



恩普特
NEEQ : 836216

郑州恩普特科技股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1、公司坚持产品专业化、精细化、特色化、新颖化，2021年5月21日成功获批河南省“专精特新”中小企业认定，项目的成功认定提升了恩普特品牌影响力。

2、公司继续加大研发投入力度，增强公司核心竞争力，2021年6月1日取得1项外观专利，申请发明专利3项并已全部受理。

3、公司持续完善服务、人力资源体系建设，实施 PDT 管理机制，通过系统整合资源，持续改进，提升管理水平。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	68

第一节 重要提示、目录和释义

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）杨甜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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	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

	<p>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。</p>
核心技术与人员流失的风险	<p>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，还可能导导致技术流失等不利后果</p>
应收账款回款风险	<p>报告期内公司未计提坏账准备的应收账款余额为 13,201,932.68 元，期初未计提坏账准备的应收账款余额为 16,296,869.43 元，减少了 3,094,936.75 元。其中 1 年以内的应收账款账面余额为 1,728,398.88 元，1 至 2 年应收账款余额为 2,458,865.05 元，2 至 3 年应收账款余额为 3,240,318.79 元，3 年以上应收账款余额为 5,774,349.96 元，若长账龄应收款无法收回，将会对公司经营造成影响。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>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。</p>
宏观经济与下游行业波动的风险	<p>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。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>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。</p>
政府补助变化的风险	<p>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</p>

	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：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
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	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
管理层		董事、监事、高级管理人员的统称
业务规则		《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		股东大会、董事会、监事会
公司章程		郑州恩普特科技股份有限公司章程
业务规则（试行）		《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
证券法		指现行有效的《中华人民共和国证券法》
公司法		指现行有效的《中华人民共和国公司法》
元、万元		人民币元、人民币万元
主办券商、国信证券		国信证券
全国股转系统		全国中小企业股份转让系统
本期、报告期		2021年1-6月
上期、上年同期		2020年1-6月
期末、报告期末		2020年6月30日

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

二、 联系方式

董事会秘书	张小敏
联系地址	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座
电话	0371-67990708
传真	0371-67992707
电子邮箱	zhangxiaomin@zept.cn
公司网址	www.zept.cn
办公地址	郑州高新区西三环路 149 号 5 幢 A 座
邮政编码	450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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）
主要业务	销售产品、技术开发、技术服务
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。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	控股股东为（韩捷）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韩捷），无一致行动人

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	河南省郑州市高新区西三环路149号5幢A座	否
注册资本（元）	20,020,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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			
主办券商（报告披露日）	国信证券			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,466,995.99	5,830,075.10	-6.23%
毛利率%	75.04%	58.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,759,581.14	-7,122,578.79	47.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,701,135.23	-7,874,630.02	40.30%
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）	-13.10%	-19.32%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.38%	-21.36%	-
基本每股收益	-0.19	-0.36	47.22%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,970,077.55	49,092,510.95	-14.51%
负债总计	15,150,708.94	18,513,561.20	-18.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,819,368.61	30,578,949.75	-12.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.53	-12.42%
资产负债率%（母公司）	36.13%	35.35%	-
资产负债率%（合并）	36.10%	37.71%	-
流动比率	238%	232%	-
利息保障倍数	-13.86	-22.01	-

(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	2,902,257.75	-2,077,587.41	239.69%
应收账款周转率	0.22	0.18	-
存货周转率	0.17	0.45	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.51%	-24.85%	-
营业收入增长率%	-6.23%	-72.67%	-
净利润增长率%	47.22%	-254.80%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

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

公司是专业从事设备安全管理的高新技术企业，拥有8项发明专利、9项外观专利、1项实用新型专利和67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。

（二）经营情况回顾

2021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。

2021年上半年，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41,970,077.55元，比报告期初下降14.51%，主要原因为一方面应收票据比期初减少3,135,263.40元，减少主要原因为报告期内大额应收票据到期，收回资金；另一方面应收账款比期初减少2,142,127.29元，主要原因为本报告期内合同主要集中在二季度签订，项目尚未实施完毕，未确认应收账款，另一方面，本报告期内加强对账龄较长的应收加强清理力度，应收账款收回较多。负债总额15,150,708.94元，比报告期初下降18.16%，主要原因为短期借款由10,816,351.53元下降到7,016,351.53元，比报告期初下降了35.13%。

2、公司经营成果：

报告期内，公司净利润-3,759,581.14元，较去年同期减亏3,362,997.65元，较上年同期减亏47.22%。净利润减亏的主要原因为本报告期内加大服务项目投入从而导致毛利率比去年同期增长16.53%；销售人员比去年同期人数减少，导致公司期间费用比去年同期略有下降；本报告期内加大对应收款的监督和回款采取措施，账龄较长的回款增多，预期信用损失率降低，信用减值损失减少；以上三方面最终引起公司净利润的整体减亏。

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：2,902,257.75元，较去年同期增加4,979,845.16元，较去年增加239.69%，主要原因为报告期内的采购支出及税费支出比上期有大幅度下降。投资活动产生的现金流量净额减少296,121.37元，主要原因为本报告期内固定资产投资增加。筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加248,191.98元，较去年同期增长5.65%，主要原因为本报告期内偿还的贷款比上年同期减少所致。

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设备健康管理体系。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。

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收票据	6,496,412.25	15.48%	9,631,675.65	19.62%	-32.55%
短期借款	7,016,351.53	16.72%	10,816,351.53	22.03%	-35.13%
合同负债	5,100,994.61	12.15%	2,851,362.32	5.81%	78.90%

项目重大变动原因：

1、应收票据与报告期初比下降32.55%，主要原因为：本报告期内大额应收票据到期，收回资金。

- 2、短期借款与报告期初比下降 35.13%，主要原因为：本报告期内归还交通银行 380 万贷款。
- 3、合同负债比期初上涨 78.90%，主要原因为：本报告期内签订合同的预收款项增加，且部分往年确认合同负债的合同，本报告期内尚未验收。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业成本	1,364,720.08	24.96%	2,419,062.34	41.49%	-43.58%
信用减值损失	-1,022,321.96	18.70%	325,968.64	5.59%	-413.63%
营业利润	-3,555,598.06	65.04%	-7,185,634.03	123.25%	50.52%
净利润	-3,759,581.14	68.77%	-7,122,578.79	122.17%	47.22%
经营活动产生的现金流量净额	2,902,257.75	-	-2,077,587.41	-	239.69%
投资活动产生的现金流量净额	-325,260.19	-	-29,138.82	-	-1,016.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,043,668.64	-	-4,285,850.62	-	5.65%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本与同期比下降 43.58%，主要原因：公司加大服务类项目投入，从而导致本期技术服务类收入占比增加，技术服务类营业成本率较低，从而导致本报告期内营业成本率降低。
- 2、信用减值损失与同期比减少 413.63%，主要原因：本报告期内加大对应收款的监督和回款采取措施，账龄较长的回款增多，预期信用损失率降低，从而导致信用减值损失减少。
- 3、营业利润与同期比减亏 50.52%，主要原因：技术服务类收入增加，营业成本大幅下降，销售费用下降，信用减值损失减少，从而导致营业利润较上年同期减亏。
- 4、净利润与同期比减亏 47.22%，主要原因：本报告期内毛利率提高，期间费用有所减少，且信用减值损失减少，从而较上年同期亏损减少。
- 5、经营活动产生的现金流量净额与同期比增加 239.69%，主要原因：本报告期内采购支出及税费支出比上期有大幅度下降。
- 6、投资活动产生的现金流量净额与同期比降低 1016.24%，主要原因：本期固定资产投资增加。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额与同期比增加 5.65%，主要原因：本报告期内偿还的贷款比上年同期减少所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

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	-22,250.44

销部分	
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）	1,172,157.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,196.66
非经常性损益合计	1,107,710.69
所得税影响数	166,156.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	941,554.09

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018年12月7日，财政部颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，规定执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起实施。该政策的执行，对公司报表没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京恩普特科技有限公司	子公司	设备管理、检测及诊断产品的销售	1000万	2,971,880.56	1,316,329.85	635,912.31	-139,907.97

南京恩普特信息科技有限公司于2021年6月已注销。

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	18,000,000.00	7,000,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	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)	2016年3月7日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年3月7日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年3月7日		

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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	2,353,814.03	5.6%	公司向银行贷款抵押
总计	-	-	2,353,814.03	5.6%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押办公楼为公司自有房产，抵押事宜不影响公司的正常使用和日常办公。

第五节 股份变动和融资

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	无限售股份总数	10,874,500	54.32%	0	10,874,500	54.32%
	其中：控股股东、实际控制	2,366,000	11.82%	0	2,366,000	11.82%

份	人						
	董事、监事、高管	682,500	3.41%		682,500	3.41%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,145,500	45.68%	0	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	2,047,500	10.23%	0	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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	韩捷	9,464,000	0	9,464,000	47.27%	7,098,000	2,366,000	0	0
2	韩思蒙	3,640,000	0	3,640,000	18.18%	0	3,640,000	0	0
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	0	0
4	邵海霞	1,820,000	0	1,820,000	9.09%	0	1,820,000	0	0
5	赵江楼	1,456,000	0	1,456,000	7.27%	1,092,000	364,000	0	0
6	李军伟	364,000	0	364,000	1.82%	273,000	91,000	0	0
7	李得保	364,000	0	364,000	1.82%	273,000	91,000	0	0
8	雷文平	364,000	0	364,000	1.82%	273,000	91,000	0	0
9	张小敏	182,000	0	182,000	0.91%	136,500	45,500	0	0
10	陈磊	182,000	0	182,000	0.91%	0	182,000	0	0
合计		19,656,000	0	19,656,000	98.18%	9,145,500	10,510,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

韩思蒙系韩捷女儿。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
韩捷	董事长	男	1957年2月	2018年9月6日	2021年9月5日
鲁照明	董事	男	1966年11月	2019年12月13日	2021年9月5日
李得保	董事	男	1976年6月	2018年9月6日	2021年9月5日
雷文平	董事	男	1977年1月	2018年9月6日	2021年9月5日
李军伟	董事、总经理	男	1979年5月	2018年9月6日	2021年9月5日
赵江楼	董事	男	1963年5月	2018年9月6日	2021年9月5日
王旭	副总经理	男	1983年10月	2019年12月30日	2021年9月5日
张小敏	董事会秘书、 董事、财务总监	女	1978年8月	2018年9月6日	2021年9月5日
孙婷	监事会主席	女	1989年1月	2018年9月6日	2021年9月5日
胡鑫	监事	男	1988年8月	2018年9月6日	2021年9月5日
李永耀	监事	男	1989年5月	2018年9月6日	2021年9月5日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

(二) 变动情况

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
崔永凯	副总经理	离任	无	因个人原因离职

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	10	8
管理人员	12	11
生产人员	10	13
技术人员	62	60
销售人员	26	20
财务人员	4	4
员工总计	124	116

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,528,799.75	8,995,470.83
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	五（二）	6,496,412.25	9,631,675.65
应收账款	五（三）	11,273,697.26	13,415,824.55
应收款项融资			
预付款项	五（四）	504,211.07	645,035.38
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）	646,695.68	812,517.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	8,981,763.82	7,003,314.78
合同资产	五（七）	602,722.83	2,440,431.40
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		36,034,302.66	42,944,269.67
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			
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（八）	5,545,393.75	5,611,201.66
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（九）	94,529.99	101,652.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	295,851.15	435,387.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,935,774.89	6,148,241.28
资产总计		41,970,077.55	49,092,510.95
流动负债：			
短期借款	五（十一）	7,016,351.53	10,816,351.53
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	1,750,580.88	2,939,926.68
预收款项			
合同负债	五（十三）	5,100,994.61	2,851,362.32
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（十四）	1,061,000.00	1,571,806.55
应交税费	五（十五）	136,781.92	284,114.12
其他应付款	五（十六）	85,000.00	50,000.00
其中：应付利息			
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		15,150,708.94	18,513,561.20
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		15,150,708.94	18,513,561.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	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（十八）	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（十九）	2,492,151.72	2,492,151.72
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	430,530.51	4,190,111.65
归属于母公司所有者权益合计		26,819,368.61	30,578,949.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		26,819,368.61	30,578,949.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,970,077.55	49,092,510.95

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：杨甜

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,161,072.75	8,084,954.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,496,412.25	9,481,963.65
应收账款	十（一）	10,228,424.98	13,604,924.53
应收款项融资			
预付款项		504,211.07	619,035.38
其他应收款	十（二）	610,134.28	711,441.76
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		8,981,763.82	6,682,606.81
合同资产		590,440.05	2,122,529.13
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		34,572,459.20	41,307,455.66
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	十（三）	1,000,000.00	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		5,538,915.14	5,595,465.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		94,529.99	101,652.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		292,613.13	425,242.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,926,058.26	8,122,361.33
资产总计		41,498,517.46	49,429,816.99
流动负债：			
短期借款		7,016,351.53	10,816,351.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,690,580.88	2,619,218.74
预收款项			
合同负债		5,007,110.29	2,354,154.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,061,000.00	1,390,000.00
应交税费		135,436.00	244,657.83
其他应付款		85,000.00	50,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		14,995,478.70	17,474,382.20
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		14,995,478.70	17,474,382.20
所有者权益（或股东权益）：			
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		1,639,295.04	3,876,686.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,492,151.72	2,492,151.72
一般风险准备			
未分配利润		2,351,592.00	5,566,596.69
所有者权益（或股东权益）合计		26,503,038.76	31,955,434.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,498,517.46	49,429,816.99

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		5,466,995.99	5,830,075.10
其中：营业收入	五（二十一）	5,466,995.99	5,830,075.10
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,612,467.21	14,096,310.53
其中：营业成本	五（二十一）	1,364,720.08	2,419,062.34
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（二十二）	108,559.33	85,155.70
销售费用	五（二十三）	3,964,551.70	5,047,582.08
管理费用	五（二十四）	2,915,122.07	3,325,474.44
研发费用	五（二十五）	3,390,093.95	2,964,367.87
财务费用	五（二十六）	-130,579.92	254,668.10
其中：利息费用		-1302629.23	266,766.25
利息收入		17,709.92	23,294.98
加：其他收益	五（二十七）	1,567,551.20	1,406,570.04
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（二十八）	1,022,321.96	-325,968.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,555,598.06	-7,185,634.03
加：营业外收入	五（二十九）	1,803.34	5,081.15
减：营业外支出	五（三十）	66,250.44	315.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,620,045.16	-7,180,867.88
减：所得税费用	五（三十	139,535.98	-58,289.09

	一)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,759,581.14	-7,122,578.79
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）			
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）		-3,759,581.14	-7,122,578.79
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）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			
（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		-3,759,581.14	-7,122,578.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,759,581.14	-7,122,578.79
（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）		-0.19	-0.36
（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：杨甜

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十（四）	5,150,648.26	5,323,654.29
减：营业成本	十（四）	1,364,720.08	2,419,062.34
税金及附加		102,204.35	78,847.62
销售费用		3,292,215.63	3,829,778.73
管理费用		2,609,398.69	3,043,992.54
研发费用		3,390,093.95	2,964,367.87
财务费用		-131,606.72	253,934.47
其中：利息费用		-132,629.23	266,766.25
利息收入		16,411.12	21,936.61
加：其他收益		1,567,551.20	1,406,570.04
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）		892,963.34	-518,292.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,015,863.18	-6,378,051.66
加：营业外收入		176.98	3,725.89
减：营业外支出		66,250.44	315.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,081,936.64	-6,374,640.77
减：所得税费用		133,068.05	-68,743.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,215,004.69	-6,305,896.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,215,004.69	-6,305,896.91
（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. 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		-3,215,004.69	-6,305,896.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		16,405,768.41	18,676,958.66
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			
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		388,848.19	526,570.04
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	2,592,659.25	2,088,345.45
经营活动现金流入小计		19,387,275.85	21,291,874.15
购买商品、接受劳务支付的现金		4,750,098.17	9,182,310.59
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		7,842,629.18	8,472,577.92
支付的各项税费		904,603.89	3,057,304.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	2,987,686.86	2,657,268.09
经营活动现金流出小计		16,485,018.10	23,369,461.56

经营活动产生的现金流量净额		2,902,257.75	-2,077,587.41
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		1,200.00	
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		1,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,460.19	29,138.82
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		326,460.19	29,138.82
投资活动产生的现金流量净额		-325,260.19	-29,138.82
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		6,800,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,668.64	285,850.62
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		7,043,668.64	4,285,850.62
筹资活动产生的现金流量净额		-4,043,668.64	-4,285,850.62
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		-1,466,671.08	-6,392,576.85
加：期初现金及现金等价物余额		8,995,470.83	10,601,685.70
六、期末现金及现金等价物余额		7,528,799.75	4,209,108.85

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：杨甜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		14,772,051.34	14,932,957.09

收到的税费返还		388,848.19	526,570.04
收到其他与经营活动有关的现金		2,590,851.79	2,085,762.63
经营活动现金流入小计		17,751,751.32	17,545,289.76
购买商品、接受劳务支付的现金		3,620,698.37	8,041,030.59
支付给职工以及为职工支付的现金		7,160,327.96	7,382,728.94
支付的各项税费		807,476.40	2,691,152.94
支付其他与经营活动有关的现金		2,718,201.41	2,098,381.35
经营活动现金流出小计		14,306,704.14	20,213,293.82
经营活动产生的现金流量净额		3,445,047.18	-2,668,004.06
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		1,200.00	
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		1,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,460.19	23,542.82
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		326,460.19	23,542.82
投资活动产生的现金流量净额		-325,260.19	-23,542.82
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		6,800,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,668.64	285,850.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,043,668.64	4,285,850.62
筹资活动产生的现金流量净额		-4,043,668.64	-4,285,850.62
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		-923,881.65	-6,977,397.50
加：期初现金及现金等价物余额		8,084,954.40	9,943,508.27
六、期末现金及现金等价物余额		7,161,072.75	2,966,110.77

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1.1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1.1 财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(财会【2018】35号),公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则。公司按照本准则规定在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。根据衔接规定,首次执行本准则的企业,应当根据首次执行本准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本次执行新会计政策对期初的留存收益无影响,执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

(二) 财务报表项目附注

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；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；设备管理相关软件开发、技术咨询、技术服务、生产与销售；计算机软硬件技术的开发；动态检测仪器仪表的销售；振动、噪声、环境评价咨询；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	2020/9/9	河南省科学技术厅等四部门	三年	GR202041000199
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
环境管理体系认证证书	2019/12/13	方圆标志认证集团有限公司	20191213-20221212	00219E33831R0M

（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 2021 年 8 月 3 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	

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 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月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后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。

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、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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的软硬件销售与系统集成合同通常包含硬件销售与安装、软件服务、硬件销售与安装和软件服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的硬件销售与安装和软件服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的硬件销售与安装和软件服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的硬件销售与安装和软件服务、以及由不可单独区分的硬件销售与安装和软件服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，

确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（十九）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（二十一）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

- 1、承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，使用权资产应当按照成本进行初始计量，租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。
- 2、在租赁期开始日后，承租人应采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并对对使用权资产计提折旧，承租人应确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。
- 3、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，作出该选择的，承租人应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。上述准则的修订未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。2、会计估计变更
无

(二十六) 主要税种及税

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	13%、6%
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%

(一) 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

2020年9月9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GR202041000199，有效期为2020年至2022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2020年企业所得税享受高新技术企业15%的优惠税率。

四、 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	46,652.68	79,176.52
银行存款	7,482,147.07	8,916,294.31
合计	7,528,799.75	8,995,470.83

（二）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,486,426.25	9,258,362.00
商业承兑汇票	10,000.00	379,152.60
减：坏账准备	14.00	5,838.95
合计	6,496,412.25	9,631,675.65

（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：	1,531,706.00

（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	13,201,932.68	100	1,928,235.42	14.61

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：信用风险组合-业务客户	13,201,932.68	100	1,928,235.42	14.61
合计	13,201,932.68	100	1,928,235.42	14.61

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	16,296,869.43	100	2,881,044.88	17.68
其中：信用风险组合-业务客户	16,296,869.43	100	2,881,044.88	17.68
合计	16,296,869.43	100	2,881,044.88	17.68

(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	1,728,398.88	0.14	2,419.76	3,489,040.68	1.54	53,731.23
1至2年	2,458,865.05	0.4	9,835.46	2,144,651.59	3.93	84,284.80
2至3年	3,240,318.79	0.61	19,765.94	4,286,402.56	6.05	259,327.36
3至4年	3,093,596.22	1.04	32,173.40	2,830,863.48	11.69	330,927.94
4至5年	828,897.67	1.47	12,184.79	1,656,525.05	15.9	263,387.48
5年以上	1,851,856.07	100	1,851,856.07	1,889,386.07	100	1,889,386.07
合计	13,201,932.68	14.61	1,928,235.42	16,296,869.43	17.68	2,881,044.88

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-952809.46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
河南骏化发展股份有限公司	1,632,336.57	12.36	1,052.80
河南孟电集团水泥有限公司	1,528,400.00	11.58	272.00
天水祁连山水泥有限公司	1,096,000.00	8.30	13,097.92
西王金属科技有限公司	594,981.10	4.51	8,746.22
中国中材国际工程股份有限公司	581,280.00	4.40	21,437.31
合计	5,432,997.67	41.15	44,606.25

(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	425,688.88	84.43	583,785.92	90.51
1至2年	36,654.69	7.27	28,124.46	4.36
2至3年	10,537.95	2.09	8,535.00	1.32
3年以上	31,329.55	6.21	24,590.00	3.81
合计	504,211.07	100	645,035.38	100

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(%)
张跃庆	50,000.00	9.92
南阳防爆电气研究所有限公司	39,500.00	7.83
上海勇石电子有限公司	29,400.00	5.83
贝克休斯检测控制技术(上海)有限公司	28,000.00	5.55
王飞	27,000.00	5.35
合计	173,900.00	34.48

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	733,115.89	903,072.47
减：坏账准备	86,420.21	90,555.39
合计	646,695.68	812,517.08

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
保证金	495,345.00	653,670.00
备用金	179,100.00	129,100.00
往来款	44,533.84	56,490.00
押金	14,137.05	63,812.47
减：坏账准备	86,420.21	90,555.39
合计	646,695.68	812,517.08

(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	517,301.84	70.57	699,723.47	77.48
1至2年	52,877.00	7.21	161,549.00	17.89
2至3年	133,137.05	18.16	12,000.00	1.33

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
3至4年	-	0.00	1,000.00	0.11
4至5年	5,800.00	0.79	28,800.00	3.19
5年以上	24,000.00	3.27	0	0
合计	733,115.89	100.00	903,072.47	100

(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	90,555.39			90,555.39
本期计提	-4,135.18			-4,135.18
期末余额	86,420.21	0.00	0.00	86,420.21

(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
洛阳中联水泥有限公司	保证金	100,000.00	2年至3年	13.64	5,000.00
中煤邯鄲设计工程有限责任公司	保证金	90,000.00	1年以内	12.28	9,000.00
新疆特变电工工程项目管理有限公司	保证金	40,000.00	1年以内	5.46	8,000.00
白银市公共资源交易中心	保证金	30,000.00	1年以内	4.09	15,000.00
上海晨通科技有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	4.09	24,000.00
合计		290,000.00		39.56	61,000.00

(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	2,433,329.70		2,433,329.70	2,035,549.05		2,035,549.05
在产品	840,739.70		840,739.70	513,409.14		513,409.14
库存商品	1,881,902.56		1,881,902.56	1,448,444.16		1,448,444.16
发出商品	3,825,791.86		3,825,791.86	3,005,912.43		3,005,912.43
合计	8,981,763.82		8,981,763.82	7,003,314.78		7,003,314.78

(七) 合同资产

1. 合同资产的分类

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

合同质保金	603,567.82	844.99	602,722.83	2,500,828.76	60,397.36	2,440,431.40
合计	603,567.82	844.99	602,722.83	2,500,828.76	60,397.36	2,440,431.40

本期计提减值准备金额为-59552.37 元。

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,545,393.75	5,611,201.66
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	5,545,393.75	5,611,201.66

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	711,468.04	808,637.31	1,291,690.75	10,683,493.79
2. 本期增加金额	-	326,460.19		-	326,460.19
(1) 购置	-	326,460.19		-	326,460.19
3. 本期减少金额	-	43103.44	18846.90	-	61,950.34
(1) 处置或报废	-	43103.44	18846.90	-	61,950.34
4. 期末余额	7,871,697.69	994,824.79	789,790.41	1,291,690.75	10,948,003.64
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	3,068,456.49	428,239.23	640,485.69	935,110.72	5,072,292.13
2. 本期增加金额	187,919.58	37,592.81	67,994.59	74,506.38	368,013.36
(1) 计提	187,919.58	37,592.81	67,994.59	74,506.38	368,013.36
3. 本期减少金额		19791.05	17904.55		37,695.60
(1) 处置或报废		19791.05	17904.55		37,695.60
4. 期末余额	3,256,376.07	446,040.99	690,575.73	1,009,617.10	5,402,609.89
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	4,615,321.62	548,783.80	99,214.68	282,073.65	5,545,393.75
2. 期初账面价值	4,803,241.20	283,228.81	168,151.62	356,580.03	5,611,201.66

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计为 1,435,981.49 元。

(九) 无形资产

1.无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
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	52,193.68	52,193.68
2.本期增加金额	7,122.50	7,122.50
(1) 计提	7,122.50	7,122.50
3.本期减少金额		
4.期末余额	59,316.18	59,316.18
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	94,529.99	94,529.99
2.期初账面价值	101,652.49	101,652.49

(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	295,851.15	2,015,514.62	435,387.13	3,037,836.58
小计	295,851.15	2,015,514.62	435,387.13	3,037,836.58

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	16,261,364.46	16,261,364.46
合计	16,261,364.46	16,261,364.46

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	437,293.76

年度	期末余额	期初余额
2025年	15,529,781.02	15,529,781.02
合计	16,261,364.46	16,261,364.46

(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
抵押借款	4,000,000.00	7,800,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应计利息	16,351.53	16,351.53
合计	7,016,351.53	10,816,351.53

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1-4层），详见“附注五（三十五）”。

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	813,126.24	2,522,027.88
1年以上	937,454.64	417,898.80
合计	1,750,580.88	2,939,926.68

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,100,994.61	2,851,362.32
合计	5,100,994.61	2,851,362.32

(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	1,571,806.55	7,023,566.69	7,534,373.24	1,061,000.00
离职后福利-设定提存计划		350,168.59	350,168.59	0.00
合计	1,571,806.55	7,373,735.28	7,884,541.83	1,061,000.00

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	1,571,806.55	6,836,009.97	7,346,816.52	1,061,000.00
社会保险费	0.00	187,556.72	187,556.72	0.00
其中：医疗保险费	0.00	160,675.62	160,675.62	0.00
工伤保险费	0.00	7,138.40	7,138.40	0.00
生育保险费	0.00	19,742.70	19,742.70	0.00
合计	1,571,806.55	7,023,566.69	7,534,373.24	1,061,000.00

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		335,645.92	335,645.92	
失业保险费		14,522.67	14,522.67	
合计		350,168.59	350,168.59	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	70,435.27	200,835.31
企业所得税		
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	32,249.55	41,061.75
城市维护建设税	9,636.71	14,103.96
教育费附加	4,092.85	6,022.29
地方教育附加	2,728.56	4,051.98
其他	20.2	420.05
合计	136,781.92	284,114.12

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		0
其他应付款项	85,000.00	50,000.00
合计	85,000.00	50,000.00

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	55,000.00	50,000.00
其他	30,000.00	0
合计	85,000.00	50,000.00

(十七) 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

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

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

(十九) 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	2,492,151.72			2,492,151.72
合计	2,492,151.72			2,492,151.72

(二十) 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	4,190,111.65	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	4,190,111.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,759,581.14	
减：提取法定盈余公积	0	10.00%
转作股本的普通股股利	0	
期末未分配利润	430,530.51	

(二十一) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

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	5,038,906.36	1,240,287.61	5,607,520.84	2,361,192.33
离线产品	2,645,416.77	801,781.17	1,794,207.05	653,795.50
在线产品	601,592.90	113,444.04	1,461,929.35	432,145.81
智慧工厂	0.00	0.00	1,776,283.18	1,191,537.47
技术开发、服务收入	1,791,896.69	325,062.40	575,101.26	83,713.55
二、其他业务小计	428,089.63	124,432.47	222,554.26	57,870.01
其它收入	428,089.63	124,432.47	222,554.26	57,870.01
合计	5,466,995.99	1,364,720.08	5,830,075.10	2,419,062.34

2.本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	软硬件销售与系统集成	技术开发、服务	其他业务收入
在某一时点确认	3,247,009.67		428,089.63
在某一时段内确认		1,791,896.69	
合计	3,247,009.67	1,791,896.69	428,089.63

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,034.50	25,947.67
教育费附加	28,527.22	18,415.15
房产税	33,061.12	33,061.12
印花税	3,620.05	4,415.32
土地使用税	2,176.44	2,176.44
其他	1,140.00	1,140.00
合计	108,559.33	85,155.70

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,083,098.60	2,819,811.45
差旅费	908,446.34	1,082,584.34
售后服务费	45,141.85	523,951.57
业务招待费	806,070.98	488,625.44
广告、业务宣传费	11,621.67	62,881.12
办公费	90,013.15	41,297.64
资产折旧	19,474.11	28,430.52
其他	685.00	-
合计	3,964,551.70	5,047,582.08

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,897,376.69	2,198,789.84
办公费	206,431.32	241,899.03
折旧与摊销	296,845.88	299,675.18
聘请中介费	57,750.24	144,641.51
房租	154,698.19	140,131.19
招待费	57,136.54	106,231.28
交通费	37,509.94	35,461.22
差旅费	10,575.94	7,791.62
其他	196,797.33	150,853.57
合计	2,915,122.07	3,325,474.44

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
iSen 智能制造与数字化诊断系统 V1.0	587,682.62	
IDES 智能诊断专家系统 V2.0	701,596.73	
iExpert 云加物联网平台 V1.0	668,243.83	
SDC-900 模块化智能数据采集器 V1.0	543,416.34	
KJ 系列矿用本安型智能化监测分站 V1.0	445,290.53	
OMS 运维管理平台 V1.0	443,863.90	
ETM 设备全生命周期管理系统关键技术研究		426,920.81
恩普特技术平台 V1.0		336,659.44
水泥智慧工厂 efac-C V2.0		673,702.33
电机智能感知系统 iSen-M V1.0		572,886.83
泵智能感知系统 iSen-P V1.0		488,504.13
EWG03T 三轴无线传感器		465,694.33
合计	3,390,093.95	2,964,367.87

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	-132,629.23	266,766.25
减：利息收入	17,776.03	23,294.98
手续费支出	19,825.34	11,196.83
合计	-130,579.92	254,668.10

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增值税	388,848.19	526,570.04	与收益相关
郑州市社会保险局稳岗补贴	17,157.79		与收益相关
郑州高新区 2019 年第二批知识产权优秀企业和个人政策兑现-国内专利授权政策	30,000.00		与收益相关
智汇郑州.1125 聚财计划人才（团队）首批奖励基金	350,000.00		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	775,000.00	390,000.00	与收益相关
个税手续费返还	6,545.22		与收益相关
智能制造企业培育奖励		240,000.00	与收益相关
企业贷款贴息		170,000.00	与收益相关
企业高成长奖励		80,000.00	与收益相关
合计	1,567,551.20	1,406,570.04	

(二十八) 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	-5,824.95	-8,464.73
应收账款信用减值损失	-952809.46	344,295.37
其他应收款信用减值损失	-4,135.18	-9,862.00
合同资产信用减值损失	-59552.37	
合计	-1,022,321.96	325,968.64

(二十九) 营业外收入

1.营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,803.34	5,081.15	1,803.34
合计	1,803.34	5,081.15	1,803.34

(三十) 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	22,250.44		22,250.44

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	44,000.00	315	44,000.00
合计	66,250.44	315	66,250.44

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		9,838.59
递延所得税费用	139,535.98	-68,127.68
合计	139,535.98	-58,289.09

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-3,620,045.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
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	139,535.98
其他影响	0.00
所得税费用	139,535.98

(三十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,592,659.25	2,088,345.45
其中：收到往来款项	1,375,737.66	1,179,969.32
税费返还外的其他政府补助收入	1,192,157.79	880,000.00
其他营业外收入	7,053.88	5,081.15
利息收入	17,709.92	23,294.98
支付其他与经营活动有关的现金	2,987,686.86	2,657,268.09
其中：管理费用	268,196.75	661,045.90
销售费用	1,920,128.59	1,547,364.75
财务费用	11,038.20	11,196.83
支付往来款项	788,323.32	437,660.61

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	-3,759,581.14	-7,027,981.56
加：信用减值损失	-1,022,321.96	325,968.64
资产减值准备		
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	368,013.36	419,638.62
无形资产摊销	7,122.50	7,692.30
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）	22,250.44	
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）	-132,629.23	266,766.25
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）	139,535.98	-68,127.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,978,449.04	-1,178,696.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,821,169.10	8,506,574.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	437,147.74	-3,329,422.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,902,257.75	-2,077,587.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,528,799.75	4,209,108.85
减：现金的期初余额	8,995,470.83	10,601,685.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,466,671.08	-6,392,576.85

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,528,799.75	8,995,470.83
其中：库存现金	46,652.68	79,176.52
可随时用于支付的银行存款	7,482,147.07	8,916,294.31
二、现金等价物	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	7,528,799.75	8,995,470.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及		

项目	期末余额	期初余额
现金等价物		

(三十四) 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	2,353,814.03	银行贷款抵押
合计	2,353,814.03	

五、 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

六、 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 2021 年 6 月 30 日，本公司股东韩捷先生持股比例为 47.27%，任职本公司董事长。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵江楼	持股 5%以上股东、董事
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、鲁照明、雷文平	董事
李军伟	董事、总经理
王旭	副总经理
孙婷	监事会主席
胡鑫、李永耀	监事

(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
-----	------	------	-------	-------	------------

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	2020-5-12	2021-3-26	是
韩捷、张琳娜	本公司	4,000,000.00	2020-7-10	2021-7-10	否

2.关联方资金拆借情况

无

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	363,480.80	425,818.00

七、 承诺及或有事项

无

八、 资产负债表日后事项

无

九、 其他重要事项

无

十、 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	12,118,894.13	100	1,890,469.15	15.60
其中：信用风险组合-关联方	1,500,320.47	12.38	0.00	0.00
信用风险组合-往来业务客户	10,618,573.66	87.62	1,890,469.15	17.80
合计	12,118,894.13	100	1,890,469.15	15.60

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	16,318,681.81	100	2,713,757.28	16.63
其中：信用风险组合-关联方	2,609,852.00	15.99	0	0
信用风险组合-业务客户	13,708,829.81	84.01	2,713,757.28	19.8
合计	16,318,681.81	100	2,713,757.28	16.63

(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	1,500,320.47			2,609,852.00		
合计	1,500,320.47			2,609,852.00		

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	1,430,838.88	0.14	2,003.18	3,329,166.68	1.54	51,269.16
1至2年	1,279,297.13	0.4	5,117.19	1,045,149.57	3.93	41,074.38
2至3年	3,128,318.79	0.61	19,082.74	3,673,370.06	6.05	222,238.89
3至4年	2,713,596.22	1.04	28,221.40	2,135,882.38	11.69	249,684.65
4至5年	233,916.57	1.47	3,438.57	1,635,875.05	15.9	260,104.13
5年以上	1,832,606.07	100	1,832,606.07	1,889,386.07	100	1,889,386.07
合计	10,618,573.66	17.80	1,890,469.15	13,708,829.81	19.8	2,713,757.28

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-823288.13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
河南骏化发展股份有限公司	1,632,336.57	13.47	1,052.80
河南孟电集团水泥有限公司	1,528,400.00	12.61	272.00
天水祁连山水泥有限公司	1,096,000.00	9.04	13,097.92
中国中材国际工程股份有限公司	581,280.00	4.80	21,437.31
神华国华(舟山)发电有限责任公司	342,800.00	2.83	2,239.35
合计	5,180,816.57	42.75	38,099.38

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款项	669,577.57	777,633.71
减：坏账准备	59,443.29	66,191.95
合计	610,134.28	711,441.76

(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
保证金	445,345.00	562,198.94
备用金	179,100.00	99,050.00
往来款	42,995.52	56,490.00
押金	2,137.05	59,894.77
减：坏账准备	59,443.29	66,191.95
合计	610,134.28	711,441.76

(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	505,763.52	75.53	633,284.71	81.44
1至2年	52,877.00	7.90	134,549.00	17.3
2至3年	101,137.05	15.10		-
3至4年	-	0.00	1,000.00	0.13
4至5年	5,800.00	0.87	8,800.00	1.13
5年以上	4,000.00	0.60		-
合计	669,577.57	100.00	777,633.71	100

(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	66,191.95			66,191.95
本期计提	-6748.66			-6748.66
期末余额	59,443.29			59,443.29

(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
洛阳中联水泥有限公司	保证金	100,000.00	2年至3年	14.93	5,000.00
中煤邯郸设计工程有限责任公司	保证金	90,000.00	1年以内	13.44	9,000.00
新疆特变电工工程项目管理有限公司	保证金	40,000.00	1年以内	5.97	8,000.00
白银市公共资源交易中心	保证金	30,000.00	1年以内	4.48	15,000.00

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
上海晨通科技有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	4.48	24,000.00
合计		290,000.00		43.30	61,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	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	0.00		
合计	2,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,750,379.01	1,240,287.61	5,120,478.65	2,361,192.33
离线产品	2,356,889.42	801,781.17	1,308,398.21	653,795.50
在线产品	601,592.90	113,444.04	1,461,929.34	432,145.81
智慧工厂			1,776,283.18	1,191,537.47
技术开发、服务收入	1,791,896.69	325,062.40	573,867.92	83,713.55
二、其他业务小计	400,269.25	124,432.47	203,175.64	57,870.01
其它收入	400,269.25	124,432.47	203,175.64	57,870.01
合计	5,150,648.26	1,364,720.08	5,323,654.29	2,419,062.34

十一、 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	-22250.44
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）	1,172,157.79
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42196.66
4. 所得税影响额	166,156.60
合计	941,554.09

(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	-13.10	-19.32	-0.19	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.38	-21.36	-0.23	-0.39

郑州恩普特科技股份有限公司

二〇二一年八月五日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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