

证券代码：837716

证券简称：博鹏环保

主办券商：恒泰证券



博鹏环保

NEEQ : 837716

北京博鹏北科节能环保股份有限公司

Beijing Bobon Bestech Energy Conservation &  
Environmental Protection Co., Ltd.



半年度报告  
2019

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 4  |
| 第一节 公司概况 .....                | 5  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 9  |
| 第四节 重要事项 .....                | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 16 |
| 第七节 财务报告 .....                | 19 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 31 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义   |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、博鹏环保 | 指 | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司                           |
| 股东大会             | 指 | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司股东大会                       |
| 董事会              | 指 | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司董事会                        |
| 监事会              | 指 | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司监事会                        |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                      |
| 三会议事规则           | 指 | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司《股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则》 |
| 《关联交易管理办法》       | 指 | 《北京博鹏北科节能环保股份有限公司关联交易管理办法》                 |
| 《投资者关系管理办法》      | 指 | 《北京博鹏北科节能环保股份有限公司投资者关系管理办法》                |
| 《信息披露管理制度》       | 指 | 《北京博鹏北科节能环保股份有限公司信息披露管理制度》                 |
| 《总经理工作细则》        | 指 | 《北京博鹏北科节能环保股份有限公司总经理工作细则》                  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                               |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                               |
| 报告期              | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日            |
| 主办券商、恒泰证券        | 指 | 恒泰证券股份有限公司                                 |
| 全国股转系统           | 指 | 全国中小企业股份转让系统                               |
| 全国股转公司           | 指 | 全国中小企业股份转让有限责任公司                           |
| 元（万元）            | 指 | 元、万元                                       |
| 证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会                                |

## 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。

公司负责人周春林、主管会计工作负责人浦艳芳及会计机构负责人（会计主管人员）浦艳芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |  |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司董事会办公室   |
| 备查文件   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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）签字并盖章的 2019 年 1-6 月财务报表。</li> <li>2. 公司董事会、监事会会议相关文件。</li> <li>3. 半年内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公告的原稿及公告相关公司文件的正本。</li> <li>4. 公司董事及董事会、公司高级管理人员关于对 2019 年半年度报告的书面确认意见。</li> <li>5. 监事会及其监事关于对公司《2019 年半年度报告》的书面审核意见。</li> </ol> |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司   |
| 英文名称及缩写 | Beijing Bobon Bestech Energy Conservation & Environmental Protection Co., Ltd. |
| 证券简称    | 博鹏环保   |
| 证券代码    | 837716   |
| 法定代表人   | 周春林  |
| 办公地址    | 北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦 10 层东侧 1001 室   |

### 二、 联系方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 王傲  |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是   |
| 电话                  | 010-82573538                                |
| 传真                  | 010-82573538                                |
| 电子邮箱                | Wangao521@aliyun.com                        |
| 公司网址                | www.bpbk.com.cn                             |
| 联系地址及邮政编码           | 北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室。邮编 100083 |
| 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          | 北京博鹏北科节能环保股份有限公司董事会办公室                      |

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2003-12-01  |
| 挂牌时间            | 2016-07-06  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 水利、环境和公共设施管理业（N7）-生态保护和环境治理业（N77）-环境治理业（N772）-大气污染治理（N7722）                                   |
| 主要产品与服务项目       | 冶金行业的烟尘治理，通过自有专利技术为客户提供除尘项目的整体解决方案、非标除尘设备的定点监制、设备安装调试过程中的技术指导、除尘过程中烟尘治理控制系统集成及编程等一体化的除尘治理服务链。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 16,000,000  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 周春林   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 周春林、杨刚  |

#### 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 | 91110108756712446U                | 否        |
| 注册地址     | 北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室 | 否        |
| 注册资本（元）  | 16,000,000                        | 否        |

#### 中介机构

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| 主办券商           | 恒泰证券                            |
| 主办券商办公地址       | 内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼。 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                               |
| 主办券商投资者沟通电话    | 010-56673926                    |

#### 五、 自愿披露

适用 不适用

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期           | 上年同期         | 增减比例    |
|--|--------------|--------------|---------|
| 营业收入                                     | 5,500,608.89 | 7,935,375.49 | -30.68% |
| 毛利率%                                     | 49.91        | 62.87        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 762,463.34   | 2,935,033.93 | -74.02% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 762,463.34   | 2,767,547.71 | -72.45% |
| 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）           | 7.42         | 15.98        | -       |
| 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） | 7.42         | 15.07        | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.05         | 0.18         | -74.02% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 11,575,504.40 | 13,133,952.34 | -11.87% |
| 负债总计            | 921,278.79    | 3,242,190.07  | -71.58% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 10,654,225.61 | 9,891,762.27  | 7.71%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.67          | 0.62          | 8.06%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 7.96          | 24.68         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 7.96          | 24.69         | -       |
| 流动比率            | 11.05         | 3.56          | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

### 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 | -1,723,988.99 | 1,353,376.44 | -227.38% |
| 应收账款周转率       | 0.50          | 0.47         | -        |
| 存货周转率         | -             | 5.07         | -        |

### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|------|------|
| 总资产增长率% | -11.87 | 7.83 | -    |

|          |        |        |   |
|----------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率% | -30.68 | -25.91 | - |
| 净利润增长率%  | -74.02 | 92.51  | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例  |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 16,000,000 | 16,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -     |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目              | 金额 |
|-----------------|----|
| -               | -  |
| -               | -  |
| <b>非经常性损益合计</b> | -  |
| 所得税影响数          | -  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -  |
| <b>非经常性损益净额</b> | -  |

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

北京博鹏北科节能环保股份有限公司是一家国家级高新技术企业，始终坚持以高新技术的引进、消化、吸收与创新为核心，建立与国际、国内知名企业和高等院校“产、学、研”相结合的新技术开发与转化的合作模式，集中于冶金行业冶炼过程中转炉除尘领域。

公司的关键资源要素在于自主研发并具有自主实施产品的核心技术以及经验丰富的研发技术团队。公司通过十几年在转炉湿法除尘行业的技术积累，在现有产品的基础上，针对客户的需求不断进行技术的研发，从而持续的获取收入、利润和现金流。

公司主要以资金雄厚的大中型钢铁企业作为主要的客户群体。主要通过以下方面来营销和推广公司的产品和服务：良好的口碑和声誉、多渠道获取客户和项目信息、销售部主动营销与技术辅助相结合、差别化的营销策略、通过行业期刊进行广告营销等模式。

报告期内，公司盈利主要来自于塔文湿法除尘系统及低压氮气技术运行服务收入，在接受客户订单后，通过实地勘测并根据客户需求，为客户提供优良的设计方案，销售人员会定期去拜访客户，了解产品使用情况。通过上门拜访的方式与老客户保持经常性的联系，以便及时获得市场信息和客户订单。同时公司通过组织人员参加行业协会会议以及各类展会等方式进行市场推广，扩大公司影响力。公司依托自身品牌、质量、服务、技术和价格等方面的优势，与下游大型客户建立了长期稳定的合作关系。

公司始终按照发展战略有条不紊的推进 2019 年的各项工作。公司的主营业务是袋式除尘核心部件的常温、高温滤料和骨架的研发、生产及销售。公司通过整合供应商资源，有效的控制采购成本，确保纤维、基布及后处理试剂等方面的质量；在技术方面，公司紧贴国家大政方针，坚持持续创新，针对原有产品不断的改造升级。

报告期至本报告披露之日，公司的商业模式较上年同期未发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，勇于创新，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作。

财务状况：报告期期末，公司资产为 11,575,504.40 元，较期初下降 11.87%。主要原因是应收回款率下降及清欠一部分供应商货款。负债总额 921,278.79 元，较年初减少了 71.58%，主要原因是预收账款结转收入及清欠供应商货款所致。所有者权益总额 10,654,225.61 元，较年初增加了 7.71%，主要系报告期盈利，经营累计所致。

经营成果：报告期内，公司实现营业收入 5,500,608.89 元，同比减少了 30.68%，主要由于目前公司主要市场集中在京津冀地区，由于该区域钢铁行业停产或搬迁使得市场萎缩，导致本期营业收入有所下降；营业成本为 2,755,461.12 元，同比降低 6.48%，净利润 762,463.34 元，同比降了 74.02%，主要原因是整体营业收入减少，导致了公司净利润下降。经营活动产生的现金流量净额减少 227.38%，主要是报告期客户回款率下降及清欠了一部分长期挂账的供应商货款。

公司管理层及员工积极开拓京津冀地区以外的营销宣传，拓宽了市场，同时公司通过倡导勤俭节约、严格控制成本费用等，基本达到了公司预期目标。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,723,988.99 元，较上期 1,353,376.44 元，同比降低 227.38%，主要是报告期客户回款率下降及清欠了一部分长期挂账的供应商货款。

### 三、 风险与价值

#### 1、项目管理和质量风险

公司在提供除尘项目服务时，包括设计方案、提供设备、安装过程中的技术指导和监督、项目调试和质保期内的服务支持等诸多环节，技术要求高、专业性强、周期长、质量要求严格。对公司管理人员和技术人员的人员调配和质量控制等方面提出了更高的要求。未来，随着公司业务量快速扩张，可能需要在不同地区同时为多个项目提供服务。若公司管理不到位或技术运用不合理，可能存在项目成本增加、除尘项目不能在合同约定时间内完成并进行验收、项目回款延后或项目质量保证金无法按期收回的风险。

应对措施：针对以上风险，公司一方面通过内部机构和业务的科学合理整合和改革促进业务流程顺畅、高效，在供应商管理和营销体系运作激励机制方面进行改革，另一方面通过有竞争力的薪酬激励制度吸引高层次人才，不断提高公司管理水平和创新能力。

#### 2、技术滞后风险

大气污染是当期我国面临的主要环境问题之一。随着生产规模的日益扩大以及城市化进程的不断加快，大气污染日益严重，部分地区出现雾霾天气的天数增多，大气污染治理越来越受到国家和社会的关注。国家及地方相继出台重要的环保产业规划或者政策，对污染物的排放标准要求越来越高。若公司未能及时进行技术升级和创新，可能存在公司的除尘技术滞后于国家环保排放标准不断提高的风险。

同时，公司所从事的环保行业属于技术密集型行业，且具有技术推动型的典型特征。报告期内，公司研发费用占管理费用的比例在 30%以上，技术研发投入力度较大，但若公司未来不能在技术创新方面保持优势，将面临技术遭淘汰或被赶超的风险，从而导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。

应对措施：针对以上风险，公司不断加大对技术研发的投资力度，凭借临近北京科技大学的地缘优势，着力开展与高校和研究院所的战略技术合作，不断升级、更新现有的除尘技术，不断提升公司内部设定的除尘技术标准，使公司自有技术水平一直保持在行业及国家标准之上。

#### 3、技术人才流失及技术泄密的风险

经过多年的研发和业务积累，公司在核心设备研发、除尘设计、设备维护及新产品开发等方面培养了一批具有丰富经验的技术和管理人才。虽然公司与上述人员签订了技术保密协议，但这些人员的流失仍可能给公司带来核心技术失密或知识产权被他人侵权的风险；或随着行业内竞争企业的增加，对优秀人才需求的不断上升，公司可能出现无法持续吸引足够数量的优秀人才或优秀人才流失的情况，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司提供有竞争力的薪酬制度和激励措施，稳定公司主要技术和管理人才。

#### 4、营业收入持续下降风险

由于环保部出台的《京津冀大气污染防治强化措施（2016-2017 年）》，导致京津冀多家钢铁企业停产限产，从而减少了公司的主要客户，因此造成公司同期大型工程项目合同订单减少进而导致营业收入大幅下滑。若未来公司大型工程项目订单数量继续减少，将导致营业收入持续下降的风险。

应对措施：针对以上风险，公司积极拓展新的客户和新的项目。

（1）公司将利用新技术开拓除京津冀以外客户群体，拓展至东北、华南等区域。

（2）加大公司对于新产品、新技术、新行业的研发，营销力度，加大力度重点跟踪推广公司核心产品在市场上的潜在需求客户，引导培养客户购买意愿，培育新的增长点，不断提高公司持续经营能力。

（3）公司董事会、监事会负责以上战略、经营计划的实施和监督。

#### 四、 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

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，遵纪守法，诚实信用，依法纳税，在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，以科技创新支持绿色制造和环境保护，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。尽全力做到对社会负责、对公司全体股东负责，对每一位员工负责。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <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、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <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.(一) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间   | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型     | 承诺具体内容                | 承诺履行情况 |
|------------|----------|--------|------|----------|-----------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 |          |        | 挂牌   | 同业竞争承诺   | 《关于避免同业竞争》的承诺事项       | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/7/6 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺   | 《关于避免同业竞争》的承诺事项       | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/7/6 | -      | 挂牌   | 减少关联交易承诺 | 《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺》 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016/7/6 | -      | 挂牌   | 竞业禁止承诺   | 《关于竞业禁止的承诺函》          | 正在履行中  |

**承诺事项详细情况：**

1、为了避免同业竞争，公司的控股股东及实际控制人周春林、杨刚，出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺如下：

(1) 在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(2) 自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

(3) 自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

(5) 本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统公司、中国证券监督管理委员会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

2、为了避免同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员，向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺如下：

(1) 自本承诺出具之日起本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

3、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺 (1) 公司董事、监事、高级管理人员均签署了《承诺书》，承诺内容详见本节之“五、公司同业竞争情况”之“(二) 避免未来发生同业竞争所采取的措施及承诺”。(2) 公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺》，承诺如下：“尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来，对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及股东（特别是中小股东）的合法权益；杜绝向关联方拆借资金、杜绝发生与公司经营业务无关的投资活动。”

4、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于竞业禁止的承诺函》，承诺如下：“本人不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的行为，没有违反与原任职单位的竞业禁止约定，与原任职单位不存在潜在纠纷；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺。未有任何违背承诺事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 10,600,000 | 66.25% | 0    | 10,600,000 | 66.25% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,600,000  | 41.25% | 0    | 6,600,000  | 41.25% |
|         | 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       | 5,400,000  | 33.75% | 0    | 5,400,000  | 33.75% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,400,000  | 33.75% | 0    | 5,400,000  | 33.75% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,400,000  | 33.75% | 0    | 5,400,000  | 33.75% |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 16,000,000 | -      | 0    | 16,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 3          |        |      |            |        |

注：截止本报告披露之日，因董事会换届改选周春林再次担任股份公司董事职务，根据《中华人民共和国公司法》规定：“挂牌公司董事、监事及高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。”公司已对股东周春林所持有股份 $\times(1-25\%)=6600000 \times 75\% = 4,950,000$ 股进行限售，并在中国证券登记结算公司完成登记。

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|------------|-------------|
| 1  | 周春林  | 6,600,000  | 0    | 6,600,000  | 41.25% | 0          | 6,600,000   |
| 2  | 杨刚   | 5,400,000  | 0    | 5,400,000  | 33.75% | 5,400,000  | 0           |
| 3  | 孙微   | 4,000,000  | 0    | 4,000,000  | 25.00% | 0          | 4,000,000   |
| 合计 |      | 16,000,000 | 0    | 16,000,000 | 100%   | 5,400,000  | 10,600,000  |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至本报告披露之日，股东之间不存在关联关系。周春林、杨刚签署了《一致行动协议》，约定双方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。双方共同持有公司 75.00%的股权，可以对股东大会决议和公司管理、决策产生重大影响，为公司的共同控制人。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

周春林持有公司股份 6,600,000 股，占公司股份总额的 41.25%，为公司的控股股东。

周春林，男，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 7 月毕业于东北工学院，本科学历；1988 年 1 月毕业于东北大学，硕士研究生学历；2013 年 6 月毕业于东北大学，博士研究生学历。1983 年 7 月至 1985 年 8 月就职于北京钢铁研究院，任科员；1985 年 9 月至 2011 年 12 月就职于承德钢铁集团有限公司，历任副厂长、中心主任、总工程师、副总经理、常务副总经理职务；2005 年荣获“河北省五一奖章”称号；2007 年荣获“河北省优秀科技工作者”称号。2012 年 1 月至今，就职于博宇鹏商贸有限公司，担任执行董事、经理；2014 年 6 月至今，就职于北京博鹏蓝天环保设备有限公司，担任经理；2016 年 1 月至 2018 年 1 月 2 日，担任博鹏环保公司董事长；2019 年 4 月至今，担任博鹏环保公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司存在周春林、杨刚、孙微三位自然人股东，其中周春林持有公司股份 6,600,000 股，占公司股份总额的 41.25%，杨刚持有公司股份 5,400,000 股，占公司股份总额的 33.75%；周春林、杨刚共同为公司的实际控制人。

杨刚，男，1976 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于重庆邮电学院，大专学历。1997 年 7 月至 2002 年 3 月就职于四川机动通信局，任技术员职务；2002 年 3 月至 2003 年 3 月就职于太平洋保险眉山支公司，任业务员职务；2003 年 4 月至 2006 年 1 月就职于深圳利是营销有限公司，任业务主管职务；2006 年 1 月至 2011 年 5 月，就职于博鹏有限，任副总经理职务；2011 年 5 月至 2014 年 12 月，就职于北京博鹏北科有限责任公司，担任监事；2014 年 6 月至今，就职于北京博鹏蓝天环保设备有限公司，担任监事；2014 年 12 月至 2015 年 12 月，就职于北京博鹏北科有限责任公司，担任执行董事、经理；2016 年 1 月至 2018 年 6 月 13 日，担任博鹏环保公司董事、总经理兼董事会秘书；2016 年 1 月至今担任公司董事、总经理职务。

周春林的情况详见本节：三、控股股东、实际控制人情况之“(一)、控股股东情况。”

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 出生年月        | 学历  | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|-----|-----------------------|-----------|
| 周春林       | 董事、董事长        | 男  | 1963 年 3 月  | 研究生 | 2019/04/09-2021/12/30 | 是         |
| 杨刚        | 董事、总经理        | 男  | 1976 年 5 月  | 大专  | 2019/04/09-2021/12/30 | 是         |
| 王傲        | 董事、董事会秘书、副总经理 | 男  | 1985 年 11 月 | 本科  | 2019/04/09-2021/12/30 | 是         |
| 浦艳芳       | 董事、财务总监       | 女  | 1979 年 5 月  | 研究生 | 2019/04/09-2021/12/30 | 是         |
| 周杨        | 董事            | 男  | 1988 年 3 月  | 研究生 | 2019/04/09-2021/12/30 | 是         |
| 赵坤        | 监事会主席         | 女  | 1981 年 5 月  | 研究生 | 2019/04/09-2021/12/30 | 否         |
| 周俊        | 职工代表监事        | 男  | 1991 年 10 月 | 本科  | 2019/04/09-2021/12/30 | 是         |
| 沈元丽       | 监事            | 女  | 1984 年 7 月  | 大专  | 2019/04/09-2021/12/30 | 否         |
| 董事会人数:    |               |    |             |     |                       | 5         |
| 监事会人数:    |               |    |             |     |                       | 3         |
| 高级管理人员人数: |               |    |             |     |                       | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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 |
|-----|--------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 周春林 | 董事、董事长 | 6,600,000  | 0    | 6,600,000  | 41.25%    | 0          |
| 杨刚  | 董事、总经理 | 5,400,000  | 0    | 5,400,000  | 33.75%    | 0          |
| 合计  | -      | 12,000,000 | 0    | 12,000,000 | 75.00%    | 0          |

#### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用



| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务    | 变动原因 |
|-----|------|------|---------|------|
| 周春林 | -    | 换届   | 董事、董事长  | 换届选举 |
| 浦艳芳 | 财务总监 | 换届   | 董事、财务总监 | 换届选举 |
| 周杨  | -    | 换届   | 董事      | 换届选举 |
| 周俊  | -    | 换届   | 职工代表监事  | 换届选举 |
| 沈元丽 | -    | 换届   | 监事      | 换届选举 |

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

周春林，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年7月毕业于东北工学院，本科学历；1988年1月毕业于东北大学，硕士研究生学历；2013年6月毕业于东北大学，博士研究生学历。1983年7月至1985年8月就职于北京钢铁研究院，任科员；1985年9月至2011年12月就职于承德钢铁集团有限公司，历任副厂长、中心主任、总工程师、副总经理、常务副总经理职务；2005年荣获“河北省五一奖章”称号；2007年荣获“河北省优秀科技工作者”称号。2012年1月至今，就职于博宇鹏商贸有限公司，担任执行董事、经理；2014年6月至今，就职于北京博鹏蓝天环保设备有限公司，担任经理；2016年1月至2018年1月2日，担任公司董事长；2019年4月至今，担任博鹏环保公司董事长。

浦艳芳，财务总监，女，1979年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南开大学，硕士研究生学历。2001年7月至2003年10月就职于北方交通大学，任出纳；2003年11月至2007年3月就职于美国TTS网络通讯设备有限公司，任会计；2007年3月至2014年8月就职于北京中标世纪认证咨询有限公司，任财务总监；2014年8月至2015年12月就职于博鹏有限，任财务部长；2016年1月至今，就职于本公司，任财务总监、董事。2011年、2012年被北京中标世纪认证咨询有限公司评为“优秀财务管理人員”。

周杨，男，1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京航空航天大学，软件工程专业，研究生学历，硕士学位。2011年9月至2019年3月就职于北京博宇鹏商贸有限公司，任市场部经理；2019年4月至今就职于北京博鹏北科节能环保科技有限公司任董事。

周俊，男，1991年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于天津商业大学，人力资源管理专业，本科学历，学士学位。2015年3月至2015年6月就职于北京和隆优化科技股份有限公司，任人力资源部专员；2015年6月至2018年12月就职于江苏和隆优化能源科技有限公司，任综合管理部经理；2019年1月至今就职于北京博鹏北科节能环保股份有限公司，任销售部员工兼职工代表监事。

沈元丽，女，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国石油大学，建筑工程管理专业，大专学历。2003年3月至2007年7月就职于北京姜杰钢琴琴城有限公司，任董事长司机；2007年8月至2009年5月在家生产带孩子；2009年6月至2012年11月就职于北京宏达中艺建筑装饰工程有限公司，任材料部经理；2012年12月至2017年7月就职于北京华丽每家装饰工程有限公司，任总经理兼法定代表人；2017年7月至今就职于北京华丽逸尚建筑装饰工程有限公司，任总经理兼法定代表人；2019年4月至今就职于北京博鹏北科节能环保科技有限公司任监事。

## 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 |
|---------|------|------|
| 财务人员    | 3    | 3    |
| 技术人员    | 2    | 2    |

|        |    |    |
|--------|----|----|
| 行政管理人员 | 3  | 3  |
| 销售人员   | 3  | 3  |
| 生产人员   | 1  | 1  |
| 员工总计   | 12 | 12 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 5    | 5    |
| 专科      | 6    | 6    |
| 专科以下    | 0    | 0    |
| 员工总计    | 12   | 12   |

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行定岗定编管理，根据全年人力资源预算及岗位需求情况，通过网络渠道、现场招聘会、内部竞聘等方式合理招聘员工，全年人员流动情况正常。人才引进、绩效考核薪酬政策：公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。人才招聘和培训：公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金等。公司依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订用工合同，并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 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                   | 六、1 | 169,857.51           | 1,893,846.50         |
| 结算备付金                  |     |                      |                      |
| 拆出资金                   |     |                      |                      |
| 交易性金融资产                |     |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 六、2 | 6,504,774.63         | 5,783,984.63         |
| 其中：应收票据                |     | 180,000.00           | 420,000.00           |
| 应收账款                   |     | 6,324,774.63         | 5,363,984.63         |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   | 六、3 | 3,220,949.00         | 3,420,949.00         |
| 应收保费                   |     |                      |                      |
| 应收分保账款                 |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                      |                      |
| 其他应收款                  | 六、4 | 49,500.00            | 78,935.45            |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     |     |                      |                      |
| 合同资产                   |     |                      |                      |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 六、5 | 236,498.09           | 359,777.88           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>10,181,579.23</b> | <b>11,537,493.46</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |     |                      |                      |
| 债权投资                   |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |     |                      |                      |
| 持有至到期投资                |     | -                    |                      |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 长期应收款                  |      |                      |                      |
| 长期股权投资                 |      |                      |                      |
| 其他权益工具投资               |      |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |      |                      |                      |
| 投资性房地产                 |      |                      |                      |
| 固定资产                   | 六、6  |                      |                      |
| 在建工程                   |      |                      |                      |
| 生产性生物资产                |      |                      |                      |
| 油气资产                   |      |                      |                      |
| 使用权资产                  |      |                      |                      |
| 无形资产                   |      |                      |                      |
| 开发支出                   |      |                      |                      |
| 商誉                     |      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |      |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 六、7  |                      |                      |
| 其他非流动资产                |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 1,393,925.17         | 1,596,458.88         |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>11,575,504.40</b> | <b>13,133,952.34</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   |      |                      |                      |
| 向中央银行借款                |      |                      |                      |
| 拆入资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融负债                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |      |                      |                      |
| 应付票据及应付账款              | 六、8  | 894,120.90           | 2,762,749.28         |
| 其中：应付票据                |      |                      |                      |
| 应付账款                   |      | 894,120.90           | 2,762,749.28         |
| 预收款项                   | 六、9  |                      | 400,000.83           |
| 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                 | 六、10 | 22,837.42            | 28,368.05            |
| 应交税费                   | 六、11 | 4,320.47             | 50,071.91            |
| 其他应付款                  | 六、12 |                      | 1,000.00             |
| 其中：应付利息                |      |                      |                      |
| 应付股利                   |      |                      |                      |
| 应付手续费及佣金               |      |                      |                      |
| 应付分保账款                 |      |                      |                      |
| 合同负债                   |      |                      |                      |
| 持有待售负债                 |      |                      |                      |

|                      |      |                      |                      |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的非流动负债          |      |                      |                      |
| 其他流动负债               |      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>921,278.79</b>    | <b>3,242,190.07</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                      |                      |
| 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              |      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>921,278.79</b>    | <b>3,242,190.07</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                      |                      |
| 股本                   | 六、13 | 16,000,000.00        | 16,000,000.00        |
| 其他权益工具               |      |                      |                      |
| 其中：优先股               |      |                      |                      |
| 永续债                  |      |                      |                      |
| 资本公积                 | 六、14 | 1,959,658.31         | 1,959,658.31         |
| 减：库存股                |      |                      |                      |
| 其他综合收益               |      |                      |                      |
| 专项储备                 |      |                      |                      |
| 盈余公积                 | 六、15 | 431,556.16           | 431,556.16           |
| 一般风险准备               |      |                      |                      |
| 未分配利润                | 六、16 | -7,736,988.86        | -8,499,452.20        |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 10,654,225.61        | 9,891,762.27         |
| 少数股东权益               |      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>10,654,225.61</b> | <b>9,891,762.27</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>11,575,504.40</b> | <b>13,133,952.34</b> |

法定代表人：周春林

主管会计工作负责人：浦艳芳

会计机构负责人：浦艳芳

**(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         |    | 169,857.51 | 1,893,846.50 |

|                        |     |                      |                      |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产                |     |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                      |
| 应收票据                   | 六、1 | 180,000.00           | 420,000.00           |
| 应收账款                   |     | 6,324,774.63         | 5,363,984.63         |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   |     | 3,220,949.00         | 3,420,949.00         |
| 其他应收款                  | 六、2 | 49,500.00            | 78,935.45            |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     |     |                      |                      |
| 合同资产                   |     |                      |                      |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 |     | 236,498.09           | 359,777.88           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>10,181,579.23</b> | <b>11,537,493.46</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 债权投资                   |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     |                      |                      |
| 其他债权投资                 |     |                      |                      |
| 持有至到期投资                |     |                      |                      |
| 长期应收款                  |     |                      |                      |
| 长期股权投资                 |     |                      |                      |
| 其他权益工具投资               |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |     |                      |                      |
| 投资性房地产                 |     |                      |                      |
| 固定资产                   |     | 1,393,925.17         | 1,596,458.88         |
| 在建工程                   |     |                      |                      |
| 生产性生物资产                |     |                      |                      |
| 油气资产                   |     |                      |                      |
| 使用权资产                  |     |                      |                      |
| 无形资产                   |     |                      |                      |
| 开发支出                   |     |                      |                      |
| 商誉                     |     |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |     |                      |                      |
| 递延所得税资产                |     |                      |                      |
| 其他非流动资产                |     |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>1,393,925.17</b>  | <b>1,596,458.88</b>  |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>11,575,504.40</b> | <b>13,133,952.34</b> |
| <b>流动负债：</b>           |     |                      |                      |
| 短期借款                   |     |                      |                      |

|                        |  |                   |                     |
|------------------------|--|-------------------|---------------------|
| 交易性金融负债                |  |                   |                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -                 |                     |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                     |
| 应付票据                   |  |                   |                     |
| 应付账款                   |  | 894,120.90        | 2,762,749.28        |
| 预收款项                   |  |                   | 400,000.83          |
| 卖出回购金融资产款              |  |                   |                     |
| 应付职工薪酬                 |  | 22,837.42         | 28,368.05           |
| 应交税费                   |  | 4,320.47          | 50,071.91           |
| 其他应付款                  |  |                   | 1,000.00            |
| 其中：应付利息                |  |                   |                     |
| 应付股利                   |  |                   |                     |
| 合同负债                   |  |                   |                     |
| 持有待售负债                 |  |                   |                     |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                   |                     |
| 其他流动负债                 |  |                   |                     |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>921,278.79</b> | <b>3,242,190.07</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                     |
| 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                |  |                   |                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |  |                   |                     |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>921,278.79</b> | <b>3,242,190.07</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                   |                     |
| 股本                     |  | 16,000,000.00     | 16,000,000.00       |
| 其他权益工具                 |  |                   |                     |
| 其中：优先股                 |  |                   |                     |
| 永续债                    |  |                   |                     |
| 资本公积                   |  | 1,959,658.31      | 1,959,658.31        |
| 减：库存股                  |  |                   |                     |
| 其他综合收益                 |  |                   |                     |
| 专项储备                   |  |                   |                     |
| 盈余公积                   |  | 431,556.16        | 431,556.16          |
| 一般风险准备                 |  |                   |                     |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 未分配利润             |  | -7,736,988.86        | -8,499,452.20        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>10,654,225.61</b> | <b>9,891,762.27</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>11,575,504.40</b> | <b>13,133,952.34</b> |

法定代表人：周春林

主管会计工作负责人：浦艳芳

会计机构负责人：浦艳芳

**(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>                | 六、17     | <b>5,500,608.89</b> | <b>7,935,375.49</b> |
| 其中：营业收入                       |          | 5,500,608.89        | 7,935,375.49        |
| 利息收入                          |          |                     |                     |
| 已赚保费                          |          |                     |                     |
| 手续费及佣金收入                      |          |                     |                     |
| <b>二、营业总成本</b>                | 六、17     | <b>4,596,382.47</b> | <b>4,690,923.81</b> |
| 其中：营业成本                       |          | 2,755,461.12        | 2,946,431.48        |
| 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                         | 六、18     |                     | 50,134.43           |
| 销售费用                          | 六、19     | 564,254.95          | 235,210.05          |
| 管理费用                          | 六、20     | 764,636.25          | 910,520.36          |
| 研发费用                          | 六、21     | 424,721.00          | 491,633.64          |
| 财务费用                          | 六、22     | 46,448.38           | -8,098.00           |
| 其中：利息费用                       |          |                     |                     |
| 利息收入                          |          |                     |                     |
| 信用减值损失                        | 六、23、(1) | 40,860.77           |                     |
| 资产减值损失                        | 六、23、(2) |                     | 65,091.85           |
| 加：其他收益                        | 六、24     |                     | 335,042.61          |
| 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） |          |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |          |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号              |          |                     |                     |



|                             |      |                   |                     |
|-----------------------------|------|-------------------|---------------------|
| 填列)                         |      |                   |                     |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)          |      |                   |                     |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)            |      |                   |                     |
| <b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>   |      | <b>904,226.42</b> | <b>3,579,494.29</b> |
| 加: 营业外收入                    |      |                   |                     |
| 减: 营业外支出                    | 六、25 |                   | 138,000.00          |
| <b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b> |      | <b>904,226.42</b> | <b>3,441,494.29</b> |
| 减: 所得税费用                    | 六、26 | 141,763.08        | 506,460.36          |
| <b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>   |      | <b>762,463.34</b> | <b>2,935,033.93</b> |
| 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                   |      |                   |                     |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润            |      | 762,463.34        | 2,935,033.93        |
| <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)不能重分类进损益的其他综合收益          |      |                   |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |      |                   |                     |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |                   |                     |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动           |      |                   |                     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动           |      |                   |                     |
| 5. 其他                       |      |                   |                     |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益           |      |                   |                     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |      |                   |                     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |      |                   |                     |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益         |      | -                 |                     |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |      |                   |                     |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |      | -                 |                     |
| 6. 其他债权投资信用减值准备             |      |                   |                     |
| 7. 现金流量套期储备                 |      |                   |                     |
| 8. 外币财务报表折算差额               |      |                   |                     |
| 9. 其他                       |      |                   |                     |
| 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>762,463.34</b> | <b>2,935,033.93</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |      | 762,463.34        | 2,935,033.93        |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |      |      |
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.05 | 0.18 |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.05 | 0.18 |

法定代表人：周春林

主管会计工作负责人：浦艳芳

会计机构负责人：浦艳芳

**(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>                 |    | <b>5,500,608.89</b> | <b>7,935,375.49</b> |
| 减：营业成本                        |    | 2,755,461.12        | 2,946,431.48        |
| 税金及附加                         |    |                     | 50,134.43           |
| 销售费用                          |    | 564,254.95          | 235,210.05          |
| 管理费用                          |    | 764,636.25          | 910,520.36          |
| 研发费用                          |    | 424,721.00          | 491,633.64          |
| 财务费用                          |    | 46,448.38           | -8,098.00           |
| 其中：利息费用                       |    |                     |                     |
| 利息收入                          |    |                     |                     |
| 加：其他收益                        |    |                     | 335,042.61          |
| 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） |    |                     |                     |
| 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）             |    | -40,860.77          |                     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    |                     | -65,091.85          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |    |                     |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |    | <b>904,226.42</b>   | <b>3,579,494.29</b> |
| 加：营业外收入                       |    |                     |                     |
| 减：营业外支出                       |    |                     | 138,000.00          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |    | <b>904,226.42</b>   | <b>3,441,494.29</b> |
| 减：所得税费用                       |    | 141,763.08          | 506,460.36          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |    | <b>762,463.34</b>   | <b>2,935,033.93</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    |                     |                     |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |    |                     |                     |

|                          |  |                   |                     |
|--------------------------|--|-------------------|---------------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |  |                   |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |                   |                     |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |                   |                     |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |  |                   |                     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |  |                   |                     |
| 5. 其他                    |  |                   |                     |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                   |                     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |                   |                     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  |                   |                     |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -                 |                     |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |                   |                     |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -                 |                     |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |                   |                     |
| 7. 现金流量套期储备              |  |                   |                     |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |                   |                     |
| 9. 其他                    |  |                   |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | <b>762,463.34</b> | <b>2,935,033.93</b> |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                   |                     |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  | 0.05              | 0.18                |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  | 0.05              | 0.18                |

法定代表人：周春林

主管会计工作负责人：浦艳芳

会计机构负责人：浦艳芳

**(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               |    | 2,204,384.00 | 3,765,180.38 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |              |              |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |              |              |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |              |              |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |              |              |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |              |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    | -            |              |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |              |              |
| 拆入资金净增加额                     |    |              |              |
| 回购业务资金净增加额                   |    |              |              |

|                           |              |                      |                     |
|---------------------------|--------------|----------------------|---------------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额             |              |                      |                     |
| 收到的税费返还                   |              |                      | 335,042.61          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、27、<br>(1) | 2,209.08             | 124,963.34          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |              | <b>2,206,593.08</b>  | <b>4,225,186.33</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |              | 2,301,580.24         | 510,091.15          |
| 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           |              | 836,670.87           | 1,207,281.37        |
| 支付的各项税费                   |              | 32,751.95            | 563,286.98          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、28、<br>(2) | 759,579.01           | 591,150.39          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |              | <b>3,930,582.07</b>  | <b>2,871,809.89</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |              | <b>-1,723,988.99</b> | <b>1,353,376.44</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   |              |                      |                     |
| 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>投资活动产生的现金流量净额</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                 |              |                      |                     |
| 发行债券收到的现金                 |              |                      |                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |              |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |              |                      |                     |
| 偿还债务支付的现金                 |              |                      |                     |

|                           |  |                      |                     |
|---------------------------|--|----------------------|---------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                      |                     |
| 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            |  |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |                      |                     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</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>-1,723,988.99</b> | <b>1,353,376.44</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,893,846.50         | 5,516,742.02        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>169,857.51</b>    | <b>6,870,118.46</b> |

法定代表人：周春林

主管会计工作负责人：浦艳芳

会计机构负责人：浦艳芳

**(六) 母公司现金流量表**

| 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            |    | 2,204,384.00         | 3,765,180.38        |
| 收到的税费返还                   |    |                      | 335,042.61          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,209.08             | 124,963.34          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>2,206,593.08</b>  | <b>4,225,186.33</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,301,580.24         | 510,091.15          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 836,670.87           | 1,207,281.37        |
| 支付的各项税费                   |    | 32,751.95            | 563,286.98          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 759,579.01           | 591,150.39          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>3,930,582.07</b>  | <b>2,871,809.89</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-1,723,988.99</b> | <b>1,353,376.44</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   |    |                      |                     |
| 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            |    |                      |                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    |                      |                     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</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                 |  |                      |                     |
| 发行债券收到的现金                 |  |                      |                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                      |                     |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                      |                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                      |                     |
| 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>筹资活动产生的现金流量净额</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>-1,723,988.99</b> | <b>1,353,376.44</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,893,846.50         | 5,516,742.02        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>169,857.51</b>    | <b>6,870,118.46</b> |

单位：元

法定代表人：周春林

主管会计工作负责人：浦艳芳

会计机构负责人：浦艳芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否  | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 8. 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 |    |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 11. 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 |    |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 14. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### 二、 报表项目注释

## 北京博鹏北科节能环保股份有限公司

### 2019 年半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京博鹏北科节能环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京博鹏北科科技有限公司，由自然人杨树发、王玥琨于 2003 年 12 月 1 日在北京市海淀区出资设立。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1,600.00 万股，注册资本为 1,600.00 万元，注册地址：北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室。

##### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司的主营业务是冶金行业的烟尘治理，通过自有专利技术为客户提供除尘项目的整体解决方案、非标除尘设备的定点监制、设备安装调试过程中的技术指导、除尘过程中烟尘治理控制系统集成及编程

等一体化的除尘治理服务。

### **(三) 财务报告的批准报出**

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月16日决议批准报出。

### **(四) 合并报表范围**

2019 年第一次临时股东大会审议通过决定对天津博鹏北科科技有限公司注销。该公司自成立以来，尚未开展实质性业务。为优化公司资产结构，提升公司整体的管理运营效率，公司决定注销该全资子公司。该全资子公司的注销不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响，亦不存在损害公司及股东利益的情形。该全资子公司不再纳入合并报表范围。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

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

### **2、持续经营**

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能力。

## **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的公司财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策和会计估计**

### **1、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **2、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

### **3、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **4、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

### **5、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易



费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期

间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与

权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目      | 确定组合的依据  |
|---------|--|
| 无收回风险组合 | 根据业务性质，认定无信用风险，主要包括关联方   |
| 账龄组合    | 包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目      | 计提方法  |
|---------|-------|
| 无收回风险组合 | 不计提坏账 |
| 账龄组合    | 账龄分析法 |

##### a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|----|-------------|--------------|
|----|-------------|--------------|

| 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，下同） | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年           | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年           | 30.00       | 30.00        |
| 3 年以上           | 100.00      | 100.00       |

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 7、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会



计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 交通工具 | 年限平均法 | 5.00    | 5.00   | 19.00   |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3.00    | 5.00   | 31.67   |
| 办公家具 | 年限平均法 | 5.00    | 5.00   | 19.00   |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作

为会计估计变更处理。

## 10、长期资产减值

对于固定资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

## 11、职工薪酬

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。其中：

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，

除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 12、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司的货物发出后需经客户检验签收，在客户完成货物检验签收手续后，商品所有权上的主要风险方转移给购买方，收入的金额方能可靠的计量。因此，公司以商品发出客户验收合格，需要安装调试的以设备安装调试完毕时间，作为公司产品销售收入实现的时点。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收

金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### **14、递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。

除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

### （4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 15、重要会计政策、会计估计的变更

本年度本公司未发生其他会计政策变更事项。

### （2）会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更事项。

## 16、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来

期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 五、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况   |
|---------|--|
| 增值税     | 应税收入按16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                |
| 教育费附加税  | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                                |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的15%计缴。                                 |

#### 2、税收优惠及批文

（1）根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据编号为软著登字第0664119号的《计算机软件著作权登记证书》，公司软件销售享受增值税即征即退的政策。

（2）本公司于报告期内属高新技术企业（证书号：GR201611003472），适用15.00%的企业所得税。

### 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 6 月 30 日；本期系指 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日，上年同期系指 2018 年 1 月 1

日 6 月 30 日。

### 1、货币资金

| 项目            | 期末余额              | 期初余额                |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 库存现金          | 0                 | 83,364.24           |
| 银行存款          | 169,857.51        | 1,810,482.26        |
| <b>合计</b>     | <b>169,857.51</b> | <b>1,893,846.50</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                   |                     |

注：货币资金同比下降了 91.03%，主要是应收账款回款率下降，研发及销售费用投入及清欠供应商货款，导致本年度货币资金下降。

### 2、应收票据及应收账款

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收票据      | 180,000.00          | 420,000.00          |
| 应收账款      | 6,324,774.63        | 5,363,984.63        |
| <b>合计</b> | <b>6,504,774.63</b> | <b>5,783,984.63</b> |

#### (1) 应收票据

##### ①应收票据分类

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票    | 180,000.00        | 420,000.00        |
| 商业承兑汇票    |                   |                   |
| <b>合计</b> | <b>180,000.00</b> | <b>420,000.00</b> |

注：应收票据同比减少 57.14%。应收票据的减少主要的两个原因：一是将应收票据背书后转移支付给供应商；二是应收票据到期解付。

#### (2) 应收账款

##### ①应收账款分类披露

| 类别                   | 期末余额         |        |              |          | 账面价值 |
|----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |      |
|                      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | 2,779,920.00 | 24.03  | 2,779,920.00 | 100.00   |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 |              |        |              |          |      |

| 类别                    | 期末余额                 |               |                     |              | 账面价值                |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              |                     |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)     |                     |
| 其中：无收回风险组合            |                      |               |                     |              |                     |
| 账龄组合                  | 8,789,043.15         | 75.97         | 2,464,268.52        | 28.04        | 6,324,774.63        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                      | -             |                     |              | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>11,568,963.15</b> | <b>100.00</b> | <b>5,244,188.52</b> | <b>45.33</b> | <b>6,324,774.63</b> |

(续)

| 类别                    | 期初余额                 |               |                     |              | 账面价值                |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              |                     |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)     |                     |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | 2,779,920.00         | 26.31         | 2,779,920.00        | 100.00       | 2,779,920.00        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                      |               |                     |              |                     |
| 其中：无收回风险组合            |                      |               |                     |              |                     |
| 账龄组合                  | 7,785,843.15         | 73.69         | 2,421,858.52        | 31.11        | 5,363,984.63        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                      |               |                     |              |                     |
| <b>合计</b>             | <b>10,565,763.15</b> | <b>100.00</b> | <b>5,201,778.52</b> | <b>49.23</b> | <b>5,363,984.63</b> |

## A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）     | 期末余额                |                     |          |                   |
|---------------|---------------------|---------------------|----------|-------------------|
|               | 应收账款                | 坏账准备                | 计提比例     | 计提理由              |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 2,779,920.00        | 2,779,920.00        | 100.00   | 经多次催收，未能收回，公司放弃追讨 |
| <b>合计</b>     | <b>2,779,920.00</b> | <b>2,779,920.00</b> | <b>—</b> | <b>—</b>          |

## B、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     | 4,880,511.96        | 244,025.60          | 5.00   |
| 1 至 2 年   | 1,188,271.00        | 118,827.10          | 10.00  |
| 2 至 3 年   | 884,063.39          | 265,219.02          | 30.00  |
| 3 年以上     | 1,836,196.80        | 1,836,196.80        | 100.00 |
| <b>合计</b> | <b>8,789,043.15</b> | <b>2,464,268.52</b> |        |

(续)

| 账龄        | 期初余额                |                     |          |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|
|           | 应收账款                | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 3,722,311.96        | 186,115.60          | 5.00     |
| 1 至 2 年   | 1,343,271.00        | 134,327.10          | 10.00    |
| 2 至 3 年   | 884,063.39          | 265,219.02          | 30.00    |
| 3 年以上     | 1,836,196.80        | 1,836,196.80        | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>7,785,843.15</b> | <b>2,421,858.52</b> |          |

## ③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称           | 应收账款期末余额            | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额            |
|-----------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| 河北新烨工程技术有限公司    | 4,557,575.35        | 39.39              | 444,944.62          |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司   | 2,779,920.00        | 24.03              | 2,779,920.00        |
| 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 884,166.62          | 7.64               | 884,166.62          |
| 石钢京诚装备技术有限公司    | 449,355.00          | 3.88               | 438,295.00          |
| 潍坊特钢集团有限公司      | 320,431.00          | 2.77               | 32,043.10           |
| <b>合计</b>       | <b>8,991,447.97</b> | <b>77.71</b>       | <b>4,579,369.34</b> |

## 3、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     | 3,220,949.00        | 100.00        | 3,420,949.00        | 100.00        |
| 1 至 2 年   |                     |               |                     |               |
| 2 至 3 年   |                     |               |                     |               |
| 3 年以上     |                     |               |                     |               |
| <b>合计</b> | <b>3,220,949.00</b> | <b>100.00</b> | <b>3,420,949.00</b> | <b>100.00</b> |

## (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          | 期末余额                | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 河北蓝硕科技有限公司    | 1,490,000.00        | 46.26               |
| 廊坊市玖壹网络科技有限公司 | 1,500,000.00        | 46.57               |
| 万全县新窑子鑫盛源机械厂  | 19,949.00           | 0.62                |
| 北京海德国际认证有限公司  | 11,000.00           | 0.34                |
| <b>合计</b>     | <b>3,020,949.00</b> | <b>93.79</b>        |

注：预付账款未到结点，原因是投入研究成果未验收。

## 4、其他应收款

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他应收款     | 49,500.00        | 78,935.45        |
| <b>合计</b> | <b>49,500.00</b> | <b>78,935.45</b> |

注：其他应收款同比下降了 37.29%，收回河北天柱钢铁集团有限公司押金所致。

## (1) 其他应收款

## ①其他应收款分类披露

| 类别                     | 期末余额              |               |                   |              | 账面价值             |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|
|                        | 账面余额              |               | 坏账准备              |              |                  |
|                        | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)     |                  |
| 单项金额重大并单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  |                   |               |                   |              |                  |
| 其中：无收回风险组合             |                   |               |                   |              |                  |
| 账龄组合                   | 245,000.00        | 100.00        | 195,500.00        | 79.80        | 49,500.00        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                  |
| <b>合计</b>              | <b>245,000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>195,500.00</b> | <b>79.80</b> | <b>49,500.00</b> |

(续)

| 类别 | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |

| 类别                     | 期初余额              |               |                   |              | 账面价值             |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|
|                        | 账面余额              |               | 坏账准备              |              |                  |
|                        | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)     |                  |
| 单项金额重大并单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  |                   |               |                   |              |                  |
| 其中：无收回风险组合             |                   |               |                   |              |                  |
| 账龄组合                   | 275,984.68        | 100.00        | 197,049.23        | 71.40        | 78,935.45        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                  |
| <b>合计</b>              | <b>275,984.68</b> | <b>100.00</b> | <b>197,049.23</b> | <b>71.40</b> | <b>78,935.45</b> |

## A、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     |                   |                   |           |
| 1 至 2 年   | 55,000.00         | 5,500.00          | 10.00     |
| 2 至 3 年   |                   |                   |           |
| 3 年以上     | 190,000.00        | 190,000.00        | 100.00    |
| <b>合计</b> | <b>245,000.00</b> | <b>195,500.00</b> | <b>--</b> |

续

| 账龄        | 期初余额               |                   |          |
|-----------|--------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款              | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 30,984.68          | 1,549.23          | 5.00     |
| 1 至 2 年   | 55,000.00          | 5,500.00          | 10.00    |
| 2 至 3 年   |                    |                   |          |
| 3 年以上     | 190,000.00         | 190,000.00        | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>275,984.688</b> | <b>197,049.23</b> |          |

## ②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     |
|------|------------|------------|
| 押金   | 245,000.00 | 253,000.00 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 备用金       |                   |                   |
| 代垫社保款项    |                   | 22,984.68         |
| <b>合计</b> | <b>245,000.00</b> | <b>275,984.68</b> |

## ③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          | 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          |
|---------------|----------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| 天津华能源设备有限公司   | 押金       | 140,000.00        | 3 年以上          | 57.14                | 140,000.00        |
| 河北新烨工程技术有限公司  | 押金       | 60,000.00         | 1 至 2 年, 3 年以上 | 24.49                | 15,000.00         |
| 北京矿冶研究部院      | 押金       | 40,000.00         | 3 年以上          | 16.33                | 40,000.00         |
| 北京欣博友数据科技有限公司 | 押金       | 5,000.00          | 1 至 2 年        | 2.04                 | 500.00            |
| <b>合计</b>     | <b>—</b> | <b>245,000.00</b> | <b>—</b>       | <b>100.00</b>        | <b>195,500.00</b> |

## 5、其他流动资产

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 增值税留抵税额   | 236,498.09        | 359,777.88        |
| <b>合计</b> | <b>236,498.09</b> | <b>359,777.88</b> |

## 6、固定资产

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 固定资产      | 1,393,925.17        | 1,596,458.88        |
| 固定资产清理    |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>1,393,925.17</b> | <b>1,596,458.88</b> |

## (1) 固定资产

## ①固定资产情况

| 项目        | 运输设备         | 电子设备       | 办公设备       | 合计           |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |            |            |              |
| 1、期初余额    | 4,814,332.26 | 448,390.50 | 102,604.00 | 5,365,326.76 |
| 2、本期增加金额  |              |            |            |              |
| (1) 购置    |              |            |            |              |
| 3、本期减少金额  |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废 |              |            |            |              |

| 项目        | 运输设备         | 电子设备       | 办公设备       | 合计           |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 4、期末余额    | 4,814,332.26 | 448,390.50 | 102,604.00 | 5,365,326.76 |
| 二、累计折旧    |              |            |            |              |
| 1、期初余额    | 3,245,422.59 | 425,971.09 | 97,474.20  | 3,768,867.88 |
| 2、本期增加金额  | 194,533.19   | 8,000.52   |            | 202,533.71   |
| (1) 计提    | 194,533.19   | 8,000.52   |            | 202,533.71   |
| 3、本期减少金额  |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废 |              |            |            |              |
| 4、期末余额    | 3,439,955.78 | 433,971.61 | 97,474.20  | 3,971,401.59 |
| 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  | 1,374,376.48 | 14418.89   | 5,129.80   | 1,393,925.17 |
| 2、年初账面价值  | 1,568,909.67 | 22,419.41  | 5,129.80   | 1,596,458.88 |

#### 7、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

| 项目        | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 5,398,827.75         | 9,267,660.30         |
| 可抵扣亏损     | 6,296,394.42         | 3,888,338.66         |
| <b>合计</b> | <b>11,695,222.17</b> | <b>13,155,998.96</b> |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

#### 8、应付票据及应付账款

| 种类        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应付票据      |                   |                     |
| 应付账款      | 894,120.90        | 2,762,749.28        |
| <b>合计</b> | <b>894,120.90</b> | <b>2,762,749.28</b> |

## (1) 应付账款

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 货款        | 894,120.90        | 2,762,749.28        |
| <b>合计</b> | <b>894,120.90</b> | <b>2,762,749.28</b> |

## ①应付账款列示

## 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 |
|------------|-------------------|-----------|
| 上海汇思机电有限公司 | 428,149.05        | 暂未结算      |
| <b>合计</b>  | <b>428,149.05</b> |           |

注：项目已验收，按合同规定结清供应商货款，导致应付账款下降 67.64%。

## 9、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项目        | 期末余额 | 期初余额              |
|-----------|------|-------------------|
| 货款        |      | 400,000.83        |
| <b>合计</b> |      | <b>400,000.83</b> |

注：预收账款同比下降 100%，主要是河北津西钢铁款货已验收完成结转收入所致。

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## 10、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         | 28,368.05        | 831,140.24        | 836,670.87          | 22,837.42        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 167,772.00        | 167,772.00          |                  |
| 三、辞退福利         |                  |                   |                     |                  |
| 四、一年内到期的其他福利   |                  |                   |                     |                  |
| <b>合计</b>      | <b>28,368.05</b> | <b>998,912.24</b> | <b>1,004,442.87</b> | <b>22,837.42</b> |

## (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 | 28,368.05 | 699,843.65 | 724,721.07 | 3,490.63 |
| 2、职工福利费       |           |            |            |          |
| 3、社会保险费       |           | 80,416.59  | 80,416.59  |          |

| 项目            | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额             |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其中：医疗保险费      |                  | 73,139.52         | 73,139.52         |                  |
| 工伤保险费         |                  | 2,426.00          | 2,426.00          |                  |
| 生育保险费         |                  | 4,851.07          | 4,851.07          |                  |
| 4、住房公积金       |                  | 50,880.00         | 31,533.21         | 19,346.79        |
| 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    |                  |                   |                   |                  |
| <b>合计</b>     | <b>28,368.05</b> | <b>831,140.24</b> | <b>836,670.87</b> | <b>22,837.42</b> |

## (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  |      | 162,108.00        | 162,108.00        |      |
| 2、失业保险费   |      | 5,664.00          | 5,664.00          |      |
| <b>合计</b> |      | <b>167,772.00</b> | <b>167,772.00</b> |      |

## 11、应交税费

| 项目        | 期末余额            | 期初余额             |
|-----------|-----------------|------------------|
| 印花税       | 320.00          | 4,048.15         |
| 个人所得税     | 4,000.47        | 19,112.47        |
| 城市维护建设税   |                 | 11,359.58        |
| 教育费附加税    |                 | 15,551.71        |
| <b>合计</b> | <b>4,320.47</b> | <b>50,071.91</b> |

注：应交税金同比下降了 91.37%，主要是采购成本上涨，研发投入，相对进项税留抵冲减销项税。导致应交增值税及附加税减少所致。

## 12、其他应付款

| 项目        | 期末余额 | 期初余额            |
|-----------|------|-----------------|
| 其他应付款     |      | 1,000.00        |
| 应付利息      |      |                 |
| 应付股利      |      |                 |
| <b>合计</b> |      | <b>1,000.00</b> |

## 13、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 | 16,000,000.00 |    |       |    |    | 16,000,000.00 |

**14、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      | 1,959,658.31        |      |      | 1,959,658.31        |
| 其他资本公积    |                     |      |      |                     |
| <b>合计</b> | <b>1,959,658.31</b> |      |      | <b>1,959,658.31</b> |

**15、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    | 431,556.16        |      |      | 431,556.16        |
| <b>合计</b> | <b>431,556.16</b> |      |      | <b>431,556.16</b> |

**16、未分配利润**

| 项目                    | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 调整前上年末未分配利润           | -8,499,452.20        | -6,091,396.44        |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                      |                      |
| 调整后期初未分配利润            | -8,499,452.20        | -6,091,396.44        |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 762,463.34           | 3,441,494.29         |
| 减：提取法定盈余公积            |                      |                      |
| 期末未分配利润               | <b>-7,736,988.86</b> | <b>-2,649,902.15</b> |

**17、营业收入和营业成本**

| 项目        | 本期金额                |                     | 上期金额                |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 主营业务      | 5,500,608.89        | 2,755,461.12        | 7,935,375.49        | 2,946,431.48        |
| 其他业务      |                     |                     |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>5,500,608.89</b> | <b>2,755,461.12</b> | <b>7,935,375.49</b> | <b>2,946,431.48</b> |

注：营业收入同比下降了 30.68%，公司服务于京津冀地区，受京津冀地区行业搬迁影响所致。

**18、税金及附加**

| 项目        | 本期金额 | 上期金额             |
|-----------|------|------------------|
| 城市维护建设税   |      | 29,255.08        |
| 教育费附加     |      | 9,918.22         |
| 印花税       |      | 10,961.13        |
| <b>合计</b> |      | <b>50,134.43</b> |

注：税金及附加同比下降了 100%，主要是采购成本上涨，研发投入，相对进项税留抵冲减销项税。



导致应交增值税及附加税减少所致。

### 19、销售费用

| 项目        | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 交通差旅费     | 25,679.25         | 26,679.25         |
| 广告宣传费     | 301,040.00        | 1,040.00          |
| 职工薪酬      | 194,079.80        | 194,079.80        |
| 业务招待费     | 43,455.90         | 13,411.00         |
| <b>合计</b> | <b>564,254.95</b> | <b>235,210.05</b> |

注：销售费用同比上升 139.89%，主要是报告期内公司在京津冀地区受国家环保政策影响，停产搬迁企业较多，该区域市场萎缩，导致公司销售收入大幅度下降，因此公司领导层决定大量开展京津冀以外营销宣传，拓展市场，导致销售费用上升。

### 20、管理费用

| 项目        | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 差旅费       | 98,579.97         | 31,566.69         |
| 折旧及摊销     | 202,533.71        | 114,140.49        |
| 办公费       | 1,152.49          | 1,152.49          |
| 职工薪酬      | 292,370.08        | 614,411.74        |
| 中介机构服务费   | 170,000.00        | 149,248.95        |
| <b>合计</b> | <b>764,636.25</b> | <b>910,520.36</b> |

### 21、研发费用

| 项目        | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 人员人工      | 194,690.36        | 355,690.36        |
| 委托研发费用    | 150,000.00        |                   |
| 差旅费       | 80,030.64         | 135,943.28        |
| <b>合计</b> | <b>424,721.00</b> | <b>491,633.64</b> |

### 22、财务费用

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出      | --               | --               |
| 减：利息收入    | 2,209.08         | 10,556.97        |
| 银行贴现息     | 48,290.00        | --               |
| 手续费       | 2,548.46         | 2,458.97         |
| <b>合计</b> | <b>46,448.38</b> | <b>-8,098.00</b> |

注：财务费用同比上升了 673.58%，主要通过票据收回长期挂帐的应收账款贴现所致。

**23、信用减值损失与资产减值损失****(1) 信用减值损失**

| 项目        | 本期金额             | 上期金额 |
|-----------|------------------|------|
| 坏账损失      | 40,860.77        |      |
| <b>合计</b> | <b>40,860.77</b> |      |

**(2) 资产减值损失**

| 项目        | 本期金额 | 上期金额             |
|-----------|------|------------------|
| 坏账损失      |      | 65,091.85        |
| <b>合计</b> |      | <b>65,091.85</b> |

**24、其他收益**

| 项目             | 本期金额 | 上期金额              | 计入当期非经常性损益的金额     |
|----------------|------|-------------------|-------------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 |      | 335,042.61        | 335,042.61        |
| <b>合计</b>      |      | <b>335,042.61</b> | <b>335,042.61</b> |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目        | 本期金额 | 上期金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------|------------|-------------|
| 软件销售增值税即征即退 |      | 335,042.61 | 与收益相关       |

**25、营业外支出**

| 项目          | 本期金额 | 上期金额              | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|-------------------|---------------|
| 债务重组损失      |      | 138,000.00        | 138,000.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 |      |                   |               |
| <b>合计</b>   |      | <b>138,000.00</b> |               |

**26、所得税费用****(1) 所得税费用表**

| 项目        | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当期所得税费用   | 141,763.08        | 516,224.14        |
| 递延所得税费用   |                   | -9,763.78         |
| <b>合计</b> | <b>141,763.08</b> | <b>506,460.36</b> |

**27、现金流量表项目**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额            | 上期金额              |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 利息收入      | 2,209.08        | 10,556.97         |
| 营业处收入     |                 | 114,406.37        |
| <b>合计</b> | <b>2,209.08</b> | <b>124,963.34</b> |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 付现费用      | 759,579.01        | 591,150.39        |
| <b>合计</b> | <b>759,579.01</b> | <b>591,150.39</b> |

**28、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                              | 762,463.34    | 2,935,033.93  |
| 加：资产减值准备                         | 40,860.77     | 65,091.85     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 202,533.71    | 114,140.49    |
| 无形资产摊销                           |               |               |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 46,448.38     |               |
| 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）             |               |               |
| 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）                 |               | 1,162,206.79  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -455,383.91   | -1,311,137.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -2,320,911.28 | -2,118,419.21 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,723,988.99 | 1,353,376.44  |

| 补充资料                        | 本期金额                 | 上期金额                |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| <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                     | 169,857.51           | 6,870,118.46        |
| 减：现金的期初余额                   | 1,893,846.50         | 5,516,742.02        |
| 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                | <b>-1,723,988.99</b> | <b>1,353,376.44</b> |

## (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                        | 169,857.51 | 1,893,846.50 |
| 其中：库存现金                     | 0.00       | 83,364.24    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 169,857.51 | 1,810,482.26 |
| 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              | 169,857.51 | 1,893,846.50 |
| 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 |            |              |

## 七、合并范围的变更

本期合并报表范围并没有变更。

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 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 |      |
| 天津博鹏北科科技有限公司 | 天津    | 天津  | 批发零售 | 100.00   |    | 投资设立 |

注：该子公司正在办理工商注销手续。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司实际控制人

周春林直接持有公司 41.25%的股权，杨刚直接持有公司 33.75%股权，并担任公司总经理职务。周春林、杨刚签署了《一致行动协议》，约定双方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。双方共同持有公司 75.00%的股权，可以对股东大会决议和公司管理、决策产生重大影响，为公司的共同控制人。

### 2、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     |
|----------------|-----------------|
| 孙薇             | 本公司股东           |
| 安徽盛博冶金环保科技有限公司 | 本公司股东之弟投资公司     |
| 北京博宇鹏商贸有限公司    | 本公司股东之施加重大影响的公司 |
| 北京博鹏蓝天环保设备有限公司 | 本公司股东之控股公司      |
| 王傲             | 本公司董事兼董事会秘书、副总  |
| 浦艳芳            | 本公司董事兼财务总监      |
| 周杨             | 董事              |
| 赵坤             | 监事会主席           |
| 沈元丽            | 监事              |
| 周俊             | 职工代表监事          |

### 3、关联方交易情况

本公司本年度无应披露的关联交易情况。

### 4、关联方应收应付款项

本公司本年度无应披露的关联方应收应付款交易情况。

## 十、承诺及或有事

### 1、重大承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收票据      | 180,000.00          | 420,000.00          |
| 应收账款      | 6,324,774.63        | 5,363,984.63        |
| <b>合计</b> | <b>6,504,774.63</b> | <b>5,783,984.63</b> |

## (1) 应收票据

## ①应收票据分类

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票    | 180,000.00        | 420,000.00        |
| 商业承兑汇票    |                   |                   |
| <b>合计</b> | <b>180,000.00</b> | <b>420,000.00</b> |

注：应收票据同比减少 57.14%。应收票据的减少主要的两个原因：一是将应收票据背书后转移支付给供应商；二是应收票据到期解付。

## (2) 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  | 2,779,920.00         | 24.03         | 2,779,920.00        | 100.00       |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                      |               |                     |              |                     |
| 其中：无收回风险组合            |                      |               |                     |              |                     |
| 账龄组合                  | 8,789,043.15         | 75.97         | 2,464,268.52        | 28.04        | 6,324,774.63        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                      | -             |                     |              | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>11,568,963.15</b> | <b>100.00</b> | <b>5,244,188.52</b> | <b>45.33</b> | <b>6,324,774.63</b> |

(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 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |

| 类别                    | 期初余额                 |               |                     |              | 账面价值                |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              |                     |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)     |                     |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | 2,779,920.00         | 26.31         | 2,779,920.00        | 100.00       | 2,779,920.00        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  |                      |               |                     |              |                     |
| 其中：无收回风险组合            |                      |               |                     |              |                     |
| 账龄组合                  | 7,785,843.15         | 73.69         | 2,421,858.52        | 31.11        | 5,363,984.63        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                      |               |                     |              |                     |
| <b>合计</b>             | <b>10,565,763.15</b> | <b>100.00</b> | <b>5,201,778.52</b> | <b>49.23</b> | <b>5,363,984.63</b> |

## A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）     | 期末余额                |                     |          |                   |
|---------------|---------------------|---------------------|----------|-------------------|
|               | 应收账款                | 坏账准备                | 计提比例     | 计提理由              |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 2,779,920.00        | 2,779,920.00        | 100.00   | 经多次催收，未能收回，公司放弃追讨 |
| <b>合计</b>     | <b>2,779,920.00</b> | <b>2,779,920.00</b> | <b>—</b> | <b>—</b>          |

## B、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     | 4,880,511.96        | 244,025.60          | 5.00     |
| 1 至 2 年   | 1,188,271.00        | 118,827.10          | 10.00    |
| 2 至 3 年   | 884,063.39          | 265,219.02          | 30.00    |
| 3 年以上     | 1,836,196.80        | 1,836,196.80        | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>8,789,043.15</b> | <b>2,464,268.52</b> |          |

(续)

| 账龄    | 期初余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,722,311.96 | 186,115.60 | 5.00     |

|                 |                     |                           |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------|
| 1 至 2 年         | 1,343,271.00        | 134,327.10                | 10.00               |
| 2 至 3 年         | 884,063.39          | 265,219.02                | 30.00               |
| 3 年以上           | 1,836,196.80        | 1,836,196.80              | 100.00              |
| <b>合计</b>       |                     |                           |                     |
| <b>债务人名称</b>    | <b>应收账款期末余额</b>     | <b>占应收账款期末余额合计数的比例(%)</b> | <b>坏账准备期末余额</b>     |
| 河北新烨工程技术有限公司    | 4,557,575.35        | 39.39                     | 444,944.62          |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司   | 2,779,920.00        | 24.03                     | 2,779,920.00        |
| 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 884,166.62          | 7.64                      | 884,166.62          |
| 石钢京诚装备技术有限公司    | 449,355.00          | 3.88                      | 438,295.00          |
| 潍坊特钢集团有限公司      | 320,431.00          | 2.77                      | 32,043.10           |
| <b>合计</b>       | <b>7,785,843.15</b> | <b>2,421,858.52</b>       | <b>4,579,369.34</b> |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## 2、其他应收款

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他应收款     | 49,500.00        | 78,935.45        |
| <b>合计</b> | <b>49,500.00</b> | <b>78,935.45</b> |

注：其他应收款同比下降了 37.29%，收回河北天柱钢铁集团有限公司押金所致。

### (1) 其他应收款

#### ①其他应收款分类披露

| 类别                     | 期末余额              |               |                   |              | 账面价值             |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|
|                        | 账面余额              |               | 坏账准备              |              |                  |
|                        | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)     |                  |
| 单项金额重大并单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  |                   |               |                   |              |                  |
| 其中：无收回风险组合             |                   |               |                   |              |                  |
| 账龄组合                   | 245,000.00        | 100.00        | 195,500.00        | 79.80        | 49,500.00        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                  |
| <b>合计</b>              | <b>245,000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>195,500.00</b> | <b>79.80</b> | <b>49,500.00</b> |



(续)

| 类别                     | 期初余额              |               |                   |              | 账面价值             |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|
|                        | 账面余额              |               | 坏账准备              |              |                  |
|                        | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)     |                  |
| 单项金额重大并单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  |                   |               |                   |              |                  |
| 其中：无收回风险组合             |                   |               |                   |              |                  |
| 账龄组合                   | 275,984.68        | 100.00        | 197,049.23        | 71.40        | 78,935.45        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                  |
| <b>合计</b>              | <b>275,984.68</b> | <b>100.00</b> | <b>197,049.23</b> | <b>71.40</b> | <b>78,935.45</b> |

## A、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     |                   |                   |           |
| 1 至 2 年   | 55,000.00         | 5,500.00          | 10.00     |
| 2 至 3 年   |                   |                   |           |
| 3 年以上     | 190,000.00        | 190,000.00        | 100.00    |
| <b>合计</b> | <b>245,000.00</b> | <b>195,500.00</b> | <b>--</b> |

续

| 账龄        | 期初余额               |                   |          |
|-----------|--------------------|-------------------|----------|
|           | 其他应收款              | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 30,984.68          | 1,549.23          | 5.00     |
| 1 至 2 年   | 55,000.00          | 5,500.00          | 10.00    |
| 2 至 3 年   |                    |                   |          |
| 3 年以上     | 190,000.00         | 190,000.00        | 100.00   |
| <b>合计</b> | <b>275,984.688</b> | <b>197,049.23</b> |          |

## ②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 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 押金        | 245,000.00        | 253,000.00        |
| 代垫社保款项    |                   | 22,984.68         |
| <b>合计</b> | <b>245,000.00</b> | <b>275,984.68</b> |

## ③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          | 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          |
|---------------|----------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| 天津华能源设备有限公司   | 押金       | 140,000.00        | 3 年以上          | 57.14                | 140,000.00        |
| 河北新烨工程技术有限公司  | 押金       | 60,000.00         | 1 至 2 年, 3 年以上 | 24.49                | 15,000.00         |
| 北京矿冶研究部院      | 押金       | 40,000.00         | 3 年以上          | 16.33                | 40,000.00         |
| 北京欣博友数据科技有限公司 | 押金       | 5,000.00          | 1 至 2 年        | 2.04                 | 500.00            |
| <b>合计</b>     | <b>—</b> | <b>245,000.00</b> | <b>—</b>       | <b>100.00</b>        | <b>195,500.00</b> |

## 3、营业收入和营业成本

| 项目        | 本期金额                |                     | 上期金额                |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 主营业务      | 5,500,608.89        | 2,755,461.12        | 7,935,375.49        | 2,946,431.48        |
| 其他业务      |                     |                     |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>5,500,608.89</b> | <b>2,755,461.12</b> | <b>7,935,375.49</b> | <b>2,946,431.48</b> |

注：营业收入同比下降了 30.68%，公司服务于京津冀地区，受京津冀地区行业搬迁影响所致。

## 十三、补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

| 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       | 7.42           | 0.05   | 0.18   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 7.42           | 0.05   | 0.18   |

北京博鹏北科节能环保股份有限公司

二〇一九年八月十六日