



霍 普 科 技

NEEQ:839682

霍普科技（天津）股份有限公司

HOPE Technology ( Tianjin ) co., ltd.

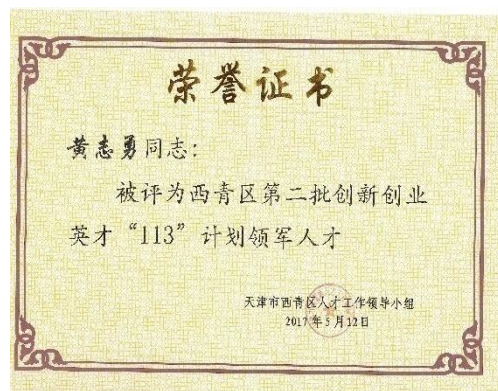
半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记



为更好地实现产、学、研相结合，培养更多的具有高级技术和管理能力的人才，实现霍普科技和天津大学共同交流。2017年2月霍普科技（天津）股份有限公司为天津大学环境学院提供中试试验平台，并共同解决VOC环境治理方面遇到的技术难题，同时学院学生从中获得更多的锻炼机会，企业也能获得潜在的高质量员工并扩大了在毕业生中的知名度和美誉度。此次霍普科技与天津大学合作建立就业实习基地，意义重大。双方合作搭建校企桥梁，促进共赢，为学院学生提供更多的平台，也为企业注入新生力量，通过互动、交流、合作实现双方价值的实现。



为深入实施人才强区战略，加大高层次创新创业人才和团队引进力度，创新创业英才“113”计划。计划主要任务是，围绕主导优势产业和战略性新兴产业发展，推进国家自主创新示范区西青分园建设，利用5年时间，引进1000名左右急需紧缺人才、100名左右创新创业领军人才、30个左右创新创业领军团队。2017年3月我公司首席科学家黄志勇老师获“113”计划领军人才。同时公司研发工程师师彦涛获专业技术优秀青年技术骨干。

# 目 录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签章的财务报表及附注
	2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	霍普科技（天津）股份有限公司
英文名称及缩写	Hope Technology ( Tianjin ) Co., Ltd.
证券简称	霍普科技
证券代码	839682
法定代表人	孙浩
注册地址	天津市西青区中北镇星光路 80 号节能大厦 22 层
办公地址	天津市西青区中北镇星光路 80 号节能大厦 22 层
主办券商	万联证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	朱敏
电话	022-59653976
传真	022-59653975-8020
电子邮箱	zhumin@tjhope.cn
公司网址	www.tjhope.cn
联系地址及邮政编码	天津市西青区中北镇星光路 80 号节能大厦 22 层, 邮编: 300112

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-11-14
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	生态保护和环境治理业（N77）
主要产品与服务项目	公司系大气污染、水污染及固废污染治理整体方案提供商，致力于为下游高能耗、高污染企业提供污染治理方案设计、关键设备设计制造、项目工程施工及项目后期运维等污染治理综合解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
控股股东	天津万通圣元资产管理有限公司
实际控制人	孙浩
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	49
公司拥有的“发明专利”数量	1

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,539,739.87	5,959,389.78	76.86%
毛利率	43.32%	56.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,969,412.20	-5,307,391.68	44.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,566,060.68	-5,601,736.09	36.34%
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)	-11.49%	-13.57%	-
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)	-13.80%	-14.32%	-
基本每股收益	-0.08	-0.15	46.67%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,549,536.82	42,220,985.42	7.88%
负债总计	20,515,364.29	15,566,919.62	31.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,034,172.53	28,003,584.73	-10.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.72	0.80	-10.00%
资产负债率（母公司）	45.04%	34.08%	-
资产负债率（合并）	45.04%	36.87%	-
流动比率	140.48%	170.80%	-
利息保障倍数	-10.19	-31.42	-

### 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	-482,461.86	-972,005.60	-
应收账款周转率	0.79	0.50	-
存货周转率	1.47	0.52	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.88%	-5.51%	-
营业收入增长率	76.86%	-39.75%	-
净利润增长率	27.18%	-4,667.82%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

霍普科技（天津）股份有限公司系大气污染、水污染及固废污染治理整体方案提供商，致力于为下游高能耗、高污染企业提供污染治理方案设计、关键设备设计制造、项目工程施工及项目后期运维等污染治理综合解决方案。

公司系国家级高新技术企业，同时被天津市西青区认定为“企业技术中心”。公司以技术研发中心为主体平台，与中科院、天津工业生物技术研究所等知名研究机构建设联合实验室。公司致力于构建以公司技术研发中心为主体，联合实验室为附属载体的结构模式，进一步深化“产学研”合作机制，把学术界先进的理念和技术应用于生产和商业行为。公司以微生物和分子催化剂为核心，整合物理化学等有效手段，通过打造系统化装备，建立绿色净化技术体系，实现污染物无害化处理，已经在有机废气（VOCs）综合治理、工业废水高效处置、土壤修复等领域完成若干成功案例。同时，公司还建立和完善第三方治理运营模式，拥有全国性销售及服务网络，为客户提供贴心的 7\*24 小时服务。

霍普科技（天津）股份有限公司作为专业技术型环境类公司，秉承“效益环保”、“循环经济”“绿色城市”的经营理念，在技术和管理上持续创新，追求卓越，为成为一家国际化、专业化、现代化的专业环境公司持续努力，为国家“碧水蓝天工程”贡献自己的力量。公司收入来源主要有设备设计、生产、制造及售后服务等。

报告期内商业模式无重大变化。报告期后至报告批注报出日之间商业模式无重大变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司管理层按照年初制定的年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于天津地区业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，实施市场拓展工作；另一方面随着市场变化，特别是钢铁、化工等重点行业低迷等因素影响，公司的业务方向在战略上做了一定的调整和转移，不断加大新市场的开拓力度，重点开拓了河北、辽宁、山东、陕西等区域市场。报告期内，公司实现营业收入 10,539,739.87 元，同比增长 76.86%，归属母公司净利润-2,969,412.20 元，同比减亏 44.05%；报告期末，公司总资产为 45,549,536.82 元，同比增长 7.88%。报告期内公司处于亏损状态，主要原因系公司大部分合同目前处于前期沟通交流阶段，预计下半年将实现实际签约，为公司带来收入。另外，目前公司重点开拓河北、辽宁、山东市场，市场开拓力度的加大以及人力成本和销售成本的上升导致公司期间费用增加。同时，研发费用的上升也是导致期间费用增加的重要因素。上述因素的综合作用使得公司报告期内处于亏损状态。但是上述因素也为公司后期持续发展打下坚实基础。

其中：母公司 1-6 月实际亏损-1833088.89 元比上年同期减亏 64.18%，由于原子公司增资降低持股比例，不在纳入合并报表范围，使得上本年确认投资收益-2,302,610.15 元，导致母公司净利润亏损增加。

公司坚持以效益为中心，全面加强经营管理，努力降低采购成本，加大经营创收力度，全面提升管理水平，争取取得较好经济效益。

### 三、风险与价值

#### 1. 宏观经济环境波动的风险

报告期内公司的产品和服务主要应用于废水及废气处理等领域，易受国家宏观经济形势的影响而呈现波动性。随着我国各项环保政策、法规的密集出台，对工业企业的排污标准有较大提高，对排污企业的管理和处罚也日趋严格，因此工业企业未来有较强的动力加大对污染治理的投入并积极采用先进污水处理技术和设备。但如果工业企业行业面临严重不景气，则在短期内可能会推迟或减少对污水处理设施的



投资，公司的业绩可能会因此受到影响而出现波动。

应对措施：针对国家宏观政策的调整风险，公司方面一直密切持续关注行业政策动态和相关资讯，适时调整公司的发展战略，不断增强公司的整体抗风险能力。

## 2. 市场竞争加剧的风险

污水、废气处理行业虽然具有一定的技术壁垒、经验壁垒，但亦为高度竞争的市场领域。市场竞争瞬息万变，技术革新、管理模式、服务模式、营销策略均可能对公司的盈利状况、发展前景带来重要影响。由于市场的开发性，除行业内已有企业间的竞争外，潜在竞争对手，尤其是国外成熟污水、废气处理企业的进入，将进一步加剧本行业的市场竞争，从而导致综合毛利率下降，影响公司的盈利能力。

应对措施：公司未来将进一步加大研发投入和人才储备力度，保持技术优势和团队竞争力；公司将通过在资本市场融资增强资本实力，开展工业园区污水处理 BOT 特许经营业务。

## 3. 公司经营区域集中的风险

报告期内，公司主营业务收入基本来自于天津及其周边地区，公司签订的业务销售协议以及与公司建立稳定合作关系的客户亦主要集中于天津及周边地区。经营区域的高度集中，导致公司对区域市场变化抗风险能力偏弱。如公司未来不能有效的开拓新市场，对天津市场的依赖将成为影响其营业收入增速放缓的风险因素。

应对措施：报告期内公司在业务方向上做了一定的调整和转移，不断了加大新市场的开拓力度，重点开拓了河北、辽宁、山东、陕西市场，在当地设立办事处，新市场的开拓有利于降低公司经营区域集中的风险。

## 4. 技术研发及人才流失的风险

自成立以来，公司非常重视技术研发创新，通过内部培养、外部引进相结合的方式不断培养研发团队，研发队伍不断发展壮大。伴随着国内水处理行业的发展，行业内对高端技术人才的需求日益增强，争夺也将随之日趋激烈。随着公司业务规模的扩大，对高素质技术人才的需求也将不断增加，如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，不能吸引并留住适合公司发展的高端技术人才，将会影响到研发团队积极性、创造性的发挥，有可能造成核心技术人才流失，削弱公司技术竞争力，影响公司竞争优势，给公司经营带来不利影响。

应对措施：第一、公司已经在污水、废气处理领域积累了一定的经验，并在不断补充相关方面的人才，提高现有技术团的工作待遇，稳固现有工作团队；第二、公司不断加大在新技术、新工艺等方面的研发投入，确保技术研发上得到长足的进步。

## 5. 公司治理的风险

挂牌后，公司系统地制定了一系列的规章制度和业务流程，形成了较为规范的内部管理和控制体系。但是，一方面，股份公司成立不足三年，各项管理制度执行的有效性尚待时间检验；另一方面，公司随着未来业务的拓展，新的经营环境必定会对公司治理和内控提出更高的要求。因此，公司治理和内部控制存在不能有效执行的风险。

应对措施：公司将进一步规范各项管理制度的落实与执行，严格执行公司的各项议事规则和制度。

## 6. 实际控制人控制不当的风险

孙浩通过万通圣元和合鑫同舟间接持有公司 58.70%的股权，为公司的实际控制人。同时，孙浩先生担任公司董事长兼总经理，对公司的生产经营决策有实质性影响。目前，公司已经建立了规范的公司治理结构并制定了《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》等相应的内部管理制度，但仍存在实际控制人凭借其控股地位对公司的生产经营、利润分配、高级管理人员任



免等事项施加影响的可能，从而对公司的中小股东权益造成损害。

应对措施：公司不断完善法人治理结构，建立健全“三会一层”法人治理机构，严格按照《公司法》、章程和三会议事规则决议重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度，《公司章程》规定了关联股东和董监事表决回避制度等，给少数权益股东提供权利保障；同时，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等投资者保护制度，公司发生的重大事项能够及时公开并接受社会监督。

#### 7. 经营性现金流的风险

报告期内现金流量净额为-482,461.86 元较去年同期增加 50.36%，未来公司有可能面临因经营性现金流量的波动而导致公司资金紧张，进而影响公司正常业务开展的风险。

应对措施：公司将制定了更加完善的现金管理制度，并积极建设科学的授信管理体制，加强客户信用档案建设和信用评级制度，加强资金的事前、事中、事后监督工作，降低公司现金流波动风险。从订单的签订起，分别由销售负责人及销售跟踪、监督客户的经营情况、偿付能力，确保应收款的按期足额收回。

#### 8. 营业收入及净利润波动的风险

公司 2017 年 1-6 月、2016 年 1-6 月同期营业收入分别为 10,539,739.87 元、5,959,389.78 元，归属母公司净利润分别为-2,969,412.20 元、-5,307,391.68 元。营业收入较前一年增长 76.86%，净利润减亏 44.05%，仍呈现亏损状态。

应对措施：（1）大力发展公司主营业务，提升整体竞争力。公司将紧紧抓住环保行业发展的历史机遇，加大技术研发和市场开拓力度，建立更加完善的销售人员激励制度，不断提升市场占有率。（2）提升管理水平，控制期间费用。公司将通加强内部业务流程的梳理，促使公司业务规范化、流程化；努力加强内部管理人员特别是中层管理人员的培养，提高整个公司管理人员的管理水平，从而控制期间费用的增长，提高公司的净利率。

#### 9. 成本提高的风险

本公司设备产品原材料钢材价格上涨以及人工费用上涨。以上价格波动将直接影响到公司经营成本增加，从而影响公司利润。

应对措施：公司制定成本费用控制标准，建立成本费用标准体系。成本费用标准是对各项费用开支和资源消耗规定的数量界限，在各个费用发生点建立成本费用控制责任制，建立成本费用控制信息反馈系统，及时准确地将成本费用标准与实际发生的成本费用之间的差异反馈至领导层，以便适时采取措施进行协调。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	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	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
孙浩	资金	3,000,000.00	是
总计	-	3,000,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易系实际控制人对公司的财务资助，增加了公司的现金流，有利于促进公司的业务增长。本次关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，对改善公司的财务状况具有积极的促进作用。

#### （二）承诺事项的履行情况

##### 1、承诺人：实际控制人

承诺事项：公司控股股东、实际控制人孙浩做出了不再无故占用公司资金的承诺；

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

##### 2、承诺人：公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员，向本公司出具了《关于避免出现与霍普科技（天津）股份有限公司同业竞争的承诺函》；

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：公司控股股东、实际控制人、持股比例 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具书面《关于减少及避免关联交易的承诺函》。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

### （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
融资租赁固定资产	抵押	1,796,358.77	3.92%	融资租赁期期
累计值		1,796,358.77	3.92%	-

## 第五节股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,000	100.00%	0	35,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	21,780,500	62.23%	0	21,780,500	62.23%
	董事、监事、高管	1,921,500	5.49%	0	1,921,500	5.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		10				

### 二、报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	万通圣元资产管理有限公司	21,780,500	0	21,780,500	62.23%	21,780,500	0
2	朱敏	3,773,000	0	3,773,000	10.78%	3,773,000	0
3	天津合鑫同舟资产管理中心（有限合伙）	3,223,500	0	3,223,500	9.21%	3,223,500	0
4	闫丽骏	1,921,500	0	1,921,500	5.49%	1,921,500	0
5	李如翠	1,655,500	0	1,655,500	4.73%	1,655,500	0
6	韩晓枫	819,000	0	819,000	2.34%	819,000	0
7	赵欣	630,000	0	630,000	1.80%	630,000	0
8	褚晓曦	472,500	0	472,500	1.35%	472,500	0
9	张景森	409,500	0	409,500	1.17%	409,500	0
10	闫娜娜	315,000	0	315,000	0.90%	315,000	0
合计		35,000,000	0	35,000,000	100.00%	35,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

1、股东万通圣元以及合鑫同舟之间的关联关系：万通圣元公司的股东、合鑫同舟的合伙人孙浩、刘嘉骥，通过万通圣元公司和合鑫同舟间接持有公司股份。孙浩为万通圣元公司的股东、执行董事、法定代表人，持有万通圣元公司的 90% 股份；为合鑫同舟的普通合伙人、执行事务合伙人、负责人，持有合鑫同舟的 29.26% 合伙份额。孙浩通过万通圣元以及合鑫同舟间接持股霍普科技 58.70% 的股份。刘嘉骥为万通圣元公司的股东，持有万通圣元公司的 10% 股份；为合鑫同舟的有限合伙人，持有合鑫同舟的 9.76% 合伙份额。刘嘉骥通过万通圣元以及合鑫同舟间接持有霍普科技 7.12% 股份。

2、股东闫丽骏以及闫娜娜之间的关联关系： 股东闫丽骏、闫娜娜为兄妹关系。闫丽骏持有霍普股份 5.49%的股权，闫娜娜持有霍普股份 0.90%的股权。两人之间不存在一致行动的协议或者安排。 除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

万通圣元直接持有霍普科技 62.23%的股份，为公司控股股东。万通圣元基本情况如下： 公司名称天津万通圣元资产管理有限公司统一社会信用代码 91120111MA06M4388R 认缴注册资本 3,219 万元 法定代表人孙浩注册地址天津市西青区中北镇星光路 80 号天津节能大厦 7 层综合孵化 C 区-13 经营范围资产管理服务。（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）成立日期 2015 年 10 月 26 日。

#### （二）实际控制人情况

孙浩通过万通圣元持有霍普科技 56.01%的股份，通过合鑫同舟持有霍普科技 2.69%的股份，间接持股比例合计为 58.70%。同时，孙浩先生现任公司董事长及总经理，实际参与公司经营，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针实际产生重大影响。故将孙浩认定为霍普科技的实际控制人。孙浩先生基本情况如下：孙浩，男，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 9 月至 2005 年 7 月就读于黑龙江工程学院，获得工程学士学位。2005 年 9 月年至 2007 年 12 月就职于天津市人事局人才服务中心（中国北方人才市场），任营销部门总监；2008 年 1 月至 2010 年 9 月，就职于天津市智讯科技发展有限公司，任总经理；2010 年 10 月至 2016 年 7 月，就职于天津霍普环保科技有限公司，任总经理。2016 年 7 月至今，就职于霍普科技（天津）股份有限公司，任董事长兼总经理，任期三年。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙浩	董事长、总经理	男	35	本科	2016.7.8-2019.7.7	是
李之和	董事	男	56	本科	2016.7.8-2019.7.7	否
黄志勇	董事	男	45	硕士	2016.7.8-2019.7.7	否
张桂玲	董事	女	39	本科	2016.7.8-2017.8.8	是
张桂玲	财务总监、董事会秘书	女	39	本科	2016.7.8-2017.7.21	是
闫丽骏	董事	男	41	大专	2016.7.8-2019.7.7	是
罗栋	监事	男	35	大专	2016.7.8-2019.7.7	是
张双	监事	女	39	本科	2016.7.8-2019.7.7	是
王建	监事	男	25	本科	2016.11.15-2019.7.7	是
赵郁葱	副总经理	男	48	本科	2016.7.8-2019.7.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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
闫丽骏	董事	1,921,500	0	1,921,500	5.49%	1,921,500
合计		1,921,500	0	1,921,500	5.49%	1,921,500

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
无				

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	3

截止报告期末的员工人数	85	86
-------------	----	----

**核心员工变动情况：**

报告期内有两名核心技术员工杨文生、朱亮离职，上述人员不持有公司股份，辞职后将不在公司担任任何职务，其辞职后对公司日常经营及业务开展未产生任何重大不利影响。



## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	—
审计报告编号	—
审计机构名称	—
审计机构地址	—
审计报告日期	—
注册会计师姓名	—
会计师事务所是否变更	—
会计师事务所连续服务年限	—
审计报告正文：	—

### 二、财务报表

#### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节二（一）1	34,751.00	2,102,081.37
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	第八节二（一）2	283,736.00	626,400.00
应收账款	第八节二（一）3	12,491,099.98	13,255,253.87
预付款项	第八节二（一）4	6,186,762.28	4,418,016.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节二（一）5	3,956,969.37	1,103,917.37
买入返售金融资产			
存货	第八节二（一）6	4,806,166.42	3,332,020.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>27,759,485.05</b>	<b>24,837,689.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,516,340.31	
投资性房地产			
固定资产	第八节二（一）7	2,813,645.50	3,510,120.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节二（一）8	9,340,596.00	9,896,820.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节二（一）9	3,052,923.19	3,879,156.52
递延所得税资产	第八节二（一）10	66,546.77	97,198.24
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,790,051.77</b>	<b>17,383,296.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,549,536.82</b>	<b>42,220,985.42</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节二（一）11	4,999,332.00	8,831,432.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节二（一）12	6,872,768.25	2,372,539.52
预收款项	第八节二（一）13	219,000.00	445,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二（一）14	204,793.52	-
应交税费	第八节二（一）15	1,089,179.08	1,046,970.64
应付利息	第八节二（一）16	21,074.61	13,833.33
应付股利			
其他应付款	第八节二（一）17	6,354,222.35	1,832,062.85
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>19,760,369.81</b>	<b>14,541,838.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	第八节二（一）18	754,994.48	1,025,081.28
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>754,994.48</b>	<b>1,025,081.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,515,364.29</b>	<b>15,566,919.62</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节二（一）19	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二（一）20	3,266,035.19	3,266,035.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二（一）21		
一般风险准备			
未分配利润	第八节二（一）22	-13,231,862.66	-10,262,450.46
归属于母公司所有者权益合计		25,034,172.53	28,003,584.73
少数股东权益			-1,349,518.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>25,034,172.53</b>	<b>26,654,065.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>45,549,536.82</b>	<b>42,220,985.42</b>

法定代表人：孙浩 主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：朱敏

**（二）母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,751.00	1,986,995.17
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		283,736.00	626,400.00
应收账款	第八节二（六）1	12,491,099.98	11,533,782.47
预付款项		6,186,762.28	4,063,824.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节二（六）2	3,956,969.37	2,637,939.97
存货		4,806,166.42	2,436,787.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>27,759,485.05</b>	<b>23,285,729.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二（六）3	2,516,340.31	4,818,950.46
投资性房地产			
固定资产		2,813,645.50	3,039,735.34
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,340,596.00	9,896,820.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,052,923.19	3,260,823.19
递延所得税资产		66,546.77	92,366.11
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,790,051.77</b>	<b>21,108,695.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,549,536.82</b>	<b>44,394,425.39</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,999,332.00	8,831,432.00
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		6,872,768.25	2,172,100.12
预收款项		219,000.00	445,000.00
应付职工薪酬		204,793.52	
应交税费		1,089,179.08	1,022,847.65
应付利息		21,074.61	13,833.33
应付股利			
其他应付款		6,354,222.35	1,714,259.44
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>19,760,369.81</b>	<b>14,199,472.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		754,994.48	1,025,081.28
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>754,994.48</b>	<b>1,025,081.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,515,364.29</b>	<b>15,224,553.82</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,266,035.19	3,266,035.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-13,231,862.66	-9,096,163.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>25,034,172.53</b>	<b>29,169,871.57</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>45,549,536.82</b>	<b>44,394,425.39</b>

法定代表人：\_\_\_\_孙浩\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_朱敏\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_朱敏\_\_\_\_

**（三）合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		10,539,739.87	5,959,389.78
其中：营业收入	第八节二（一）23	10,539,739.87	5,959,389.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,771,070.23	11,561,125.87
其中：营业成本	第八节二（一）23	5,974,418.81	2,599,135.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节二（一）24	109,944.96	42,776.82
销售费用	第八节二（一）25	2,295,693.18	3,065,656.55
管理费用	第八节二（一）26	5,997,280.57	5,664,951.62
财务费用	第八节二（一）27	407,389.26	182,680.59
资产减值损失	第八节二（一）28	-13,656.55	5,925.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-199,510.89	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,430,841.25	-5,601,736.09
加：营业外收入	第八节二（一）29	596,800.99	295,331.07
其中：非流动资产处置利得			19,000.00
减：营业外支出	第八节二（一）30	152.51	986.66
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,834,192.77	-5,307,391.68
减：所得税费用	第八节二（一）31	30,651.47	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,864,844.24	-5,307,391.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-2,969,412.20	-5,307,391.68
少数股东损益		-895,432.04	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-3,864,844.24</b>	<b>-5,307,391.68</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>-2,969,412.20</b>	<b>-5,307,391.68</b>
归属于少数股东的综合收益总额		<b>-895,432.04</b>	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		<b>-0.08</b>	<b>-0.15</b>
（二）稀释每股收益		<b>-0.08</b>	<b>-0.15</b>

法定代表人：孙浩 主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：朱敏

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节二（六）4	<b>8,586,871.47</b>	<b>5,915,116.28</b>
减：营业成本	第八节二（六）4	<b>4,520,281.41</b>	<b>2,590,759.22</b>
税金及附加		<b>101,256.21</b>	<b>41,832.37</b>
销售费用		<b>1,410,575.23</b>	<b>2,998,464.35</b>
管理费用		<b>4,560,769.41</b>	<b>5,508,059.73</b>
财务费用		<b>386,125.74</b>	<b>182,406.70</b>
资产减值损失		<b>11,934.01</b>	<b>5,925.00</b>
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		<b>-2,302,610.15</b>	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-4,706,680.69</b>	<b>-5,412,331.09</b>
加：营业外收入		<b>596,800.99</b>	<b>295,331.06</b>
其中：非流动资产处置利得			<b>19,000.00</b>



减：营业外支出			24.16
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-4,109,879.70	-5,117,024.19
减：所得税费用		25,819.34	
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-4,135,699.04	-5,117,024.19
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,135,699.04	-5,117,024.19
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.12	-0.15
（二）稀释每股收益		-0.12	-0.15

法定代表人：孙浩 主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：朱敏

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,973,173.92	12,451,278.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）32 （一）	6,838,686.96	11,906,489.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,811,860.88</b>	<b>24,357,768.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,505,921.70	8,086,564.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,541,573.70	3,368,028.77
支付的各项税费		847,610.39	1,754,394.92
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）32 （二）	6,399,216.95	12,120,785.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,294,322.74</b>	<b>25,329,774.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-482,461.86</b>	<b>-972,005.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-19,591.44	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-19,591.44</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		390,623.30	545,043.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>390,623.30</b>	<b>545,043.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-410,214.74</b>	<b>-545,043.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		127,900.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,127,900.00</b>	
偿还债务支付的现金		3,960,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,553.77	75,665.07
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		4,302,553.77	75,665.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,174,653.77	-75,665.07
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		-2,067,330.37	-1,592,713.67
加：期初现金及现金等价物余额		2,102,081.37	1,986,765.16
六、期末现金及现金等价物余额		34,751.00	394,051.49

法定代表人：\_\_\_\_孙浩\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_朱敏\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_朱敏\_\_\_\_

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,511,467.92	12,372,078.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,684,344.64	11,980,462.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,195,812.56</b>	<b>24,352,541.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,305,200.10	5,354,404.84
支付给职工以及为职工支付的现金		2,490,960.00	3,318,419.76
支付的各项税费		752,839.91	1,739,177.29
支付其他与经营活动有关的现金		6,039,576.95	10,769,034.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,588,576.96</b>	<b>21,181,036.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-392,764.40</b>	<b>3,171,504.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,826.00	45,043.00
投资支付的现金			4,490,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>384,826.00</b>	<b>4,535,043.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-384,826.00</b>	<b>-4,535,043.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		127,900.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,127,900.00</b>	
偿还债务支付的现金		3,960,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,553.77	75,665.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,302,553.77</b>	<b>75,665.07</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,174,653.77</b>	<b>-75,665.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,952,244.17</b>	<b>-1,439,203.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,986,995.17	1,802,302.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>34,751.00</b>	<b>363,099.40</b>

法定代表人：\_\_\_\_孙浩\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_朱敏\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_朱敏\_\_\_\_

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

霍普科技(天津)股份有限公司原持有控股子公司盛世惠泽科技（天津）有限公司 51%控股，由于 2017 年 5 月 22 日盛世增资至伍仟万人民币，导致由原来的 51%控股减持到现在控股 10.2%，所以合并期间截止到 5 月 30 日，自 6 月不再对盛世惠泽报表进行合并，按权益法和持股比例按期计算投资收益。

### 报表项目注释

#### 1、公司基本情况

霍普科技（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津霍普环保科技有限公司（以下简称“有限公司”）成立于 2010 年 8 月 26 日。

2016 年 7 月 8 日本公司在天津市市场和监督管理委员会登记注册并领取了营业执照（统一社会信用代码：91120111559481976W），公司类型：股份有限公司，注册地址：天津西青区中北镇星光路 80 号天津节能大厦 22 层，法定代表人：孙浩，营业期限 2010 年 8 月 26 日至长期。

股份公司设立时的股本结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例(%)	出资方式
天津万通圣元资产管理有限公司	21,780,500.00	62.23	净资产
朱敏	3,773,000.00	10.78	净资产
天津合鑫同舟资产管理中心（有限合伙）	3,223,500.00	9.21	净资产
闫丽骏	1,921,500.00	5.49	净资产
李如翠	1,655,500.00	4.73	净资产
韩晓枫	819,000.00	2.34	净资产
赵欣	630,000.00	1.80	净资产
褚晓曦	472,500.00	1.35	净资产

张景森	409,500.00	1.17	净资产
闫娜娜	315,000.00	0.90	净资产
合计	35,000,000.00	100.00	

2016 年 10 月 26 日本公司取得了国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意霍普科技（天津）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函[2016]7846 号，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司经营范围：环保软件技术及产品的研发、技术咨询、技术服务；环保工程设计、咨询及总承包；环保设备租赁；仪器仪表、计算机软件及辅助设备批发及零售；电子仪器维修（不含计量器具）；化工及生物行业技术研发；化工及生物行业产品（危险品及易制毒品除外）及设备的研发、加工、批发兼零售（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）

公司主要从事与环保产业相关业务。

公司主要产品有：环保设备、环保工程施工及环保服务。

本公司的母公司为霍普科技（天津）股份有限公司，最终控制人为孙浩

## 2、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 一、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。



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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产

负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表以母、子公司的所有者权益变动表为基础编制的。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。



#### **(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债接参考活跃市场中的报价。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项单笔金额超过 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差

额，计提坏账准备。经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

### 确定组合的依据

账龄组合	应收款项账龄
无风险组合	受同一控股股东控制的关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2—3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3—4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4—5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	个别认定法，经单独测试未减值的单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 4、其他应收款项

其他应收款中对关联方及内部职工备用金不计提坏账准备。

### （十一）存货

#### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、工程施工项目形成的未完工资产等。

#### 2、取得和发出存货的计价方法

存货购进采用实际成本计价。原材料发出时采用实际成本法计价，低值易耗品采用一次摊销法摊销。工程施工采用完工百分比法结转成本，对已完工并结算的工程项目按实际发生的成本结转营业成本。

库存商品为按工程项目采购的专用设备，发出时采用个别计价法。



### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

期末时，按合同预计总成本超过合同预计总收入时的差额计提预计损失准备。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

## （十二）长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### （2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被

投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：办公设备、运输设备、专用设备、其他设备。其中专用设备指用于经营租赁租出的设备；其他设备为厨房餐厅用空调、冷风机、冰箱，热水器等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3	0	33.33
运输设备	年限平均法	4-10	0	10.00-25.00
专用设备	年限平均法	3	0	33.33
其他设备	年限平均法	5	0	20.00

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （十四）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据



表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利权及专有技术	10	法律规定
软件	10	合同规定

## （十五）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用主要是装天津办公地址的装修费用。

## （十六）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的

国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十七）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、提供劳务收入的确认

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （十八）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

## （十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵

减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。



(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十二）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**2、重要会计估计变更**

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

**3、税项****（一）主要税种及税率**

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、17
城市维护建设税	实缴增值税	7
教育费附加	实缴增值税	3、2
防洪费	实缴增值税	1
企业所得税	应纳税所得额	15

说明：霍普科技（天津）股份有限公司于 2016 年 12 月 9 日，获得“高新技术企业证书”（编号：GR201612000977），2016 年 4 月 20 日办理所得税优惠事项备案，依据《中华人民共和国企业所得税法》，适用 15% 的企业所得税税率。

纳税主体名称	所得税税率（%）
天津霍普环保科技有限公司	15
盛世惠泽科技(天津)有限公司	25

**（一）合并财务报表项目注释****1、货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	62.17	56.58
银行存款	34,688.83	2,102,024.79
其他货币资金		
合 计	34,751.00	2,102,081.37
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

**2、应收票据****（1）应收票据分类列示**

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	283,736.00	626,400.00
合 计	283,736.00	626,400.00

**3、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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,923,999.02	100.00	432,899.04	3.35	12,491,099.98
其中:账龄组合	12,923,999.02	100.00	432,899.04	3.35	12,491,099.98
无风险组合			-	-	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	12,923,999.02	100.00	432,899.04	3.35	12,491,099.98

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,695,871.62	100.00	440,617.75	3.22	13,255,253.87
其中:账龄组合	13,695,871.62	100.00	440,617.75	3.22	13,255,253.87
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	13,695,871.62	100.00	440,617.75	3.22	13,255,253.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,297,335.73	102,973.37	1
1 至 2 年	1,707,053.28	85,352.67	5
2 至 3 年	477,600.00	47,760.00	10
3 至 4 年	170,210.00	51,063.00	30

4 至 5 年	252,100.01	126,050.00	50
5 年以上	19,700.00	19,700.00	100
合 计	12,923,999.02	432,899.04	

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,718.71 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	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
营口兴福化工有限公司	非关联方	1,700,000.00	13.15	17,000.00
天津益客斯电子有限公司	非关联方	1,040,000.00	8.05	10,400.00
天津太平洋化学制药有限公司	非关联方	900,000.00	6.96	9,000.00
保定华翼风电叶片研究开发有限公司	非关联方	850,000.00	6.58	8,500.00
天津珍熙美容实业有限公司	非关联方	819,000.00	6.34	8,190.00
合 计		5,309,000.00	41.08	53,090.00

## 4、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	5,732,112.28	92.65	3,963,366.32	89.71
1 至 2 年	355,850.00	5.75	355,850.00	8.05
2 至 3 年	5,200.00	0.08	5,200.00	0.12
3 年以上	93,600.00	1.51	93,600.00	2.12
合 计	6,186,762.28	100.00	4,418,016.32	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例 (%)
扬州九天环保科技有限公司	供应商	2,939,933.32	47.52
山东贝特尔环保科技有限公司	供应商	291,000.00	4.70
镇江文一家管阀件有限公司	供应商	188,500.00	3.05
潍坊华旭玻璃钢有限公司	供应商	158,200.00	2.56
天津中天承邳建筑设计有限公司	供应商	135,000.00	2.18
合 计		3,712,633.32	60.01

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,967,715.45	100.00	10,746.08	0.27	3,956,969.37
其中:账龄组合	526,817.89	13.28	10,746.08	2.03	516,071.81
无风险组合	3,440,897.56	86.72			3,440,897.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,967,715.45	100.00	10,746.08	0.27	3,956,969.37

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,120,601.29	100.00	16,683.92	1.49	1,103,917.37
其中:账龄组合	1,120,601.29	100.00	16,683.92	1.49	1,103,917.37
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,120,601.29	100.00	16,683.92	1.49	1,103,917.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额
-----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	389,870.29	3,898.70	1.00
1 至 2 年	136,947.60	6,847.38	5.00
合 计	526,817.89	10,746.08	

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,937.84 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,440,897.56	1,726,076.70
备用金	289,870.29	871,237.25
保证金	236,947.60	55,370.00
合 计	3,967,715.45	2,652,683.95

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
盛世惠泽科技(天津)有限公司	是	往来款	3,440,897.56	1 年以内	86.72	0.00
陈健	否	备用金	55,900.00	1 年以内	1.41	559.00
陕西办事处	是	备用金	51,000.00	1 年以内	1.28	510.00
山东圣泉新材料股份有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	1.26	500.00
王建	是	备用金	39,689.54	1 年以内	1.00	369.89
合 计		—	3,637,487.10	—	91.67	1,938.89

## 6、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,516.65		41,516.65
工程施工项目形成的未完工程资产	4,764,649.77		4,764,649.77
合 计	4,806,166.42		4,806,166.42

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	879,823.92		879,823.92
工程施工项目形成的未完工程资产	2,452,196.50		2,452,196.50
合 计	3,332,020.42		3,332,020.42

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	专用设备	其它设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	1,045,636.67	938,586.78	2,665,909.50	36,444.00	4,686,576.95
2、本期增加金额	22,295.78			760.00	23,055.78
(1) 购置	22,295.78			760.00	23,055.78
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额	522,590.08	0.00	14,743.60	0.00	537,333.68
(1) 处置或报废					
4、期末余额	545,342.37	938,586.78	2,651,165.90	37,204.00	4,172,299.05
二、累计折旧					
1、期初余额	422,345.16	509,252.53	228,972.83	15,885.54	1,176,456.06
2、本期增加金额	75,744.01	55,590.83	144,818.88	3,331.44	279,485.16
(1) 计提	75,744.01	55,590.83	144,818.88	3,331.44	279,485.16
3、本期减少金额	94,410.31	1,402.99	1,474.37		97,287.67
(1) 处置或报废					
4、期末余额	403,678.86	563,440.37	372,317.34	19,216.98	1,358,653.55
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	141,663.51	375,146.41	2,278,848.56	17,987.02	2,813,645.50
2、期初账面价值	623,291.51	429,334.25	2,436,936.67	20,558.46	3,510,120.89

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-----	------	------	------	------

专用设备	1, 924, 670. 11	128, 311. 34		1, 796, 358. 77	
8、无形资产					
(1) 无形资产情况					
项 目	软件	非专利技术	合 计		
一、账面原值					
1、期初余额	2, 110, 683. 76	9, 009, 689. 57	11, 120, 373. 33		
2、本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、期末余额	2, 110, 683. 76	9, 009, 689. 57	11, 120, 373. 33		
二、累计摊销					
1、期初余额	247, 070. 00	976, 482. 91	1, 223, 552. 91		
2、本期增加金额	105, 540. 00	450, 684. 42	556, 224. 42		
（1）计提	105, 540. 00	450, 684. 42	556, 224. 42		
3、本期减少金额					
（1）处置					
4、期末余额	352, 610. 00	1, 427, 167. 33	1, 779, 777. 33		
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	1, 758, 073. 76	7, 582, 522. 24	9, 340, 596. 00		
2、期初账面价值	1, 863, 613. 76	8, 033, 206. 66	9, 896, 820. 42		
9、长期待摊费用					
项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
21 楼装修费	960, 158. 52			618, 333. 33	341, 825. 19
22 楼装修费	1, 593, 998. 00		207, 900. 00		1, 386, 098. 00



实验室装修费	1,325,000.00				1,325,000.00
合 计	3,879,156.52		207,900.00	618,333.33	3,052,923.19

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	443,645.12	66,546.77	457,301.67	97,198.24
合 计	443,645.12	66,546.77	457,301.67	97,198.24

## 11、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	4,999,332.00	4,871,432.00
抵押借款		3,960,000.00
合 计	4,999,332.00	8,831,432.00

### (2) 短期借款明细

借款单位	贷款金额	年利率	借款日时间	到期日
天津西青国开村镇银行股份有限公司	2,516,000.00	5.52%	2016-11-03	2017-10-24
天津西青国开村镇银行股份有限公司	363,932.00	5.52%	2016-12-06	2017-10-24
天津西青国开村镇银行股份有限公司	1,991,500.00	5.52%	2016-12-28	2017-10-24
天津西青国开村镇银行股份有限公司	127,900.00	5.52%	2017-01-12	2017-10-24
合 计	4,999,332.00	—	—	—

## 12、应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,998,168.25	1,375,078.14
1-2 年	874,600.00	612,254.90
2-3 年		385,206.48
合 计	6,872,768.25	2,372,539.52

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
聚光科技（杭州）股份有限公司	739,870.00	未到期
合 计	739,870.00	

**13、预收款项****(1) 预收款项列示**

项 目	期末余额	期初余额
天津美净新能源科技有限公司	170,000.00	-
天津鲁华化工有限公司	4,000.00	-
北京德润鸿业科技有限公司	-	400,000.00
天津为善园养老院	30,000.00	30,000.00
天津滨海旺辉工程咨询有限公司	15,000.00	15,000.00
合 计	219,000.00	445,000.00

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津滨海旺辉工程咨询有限公司	15,000.00	未到期
合 计	15,000.00	

**14、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		3,661,820.71	3,457,027.19	204,793.52
离职后福利-设定提存计划		134,131.92	134,131.92	
合 计		3,795,952.63	3,591,159.11	204,793.52

**(2) 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,293,656.03	3,088,862.51	204,793.52
2、职工福利费		57,949.27	57,949.27	
3、社会保险费		144,387.41	144,387.41	
其中：医疗保险费		136,999.05	136,999.05	
工伤保险费		2,132.77	2,132.77	
生育保险费		5,255.59	5,255.59	
4、住房公积金		165,828.00	165,828.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		3,661,820.71	3,457,027.19	204,793.52

(3) 设定提存计划列示									
项目		期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
1、基本养老保险				128,082.33		128,082.33			
2、失业保险费				6,049.59		6,049.59			
合 计				134,131.92		134,131.92			
15、应交税费									
项 目				期末余额			期初余额		
增值税				715,531.25			659,486.88		
企业所得税				276,358.72			301,750.47		
个人所得税				-			-		
城市维护建设税				52,386.44			46,164.08		
教育费附加				37,418.89			32,974.34		
防洪费				7,483.78			6,594.87		
合 计				1,089,179.08			1,046,970.64		
16、应付利息									
项 目				期末余额			期初余额		
短期借款应付利息				21,074.61			13,833.33		
合 计				21,074.61			13,833.33		
17、其他应付款									
(1) 按款项性质列示其他应付款									
项 目				期末余额			期初余额		
内部往来				5,778,516.28			1,820,062.85		
外部往来				575,706.07			12,000.00		
合 计				6,354,222.35			1,832,062.85		
18、长期应付款									
按款项性质列示长期应付									
项 目				期末余额			期初余额		
长期应付款				754,994.48			1,025,081.28		
合 计				754,994.48			1,025,081.28		
19、股本									
项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额		
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			

股份总数	35,000,000.00						35,000,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

**20、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,266,035.19			3,266,035.19
合 计	3,266,035.19			3,266,035.19

**21、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-

**22、未分配利润**

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	-10,262,450.46
调整期初未分配利润合计数（调增+）	
调整后期初未分配利润	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,969,412.20
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-13,231,862.66

**23、营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,539,739.87	5,974,418.81	5,959,389.78	2,599,135.29
其他业务				
合 计	10,539,739.87	5,974,418.81	5,959,389.78	2,599,135.29

**24、营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,694.69	23,776.55
教育费附加	40,496.22	15,099.84

防洪费	8,099.25	3,396.65
印花税	4,463.90	503.78
其他	190.90	
合 计	109,944.96	42,776.82

**25、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,422,942.26	1,529,083.92
招待费	352,446.40	540,806.92
办公费	45,285.22	120,414.30
差旅费	262,773.72	334,551.80
交通费	22,603.00	41,776.80
车辆费用	75,390.99	54,827.17
宣传费	36,642.00	166,556.00
折旧费	36,381.29	13,367.68
运费	34,703.30	24,386.10
其他	6,525.00	118,454.92
验收费		121,430.94
合 计	2,295,693.18	3,065,656.55

**26、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,318,520.66	809,958.86
招待费	217,986.07	214,353.47
办公费	240,123.25	166,333.67
差旅费	127,269.03	93,467.66
车辆费用	239,469.28	161,982.60
税费	2,766.10	8,150.60
机构费用	531,325.68	60,779.60
租金物业费	41,656.32	41,474.64
水电费	42,213.89	51,261.62
培训费	196,170.00	367,357.22
福利费	57,949.27	6,717.50
折旧费	119,797.70	93,165.29
交通费	34,728.67	8,054.50
装修摊销	471,303.48	239,678.00
无形资产摊销	105,540.00	472,824.42
劳务费	52,511.49	179,400.00

检测费	40,083.23	-
研发费用	1,614,541.63	2,637,822.64
其他	543,324.82	52,169.33
合计	5,997,280.57	5,664,951.62

**27、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	342,553.77	163,705.04
减：利息收入	604.71	899.56
手续费	65,440.20	19,875.11
合计	407,389.26	182,680.59

**28、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,656.55	5,925.00
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-13,656.55	5,925.00

**29、营业外收入**

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得		19,000.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	596,800.99	276,331.06	596,800.99
其他		0.01	
合 计	596,800.99	295,331.07	596,800.99

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
天津市西青区人力资源和社会保障局扶植政策和就业补贴	23,9400.99	30,331.06	与收益相关
天津市西青财政局2016年市级专利资助金	117,400.00	246,000.00	与收益相关
天津市西青财政局2016年天津市工业科技开发专项资金	200,000.00		与收益相关
天津市西青财政局2014年度产学研合作项目资金	40,000.00		与收益相关
合 计	596,800.99	276,331.06	

### 30、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
滞纳金	152.51	986.66	152.51
合 计	152.51	986.66	152.51

### 31、所得税费用

#### （1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	—	—
递延所得税费用	30,651.47	—
合 计	30,651.47	—

**32、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	596,800.99	295,331.06
往来款	6,241,281.26	11,610,259.13
利息收入	604.71	899.56
合计	6,838,686.96	11,906,489.75

**(2) 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
往来款	2,389,366.13	7,762,679.78
费用支出	3,411,850.82	4,163,349.71
保证金	598,000.00	194,756.00
合 计	6,399,216.95	12,120,785.49

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-	-

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-	-

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
个人借款	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	-

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-	-

**33、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**



补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,834,192.77	-5,307,391.68
加：资产减值准备	-13,656.55	5,925.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,485.16	93,165.29
无形资产摊销	556,224.22	472,824.42
长期待摊费用摊销	207,900.00	239,678.00
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）	-	-19,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	342,553.77	163,705.04
投资损失（收益以“-”号填列）	199,510.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,651.47	-
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）	-1,474,146.00	-4,924,934.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,514,980.07	7,945,053.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,050,631.47	2,672,367.56
其他	-2,312,443.45	-2,313,397.862
经营活动产生的现金流量净额	-482,461.86	-972,005.60
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	34,751.00	394,051.49
减：现金的期初余额	2,102,081.37	1,986,765.16

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	-2,067,330.37	-1,592,713.67

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	34,751.00	2,102,081.37
其中：库存现金	62.17	56.58
可随时用于支付的银行存款	34,688.83	2,102,024.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,751.00	2,102,081.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (二) 合并范围的变更

霍普科技(天津)股份有限公司原持有控股子公司盛世惠泽科技（天津）有限公司 51%控股，由于 2017 年 5 月 22 日盛世增资至伍仟万人民币，导致由原来的 51%控股减持到现在控股 10.2%，所以合并期间截止到 5 月 30 日，自 6 月不再对盛世惠泽报表进行合并，按权益法和持股比例按期计算投资收益。

## (三) 在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
盛世惠泽科技（天津）有限公司	天津	天津西青区中北镇星光路 80 号天津节能环保	环保	10.20		购买
		厦				

注：取得盛世惠泽科技（天津）有限公司股权日期为 2016 年 2 月 24 日，丧失控制权日期为 2017 年 5 月 22 日

## (四) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
天津万通圣元资产管理有限公司	母公司	有限公司	天津	孙浩	资产管理	3,219.00 万元	62.23	62.23	91120111MA06M4388R

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
盛世惠泽科技(天津)有限公司	非控股子公司	有限公司	天津	刘嘉骥	环保	5,000.00 万	10.20	10.20	911201183004309934

注：对于盛世惠泽科技（天津）有限公司原控股比例为 51%，现控股比例 10.2%，减少了 40.8%

## 3、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	
天津合鑫同舟资产管理中心（有限合伙）	关键管理人员控制的其他企业	
天津市增信投资有限公司	董监高控制的企业	
天津中澳星环保科技有限公司	董监高控制的企业	
天津帝宏投资咨询有限公司	董监高控制的企业	
天津安路浦环保科技有限公司	董监高控制的企业	
天津市中燃中油燃料油销售有限公司	董监高控制的企业	
天津市澳路浦润滑科技股份有限公司	董监高控制的企业	
天津广利捷环保科技有限公司	董监高控制的企业	
孙浩	企业法人公司董事	
李之和	公司董事	
黄志勇	公司董事	
朱敏	公司董事、董事会秘书兼财务总监	
闫丽骏	公司董事	
罗栋	公司监事	

王建	公司监事	
张双	公司监事	
刘嘉骥	子公司股东	
薛振芬	企业法人孙浩的直系亲属	
王媛	企业法人孙浩的直系亲属	
王宝桐	企业法人孙浩的直系亲属	
于春瑞	企业法人孙浩的直系亲属	
孙树玉	企业法人孙浩的直系亲属	

#### 4、关联交易情况

公司与关联方各项交易定价参照市场价格确定。存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消

#### 5、关联担保情况

##### (1) 本公司作为被担保方

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
王媛	1,100,000.00	2016.09.06	2019.09.05	否
王宝桐	2,680,000.00	2016.09.06	2019.09.05	否
孙树玉	620,000.00	2016.09.06	2019.09.05	否
孙浩、王媛、王宝桐、孙玉树、盛世惠泽科技（天津）有限公司	3,960,000.00	2016.09.06	2019.09.05	是
孙浩、王媛	5,000,000.00	2016.09.03	2019.09.16	否

##### (2) 关联担保情况说明

2016年9月6日本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司天津西青区支行签订了小企业流动资金借款合同（合同编号：12006702100216090001），借款金额为人民币 396 万元，借款期限为 12 个月。合同规定由抵押人王媛、孙树玉、王宝桐提供最高额抵押担保。由保证人孙浩和王媛、王宝桐和孙树玉、盛世惠泽科技（天津）有限公司提供保证担保，此借款于 2017 年 6 月 13 日归还。

2016年9月3日本公司与天津西青国开村镇银行股份有限公司签订了综合授信协议（合同编号：999801161060001），协议约定最高授信额度为人民币 500 万元，授信期限为 2016 年 9 月 3 日至 2017 年 9 月 17 日。协议规定由天津市汇青投资担保有限公司、孙浩及王媛提供最高额连带责任保证担保。由天津市汇青投资担保有限公司提供人民币 100 万元 12 个月单位定期存单的最高额质押担保。

天津市汇青投资担保有限公司为降低为本公司借款提供的全额保证担保的风险，2016 年 11 月 3 日与本公司及孙浩签订了担保协议书、质押反担保合同。要求本公司法定代表人孙浩以其拥有的天津万通圣元资产管理有限公司的 1500 万元股权质押给天津市汇青投资担保有限公司。期限为两年。

#### 6、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孙浩	3,000,000.00	2017.06.13	2017.07.06	无偿使用

拆出

## 7、关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	537,850.00	602,435.50

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
盛世惠泽科技(天津)有限公司	是	3,440,897.56	0.00	1,726,076.70	0.00
其他应收款（备用金）	王建	39,689.54	369.89	194,196.5	1,941.97
其他应收款（备用金）	张桂玲	-	-	50,719.19	507.19
其他应收款（备用金）	张双	14,326.00	143.26	47,203.53	472.24
其他应收款（备用金）	罗栋	20,003.77	200.04		
其他应收款（备用金）	刘嘉骥	51,558.00	515.58		

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款（资金拆入）	孙浩	3,000,000.00	1,509,838.24
其他应付款（报销款）	刘嘉骥	134,150.00	32,174.11
其他应付款（报销款）	罗栋	10,683.65	11,926.20
其他应付款（报销款）	张桂玲	2,324.70	2,428.00
其他应付款（报销款）	王建	4,794.00	1,538.20
其他应付款（报销款）	张双	4,833.50	
其他应付款（报销款）	朱敏	15,885.00	

## (五)、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

无

## 2、或有事项

无

## (六)、母公司财务报表项目注释

## 1、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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,923,999.02	100.00	432,899.04	3.35	12,491,099.98
其中：账龄组合	12,923,999.02	100.00	432,899.04	3.35	12,491,099.98
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	12,923,999.02	100.00	432,899.04	3.35	12,491,099.98

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,957,011.62	100.00	423,229.15	3.54	11,533,782.47
其中：账龄组合	11,957,011.62	100.00	423,229.15	3.54	11,533,782.47
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	11,957,011.62	100.00	423,229.15	3.54	11,533,782.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,297,335.73	102,973.37	1
1 至 2 年	1,707,053.28	85,352.67	5

2 至 3 年	477,600.00	47,760.00	10
3 至 4 年	170,210.00	51,063.00	30
4 至 5 年	252,100.01	126,050.00	50
5 年以上	19,700.00	19,700.00	100
合 计	12,923,999.02	432,899.04	-

## (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 9,669.89 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
营口兴福化工有限公司	非关联方	1,700,000.00	13.15	17,000.00
天津益客斯电子有限公司	非关联方	1,040,000.00	8.5%	10,400.00
天津太平洋化学制药有限公司	非关联方	900,000.00	6.96%	9,000.00
保定华翼风电叶片研究开发有限公司	非关联方	850,000.00	6.58%	8,500.00
天津珍熙美容实业有限公司	非关联方	819,000.00	6.34%	8,190.00
合 计		5,309,000.00	41.08%	53,090.00

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,967,715.45	100.00	10,746.08	0.27	3,956,969.37
其中：账龄组合	526,817.89	13.28	10,746.08	2.03	516,071.81
无风险组合	3,440,897.56	86.72			3,440,897.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					



合 计	3,967,715.45	100	10,746.08	0.27	3,956,969.37
(续)					
类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,652,683.95	100.00	14,743.98	0.56	2,637,939.97
其中：账龄组合	2,652,683.95	100.00	14,743.98	0.56	2,637,939.97
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,652,683.95	100.00	14,743.98	0.56	2,637,939.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	389,870.29	3,898.70	1
1 至 2 年	136,947.60	6,847.38	5
合 计	526,817.89	10,746.08	

(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 0.00 元, 本期转回坏账 3,997.90 元

其中重要的其他应收款核销情况

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,440,897.56	1,726,076.70
备用金	289,870.29	871,237.25
保证金	236,947.60	55,370.00
合 计	3,967,715.45	2,652,683.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
盛世惠泽科技(天津)有限公司	是	往来款	3,440,897.56	1 年以内	86.72	0.00
陈健	否	备用金	55,900.00	1 年以内	1.41	559.00
陕西办事处	是	备用金	51,000.00	1 年以内	1.28	510.00
山东圣泉新材料股份有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	1.26	500.00
王建	是	备用金	39,689.54	1 年以内	1.00	369.89
合计		—	3,637,487.10	—	91.68	1,938.89

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

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
对子公司投资	2,516,340.31		2,516,340.31	4,818,950.46		4,818,950.46
对联营、合营企业投资						
合 计	2,516,340.31		2,516,340.31	4,818,950.46		4,818,950.46

#### （2）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
盛世惠泽科技(天津)有限公司	4,818,950.46	—	2,302,610.15	2,516,340.31	—	
合 计	4,818,950.46	—	2,302,610.15	2,516,340.31	—	

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,586,871.47	4,520,281.41	5,915,116.28	2,590,759.22
其他业务				
合 计	8,586,871.47	4,520,281.41	5,915,116.28	2,590,759.22

## (七)、资产负债表日后事项

截止本财务报告日，本公司无需单独披露的资产负债表日后事项。

## (八) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期数	说明
非流动资产处置损益	-	
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）	596,800.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152.51	
小计	596,648.48	
减：所得税影响额（所得税减少以“-”表示）	-	
少数股东权益影响额	-	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	596,648.48	

## 2、净资产收益及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.49%	-0.08	-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	-13.80%	-0.10	-0.10

霍普科技（天津）股份有限公司董事会

2017 年 8 月 30 日