能传感器系列产品研发	925,880.12	
ETM 设备全生命周期管理系统关键技术研究	906,839.30	
面向 IDES 的设备安全云服务平台	869,160.92	
PAMS-SDK 平台 V1.0	764,464.90	
滚动轴承智能诊断专家系统 V1.0	752,411.45	
设备智能监管一体化服务平台开发		1,278,352.27
智能无线传感器 EWG 系列产品研发		953,479.55
面向无线传感的点检系统研发 (PAMS-4T/4E)		945,494.10
基于全矢谱体系的之恶能诊断专家系统关键技术研究		904,639.06
智慧电力 (eFac-PV1.0)产品研发		733,762.77
合计	5,283,962.28	4,815,727.75

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	570,794.21	466,156.87
减：利息收入	16,439.72	15,378.60

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	69,454.10	25,340.57
合计	623,808.59	476,118.84

(二十六) 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
即征即退增值税	2,443,618.43	1,578,157.62	与收益相关
郑州高新技术产业开发区管理委员会财政局 2018 年省先进制造企业发展专项资金奖励		303,000.00	与收益相关
研发费后补助		110,000.00	与收益相关
高端智能设备诊断研究与 ipes 系列产品开发与推广		46,666.67	与资产相关
郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局 2018 科技服务业后补助		40,000.00	与收益相关
郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局专利申请资助资金		9,000.00	与收益相关
郑州市社会保险局稳岗补贴	738,700.00	12,100.00	与收益相关
2019 制造强市-加强软件企业资质建设奖励	3,300,000.00		与收益相关
郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局（智能制造试点奖励奖金）	1,000,000.00		与收益相关
郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局科技小巨人企业奖励回款	730,000.00		与收益相关
智汇郑州.1125 聚财计划人才（团队）首批奖励基金	300,000.00		与收益相关
郑州高新技术产业开发区管委会财政金融局收企业研究开发财政补助	180,000.00		与收益相关
合计	8,692,318.43	2,098,924.29	

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	40,669.35	
应收账款信用减值损失	1,206,534.70	
其他应收款信用减值损失	-17,190.88	
合计	1,230,013.17	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-924,935.95
合计		-924,935.95

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-74,416.56	-3,032.04
合计	-74,416.56	-3,032.04

(三十) 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
其他	2,732.11	7,856.02	2,732.11
合计	2,732.11	7,856.02	2,732.11

(三十一) 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
非流动资产损坏报废损失	8,984.45	917.96	8,984.45
其他	116,500.71	22,150.00	116,500.71
合计	125,485.16	23,067.96	125,485.16

(三十二) 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	1,633,676.88	739,531.52
递延所得税费用	267,322.24	-146,047.85
合计	1,900,999.12	593,483.67

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	13,901,311.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,085,196.79
子公司适用不同税率的影响	-19,336.04
调整以前期间所得税的影响	-110,289.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	525,941.92
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	-86,884.64
其他影响	-493,629.05
所得税费用	1,900,999.12

(三十三) 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	9,488,859.70	2,679,951.73
其中：收到往来款项	3,220,987.87	2,182,617.11
税费返还外的其他政府补助收入	6,248,700.00	474,100.00
其他营业外收入	2,732.11	7,856.02
利息收入	16,439.72	15,378.60
支付其他与经营活动有关的现金	12,189,803.97	8,585,583.09

其中：管理费用	2,541,994.13	3,856,413.23
销售费用	5,402,894.06	4,055,213.87
财务费用	69,454.10	25,340.57
支付往来款项	4,175,461.68	648,615.42

(三十四) 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	12,000,312.81	1,683,461.99
加：信用减值损失	-1,230,013.17	
资产减值准备		924,935.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	791,741.16	674,192.64
无形资产摊销	15,384.60	15,213.66
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）	74,416.56	3,032.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,984.45	917.96
净敞口套期损失（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）	570,794.21	466,156.87
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）	267,322.24	-146,047.85
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）	646,403.56	-546,631.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,273,727.92	-4,394,225.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,580,149.71	945,267.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,451,768.21	-373,725.57
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	10,601,685.70	7,953,052.21
减：现金的期初余额	7,953,052.21	4,259,755.43
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	2,648,633.49	3,693,296.78

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,601,685.70	7,953,052.21
其中：库存现金	130,064.74	50,467.18
可随时用于支付的银行存款	10,471,620.96	7,902,585.03
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,601,685.70	7,953,052.21
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		

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,075,310.09	银行贷款抵押
合计	5,075,310.09	

六、其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京恩普特科技有限公司	北京市海淀区善缘街1号5层3-506	同注册地	技术开发；软件开发；销售仪器仪表自行开发后产品。	100.00%		发起设立
南京恩普特信息科技有限公司	南京市雨花台区软件大道180号04栋402	同注册地	技术开发；软件开发；销售仪器仪表自行开发后产品。	100.00%		发起设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司本企业的最终控制方情况

本公司最终控制方为自然人韩捷，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司股东韩捷先生持股比例为 47.27%，任职本公司董事长。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州大学资产经营有限责任公司	持股 5%以上股东
赵江楼	持股 5%以上股东、董事
韩思蒙	持股 5%以上股东、股东韩捷直系亲属
张琳娜	股东韩捷直系亲属
张小敏	财务总监、董事会秘书

李得保	董事
李军伟	董事、总经理
王旭	副总经理
崔永凯	副总经理
鲁照明	董事
雷文平	董事
孙婷	监事会主席
胡鑫	监事
李永耀	监事
邵海霞	持股 5%以上股东

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

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
韩捷、张琳娜	本公司	3,800,000.00	2019-5-15	2020-5-14	否
韩捷、张琳娜	本公司	4,000,000.00	2018-7-4	2020-7-3	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	资金拆借	拆借时间	拆借金额	备注
邵海霞	期初拆入余额	2019-1-1	1,600,000.00	借款
邵海霞	偿还	2019-1-31	1,600,000.00	偿还

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	626,034.00	504,668.00

八、承诺及或有事项

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) 应收账款

1.应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	35,065,591.97	100.00	6,272,025.14	17.89
其中：信用风险组合-关联方	6,320,625.63	18.06		
信用风险组合-往来业务客户	28,744,966.34	81.94	6,272,025.14	21.82
合计	35,065,591.97	100.00	6,272,025.14	17.89

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	26,803,642.90	100.00	7,578,798.53	28.28
其中：信用风险组合-关联方	3,956,158.00	14.76		
信用风险组合-业务客户	22,847,484.90	85.24	7,578,798.53	33.17
合计	26,803,642.90	100.00	7,578,798.53	28.28

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①信用风险组合-关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	6,320,625.63			3,956,158.00		
合计	6,320,625.63			3,956,158.00		

②信用风险组合-业务客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	15,368,621.28	8.05	1,237,174.01	10,126,459.02	14.02	1,419,729.55
1至2年	6,095,726.16	15.21	927,159.95	5,085,570.27	28.47	1,447,861.86
2至3年	2,998,020.78	25.79	773,189.56	4,895,296.27	45.38	2,221,485.45
3至4年	1,905,815.05	54.43	1,037,335.13	539,323.60	68.06	367,063.64
4至5年	281,132.00	71.68	201,515.42	307,786.27	74.60	229,608.56
5年以上	2,095,651.07	100.00	2,095,651.07	1,893,049.47	100.00	1,893,049.47
合计	28,744,966.34	21.82	6,272,025.14	22,847,484.90	33.17	7,578,798.53

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 0 元；本期转回坏账准备金额为 1,306,773.39 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
河南孟电集团水泥有限公司	7,697,000.00	26.78	619,608.50
北京恩普特科技有限公司	4,873,499.07	16.95	-
河南骏化发展股份有限公司	4,220,336.57	14.68	1,379,409.58
天水祁连山水泥有限公司	1,776,000.00	6.18	270,129.60
洛阳中联水泥有限公司	1,371,200.00	4.77	110,381.60
合计	19,938,035.64	69.36	2,379,529.28

(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	1,033,673.67	1,134,495.50
减：坏账准备	85,033.21	73,084.77
合计	948,640.46	1,061,410.73

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	529,432.50	883,465.50
差旅费借款	410,203.00	168,250.00
押金	34,422.00	1,000.00
社保	59,616.17	57,780.00
施工费		24,000.00
减：坏账准备	85,033.21	73,084.77
合计	948,640.46	1,061,410.73

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	841,483.17	81.41	1,004,895.50	88.57
1 至 2 年	102,590.50	9.92	110,800.00	9.77
2 至 3 年	70,800.00	6.85	8,800.00	0.78
3 至 4 年	8,800.00	0.85		
5 年以上	10,000.00	0.97	10,000.00	0.88
合计	1,033,673.67	100.00	1,134,495.50	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	63,084.77		10,000.00	73,084.77
本期计提	11,948.44			11,948.44
期末余额	75,033.21		10,000.00	85,033.21

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

债务单位	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	划分原因
山东魏桥铝电有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	人员变动回收困难
合计	10,000.00	10,000.00	100.00	

（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
聂希勇	差旅费借款	102,803.00	1 年以内	9.95	5,140.15
河南孟电集团水泥有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	9.67	5,000.00
洛阳中联水泥有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	9.67	5,000.00
国家电投集团新乡豫新发电有限责任公司	投标保证金	69,800.00	2-3 年	6.75	13,960.00
葛洲坝松滋水泥有限公司	投标保证金	63,950.00	1-2 年	6.19	5,697.50
合计		436,553.00		42.23	34,797.65

（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京恩普特科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京恩普特信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	43,720,261.32	20,833,809.96	27,128,749.18	9,884,862.03
PAMS 产品	8,494,361.65	3,981,458.62	3,699,080.55	2,091,974.45
eM3000 产品	5,573,403.35	1,932,161.97	7,186,214.96	2,716,417.30
ETM 产品	6,780,889.87	3,095,848.31	6,828,286.10	1,918,446.25
SDC 产品	4,755,436.31	1,654,166.29	6,972,703.00	2,248,079.26

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
PDES 产品	446,792.80	94,359.23	88,275.86	16,495.02
智慧工厂	15,044,247.71	9,490,044.93		
无线传感器	733,950.44	377,093.11		
技术开发、服务收入	1,891,179.19	208,677.50	2,354,188.71	893,449.75
二、其他业务小计	596,620.07	177,035.60	692,756.35	150,456.27
其它收入	596,620.07	177,035.60	692,756.35	150,456.27
合计	44,316,881.39	21,010,845.56	27,821,505.53	10,035,318.30

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-83,401.01
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,248,700.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,768.60
4. 所得税影响额	-907,729.56
合计	5,143,800.83

(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	34.04	5.11	0.60	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.45	3.82	0.34	0.06

郑州恩普特科技股份有限公司

二〇二〇年三月十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室