



海林节能

NEEQ : 832004

北京海林节能科技股份有限公司
Beijing HaiLin Energy Technology Inc.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 1 月,海林节能成立 20 周年,召开“共筑初心,赢创未来”20 周年庆典。



2019 年 1 月,海林节能荣获 2019 江苏家装冷暖产业联盟“年度最佳品牌奖”。



2019 年 1 月,海林节能成功入库世界 500 强大型国有基建企业中交集团房地产业务供应商,双方的合作将共同为中国制造业、建筑业的高速发展奠定坚实基础。



2019 年 6 月,海林节能荣获海南省暖通空调行业协会“最佳合作伙伴奖”。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、海林节能	指	北京海林节能科技股份有限公司
绿建节能	指	北京海林绿建节能技术有限公司
海林太阳能	指	北京海林太阳能设备有限公司
上海海林风	指	上海海林风节能设备科技有限公司
建投嘉驰	指	建投嘉驰(上海)投资有限公司
领汇创投	指	上海领汇创业投资有限公司
股东大会	指	北京海林节能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京海林节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京海林节能科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京海林节能科技股份有限公司章程》
“三会”	指	股东(大)会、董事会、监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
ODM	指	ODM(Original Design manufacturer)是代工生产的一种模式,译为“原始设计制造商”,是指一家厂商根据另一家厂商的规格和要求,设计和生产产品的过程
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

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。

公司负责人李海清、主管会计工作负责人李海清及会计机构负责人（会计主管人员）李海清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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、《北京海林节能科技股份有限公司第四届董事第三次董事会决议》 2、《北京海林节能科技股份有限公司 2019 半年度报告》 3、《北京海林节能科技股份有限公司第三届监事会第十一次监事会决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京海林节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing HaiLin Energy Technology Inc.
证券简称	海林节能
证券代码	832004
法定代表人	李海清
办公地址	北京市昌平区回龙观镇北京国际信息产业基地发展路 9 号 1 幢 1 层 109 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李海清
电话	010-52816666
传真	010-52816677
电子邮箱	zcb@hailin.com
公司网址	www.hailin.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区回龙观镇北京国际信息产业基地发展路 9 号 1 幢 1 层 109 室, 102206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	1998 年 12 月 24 日
挂牌时间	2015 年 6 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-供应用仪表及其他通用仪器制造(C4019)
主要产品与服务项目	中央空调节能控制产品与系统、供热采暖节能控制产品与系统、全面水力平衡阀门与系统，以及建筑能耗监测与节能控制系统的研发、生产、销售和服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	62,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	李海清
实际控制人及其一致行动人	李海清

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	91110114700200484W	否
注册地址	北京市昌平区回龙观镇北京国际信息产业基地发展路9号1幢1层109室	否
注册资本（元）	62,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
投资者沟通电话	010-85156335
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	154,380,974.15	137,208,807.39	12.52%
毛利率%	25.80%	29.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,259,322.73	-1,790,050.72	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,502,372.45	-2,006,393.89	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.37%	-0.83%	-
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）	-2.50%	-0.93%	-
基本每股收益	-0.07	-0.03	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	405,315,269.40	408,469,839.04	-0.77%
负债总计	223,819,885.65	226,375,278.02	-1.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,495,383.75	182,094,561.02	-0.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.93	2.94	-0.33%
资产负债率%（母公司）	54.09%	52.44%	-
资产负债率%（合并）	55.22%	55.42%	-
流动比率	1.34	1.31	-
利息保障倍数	-3.89	-11.33	-

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	18,681,812.66	8,415,021.65	129.69%
应收账款周转率	0.84	0.71	-
存货周转率	0.80	0.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.77%	-5.21%	-

营业收入增长率%	12.52%	-8.84%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	62,000,000	62,000,000	-
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	-
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-16,181.66
计入当期损益的政府补助	259,231.38
非经常性损益合计	243,049.72
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	243,049.72

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
坏账准备	62,134,943.19	64,218,070.46	-	-
未分配利润	-15,198,486.71	-17,281,613.98	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、公司致力于提供以控制为核心的建筑节能产品、系统解决方案及服务，是一家集产品及系统方案的研发、生产、销售和服务为一体的国家级高新技术企业。公司主要业务包括中央空调节能控制系统及产品、供热采暖节能控制系统及产品、太阳能热水系统、全面智慧的水力平衡系统、建筑能耗监测及节能控制系统。公司聚焦核心业务及核心产品突显核心业务模块的实力，以施工方、集成商、代理商及 ODM 为核心客户，形成直接销售产品或系统方案的营销模式。

商业模式一：根据市场动态和客户的需求，公司利用自身的技术研发实力，自主开发、生产建筑节能自动控制产品，主要为温控器、控制器、电动阀门、计量计费等产品，在中国市场采取以代理商为主的渠道销售模式，以及全球范围的 ODM 战略合作模式，公司截至报告期末已经发展上百家代理商。

商业模式二：公司针对中央空调节能控制、热计量改造、公共建筑节能改造、太阳能热水系统等项目，按“以销定产”的模式组织产品的生产，提供以控制为核心的建筑节能设备、方案设计及服务。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，继续保持温控器系统产品的领先优势，进一步完善经营管理体系，稳步实施各项创新技术的开发工作。

报告期内有 3.5 寸圆形美式温控器、方形美式温控器等新品问世，3.5 寸圆形美式温控器搭载小型操作系统，全屏容式触摸，智能 WIFI 控制。与以往不同的是此产品支持 Google 语音助手功能，并可以自动更换背景色，增强了温控器的客户操作感。连同支持多个云平台的方形美式温控器抢占北美及澳大利亚市场。

公司内部管理和品牌形象都得到了提升，公司总体发展保持良好势头；丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。

2、 本报告期内，公司经营情况

截至报告期末，公司总资产为 40,531.50 万元，较上年末减少 315.46 万元，降幅 0.77%，基本与上年末持平。报告期内，公司营业收入为 15,438.10 万元，较上年同期增加 1,717.22 万元，涨幅 12.52%；净利润为-425.93 万元，较上年同期减少 241.63 万元，主要系坏账资产减值损失增加所致。

3、 报告期财务报表科目变动分析

1) 货币资金：报告期末，公司货币资金余额为 1,940.67 万元，较期初减少 411.9 万元，降幅为 17.51%，主要是系公司对流动资金进行合理控制，提升资金使用效率。

2) 应收票据及应收账款：报告期末，公司应收票据及应收账款净额为 11,578.41 万元，较期初减少 863.7 万元，降幅 6.94%，主要系部分客户付款模式变动，提升回款时效和应收账款龄增加使坏账准备增加所致。

3) 长期股权投资：报告期末，公司长期股权投资余额为 337.72 万元，系参股河北金桥平衡阀门有限公司所致。

4) 短期借款：报告期末，公司短期借款余额为 2,500 万元，较期初减少 2,000 万元，降幅 44.44%，主要系公司对流动资金进行合理控制，提升资金使用效率，减少借款规模所致。

5) 应付账款：报告期末，公司应付账款净额为 13,238.04 万元，较期初增加 1,758.6 万元，增幅为 15.32%，主要系业务量增加，采购原材料量增加。

6) 应交税费：报告期末，公司应交税费余额为 228.58 万元，较期初减少 6.66 万元，降幅 2.83%，主要系待转销项税减少所致。

7) 其他应付款：报告期末，公司其他应付款净额为 952.54 万元，较期初减少 39.72 万元，降幅 4%。

8) 其他流动负债：报告期末，公司其他流动负债余额为 594.77 万元，较期初减少 223.12 万元，降幅 27.28%，主要系待转销项税减少所致。

9) 营业收入：报告期，公司营业收入为 15,438.10 万元，较去年同期增加 1,717.22 万元，涨幅 12.52%。

10) 营业成本：报告期，公司营业成本为 11,455.33 万元，较去年同期增加 1,715.05 万元，涨幅 17.61%，主要系公司业务规模增加所致。

11) 销售费用：报告期内，公司销售费用为 1,496.56 万元，较去年同期减少 346.16 万元，降幅 18.79%，主要系本期无热计量业务销售后期服务维护费用所致。

12) 管理费用：报告期内公司管理费用为 1,336.01 万元，较去年同期增加 317 万元，涨幅 31.11%，主要系职工薪酬增加及公司本期召开了企业 20 周年司庆活动所致。

13) 营业外收入：报告期内，公司营业外收入为 2.91 万元，较去年同期减少 8.36 万元，降幅 74.2%。

14) 经营活动产生的现金净流量：报告期内，公司经营活动现金净流量为 1,868.18 万元，较上年同期增加 1,026.68 万元，主要系部分客户付款模式变动，提升回款时效

15) 筹资活动产生的现金净流量：报告期内，公司筹资活动产生的现金净流量为-2,091.76 万元，较上年同期增加 585.82 万元，主要公司对流动资金进行合理控制，提升资金使用效率，减少借款规模使得筹资活动净现金流出增加所致。

4、行业分析。

行业的未来发展趋势：

市场将从单一需求转向系统解决方案，系统解决方案所涉及到的产品将更加功能化和智能化，更加注重实用性。

海林节能从事的以控制为核心的建筑节能解决方案及产品销售，解决方案是一项系统化的工程，不仅是单一空调或者供暖的改造，而是通过互联网实现空调、暖气、热水等各个方面的一体化配置。单一自动控制产品已经无法满足城市智能化、远程化的要求，集中在技术含量相对较低的自控末端产品的生产企业的竞争实力将进一步下降，具备提供一体化整体解决方案的公司将进一步快速发展。

建筑节能自动控制系统是建筑节能自动控制行业的高端产品，也是国际品牌的关键竞争优势所在。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧可能导致的利润下滑风险及对策

在市场竞争加剧、人力成本不断上升的背景下，如果公司不能不断推陈出新，保持产品技术、质量、营销与服务的先进性，公司可能在未来的市场竞争中处于不利局面，导致营业收入和营业利润大幅下降。

对策：优化生产工艺流程，缩减费用支出。围绕室内温度专家的定位，以客户需求为核心不断推出符合市场需求的新产品和建筑节能综合解决方案，并挖掘现有客户的深度合作。

2、经营管理风险

在过去的经营实践中，公司管理层在企业管理方面已经积累了较为丰富的经验，但是随着公司的持续发展，如果不能根据市场环境变化相应提高管理能力，并迅速建立起适应市场要求和业务发展需要的运作机制且有效运行，这将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平。

采取的措施：公司管理层不断提升自身的管理水平和团队建设能力，亲近市场并深挖市场的潜在需求，提高公司的整体管理水平，完成公司的业绩指标。

3、公司治理不完善

公司设立股份制公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体

系，但各项管理控制制度的落实与执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，公司内部管理水平需要不断提高。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

采取的措施：公司管理层严格按照股东会、董事会、监事会的要求履行经营管理的职责。公司将不断完善运营管理制度，强化公司对研发、生产、采购、财务管理、项目成本核算等关键环节的内控管理。

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

公司成立以来，一直坚持诚信经营，规范管理，合法纳税，对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家以控制为核心的建筑节能企业，公司致力于开发以控制为主的节能新方案，在寻求企业自身发展的同时，以社会责任为己任，为守护人类赖以生存的家园作出自己应有的贡献。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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.(二)
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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
河北金桥平衡阀门有限公司	采购商品	951,556.65	已事后补充履行	2019年8月20日	2019-028

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司从河北金桥平衡阀门有限公司采购阀门商品 951,556.65 元，河北金桥平衡阀门有限公司为参股公司，该关联交易是偶发性关联交易。

(二) 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	2015/6/17		挂牌	同业竞争	详见“承诺事项”	正在履行中

或控股股东				承诺	详细情况”	
实际控制人 或控股股东	2015/6/17		挂牌	其他承诺	详见“承诺事项 详细情况”	正在履行中
董监高	2015/6/17		挂牌	其他承诺	详见“承诺事项 详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、李海清先生的承诺函

1) 李海清先生所持有的公司股份均由本人真实持有，不存在通过协议、信托或其他任何方式代替其他方持有公司股份的情况。

李海清与北京海林节能科技股份有限公司其他股东之间不存在亲属关系及其他关联关系。

2) 李海清先生关于避免关联交易的承诺函。

3) 李海清先生出具了关于避免同业竞争的《承诺函》。

2、闫立新先生承诺内容：闫立新所持有的公司股份均由本人真实持有，不存在通过协议、信托或其他任何方式代替其他方持有公司股份的情况。

闫立新先生与北京海林节能科技股份有限公司其他股东之间不存在亲属关系及其他关联关系。

在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

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	39,095,234	63.06%	0	39,095,234	63.06%
	其中：控股股东、实际控制人	6,113,832	9.86%	0	6,113,832	9.86%
	董事、监事、高管	8,071,072	13.02%	0	8,071,072	13.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,904,766	36.94%	0	22,904,766	36.94%
	其中：控股股东、实际控制人	15,701,495	25.33%	0	15,701,495	25.33%
	董事、监事、高管	21,579,220	34.81%	0	21,579,220	34.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		62,000,000	-	0	62,000,000	-
普通股股东人数						32

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李海清	21,815,327	0	21,815,327	35.19%	15,701,495	6,113,832
2	建投嘉驰(上海)投资有限公司	10,000,000	0	10,000,000	16.13%	0	10,000,000
3	上海领汇创业投资有限公司	5,789,385	0	5,789,385	9.34%	0	5,789,385
4	李冠勋	3,602,000	0	3,602,000	5.81%	2,701,500	900,500
5	陈小红	3,508,712	0	3,508,712	5.66%	0	3,508,712
合计		44,715,424	0	44,715,424	72.13%	18,402,995	26,312,429

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东中，李海清与李冠勋系叔侄关系，其余股东之间无关联关系。

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

李海清先生系公司的控股股东及实际控制人，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1990年3月至1992年1月任北京大华无线电仪器厂技术员；1992年1月至1998年12月任北京星河科技公司工程师；1998年12月至2000年7月任公司副总经理；2000年7月至2003年2月任公司董事、总经理兼财务负责人；2003年2月起至2015年10月担任公司董事长、总经理、法定代表人；2015年10月至今担任公司董事长、法定代表人；2017年5月25日至今担任公司财务负责人；2017年5月26日至今担任公司总经理。2015年7月至今担任北京启冠智能科技股份有限公司的董事。

本公司的控股股东及实际控制人在报告期内无变动。

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
李海清	董事长	男	1964 年 10 月	硕士	自 2019 年 3 月 13 日起至 2021 年 12 月 1 日止	是
李冠勋	董事	男	1979 年 8 月	高中	自 2019 年 3 月 13 日起至 2021 年 12 月 1 日止	否
王颖	董事	女	1971 年 9 月	在职 本科	自 2019 年 3 月 13 日起至 2021 年 12 月 1 日止	否
邱磊	董事	男	1973 年 10 月	专科	自 2019 年 3 月 13 日起至 2021 年 12 月 1 日止	否
姜维利	董事	男	1965 年 6 月	本科	自 2019 年 3 月 13 日起至 2021 年 12 月 1 日止	否
闫立新	监事会主席	男	1956 年 8 月	本科	自 2015 年 12 月 2 日起至 2018 年 12 月 1 日止	否
林静	监事	女	1971 年 12 月	本科	自 2015 年 12 月 2 日起至 2018 年 12 月 1 日止	是
耿玉玲	监事	女	1971 年 12 月	本科	自 2017 年 10 月 26 日起至 2018 年 12 月 1 日止	是
厉海鹰	副总经理	女	1970 年 11 月	大专	自 2018 年 10 月 10 日起至 2021 年 10 月 9 日止	是
李海清	总经理	男	1964 年 10 月	硕士	自 2018 年 10 月 10 日起至 2021 年 10 月 9 日止	是
李海清	财务总监	男	1964 年 10 月	硕士	自 2018 年 10 月 10 日起至 2021 年 10 月 9 日止	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

董事、监事、高级管理人员除李海清、李冠勋系叔侄关系，其他人员相互间无近亲属关系；董事、监事、高级管理人员除李冠勋外与控股股东、实际控制人间，相互间无近亲属关系。

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

李海清	董事长、总经理、财务负责人	21,815,327	0	21,815,327	35.19%	0
李冠勋	董事	3,602,000	0	3,602,000	5.81%	0
闫立新	监事会主席	3,177,079	0	3,177,079	5.12%	0
厉海鹰	副总经理	1,025,886	0	1,025,886	1.65%	0
耿玉玲	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0
合计	-	29,650,292	0	29,650,292	47.82%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
厉海鹰	副总经理、董事会秘书	离任	副总经理	辞职
王颖	无	新任	董事	股东大会新选董事
邱磊	无	新任	董事	股东大会新选董事
姜维利	无	新任	董事	股东大会新选董事
张弛	董事	换届	无	任期到期
雷军	董事	换届	无	任期到期
黄晓亮	董事	换届	无	任期到期

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

1、董事王颖，女，1971年9月出生，在职本科学历。1993年7月至2015年9月，在中联重科股份有限公司工作，曾任工程师、经理、营运部部长；2016年1月至2017年7月，在长沙天石机械设备有限公司工作，任常务副总；2018年1月至今，在建投投资有限责任公司工作，任执行总经理、投后管理部总经理。

2、董事邱磊，男，1973年10月出生，大专学历。2000年至2005年，大行基业房地产公司销售经理；2005年至2008年北京万品金科科技公司经理；2008年至2018年，任北京汇元网科技股份有限公司董事长，2019年至今，任北京汇元网科技股份有限公司董事。

3、董事姜维利，男，1965年6月出生，大学本科学历。1998年至2004年，任北京康斯特科技有限责任公司执行董事；2004年至2008年，任康斯特有限董事长、总经理；2008年至今，任北京康斯特仪表科技股份有限公司董事长，兼任北京恒矩检测技术有限公司、北京桑普新源技术有限公司总经理；中国人民政治协商会议北京市海淀区第十届委员会委员、海淀区工商业联合会第十届执委会常委；中国计量大学客座教授、北京四板创业导师。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	48	41
生产人员	90	87
销售人员	84	81
技术人员	71	60
财务人员	6	7
员工总计	299	276

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	3
硕士	8	9
本科	92	90
专科	91	76
专科以下	108	98
员工总计	299	276

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：

2019 年公司继续严格执行公司制定的战略方针，人力资源对人才结构进行了调整，通过招聘、培训等方式提高员工的整体素质；培训方面公司通过企业大学、内部、及外部培训等方式给员工创造多种学习、提高的渠道，使公司形成积极向上、不断提高的学习氛围；2019 年招聘继续从替补性岗位招聘到人才储备性、人才库的完善方面发展；在战略梳理，岗位职责明确，工作流程优化等前期工作的支撑下，公司形成行之有效的绩效考核体系及与之相匹配的薪酬体系，通过内部、外部薪酬调研结合公司的实际运营情况及员工绩效情况形成薪资浮动机制，充分实现员工薪酬的外部竞争性和内部的公平性。公司通过工作居住证、留学人员落户等多种手段吸引人才，同时尽最大努力解决员工的后顾之忧，从而实现稳定员工的目的。

需要公司承担费用的离退休人员人数为 0。

(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
流动资产：			
货币资金	(八)注释 1	19,406,712.85	23,525,665.25
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	(八)注释 2	115,784,109.02	124,421,084.78
其中：应收票据	(八)注释 2	1,498,339.19	364,000.00
应收账款	(八)注释 2	114,285,769.83	124,057,084.78
应收款项融资			
预付款项	(八)注释 3	2,588,445.96	1,774,368.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)注释 4	3,544,367.08	3,339,464.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(八)注释 5	144,950,118.02	131,475,732.09
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	(八)注释 6	484,271.65	484,271.65
流动资产合计		286,758,024.58	285,020,586.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	(八) 注释 7	3,377,182.25	1,892,145.76
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	(八) 注释 8	84,613,020.00	89,053,108.08
在建工程	(八) 注释 9	124,271.85	342,718.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(八) 注释 10	28,942,877.36	30,091,985.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(八) 注释 11	540,754.36	1,110,155.72
递延所得税资产			
其他非流动资产	(八) 注释 12	959,139.00	959,139.00
非流动资产合计		118,557,244.82	123,449,252.95
资产总计		405,315,269.40	408,469,839.04
流动负债：			
短期借款	(八) 注释 13	25,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(八) 注释 14	132,380,432.80	114,794,481.20
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	(八) 注释 15	34,258,850.95	31,519,224.13
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	(八) 注释 16	5,305,049.60	5,491,037.63
应交税费	(八) 注释 17	2,285,803.2	2,352,401.6
其他应付款	(八) 注释 18	9,525,437.10	9,922,602.27
其中：应付利息			74,754.17
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	(八) 注释 19	5,947,663.42	8,178,882.61
流动负债合计		214,703,237.07	217,258,629.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(八) 注释 20	412,280.83	412,280.83
递延收益	(八) 注释 21	8,704,367.75	8,704,367.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,116,648.58	9,116,648.58
负债合计		223,819,885.65	226,375,278.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(八) 注释 22	62,000,000.00	62,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(八) 注释 23	130,451,944.73	126,791,799.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(八) 注释 24	10,584,375.73	10,584,375.73
一般风险准备			
未分配利润	(八) 注释 25	-21,540,936.71	-17,281,613.98
归属于母公司所有者权益合计		181,495,383.75	182,094,561.02
少数股东权益			
所有者权益合计		181,495,383.75	182,094,561.02
负债和所有者权益总计		405,315,269.40	408,469,839.04

法定代表人：李海清

主管会计工作负责人：李海清

会计机构负责人：李海清

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(八) 注释 43	18,952,072.13	22,537,401.50

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	(八)注释 44	1,498,339.19	
应收账款	(八)注释 44	111,278,044.04	121,368,772.51
应收款项融资			
预付款项		2,511,406.24	2,031,467.74
其他应收款		3,453,166.85	2,953,218.3
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		143,971,621.12	129,742,312.02
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		484,271.65	484,271.65
流动资产合计		282,148,921.22	279,117,443.72
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,377,182.25	12,461,677.57
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		84,408,567.43	88,426,179.98
在建工程		124,271.85	342,718.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,942,877.36	29,483,102.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		540,754.36	1,085,226.92
递延所得税资产			
其他非流动资产		959,139.00	959,139.00
非流动资产合计		120,352,792.25	132,758,044.38
资产总计		402,501,713.47	411,875,488.10
流动负债：			
短期借款	(八)注释 45	25,000,000.00	45,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(八)注释 46	128,147,342.79	110,580,708.83
预收款项		33,666,747.70	29,840,205.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,108,865.99	4,890,406.36
应交税费		2,379,246.67	1,795,649.80
其他应付款		9,476,274.10	9,692,085.89
其中：应付利息			74,754.17
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		4,823,445.78	5,053,625.16
流动负债合计		208,601,923.03	206,852,681.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		412,280.83	412,280.83
递延收益		8,704,367.75	8,704,367.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,116,648.58	9,116,648.58
负债合计		217,718,571.61	215,969,330.57
所有者权益：			
股本		62,000,000.00	62,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		171,243,715.60	171,243,715.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,584,375.73	10,584,375.73
一般风险准备			

未分配利润		-59,044,949.47	-47,921,933.80
所有者权益合计		184,783,141.86	195,906,157.53
负债和所有者权益合计		402,501,713.47	411,875,488.10

法定代表人：李海清

主管会计工作负责人：李海清

会计机构负责人：李海清

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(八)注释 26	154,380,974.15	137,208,807.39
其中：营业收入		154,380,974.15	137,208,807.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		158,023,341.84	139,268,182.39
其中：营业成本	(八)注释 26	114,553,334.91	97,402,870.07
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	(八)注释 27	1,035,480.49	904,146.30
销售费用	(八)注释 28	14,965,617.97	18,427,239.84
管理费用	(八)注释 29	13,360,127.82	10,190,140.61
研发费用	(八)注释 30	8,127,793.97	8,636,098.10
财务费用	(八)注释 31	913,482.04	1,482,823.67
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	(八)注释 32	5,067,504.64	2,224,863.80
加：其他收益	(八)注释 33	1,047,039.80	1,027,808.82
投资收益（损失以“-”号填列）	(八)注释 34	-1,676,865.34	
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）	(八)注释 35	-16,181.66	-802,822.91

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,288,374.89	-1,834,389.09
加：营业外收入	(八)注释 36	29,052.16	112,624.11
减：营业外支出	(八)注释 37		121,266.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,259,322.73	-1,843,031.83
减：所得税费用	(八)注释 38		1,145.2
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,259,322.73	-1,844,177.03
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）		-4,259,322.73	-1,844,177.03
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			-54,126.31
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,259,322.73	-1,790,050.72
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.03
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李海清

主管会计工作负责人：李海清

会计机构负责人：李海清

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(八)注释 47	150,236,295.60	128,780,829.08
减：营业成本	(八)注释 47	112,909,048.08	95,150,427.46
税金及附加		997,685.91	835,201.56
销售费用		13,868,553.15	17,421,445.66
管理费用		11,952,705.49	9,314,824.51
研发费用		8,084,488.66	7,368,818.23
财务费用		912,246.74	1,482,463.05
其中：利息费用			1,227,163.03
利息收入			33,141.42
加：其他收益		1,047,039.80	1,027,808.82
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,724,395.32	
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,970,098.22	-1,980,013.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,181.66	-802,822.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,152,067.83	-4,547,378.50
加：营业外收入		29,052.16	108,124.10
减：营业外支出			121,266.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,123,015.67	-4,560,521.25
减：所得税费用			1,145.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,123,015.67	-4,561,666.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,123,015.67	-4,561,666.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-11,123,015.67	-4,561,666.45
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李海清

主管会计工作负责人：李海清

会计机构负责人：李海清

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,969,223.32	114,182,317.00
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		522,139.12	2,217,627.03
收到其他与经营活动有关的现金	(八)注释 39	1,912,424.43	1,013,504.00
经营活动现金流入小计		133,403,786.87	117,413,448.03
购买商品、接受劳务支付的现金		71,338,429.41	61,127,387.34
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		24,876,750.71	25,802,340.14
支付的各项税费		3,128,991.55	6,336,855.59
支付其他与经营活动有关的现金	(八)注释 40	15,377,802.54	15,731,843.31
经营活动现金流出小计		114,721,974.21	108,998,426.38
经营活动产生的现金流量净额		18,681,812.66	8,415,021.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100	
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		130	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		230.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,695.71	870,851.25
投资支付的现金		1,640,000	500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,880,695.71	1,370,851.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,880,465.71	-1,370,851.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			27,130,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(八)注释 41		
筹资活动现金流入小计			27,130,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		917,631.95	18,905,840.44
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	(八)注释 42		
筹资活动现金流出小计		20,917,631.95	53,905,840.44
筹资活动产生的现金流量净额		-20,917,631.95	-26,775,840.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,116,285.00	-19,731,670.04
加：期初现金及现金等价物余额		20,962,523.97	43,070,895.45

六、期末现金及现金等价物余额		16,846,238.97	23,339,225.41
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：李海清

主管会计工作负责人：李海清

会计机构负责人：李海清

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,584,528.66	103,449,826.81
收到的税费返还		522,139.12	2,217,627.03
收到其他与经营活动有关的现金		1,903,256.66	1,069,272.61
经营活动现金流入小计		130,009,924.44	106,736,726.45
购买商品、接受劳务支付的现金		69,431,050.33	54,565,770.43
支付给职工以及为职工支付的现金		23,612,154.52	23,175,517.45
支付的各项税费		2,897,423.38	4,518,814.74
支付其他与经营活动有关的现金		14,935,524.82	14,692,761.52
经营活动现金流出小计		110,876,153.05	96,952,864.14
经营活动产生的现金流量净额		19,133,771.39	9,783,862.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100	
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		130	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		230	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,440.84	574,478.06
投资支付的现金		1,640,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,798,440.84	1,074,478.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,798,210.84	-1,074,478.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			27,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		918,222.52	18,906,528.87

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,918,222.52	53,906,528.87
筹资活动产生的现金流量净额		-20,918,222.52	-26,906,528.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,582,661.97	-18,197,144.62
加：期初现金及现金等价物余额		19,974,260.22	40,651,863.63
六、期末现金及现金等价物余额		16,391,598.25	22,454,719.01

法定代表人：李海清

主管会计工作负责人：李海清

会计机构负责人：李海清

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	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

财政部于2017年陆续修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）和《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号），本集团属于在境内上市的企业，在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

2、 合并报表的合并范围

本报告期北京海林节能科技股份有限公司签署了股权转让协议将北京海林太阳能设备有限公司的100%的股权全部转让给了自然人黄峰，致使北京海林太阳能设备有限公司不再属于本报告期内的合并范围，本报告期合并范围的公司为：

北京海林节能科技股份有限公司
上海海林风节能设备科技有限公司
北京海林绿建节能技术有限公司

二、 报表项目注释

一、公司的基本情况

北京海林节能科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原为北京海林电器设备有限公司（以下简称海林电器），系1998年12月24日由自然人刘平安、张力、李胜利、郑玉兰、徐楣沁发起设立，注册资本100万元，刘平安出资76万元，占注册资本76%，其中实物（存货）出资60万元，货币资金出资16万元；张力出资12万元，占注册资本12%，其中实物（存货）出资10万元，货币资金出资2万元；李胜利货币资金出资6万元，占注册资本6%，郑玉兰货币资金出资4万元，占注册资本4%，徐楣沁货币资金出资2万元，占注册资本2%。上述实物（存货）资产已由北京中威审计事务所公司确认，并出具中威评字（98）第239号评估报告，此次验资已经北京中威审计事务所公司审验，并于1998年12月7日出具中威验字（98）第631号验资报告。

2000年7月20日，经海林电器第一届第三次股东会决议通过，刘平安将其持有的对海林电器76万元投资转让给李海清，张力将其持有的对海林电器12万元投资转让给闫立新。转让后，海林电器股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
刘平安	760,000.00	76.00%	0.00	0.00%
张力	120,000.00	12.00%	0.00	0.00%
李胜利	60,000.00	6.00%	60,000.00	6.00%
郑玉兰	40,000.00	4.00%	40,000.00	4.00%
徐楣沁	20,000.00	2.00%	20,000.00	2.00%
李海清	0.00	0.00%	760,000.00	76.00%
闫立新	0.00	0.00%	120,000.00	12.00%
合计	1,000,000.00	100.00%	1,000,000.00	100.00%

2003年2月27日海林电器注册资本由100万元增加至500万元，其中李海清增资304万元，以货币资金出资76万元，非专利技术出资228万元；闫立新增资48万元，以货币资金出资12万元，非专利技术出资36万元；徐楣沁增资8万元，以货币资金出资2万元，非专利技术出资6万元；新股东何福民出资20万元，以货币资金出资5万元，非专利技术出资15万元；新股东李俊平出资20万元，以货币资金出资5万元，非专利技术出资15万元。本次用于增资的非专利技术价值300万元，已由北京洪州资产评估有限责任公司进行评估，出具了洪州评报字（2003）第2-18号评估报告，并办理了非专利技术出资的财产转移手续。该增资已由北京三乾会计师事务所有限公司审验，并于2003年2月27日出具（2003）乾会验字第014号验资报告。

根据2003年2月20日第一届第二次股东会决议，郑玉兰将其持有的对海林电器4万

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）
元投资转让给何福民，李胜利将其持有的对海林电器5万元投资转让给李俊平，李胜利将其持有的对海林电器1万元投资转让给何福民。增资及股权转让后，海林电器注册资本500万元，股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
李海清	760,000.00	76.00%	3,800,000.00	76.00%
闫立新	120,000.00	12.00%	600,000.00	12.00%
李胜利	60,000.00	6.00%	0.00	0.00%
郑玉兰	40,000.00	4.00%	0.00	0.00%
徐楣沁	20,000.00	2.00%	100,000.00	2.00%
何福民	0.00	0.00%	250,000.00	5.00%
李俊平	0.00	0.00%	250,000.00	5.00%
合计	1,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	100.00%

2005年3月14日，经海林电器第四届第二次股东会决议通过，李海清、闫立新、李俊平、何福民、徐楣沁分别将其持有的对海林电器货币资金出资合计40万元转让给王峰安。转让后，海林电器股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
李海清	3,800,000.00	76.00%	3,496,000.00	69.92%
闫立新	600,000.00	12.00%	552,000.00	11.04%
何福民	250,000.00	5.00%	230,000.00	4.60%
李俊平	250,000.00	5.00%	230,000.00	4.60%
徐楣沁	100,000.00	2.00%	92,000.00	1.84%
王峰安	0.00	0.00%	400,000.00	8.00%
合计	5,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	100.00%

2007年11月23日，经海林电器第五届第二次股东会决议通过，李俊平、何福民、王峰安分别将其持有的对海林电器货币资金出资1.25万元、1.45万元和2.55万元，合计5.25万元转让给徐楣沁；李海清将其持有的对海林电器货币资金出资14.15万元分别转让给李友志（4.15万元）、石春玲（4.15万元）、厉海鹰（5.85万元）；闫立新、李俊平分别将其持有的对海林电器货币资金出资2.3万元和0.2万元，合计2.5万元转让给刘蔚；李海清、闫立新分别将其持有的对海林电器货币资金出资2.15万元和1.2万元转让给高英。转让后，海林电器股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
李海清	3,496,000.00	69.92%	3,333,000.00	66.66%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
闫立新	552,000.00	11.04%	517,000.00	10.34%
王峰安	400,000.00	8.00%	374,500.00	7.49%
何福民	230,000.00	4.60%	215,500.00	4.31%
李俊平	230,000.00	4.60%	215,500.00	4.31%
徐楣沁	92,000.00	1.84%	144,500.00	2.89%
厉海鹰	0.00	0.00%	58,500.00	1.17%
石春玲	0.00	0.00%	41,500.00	0.83%
李友志	0.00	0.00%	41,500.00	0.83%
高英	0.00	0.00%	33,500.00	0.67%
刘蔚	0.00	0.00%	25,000.00	0.50%
合计	5,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	100.00%

2007年12月11日海林电器注册资本由500万元增加至1,000万元，原股东以货币资金同比例增资。此次增资已经北京三乾会计师事务所有限公司审验，并于2007年12月11日出具（2007）乾会验字第064号验资报告。增资后，海林电器注册资本1,000万元，股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
李海清	3,333,000.00	66.66%	6,666,000.00	66.66%
闫立新	517,000.00	10.34%	1,034,000.00	10.34%
王峰安	374,500.00	7.49%	749,000.00	7.49%
何福民	215,500.00	4.31%	431,000.00	4.31%
李俊平	215,500.00	4.31%	431,000.00	4.31%
徐楣沁	144,500.00	2.89%	289,000.00	2.89%
厉海鹰	58,500.00	1.17%	117,000.00	1.17%
石春玲	41,500.00	0.83%	83,000.00	0.83%
李友志	41,500.00	0.83%	83,000.00	0.83%
高英	33,500.00	0.67%	67,000.00	0.67%
刘蔚	25,000.00	0.50%	50,000.00	0.50%
合计	5,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%

2008年12月18日海林电器增加注册资本201.46万元，其中汤少红货币资金出资22.57万元，蒋薇茜货币资金出资28.71万元，上海领汇创业投资有限公司货币资金出资150.18万元。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

同时原股东高英、何福民、李海清、李俊平、李友志、厉海鹰、刘蔚、石春玲、王峰安、徐楣沁、闫立新分别将其持有的对海林电器投资 0.8201 万元、5.276 万元、81.6014 万元、5.276 万元、1.0159 万元、1.4323 万元、0.6121 万元、1.0159 万元、9.1688 万元、3.5377 万元、12.6575 万元，合计 122.4137 万元分别转让给张劲梅 6.233 万元、张斌 7.51 万元、陈小红 100.12 万元、辛宏飞 2.5435 万元、彭虎 2.0028 万元、刘迎模 2.0028 万元、刘建伟 1.2014 万元、赵岩 0.8002 万元。

本次增资已经北京三乾会计师事务所有限公司审验，并于 2008 年 12 月 18 日出具（2008）乾会验字第 059 号验资报告。增资及股权转让后，海林电器注册资本 1,201.46 万元，股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
李海清	6,666,000.00	66.66%	5,849,986.00	48.69%
闫立新	1,034,000.00	10.34%	907,425.00	7.55%
王峰安	749,000.00	7.49%	657,312.00	5.47%
何福民	431,000.00	4.31%	378,240.00	3.14%
李俊平	431,000.00	4.31%	378,240.00	3.14%
徐楣沁	289,000.00	2.89%	253,623.00	2.11%
厉海鹰	117,000.00	1.17%	102,677.00	0.85%
石春玲	83,000.00	0.83%	72,841.00	0.61%
李友志	83,000.00	0.83%	72,841.00	0.61%
高英	67,000.00	0.67%	58,799.00	0.49%
刘蔚	50,000.00	0.50%	43,879.00	0.37%
上海领汇创业投资有 限公司	0.00	0.00%	1,501,800.00	12.50%
陈小红	0.00	0.00%	1,001,200.00	8.33%
蒋薇茜	0.00	0.00%	287,100.00	2.39%
汤少红	0.00	0.00%	225,700.00	1.88%
张斌	0.00	0.00%	75,100.00	0.63%
张劲梅	0.00	0.00%	62,330.00	0.52%
辛宏飞	0.00	0.00%	25,435.00	0.21%
彭虎	0.00	0.00%	20,028.00	0.17%
刘迎模	0.00	0.00%	20,028.00	0.17%
刘建伟	0.00	0.00%	12,014.00	0.10%
赵岩	0.00	0.00%	8,002.00	0.07%
合计	10,000,000.00	100.00%	12,014,600.00	100.00%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2009年3月12日，根据海林电器21名自然人股东及上海领汇创业投资有限公司签订的《北京海林电器设备有限公司发起人协议》及公司章程约定，以海林电器截至2008年12月31日止的净资产整体变更设立北京海林节能设备股份有限公司，北京海林电器设备有限公司截至2008年12月31日止经审计的净资产为43,703,623.15元，经评估的净资产为49,327,937.60元。将净资产折合为本公司的注册资本（股本）4,000万股，每股账面价值人民币1元，净资产超过股本部分计入资本公积。公司整体改制为股份有限公司，变更后的注册资本为4,000万元，已由大信会计师事务所有限公司审验，并于2009年4月4日出具大信验字[2009]第1-0005号验资报告。变更后，本公司股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	股本	持股比例
李海清	5,849,986.00	48.69%	19,476,262.00	48.6907%
闫立新	907,425.00	7.55%	3,021,074.00	7.5527%
王峰安	657,312.00	5.47%	2,188,377.00	5.4709%
何福民	378,240.00	3.14%	1,259,268.00	3.1482%
李俊平	378,240.00	3.14%	1,259,268.00	3.1482%
徐楣沁	253,623.00	2.11%	844,382.00	2.1110%
厉海鹰	102,677.00	0.85%	341,841.00	0.8546%
石春玲	72,841.00	0.61%	242,508.00	0.6063%
李友志	72,841.00	0.61%	242,508.00	0.6063%
高英	58,799.00	0.49%	195,758.00	0.4894%
刘蔚	43,879.00	0.37%	146,086.00	0.3652%
上海领汇创业投资有限公司	1,501,800.00	12.50%	4,999,915.00	12.4998%
陈小红	1,001,200.00	8.33%	3,333,277.00	8.3332%
蒋薇茜	287,100.00	2.39%	955,837.00	2.3896%
汤少红	225,700.00	1.88%	751,419.00	1.8785%
张斌	75,100.00	0.63%	250,029.00	0.6251%
张劲梅	62,330.00	0.52%	207,514.00	0.5188%
辛宏飞	25,435.00	0.21%	84,680.00	0.2117%
彭虎	20,028.00	0.17%	66,679.00	0.1667%
刘迎模	20,028.00	0.17%	66,679.00	0.1667%
刘建伟	12,014.00	0.10%	39,998.00	0.1000%
赵岩	8,002.00	0.07%	26,641.00	0.0666%
合计	12,014,600.00	100.00%	40,000,000.00	100.00%

2010年2月2日，根据公司2010年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本750万元，由天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

海胜众投资管理有限公司、上海领汇创业投资有限公司、尤欣、厉海鹰、王峰安、高英、徐楣沁、赵岩、石春玲、刘蔚、蒋薇茜以货币资金出资，此次增资已由大信会计师事务所有限公司审验，并于2010年2月3日出具大信验字[2010]第1-0006号验资报告。变更后，本公司注册资本为4,750万元，股权结构如下：

股东	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	19,476,262.00	48.6907%	19,476,262.00	41.0027%
上海领汇创业投资有限公司	4,999,915.00	12.4998%	5,499,915.00	11.5788%
陈小红	3,333,277.00	8.3332%	3,333,277.00	7.0174%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00%	3,330,000.00	7.0105%
闫立新	3,021,074.00	7.5527%	3,021,074.00	6.3602%
王峰安	2,188,377.00	5.4709%	2,702,377.00	5.6892%
蒋薇茜	955,837.00	2.3896%	1,625,837.00	3.4228%
李俊平	1,259,268.00	3.1482%	1,259,268.00	2.6511%
何福民	1,259,268.00	3.1482%	1,259,268.00	2.6511%
徐楣沁	844,382.00	2.1110%	1,139,382.00	2.3987%
厉海鹰	341,841.00	0.8546%	931,841.00	1.9618%
尤欣	0.00	0.0000%	830,000.00	1.7474%
汤少红	751,419.00	1.8785%	751,419.00	1.5819%
上海胜众投资管理有限公司	0.00	0.00%	500,000.00	1.0526%
石春玲	242,508.00	0.6063%	402,508.00	0.8474%
李友志	242,508.00	0.6063%	242,508.00	0.5105%
高英	195,758.00	0.4894%	245,758.00	0.5174%
张斌	250,029.00	0.6251%	250,029.00	0.5264%
张劲梅	207,514.00	0.5188%	207,514.00	0.4369%
刘蔚	146,086.00	0.3652%	179,086.00	0.3770%
辛宏飞	84,680.00	0.2117%	84,680.00	0.1783%
彭虎	66,679.00	0.1667%	66,679.00	0.1404%
刘迎模	66,679.00	0.1667%	66,679.00	0.1404%
赵岩	26,641.00	0.0666%	54,641.00	0.1150%
刘建伟	39,998.00	0.1000%	39,998.00	0.0842%
合计	40,000,000.00	100.00%	47,500,000.00	100.00%

2010年4月，股东王峰安意外死亡，其所持本公司股份由其配偶许卫红和其子王浩继承，其中许卫红继承金额为2,026,782.00元，股比为4.2669%，王浩继承金额为675,595.00元，股比为1.4223%。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2012年11月，根据公司2012年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积250万元转增注册资本，原股东按原持股比例转增，变更后的注册资本为5,000万元，此次增资已由大信会计师事务所有限公司审验，并于2012年11月19日出具大信验字[2012]第1-0088号验资报告。转增后，本公司股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	19,476,262.00	41.0027%	20,501,327.00	41.0027%
上海领汇创业投资有限公司	5,499,915.00	11.5788%	5,789,385.00	11.5788%
陈小红	3,333,277.00	7.0174%	3,508,712.00	7.0174%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,330,000.00	7.0105%	3,505,262.50	7.0105%
闫立新	3,021,074.00	6.3602%	3,180,079.00	6.3602%
许卫红	2,026,782.00	4.2669%	2,133,454.50	4.2669%
蒋薇茜	1,625,837.00	3.4228%	1,711,407.00	3.4228%
李俊平	1,259,268.00	2.6511%	1,325,545.50	2.6511%
何福民	1,259,268.00	2.6511%	1,325,545.50	2.6511%
徐楣沁	1,139,382.00	2.3987%	1,199,349.50	2.3987%
厉海鹰	931,841.00	1.9618%	980,886.00	1.9618%
尤欣	830,000.00	1.7474%	873,685.00	1.7474%
汤少红	751,419.00	1.5819%	790,966.50	1.5819%
王浩	675,595.00	1.4223%	711,152.50	1.4223%
上海胜众投资管理有限公司	500,000.00	1.0526%	526,315.00	1.0526%
石春玲	402,508.00	0.8474%	423,693.00	0.8474%
李友志	242,508.00	0.5105%	255,270.50	0.5105%
高英	245,758.00	0.5174%	258,693.00	0.5174%
张斌	250,029.00	0.5264%	263,189.00	0.5264%
张劲梅	207,514.00	0.4369%	218,436.50	0.4369%
刘蔚	179,086.00	0.3770%	188,511.00	0.3770%
辛宏飞	84,680.00	0.1783%	89,137.50	0.1783%
彭虎	66,679.00	0.1404%	70,189.00	0.1404%
刘迎模	66,679.00	0.1404%	70,189.00	0.1404%
赵岩	54,641.00	0.1150%	57,516.00	0.1150%
刘建伟	39,998.00	0.0842%	42,103.00	0.0842%
合计	47,500,000.00	100.00%	50,000,000.00	100.00%

2013年1月18日，根据2013年第一次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，股东高英将其持有的本公司0.5174%股份、股东李友志将其持有的本公司0.06%股份进行

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

转让，受让方分别为李海清、厉海鹰、王志富、耿玉玲、尹丹、李兆亮。转让后，本公司股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	20,501,327.00	41.0027%	20,621,327.00	41.2426%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	11.5788%	5,789,385.00	11.5788%
陈小红	3,508,712.00	7.0174%	3,508,712.00	7.0174%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,262.50	7.0105%	3,505,262.50	7.0105%
闫立新	3,180,079.00	6.3602%	3,180,079.00	6.3602%
许卫红	2,133,454.50	4.2669%	2,133,454.50	4.2669%
蒋薇茜	1,711,407.00	3.4228%	1,711,407.00	3.4228%
李俊平	1,325,545.50	2.6511%	1,325,545.50	2.6511%
何福民	1,325,545.50	2.6511%	1,325,545.50	2.6511%
徐楣沁	1,199,349.50	2.3987%	1,199,349.50	2.3987%
厉海鹰	980,886.00	1.9618%	1,025,886.00	2.0518%
尤欣	873,685.00	1.7474%	873,685.00	1.7474%
汤少红	790,966.50	1.5819%	790,966.50	1.5819%
王浩	711,152.50	1.4223%	711,152.50	1.4223%
上海胜众投资管理有限公司	526,315.00	1.0526%	526,315.00	1.0526%
石春玲	423,693.00	0.8474%	423,693.00	0.8474%
李友志	255,270.50	0.5105%	225,270.50	0.4505%
高英	258,693.00	0.5174%	0.00	0.0000%
张斌	263,189.00	0.5264%	263,189.00	0.5264%
张劲梅	218,436.50	0.4369%	218,436.50	0.4369%
刘蔚	188,511.00	0.3770%	188,511.00	0.3770%
辛宏飞	89,137.50	0.1783%	89,137.50	0.1783%
彭虎	70,189.00	0.1404%	70,189.00	0.1404%
刘迎模	70,189.00	0.1404%	70,189.00	0.1404%
赵岩	57,516.00	0.1150%	57,516.00	0.1150%
刘建伟	42,103.00	0.0842%	42,103.00	0.0842%
王志富	0.00	0.0000%	43,693.00	0.0874%
耿玉玲	0.00	0.0000%	30,000.00	0.0600%
尹丹	0.00	0.0000%	30,000.00	0.0600%
李兆亮	0.00	0.0000%	20,000.00	0.0400%
合计	50,000,000.00	100.00%	50,000,000.00	100.00%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2013年10月18日，根据公司2013年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，建投嘉驰（上海）投资有限公司以货币资金9,000万元增加对本公司投资，其中1,000万元计入股本，8,000万元计入资本公积，本公司注册资本变更为6,000万元。此次增资已由大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2013年10月18日出具大信验字[2013]第1-0076号验资报告。增资后，本公司股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	20,621,327.00	41.2426%	20,621,327.00	34.3687%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	0.00	0.0000%	10,000,000.00	16.6667%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	11.5788%	5,789,385.00	9.6490%
陈小红	3,508,712.00	7.0174%	3,508,712.00	5.8479%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,262.50	7.0105%	3,505,262.50	5.8421%
闫立新	3,180,079.00	6.3602%	3,180,079.00	5.3001%
许卫红	2,133,454.50	4.2669%	2,133,454.50	3.5558%
蒋薇茜	1,711,407.00	3.4228%	1,711,407.00	2.8523%
李俊平	1,325,545.50	2.6511%	1,325,545.50	2.2092%
何福民	1,325,545.50	2.6511%	1,325,545.50	2.2092%
徐楣沁	1,199,349.50	2.3987%	1,199,349.50	1.9989%
厉海鹰	1,025,886.00	2.0518%	1,025,886.00	1.7098%
尤欣	873,685.00	1.7474%	873,685.00	1.4561%
汤少红	790,966.50	1.5819%	790,966.50	1.3183%
王浩	711,152.50	1.4223%	711,152.50	1.1853%
上海胜众投资管理有限公司	526,315.00	1.0526%	526,315.00	0.8772%
石春玲	423,693.00	0.8474%	423,693.00	0.7062%
张斌	263,189.00	0.5264%	263,189.00	0.4386%
李友志	225,270.50	0.4505%	225,270.50	0.3755%
张劲梅	218,436.50	0.4369%	218,436.50	0.3641%
刘蔚	188,511.00	0.3770%	188,511.00	0.3142%
辛宏飞	89,137.50	0.1783%	89,137.50	0.1486%
彭虎	70,189.00	0.1404%	70,189.00	0.1170%
刘迎模	70,189.00	0.1404%	70,189.00	0.1170%
赵岩	57,516.00	0.1150%	57,516.00	0.0959%
王志富	43,693.00	0.0842%	43,693.00	0.0728%
刘建伟	42,103.00	0.0874%	42,103.00	0.0702%
耿玉玲	30,000.00	0.0600%	30,000.00	0.0500%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
尹丹	30,000.00	0.0600%	30,000.00	0.0500%
李兆亮	20,000.00	0.0400%	20,000.00	0.0333%
合计	50,000,000.00	100.00%	60,000,000.00	100.00%

2013年12月10日，根据2013年第四次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，股东许卫红将其持有的本公司0.5233%股份转让给李海清。变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	20,621,327.00	34.3687%	20,935,327.00	34.8921%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	10,000,000.00	16.6667%	10,000,000.00	16.6667%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	9.6490%	5,789,385.00	9.6490%
陈小红	3,508,712.00	5.8479%	3,508,712.00	5.8479%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,262.50	5.8421%	3,505,262.50	5.8421%
闫立新	3,180,079.00	5.3001%	3,180,079.00	5.3001%
许卫红	2,133,454.50	3.5558%	1,819,454.50	3.0324%
蒋薇茜	1,711,407.00	2.8523%	1,711,407.00	2.8523%
李俊平	1,325,545.50	2.2092%	1,325,545.50	2.2092%
何福民	1,325,545.50	2.2092%	1,325,545.50	2.2092%
徐楣沁	1,199,349.50	1.9989%	1,199,349.50	1.9989%
厉海鹰	1,025,886.00	1.7098%	1,025,886.00	1.7098%
尤欣	873,685.00	1.4561%	873,685.00	1.4561%
汤少红	790,966.50	1.3183%	790,966.50	1.3183%
王浩	711,152.50	1.1853%	711,152.50	1.1853%
上海胜众投资管理有限公司	526,315.00	0.8772%	526,315.00	0.8772%
石春玲	423,693.00	0.7062%	423,693.00	0.7062%
张斌	263,189.00	0.4386%	263,189.00	0.4386%
李友志	225,270.50	0.3755%	225,270.50	0.3755%
张劲梅	218,436.50	0.3641%	218,436.50	0.3641%
刘蔚	188,511.00	0.3142%	188,511.00	0.3142%
辛宏飞	89,137.50	0.1486%	89,137.50	0.1486%
彭虎	70,189.00	0.1170%	70,189.00	0.1170%
刘迎模	70,189.00	0.1170%	70,189.00	0.1170%
赵岩	57,516.00	0.0959%	57,516.00	0.0959%
王志富	43,693.00	0.0728%	43,693.00	0.0728%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
刘建伟	42,103.00	0.0702%	42,103.00	0.0702%
耿玉玲	30,000.00	0.0500%	30,000.00	0.0500%
尹丹	30,000.00	0.0500%	30,000.00	0.0500%
李兆亮	20,000.00	0.0333%	20,000.00	0.0333%
合计	60,000,000.00	100.00%	60,000,000.00	100.00%

2014年6月2日，根据2014年第一次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，股东石春玲将其持有的本公司0.7062%的股份转让给李蒙，股东上海胜众投资管理将其持有的本公司0.1754%的股份让给张文涛。变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	20,935,327.00	34.8921%	20,935,327.00	34.8921%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	10,000,000.00	16.6667%	10,000,000.00	16.6667%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	9.6490%	5,789,385.00	9.6490%
陈小红	3,508,712.00	5.8479%	3,508,712.00	5.8479%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,262.50	5.8421%	3,505,262.50	5.8421%
闫立新	3,180,079.00	5.3001%	3,180,079.00	5.3001%
许卫红	1,819,454.50	3.0324%	1,819,454.50	3.0324%
蒋薇茜	1,711,407.00	2.8523%	1,711,407.00	2.8523%
李俊平	1,325,545.50	2.2092%	1,325,545.50	2.2092%
何福民	1,325,545.50	2.2092%	1,325,545.50	2.2092%
徐楣沁	1,199,349.50	1.9989%	1,199,349.50	1.9989%
厉海鹰	1,025,886.00	1.7098%	1,025,886.00	1.7098%
尤欣	873,685.00	1.4561%	873,685.00	1.4561%
汤少红	790,966.50	1.3183%	790,966.50	1.3183%
王浩	711,152.50	1.1853%	711,152.50	1.1853%
上海胜众投资管理有限公司	526,315.00	0.8772%	421,052.00	0.7018%
张文涛	0.00	0.0000%	105,263.00	0.1754%
石春玲	423,693.00	0.7062%	0.00	0.0000%
李蒙	0.00	0.0000%	423,693.00	0.7062%
张斌	263,189.00	0.4386%	263,189.00	0.4386%
李友志	225,270.50	0.3755%	225,270.50	0.3755%
张劲梅	218,436.50	0.3641%	218,436.50	0.3641%
刘蔚	188,511.00	0.3142%	188,511.00	0.3142%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
辛宏飞	89,137.50	0.1486%	89,137.50	0.1486%
彭虎	70,189.00	0.1170%	70,189.00	0.1170%
刘迎模	70,189.00	0.1170%	70,189.00	0.1170%
赵岩	57,516.00	0.0959%	57,516.00	0.0959%
王志富	43,693.00	0.0728%	43,693.00	0.0728%
刘建伟	42,103.00	0.0702%	42,103.00	0.0702%
耿玉玲	30,000.00	0.0500%	30,000.00	0.0500%
尹丹	30,000.00	0.0500%	30,000.00	0.0500%
李兆亮	20,000.00	0.0333%	20,000.00	0.0333%
合计	60,000,000.00	100.00%	60,000,000.00	100.00%

2015年1月28日，本公司取得全国中小企业股份转让系统“关于同意北京海林节能设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”股转系统函【2015】309号文件，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015年6月17日起，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2015年7月20日，经公司第二届董事会第十三次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过，本公司全称由“北京海林节能设备股份有限公司”变更为“北京海林节能科技股份有限公司”，并于2015年10月10日完成工商变更登记手续。

2015年8月26日，股东上海胜众投资管理有限公司通过全国中小企业股份转让系统，将其持有的本公司0.7018%的股份转让给自然人王振英。

2015年12月2日，根据本公司2015年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司向首创证券有限责任公司、九州证券有限公司发行新股200万股，发行价格为每股人民币6.20元，缴纳货币资金共计1,240万元，其中增加注册资本（股本）200万元，其余1,040万元计入资本公积。本次增资后本公司注册资本（股本）为人民币6,200万元。此次发行股票已于2016年3月2日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次非公开发行股票后，本公司股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	20,935,327.00	34.8921%	20,935,327.00	33.7667%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	10,000,000.00	16.6667%	10,000,000.00	16.1290%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	9.6490%	5,789,385.00	9.3377%
陈小红	3,508,712.00	5.8479%	3,508,712.00	5.6592%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,262.50	5.8421%	3,505,262.50	5.6536%
闫立新	3,180,079.00	5.3001%	3,180,079.00	5.1292%
许卫红	1,819,454.50	3.0324%	1,819,454.50	2.9346%
蒋薇茜	1,711,407.00	2.8523%	1,711,407.00	2.7603%
李俊平	1,325,545.50	2.2092%	1,325,545.50	2.1380%
何福民	1,325,545.50	2.2092%	1,325,545.50	2.1380%
徐楣沁	1,199,349.50	1.9989%	1,199,349.50	1.9344%
厉海鹰	1,025,886.00	1.7098%	1,025,886.00	1.6547%
尤欣	873,685.00	1.4561%	873,685.00	1.4092%
汤少红	790,966.50	1.3183%	790,966.50	1.2758%
王浩	711,152.50	1.1853%	711,152.50	1.1470%
王振英	421,052.00	0.7018%	421,052.00	0.6791%
张文涛	105,263.00	0.1754%	105,263.00	0.1698%
李蒙	423,693.00	0.7062%	423,693.00	0.6834%
张斌	263,189.00	0.4386%	263,189.00	0.4245%
李友志	225,270.50	0.3755%	225,270.50	0.3633%
张劲梅	218,436.50	0.3641%	218,436.50	0.3523%
刘蔚	188,511.00	0.3142%	188,511.00	0.3041%
辛宏飞	89,137.50	0.1486%	89,137.50	0.1438%
彭虎	70,189.00	0.1170%	70,189.00	0.1132%
刘迎模	70,189.00	0.1170%	70,189.00	0.1132%
赵岩	57,516.00	0.0959%	57,516.00	0.0928%
王志富	43,693.00	0.0728%	43,693.00	0.0705%
刘建伟	42,103.00	0.0702%	42,103.00	0.0679%
耿玉玲	30,000.00	0.0500%	30,000.00	0.0484%
尹丹	30,000.00	0.0500%	30,000.00	0.0484%
李兆亮	20,000.00	0.0333%	20,000.00	0.0323%
首创证券有限责任公司	--	--	500,000.00	0.8064%
九州证券有限公司	--	--	1,500,000.00	2.4192%
合计	60,000,000.00	100.0000%	62,000,000.00	100.0000%

股东闫立新于2016年12月28日以做市转让方式减持本公司股份1000股，减持后其

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

持有的股份占本公司已发行股份的比例为5.1275%。2017年3月6日闫立新749股解除限售。

截止2017年12月31日，股东通过全国中小企业股份转让系统进行股权转让后，变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	20,935,327.00	33.7667%	21,815,327.00	35.1860%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	10,000,000.00	16.1290%	10,000,000.00	16.1290%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	9.3377%	5,789,385.00	9.3377%
李冠勋	0.00	0.0000%	3,602,000.00	5.8097%
陈小红	3,508,712.00	5.6592%	3,508,712.00	5.6592%
闫立新	3,180,079.00	5.1292%	3,177,079.00	5.1244%
许卫红	1,819,454.50	2.9346%	1,819,454.50	2.9346%
蒋薇茜	1,711,407.00	2.7603%	1,711,407.00	2.7603%
九州证券有限公司	1,500,000.00	2.4192%	1,508,948.00	2.4338%
李俊平	1,325,545.50	2.1380%	1,325,545.50	2.1380%
何福民	1,325,545.50	2.1380%	1,325,545.50	2.1380%
徐楣沁	1,199,349.50	1.9344%	1,199,349.50	1.9344%
厉海鹰	1,025,886.00	1.6547%	1,025,886.00	1.6547%
汤少红	790,966.50	1.2758%	790,966.50	1.2758%
王浩	711,152.50	1.1470%	711,152.50	1.1470%
首创证券有限责任公司	500,000.00	0.8064%	506,452.00	0.8169%
李蒙	423,693.00	0.6834%	423,693.00	0.6834%
王振英	421,052.00	0.6791%	421,052.00	0.6791%
牛保琴	0.00	0.0000%	264,000.00	0.4258%
张劲梅	218,436.50	0.3523%	218,436.50	0.3523%
李友志	225,270.50	0.3633%	214,270.00	0.3456%
刘蔚	188,511.00	0.3041%	188,511.00	0.3041%
辛宏飞	89,137.50	0.1438%	89,137.50	0.1438%
彭虎	70,189.00	0.1132%	70,189.00	0.1132%
刘迎模	70,189.00	0.1132%	70,189.00	0.1132%
赵岩	57,516.00	0.0928%	57,516.00	0.0928%
王志富	43,693.00	0.0705%	43,693.00	0.0705%
刘建伟	42,103.00	0.0679%	42,103.00	0.0679%
耿玉玲	30,000.00	0.0484%	30,000.00	0.0484%
尹丹	30,000.00	0.0484%	30,000.00	0.0484%
李兆亮	20,000.00	0.0323%	19,000.00	0.0306%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
虞贤明	0.00	0.0000%	1,000.00	0.0016%
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,262.50	5.6536%	0.00	0.0000%
尤欣	873,685.00	1.4092%	0.00	0.0000%
张斌	263,189.00	0.4245%	0.00	0.0000%
张文涛	105,263.00	0.1698%	0.00	0.0000%
合计	62,000,000.00	100.0000%	62,000,000.00	100.0000%

截止2018年12月31日，股东通过全国中小企业股份转让系统进行股权转让后，变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	21,815,327.00	35.1860%	21,815,327.00	35.1860%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	10,000,000.00	16.1290%	10,000,000.00	16.1290%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	9.3377%	5,789,385.00	9.3377%
李冠勋	3,602,000.00	5.8097%	3,602,000.00	5.8097%
陈小红	3,508,712.00	5.6592%	3,508,712.00	5.6592%
闫立新	3,177,079.00	5.1244%	3,177,079.00	5.1243%
许卫红	1,819,454.50	2.9346%	1,819,455.00	2.9346%
蒋薇茜	1,711,407.00	2.7603%	1,711,407.00	2.7603%
九州证券有限公司	1,508,948.00	2.4338%	1,509,948.00	2.4354%
李俊平	1,325,545.50	2.1380%	1,325,546.00	2.1380%
何福民	1,325,545.50	2.1380%	1,325,546.00	2.1380%
徐楣沁	1,199,349.50	1.9344%	1,199,349.00	1.9344%
厉海鹰	1,025,886.00	1.6547%	1,025,886.00	1.6547%
汤少红	790,966.50	1.2758%	790,966.00	1.2758%
王浩	711,152.50	1.1470%	711,153.00	1.1470%
首创证券有限责任公司	506,452.00	0.8169%	508,452.00	0.8201%
李蒙	423,693.00	0.6834%	423,693.00	0.6834%
王振英	421,052.00	0.6791%	421,052.00	0.6791%
牛保琴	264,000.00	0.4258%	264,000.00	0.4258%
张劲梅	218,436.50	0.3523%	218,436.00	0.3523%
李友志	214,270.00	0.3456%	211,270.00	0.3408%
刘蔚	188,511.00	0.3041%	188,511.00	0.3041%
辛宏飞	89,137.50	0.1438%	89,137.00	0.1438%
彭虎	70,189.00	0.1132%	70,189.00	0.1132%
刘迎模	70,189.00	0.1132%	70,189.00	0.1132%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
赵岩	57,516.00	0.0928%	57,516.00	0.0928%
王志富	43,693.00	0.0705%	43,693.00	0.0705%
刘建伟	42,103.00	0.0679%	42,103.00	0.0679%
耿玉玲	30,000.00	0.0484%	30,000.00	0.0484%
尹丹	30,000.00	0.0484%	30,000.00	0.0484%
李兆亮	19,000.00	0.0306%	19,000.00	0.0306%
虞贤明	1,000.00	0.0016%	1,000.00	0.0016%
合计	62,000,000.00	100.0000%	62,000,000.00	100.0000%

截止2019年6月30日，股东通过全国中小企业股份转让系统进行股权转让后，变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
李海清	21,815,327.00	35.1860%	21,815,327.00	35.1860%
建投嘉驰（上海）投资有限公司	10,000,000.00	16.1290%	10,000,000.00	16.1290%
上海领汇创业投资有限公司	5,789,385.00	9.3377%	5,789,385.00	9.3377%
李冠勋	3,602,000.00	5.8097%	3,602,000.00	5.8097%
陈小红	3,508,712.00	5.6592%	3,508,712.00	5.6592%
闫立新	3,177,079.00	5.1244%	3,177,079.00	5.1243%
许卫红	1,819,454.50	2.9346%	1,819,455.00	2.9346%
蒋薇茜	1,711,407.00	2.7603%	1,711,407.00	2.7603%
九州证券有限公司	1,509,948.00	2.4354%	1,509,948.00	2.4354%
李俊平	1,325,545.50	2.1380%	1,325,546.00	2.1380%
何福民	1,325,545.50	2.1380%	1,325,546.00	2.1380%
徐楣沁	1,199,349.50	1.9344%	1,199,349.00	1.9344%
厉海鹰	1,025,886.00	1.6547%	1,025,886.00	1.6547%
汤少红	790,966.50	1.2758%	790,966.00	1.2758%
王浩	711,152.50	1.1470%	711,153.00	1.1470%
首创证券有限责任公司	529,452.00	0.8540%	508,452.00	0.8201%
李蒙	423,693.00	0.6834%	423,693.00	0.6834%
王振英	421,052.00	0.6791%	421,052.00	0.6791%
牛保琴	264,000.00	0.4258%	264,000.00	0.4258%
张劲梅	218,436.50	0.3523%	218,436.00	0.3523%
李友志	191,270.00	0.3085%	211,270.00	0.3408%
刘蔚	188,511.00	0.3041%	188,511.00	0.3041%
辛宏飞	89,137.50	0.1438%	89,137.00	0.1438%
刘迎模	70,189.00	0.1132%	70,189.00	0.1132%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	变更前		变更后	
	股本	持股比例	股本	持股比例
彭虎	69,189.00	0.1116%	70,189.00	0.1132%
赵岩	57,516.00	0.0928%	57,516.00	0.0928%
王志富	43,693.00	0.0705%	43,693.00	0.0705%
刘建伟	42,103.00	0.0679%	42,103.00	0.0679%
耿玉玲	30,000.00	0.0484%	30,000.00	0.0484%
尹丹	30,000.00	0.0484%	30,000.00	0.0484%
李兆亮	19,000.00	0.0306%	19,000.00	0.0306%
虞贤明	1,000.00	0.0016%	1,000.00	0.0016%
合计	62,000,000.00	100.0000%	62,000,000.00	100.0000%

本公司于2016年7月8日取得北京市工商行政管理局昌平分局换发的法人营业执照，统一社会信用代码 91110114700200484W，法定代表人：李海清，注册地址：北京市昌平区回龙观镇北京国际信息产业基地发展路9号1幢1层109室。

本公司经营范围：节能技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务；销售中央空调节能控制产品、供热采暖节能控制产品、制冷空调设备、家用电器、机械设备、电子产品、电子元器件、计算机、软件及辅助设备；货物进出口；供热服务（不含燃油、燃煤热力生产）；生产中央空调节能控制产品。

本集团合并财务报表范围包括本公司、上海海林风节能设备科技有限公司和北京海林绿建节能技术有限公司2家子公司。与上年相比，合并范围减少北京海林太阳能设备有限公司1家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

二、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1. 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值进行初始确认和后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入其他综合收益，待该金融资产终止确认时，原计入其他综合收益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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，虽然本集团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控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升计入其他综合收益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团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

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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。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。

10. 应收款项坏账准备

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期无信用损失 纳入合并范围的关联方

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年）	8.7%	8.7%
1-2 年（含 2 年）	21.5%	21.5%
2-3 年（含 3 年）	29.7%	29.7%
3-4 年（含 4 年）	37.5%	37.5%
4-5 年（含 5 年）	44.9%	44.9%
5 年以上	100.0%	100.0%

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）
础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法或使用频次，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
----	----	---------	----------	---------

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	其他	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的维修费，技术服务费和广告策划费用等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费（不包括基本养老保险费、失业保险）及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。报告期末，将设定受益计划产生

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

24. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

27. 持有待售

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（3）后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

28. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

财政部于2017年陆续修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会（2017）8号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会（2017）14号）和《企业会计准则第24号——套期会计》（财会（2017）9号），本集团属于在境内上市的企业，在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

首次执行新金融工具准则、新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目说明如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
坏账准备	62,134,943.19	64,218,070.46	-	-
未分配利润	-15,198,486.71	-17,281,613.98	-	-

(2) 重要会计估计变更

无。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳增值额	5%、7%

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海海林风节能设备科技有限公司	25%
北京海林绿建节能技术有限公司	25%

2. 税收优惠

本公司于2017年10月25日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201711003675，有效期三年。2018年度享受15%的所得税优惠税率。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“期末”系指2019年6月30日，“本年”系指2019年1月1日至6月30日，“上年”系指2018年1月1日至06月30日。货币单位为人民币元。

1. 注释1：货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	19,940.49	49,694.10
银行存款	16,826,298.48	20,912,829.87
其他货币资金	2,560,473.88	2,563,141.28
合计	19,406,712.85	23,525,665.25
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：其他货币资金为承兑汇票保证金及保函保证金，使用受限。

2. 注释2：应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,498,339.19	364,000.00
应收账款	114,285,769.83	124,057,084.78
合计	115,784,109.02	124,421,084.78

2.1 应收票据

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	1,498,339.19	364,000.00
合计	1,498,339.19	364,000.00

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,098,000.00	0.00

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	176,762,699.86	98.57	62,476,930.03	35.35	114,285,769.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,557,777.53	1.43	2,557,777.53	100.00	—
合计	179,320,477.69	100.00	65,034,707.56	—	114,285,769.83

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	185,263,022.15	98.4	61,205,937.37	31.91	124,057,084.78
单项金额不重大但单项计	3,012,133.09	1.6	3,012,133.09	100	0

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	188,275,155.24	100	64,218,070.46	—	124,057,084.78

组合中，按信用损失提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	
1年内	52,766,561.12	4,590,690.41	
1-2年	6,859,388.00	1,474,768.42	
2-3年	22,694,561.50	6,740,284.77	
3-4年	29,719,074.26	11,144,652.85	
4-5年	34,174,598.78	15,344,394.85	
5年以上	23,182,138.73	23,182,138.73	
合计	169,396,322.39	62,476,930.03	—

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
北京华源热力管网有限公司	25,341,300.49	7个月-1年 380,405.50元 2-3年 5,672,177.80元 3-4年 11,223,230.31元 4-5年 8,065,486.88元	14.13%	9,547,847.06	否
丹佛斯自动控制管理(上海)有限公司	6,558,998.73	1年以内	3.66%	570,632.89	否
北京铁建物业管理有限公司	5,689,359.27	2-3年 26,329.00元 3-4年 2,162,400.00元 4-5年 2,270,630.27元 5年以上 1,230,000元	3.17%	3,068,232.7	否
永创兴业(北京)置业有限公司	5,124,528.89	2-3年 3,074,717.33元 3-4年 2,049,811.56元	2.86%	2,073,384.39	否
NPOTeplomash	5,067,754.28	1年以内	2.83%	440,894.62	否
合计	47,781,941.66		26.65%	15,700,991.67	—

3. 注释3: 预付款项

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,481,643.13	57.24	1,201,704.63	67.73
1—2 年	300,621.76	11.61	165,621.76	9.33
2-3 年	806,181.07	31.15	407,041.83	22.94
合计	2,588,445.96	100.00	1,774,368.22	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	是否为关联方
北京精诚自动化技术工程公司	1,221,673.84	1 年以内	47.20%	否
沧州市福林印制电路板有限公司	312,004.09	1 年以内	12.05%	否
深圳市华旭机电能源有限公司	288,535.13	1 年以内	11.15%	否
北京利达永信电子集团有限公司	284,568.20	1-2 年 39,916.80 元 2-3 年 244,651.40 元	10.99%	否
上海旺兔实业有限公司	218,845.85	1 年以内	8.45%	否
合计	2,325,627.11	—	89.85%	—

4. 注释 4:其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,544,367.08	3,339,464.10
合计	3,544,367.08	3,339,464.10

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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 (%)	

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	3,390,740.75	69%	764,084.94	55%	2,626,655.81
押金、备用金组合	917,711.27	19%	0.00		917,711.27
组合小计	4,308,452.02	87%	764,084.94		—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	632,139.20	13%	632,139.20	45%	
合计	4,940,591.22	100%	1,396,224.14	100%	3,544,367.08

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	3,329,560.24	67.50	960,812.46	28.86	2,368,747.78
押金、备用金组合	970,716.32	19.68	0.00	0.00	970,716.32
组合小计	4,300,276.56	87.18	960,812.46	—	3,339,464.1
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	632,139.20	12.82	632,139.20	100.00	0.00
合计	4,932,415.76	100.00	1,592,951.66	—	3,339,464.10

1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	917,711.27		0.00

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(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	年初账面余额
押金、备用金	4,022,879.95	987,666.32
往来款	917,711.27	3,944,749.44
合计	4,940,591.22	4,932,415.76

(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	是否为关联方
上海廷桥信息技术有限公司	往来款	960,000.00	2-3年	19.43	206,400.00	否
任广东	往来款	323,960.00	5年以上	6.56	323,960.00	否
北京市建华设备安装公司	往来款	301,391.00	3-4年	6.10	113,021.63	否
北京海林太阳能设备有限公司	往来款	224,042.02	1年以内	4.53%	19,491.66	否
青岛海信日立空调系统有限公司	保证金	150,000,000	1年以内	3.04%	13,050.00	否
合计	—	1,959,393.02	—	39.66	675,923.28	—

5. 注释5：存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,509,424.57	—	62,509,424.57
在产品	6,025,014.96	—	6,025,014.96
库存商品	21,795,723.08	—	21,795,723.08
委托加工物资	11,459,977.16	—	11,459,977.16
自制半成品	7,696,002.59	—	7,696,002.59
发出商品	35,463,975.66	—	35,463,975.66
合计	144,950,118.02	—	144,950,118.02

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,591,627.63	5,376,978.80	46,214,648.83
在产品	2,223,386.87	0.00	2,223,386.87
库存商品	35,175,163.67	4,785,212.99	30,389,950.68

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	11,699,493.84	0.00	11,699,493.84
自制半成品	5,630,572.74	812,118.93	4,818,453.81
发出商品	36,129,798.06	0.00	36,129,798.06
合计	142,450,042.81	10,974,310.72	131,475,732.09

6. 注释6：其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质
代抵扣进项税	484,271.65	484,271.65	代抵扣进项税
房租费用	0.00	0.00	房租费用
服务费	0.00	0.00	服务费
合计	484,271.65	484,271.65	—

7. 注释 7: 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	3,377,182.25	0.00		1,892,145.76	0.00	1,892,145.76

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
河北金桥平衡 阀门有限公司	1,704,026.19	1,640,000.00	0.00	33,156.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,377,182.25	0.00
合营企业											
北京海林智能 科技有限公司	188,119.57		0.00	-188,119.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,892,145.76	1,640,000.00	0.00	-154,963.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,377,182.25	0.00

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

8. 投资性房地产

无

9. 注释8：固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	84,613,020.00	89,053,108.08
固定资产清理	0.00	0.00
合计	84,613,020.00	89,053,108.08

9.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	88,755,203.05	38,884,179.36	3,474,350.43	24,360,883.37	155,474,616.21
2. 本年增加金额	0.00	203,017.24	0.00	41,963.43	244,980.67
(1) 购置	0.00	203,017.24	0.00	41,963.43	244,980.67
(2) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	1,653,990.18	824,848.00	277,932.54	2,756,770.72
(1) 处置或报废	0.00	1,653,990.18	824,848.00	277,932.54	2,756,770.72
(2) 投资转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	88,755,203.05	37,433,206.42	2,649,502.43	24,124,914.26	152,962,826.16
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 年初余额	21,690,177.13	25,927,629.61	2,845,373.44	15,958,327.95	66,421,508.13
2. 本年增加金额	1,401,649.59	1,300,081.80	95,046.09	1,503,745.59	4,300,523.07
(1) 计提	1,401,649.59	1,300,081.80	95,046.09	1,503,745.59	4,300,523.07
(2) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	1,316,027.97	811,100.73	245,096.34	2,372,225.04
(1) 处置或报废	0.00	1,316,027.97	811,100.73	245,096.34	2,372,225.04
(2) 投资转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	23,091,826.72	25,911,683.44	2,129,318.80	17,216,977.20	68,349,806.16
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	65,663,376.33	11,521,522.98	520,183.63	6,907,937.06	84,613,020.00
2. 年初账面价值	67,065,025.92	12,956,549.75	628,976.99	8,402,555.42	89,053,108.08

10. 注释 9：在建工程

项目	期末账面价值	年初账面价值
在建工程	124,271.85	342,718.45
工程物资	0.00	0.00
合计	124,271.85	342,718.45

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能家居 ACE-终端系统	0.00	0.00		218,446.60	0.00	218,446.60
美式温控器 SMT775 温控器移动系统	58,252.43	0.00		58,252.43	0.00	58,252.43
诊断系统	38,834.95	0.00		38,834.95	0.00	38,834.95
智能家居 ACE-控制系统	27,184.47	0.00		27,184.47	0.00	27,184.47
合计	124,271.85	0.00	342,718.45	342,718.45	0.00	342,718.45

11. 注释 10：无形资产

项目	土地使用权	专利权	专有技术	软件	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	26,893,895.00	3,100,000.00	973,786.41	11,414,480.75	42,382,162.16
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	242,718.44	242,718.44
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	24,271.84	24,271.84
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	218,446.60	218,446.60
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	26,893,895.00	3,100,000.00	973,786.41	11,711,762.31	42,139,443.72
二、累计摊销	—	—	—	—	—
1. 年初余额	5,065,016.99	3,081,666.47	364,902.93	3,778,589.83	12,290,176.22
2. 本年增加金额	268,938.96	0.00	4,999.98	632,451.20	906,390.14
(1) 计提	268,938.96	0.00	4,999.98	632,451.20	906,390.14

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	土地使用权	专利权	专有技术	软件	合计
3. 本年减少金额					
4. 期末余额	5,333,955.95	3,081,666.47	369,902.91	4,411,041.03	13,196,566.36
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	21,559,939.05	18,333.53	603,883.50	6,760,721.28	28,942,877.36
2. 年初账面价值	21,828,878.01	18,333.53	608,883.48	7,635,890.92	30,091,985.94

12. 注释 11：长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
车间装修改造费	992,330.87	0.00	513,189.28	0.00	479,141.59
车间通风系统改造费用	34,389.05	0.00	11,463.18	0.00	22,925.87
伊斯塔技术服务费	58,507.00	0.00	38,766.00	0.00	19,741.00
太阳能样板房	24,928.80	0.00	5,982.90	0.00	18,945.90
合计	1,110,155.72	0.00	569,401.36	0.00	540,754.36

13. 注释 12：其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
抵债所得房产	959,139.00	959,139.00

注：因吉林科龙建筑节能科技股份有限公司出现资金周转困难，2014年12月与本公司签订以房抵账协议，吉林科龙建筑节能科技股份有限公司以其名下的商品房抵偿所欠本公司债务。截止2019年06月30日，该房产尚未完成过户手续，本公司尚不能控制该房产，期末在其他非流动资产核算。期末按照房产的公允价值作为减值损失测试的依据。

14. 注释 13：短期借款

短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	25,000,000.00	45,000,000.00

注 1：2017年11月20日北京银行中关村海淀园支行与本公司订立编号为0448103的综合授信合同（循环额度），合同规定最高授信额度为3,500万元，其中人民币贷款额度为2,500万元，汇票承兑额度为1,000万元，授信期间从2017年11月20日起至2018年11月19日止。此合同项下一切债务由自然人股东李海清作为连带责任保证人，出具最高额担保合同，担保期限为主合同项下

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务履行期限届满之日后两年。截止2019年06月30日，该授信协议下贷款余额为2,500万元，明细如下：

借款银行	合同编号	借款日期	到期日期	金额
北京银行中关村海淀园支行	0508930	2018-10-10	2019-10-10	7,000,000.00
北京银行中关村海淀园支行	0511922	2018-10-24	2019-10-24	5,000,000.00
北京银行中关村海淀园支行	0512976	2018-11-9	2019-11-9	13,000,000.00
合计	—	—	—	25,000,000.00

15. 注释 14：应付票据及应付账款

类别	期末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	132,380,432.80	114,794,481.20
合计	132,380,432.80	114,794,481.20

16. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末余额	年初余额
合计	132,380,432.80	114,794,481.20
其中：1年以上	20,969,731.98	20,489,793.48

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京四业中央空调设备有限责任公司	2,012,358.09	尚未最终结算
北京鸿途远畅科技有限公司	1,522,021.75	尚未最终结算
北京杰纳尔新能源科技有限公司	1,083,660.00	尚未最终结算
北京汇联建业商贸有限公司	900,000.00	尚未最终结算
北京铁建物业管理有限公司	796,296.63	尚未最终结算
北京硕华基工程技术有限公司	770,489.62	尚未最终结算
北京佳邦物业管理有限公司	697,000.00	尚未最终结算
北京东得锅炉安装有限责任公司	620,237.44	尚未最终结算
北京华腾恒业机电工程有限公司	556,674.30	尚未最终结算
北京宝和源光电设备有限公司	528,752.00	尚未最终结算
北京金汇众节能设备有限公司	504,240.00	尚未最终结算
北京中冠建筑装饰有限责任公司	471,297.00	尚未最终结算
青岛义智成工贸有限公司	465,837.40	尚未最终结算
北京奥信建筑工程设备安装有限公司	447,723.15	尚未最终结算
北京新兴建宇建筑工程有限公司	337,700.02	尚未最终结算

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华大智宝电子系统有限公司	307,399.80	尚未最终结算
北京合力阳光新能源科技有限公司	306,154.00	尚未最终结算
合计	12,327,841.20	—

16. 注释 15: 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	期末余额	年初余额
合计	34,258,850.95	31,519,224.13
其中：1年以上	11,829,229.13	12,715,056.66

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
SPC Group China Corporation	822,788.35	合同未执行完毕
南京福加自动化科技有限公司	786,411.08	合同未执行完毕
海南盛玺投资管理有限公司	679,457.34	合同未执行完毕
北京金隅大成物业管理有限公司正泰恒安物业服务分公司	636,391.20	合同未执行完毕
中建一局集团建设发展有限公司	594,674.30	合同未执行完毕
北京昂内亚太置业有限公司	581,800.00	合同未执行完毕
SESU INC	549,006.59	合同未执行完毕
北京未来科技城发展集团有限公司	509,059.00	合同未执行完毕
北京海华通盛机电设备有限公司	395,254.50	合同未执行完毕
中国新兴建设开发有限责任公司	373,687.59	合同未执行完毕
中粮营养健康研究院有限公司	353,175.50	合同未执行完毕
北京长缨视通科技有限公司	320,171.25	合同未执行完毕
国务院机关事务管理局	282,000.00	合同未执行完毕
上海宝龙展飞房地产开发有限公司	281,876.10	合同未执行完毕
北京市顺义区顺计投资咨询服务中心	263,751.30	合同未执行完毕
青岛三晟华业建筑工程有限公司	257,764.00	合同未执行完毕
唐山开滦茂华房地产开发有限公司	200,000.00	合同未执行完毕
合计	7,887,268.10	—

17. 注释 16: 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	5,080,906.30	19,091,949.46	19,590,636.51	4,582,219.25
离职后福利-设定提存计划	410,131.33	2,476,124.94	2,163,425.92	722,830.35
合计	5,491,037.63	21,568,074.40	21,754,062.43	5,305,049.60

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,680,289.24	15,765,722.82	16,514,653.45	3,931,358.61
职工福利费	0.00	550,529.38	550,529.38	0.00
社会保险费	246,259.71	1,551,166.47	1,330,609.61	466,816.57
其中：医疗保险费	219,410.79	1,384,969.80	1,188,048.20	416,332.39
工伤保险费	9,117.25	55,398.88	47,517.38	16,998.75
生育保险费	17,731.67	110,797.79	95,044.03	33,485.43
住房公积金	6,146.00	866,635.00	866,635.00	6,146.00
工会经费和职工教育经费	148,211.35	357,895.79	328,209.07	177,898.07
其他	0.00		-	0.00
合计	5,080,906.30	19,091,949.46	19,590,636.51	4,582,219.25

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	393,804.60	2,371,555.74	2,073,742.96	691,617.38
失业保险费	16,326.73	104,569.20	89,682.96	31,212.97
合计	410,131.33	2,476,124.94	2,163,425.92	722,830.35

18. 注释 17：应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,952,648.84	83,191.16
企业所得税	0.00	90,475.68
个人所得税	158,221.64	104,660.92
城市维护建设税	92,507.33	1,036,889.18
印花税	0.00	5,731.40
教育费附加	53,359.57	623,274.38
地方教育费附加	27,298.94	404,636.98
房产税	1,734.29	3,468.57
土地使用税	32.59	73.33
合计	2,285,803.20	2,352,401.60

19. 注释 18：其他应付款

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	74,754.17
应付股利	-	0.00
其他应付款	9,525,437.10	9,847,848.10
合计	9,525,437.10	9,922,602.27

20. 注释 19：其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
递延收益	230,179.38	460,358.76
待转销项税额	5,717,484.04	7,718,523.85
合计	5,947,663.42	8,178,882.61

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供热采暖计费节能控制系统技术改造项目	161,700.00	0.00	80,850.00	0.00	80,850.00	与资产相关
分体式太阳能热水系统产业化项目	232,500.00	0.00	116,250.00	0.00	116,250.00	与资产相关
2015年产业转型升级专项资金	66,158.76	0.00	33,079.38	0.00	33,079.38	与资产相关
合计	460,358.76	0.00	230,179.38	0.00	230,179.38	-

注：其他变动是递延收益中预计一年内结转利润表的政府补助款。

21. 注释 20：预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	412,280.83	412,280.83	质量保证金

注：本公司根据热计量产品销售、安装收入的0.5%计提产品质量保证金。

22. 注释 21：递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,704,367.75	0.00	0.00	8,704,367.75	--

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入其他 收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
分体式太阳能热水系统 产业化项目	697,500.00	0.00	0.00	0.00	697,500.00	与资产相关
高效平板太阳能与建筑 一体化应用产业化	500,000.00	0.0	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
实时监控和系统远程管 理创新能力建设项目	6,690,000.00	0.00	0.00	0.00	6,690,000.00	与资产相关
2015年产业转型升级专 项资金	816,867.75	0.00	0.00	0.00	816,867.75	与资产相关
合计	8,704,367.75	0.00	0.00	0.00	8,704,367.75	—

注：其他变动是政府补助中一年内计入损益的部分重分类到其他流动负债。

23. 注释 22：股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	62,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,000,000.00

注：股本情况详见本附注一、公司基本情况所述。

24. 注释 23：资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	126,791,799.27	3,660,145.46		130,451,944.73

25. 注释 24：盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	10,584,375.73	0.00	0.00	10,584,375.73

26. 注释 25：未分配利润

项目	本年	上年
上年期末余额	-17,281,613.98	16,027,629.02
加：年初未分配利润调整数		0
本年年初余额	-17,281,613.98	16,027,629.02
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-4,259,322.73	-33,309,243.00
减：提取法定盈余公积		0
本年年末余额	-21,540,936.71	-17,281,613.98

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

27. 注释 26：营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,204,484.72	114,026,475.67	135,511,316.00	96,915,058.45
其他业务	2,176,489.43	526,859.24	1,697,491.39	487,811.62
合计	154,380,974.15	114,553,334.91	137,208,807.39	97,402,870.07

28. 注释 27：税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	288,870.65	211,216.95
教育费附加	160,103.33	121,153.82
地方教育费附加	102,794.84	80,769.22
河道税		1,581.56
水利基金		10.42
房产税	463,659.20	467,127.76
车船使用税	3,950.00	3,260.00
印花税	5,520.20	8,362.82
土地使用税	10,582.27	10,663.75
合计	1,035,480.49	904,146.30

29. 注释 28：销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,605,873.88	8,827,323.90
技术及中介服务费	4,036,827.41	1,440,791.93
快递运输费	980,451.23	1,383,964.30
广告宣传费	1,029,125.18	1,126,757.41
售后服务费	316,574.79	3,573,440.65
差旅费	457,696.94	812,635.60
办公费	43,917.59	379,778.35
折旧及摊销	114,616.60	184,047.27
业务招待费	186,849.84	242,342.65
会议费	11,226.10	22,236.60
交通及车辆费	93,103.71	168,542.18
保险费		252,170.00
其他	89,354.70	13,209.00
合计	14,965,617.97	18,427,239.84

30. 注释 29：管理费用

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,021,369.21	4,448,944.51
折旧及摊销	3,514,870.02	3,083,487.16
辅料	8,853.70	
中介服务费	1,455,834.78	891,860.93
水电房租费	610,818.70	619,049.11
办公费	136,887.81	205,185.46
保险费	237,850.13	271,920.62
交通及车辆费	103,311.10	192,646.10
业务招待费	415,045.42	114,267.49
差旅费	130,957.26	116,678.61
专利费	28,440.00	
运输费	9,598.82	16,204.00
会议费		877.36
其他	686,290.87	229,019.26
合计	13,360,127.82	10,190,140.61

31. 注释 30: 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工费用	6,660,264.52	5,899,200.06
折旧摊销费用	524,619.85	868,122.83
其他相关费用	942,909.60	1,868,775.21
合计	8,127,793.97	8,636,098.10

32. 注释 31: 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	871,378.17	1,227,163.03
减: 利息收入	18,297.55	33,141.42
加: 汇兑损失	73,456.81	169,272.66
其他支出	-13,055.39	119,529.40
合计	913,482.04	1,482,823.67

33. 注释 32: 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,067,504.64	2,224,863.80
合计	5,067,504.64	2,224,863.80

34. 注释 33: 其他收益

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
嵌入式软件即征即退税额	615,641.42	797,720.66
分体式太阳能热水系统产业化项目	116,250.00	116,250.00
供热采暖计费节能控制系统技术改造项目	80,850.00	80,850.00
2015年产业转型升级专项资金	33,079.38	32,988.16
北京市商务委员会出口货物补贴	201,219.00	
合计	1,047,039.80	1,027,808.82

35. 注释 34: 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,676,865.34	0.00

36. 注释 35: 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-16,181.66	-820,033.77	
其中：固定资产处置收益	-16,181.66	-820,033.77	

37. 注释 36: 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	28,772.00	0.00	
其他	280.16	112,624.11	
合计	29,052.16	112,624.11	

38. 注释 37: 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠	0.0	0.0	
报废、损毁损失	0.0	29,573.23	
政府补助返还	0.0	0.0	
其他	0.0	91,693.62	
合计	0.0	121,266.85	

39. 注释 38: 所得税费用

所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	0.00	1,145.20
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	0.00	1,145.20

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 注释 39: 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	229,991.00	27,600.00
保证金	1,335,894.00	365,000.00
备用金	268,728.66	494,400.93
利息收入	18,297.55	33,141.42
往来款	0	81,800.00
其他	59,513.22	11,561.65
合计	1,912,424.43	1,013,504.00

2) 注释 40: 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付期间费用	15,192,631.45	14,267,175.82
往来款	130,000.00	1,348,333.73
支付金融机构手续费	55,171.09	116,333.76
合计	15,377,802.54	15,731,843.31

3) 注释 41: 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承兑保证金	0.00	0.00

4) 注释 42: 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承兑保证金	0.00	0.00

(2) 合并现金流量表补充资料

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-4,259,322.73	-1,844,177.03
加: 资产减值准备	5,067,504.64	2,224,863.80
固定资产折旧	4,300,523.07	5,040,285.73
无形资产摊销	906,390.14	755,351.17
长期待摊费用摊销	569,401.36	552,377.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	16,181.66	29,573.23
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		-802,822.91
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		0.00
财务费用（收益以“-”填列）	871,378.17	1,227,163.03
投资损失（收益以“-”填列）	-1,676,865.34	0.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		0.00
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-13,474,385.93	-1,265,181.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	7,617,995.04	7,071,386.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	18,743,012.58	-4,573,798.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,681,812.66	8,415,021.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	16,846,238.97	23,339,225.41
减: 现金的年初余额	20,962,523.97	43,070,895.45
加: 现金等价物的期末余额		0.00
减: 现金等价物的年初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-4,116,285.00	-19,731,670.04

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	16,846,238.97	20,962,523.97
其中: 库存现金	19,940.49	49,694.10
可随时用于支付的银行存款	16,826,298.48	20,912,829.87
可随时用于支付的其他货币资金		0.00
现金等价物		0.00

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
期末现金和现金等价物余额	16,846,238.97	20,962,523.97
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	0.00	0.00

六、合并范围的变化

本集团合并财务报表范围包括本公司、上海海林风节能设备科技有限公司和北京海林绿建节能技术有限公司2家子公司。与上年相比，合并范围减少北京海林太阳能设备有限公司1家公司。

七、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	
上海海林风节能设备科技有限公司	上海市	上海市	自控设备销售	100.00	0.00	新设合并
北京海林绿建节能技术有限公司	北京市	北京市	阀门技术开发	100.00	0.00	新设合并

(2) 重要的非全资子公司

无。

2. 在合营企业或联营企业的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
北京海林智能科技有限公司	北京	北京	智控器销售	38.33%		权益法
联营企业						
河北金桥平衡阀门有限公司	河北	河北	阀门生产	18%		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	北京海林智能科技有限公司	北京海林智能科技有限公司
流动资产：	366,433.09	569,632.62
其中：现金和现金等价物	151,693.39	358,304.66
非流动资产	2,778.30	3,091.89
资产合计	369,211.39	572,724.51
流动负债：	747,585.29	386,725.70
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	747,585.29	386,725.70
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	-378,373.90	185,998.81
按持股比例计算的净资产份额	-145,030.72	71,293.34
调整事项		116,826.23
--商誉		0.00
--内部交易未实现利润		0.00
--其他		116,826.23
对合营企业权益投资的账面价值	0.00	188,119.57
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		0.00
营业收入	361,288.39	311,768.48
财务费用	-65.47	703.13
所得税费用		0.00
净利润	-1,008,546.63	-814,001.19
终止经营的净利润		0.00
其他综合收益		0.00
综合收益总额	-1,008,546.63	-814,001.19
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	河北金桥平衡阀门有限公司	河北金桥平衡阀门有限公司
流动资产：	10,521,519.59	8,862,017.33
其中：现金和现金等价物	145,133.31	926,813.45
非流动资产	6,770,577.97	6,550,788.5
资产合计	17,292,097.56	15,412,805.83

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	河北金桥平衡阀门有限公司	河北金桥平衡阀门有限公司
流动负债：	1,477,518.53	1,422,427.11
非流动负债		0.00
负债合计	1,477,518.53	1,422,427.11
少数股东权益		0.00
归属于母公司股东权益	15,814,579.03	13,990,378.72
按持股比例计算的净资产份额	2,846,624.23	2,518,268.17
调整事项		-814,241.98
--商誉		-814,241.98
--内部交易未实现利润		0.00
--其他		0.00
对联营企业权益投资的账面价值	3,377,182.25	1,704,026.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		0.00
营业收入	3,861,202.74	8,015,673.00
财务费用	3,597.93	2,220.88
所得税费用	-	21,959.76
净利润	184,200.31	197,637.70
终止经营的净利润		0.00
其他综合收益		0.00
综合收益总额	184,200.31	197,637.70
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 利率风险

本集团全部为固定利率借款。

2) 价格风险

本集团以市场价格签订销售合同，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

自然人李海清为本公司的实际控制人。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京启冠智能科技股份有限公司	持股5%以上股东控制的企业

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京海林智能科技有限公司	采购商品	0.00	0.00

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

河北金桥平衡阀门有限公司	采购商品	951,556.65	0.00
合计	—	951,556.65	0.00

2. 关联担保情况

2017年11月20日北京银行中关村海淀园支行与本公司订立编号为0448103的综合授信合同（循环额度），合同规定最高授信额度为3,500万元，其中人民币贷款额度为2,500万元，汇票承兑额度为1,000万元，授信期间从2017年11月20日起至2018年11月19日止。此合同项下一切债务由自然人股东李海清作为连带责任保证人，出具最高额担保合同，担保期限为主合同项下债务履行期限届满之日后两年。截止2018年12月31日，该授信协议下贷款余额为2,500万元，明细如下：

借款银行	合同编号	借款日期	到期日期	金额
北京银行中关村海淀园支行	0508930	2018-10-10	2019-10-10	7,000,000.00
北京银行中关村海淀园支行	0511922	2018-10-24	2019-10-24	5,000,000.00
北京银行中关村海淀园支行	0512976	2018-11-9	2019-11-9	13,000,000.00
合计	—	—	—	25,000,000.00

十、或有事项

截止2019年06月30日，本公司无重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2019年06月30日(T)，本公司就生产经营场所签订的租赁合同需于下列期间承担款项如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
T+1年	398,576.00
T+2年	402,408.00
T+3年	67,068.00
T+3年以后	0.00
合计	868,052.00

注：本公司之子公司上海海林风节能设备科技有限公司，于2017年2月与虹深物业管理（上海）有限公司签订租赁协议，租赁其位于上海市闵行区虹井路185号十幢518室的房屋用于办公，面积315 m²，月租金额：31,618.00元，租赁期限两年，自2017年3月1日到2019年2月28日，租金月付；于2018年12月20日签订续租协议，月租金额：33,534.00元，租赁期限两年，自2019年3月1日起至2021年2月28日止，租金月付。

2、除上述承诺事项外，截止2019年06月30日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止2019年06月30日，本公司无其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释**1. 注释 43: 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	11,474.33	27,425.92
银行存款	16,380,123.92	19,946,834.30
其他货币资金	2,560,473.88	2,563,141.28
合计	18,952,072.13	22,537,401.50
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：其他货币资金为承兑汇票保证金及保函保证金，使用受限。

2. 注释 44: 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,498,339.19	0.00
应收账款	111,278,044.04	121,511,814.86
合计	112,776,383.23	121,511,814.86

2.1 应收票据**(1) 应收票据种类**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		0.00
商业承兑汇票	1,498,339.19	0.00
合计	1,498,339.19	0.00

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	209,8000	0.00

2.2 应收账款**(1) 应收账款分类**

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	164,859,650.12	94.26	61,066,924.87	37.04	103,792,725.25
关联方组合	7,485,318.79	4.28			7,485,318.79
组合小计	172,344,968.91	98.54	61,066,924.87	—	111,278,044.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,557,777.09	1.46	2,557,777.09	100.00	0.00
合计	174,902,746.00	100	63,624,701.96	—	111,278,044.04

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
账龄组合	170,147,379.40	94.56	55,566,500.61	32.66	114,580,878.79
关联方组合	6,930,936.07	3.85	0.00	0.00	6,930,936.07
组合小计	177,078,315.47	98.41	55,566,500.61	—	121,511,814.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,857,777.09	1.59	2,857,777.09	100.00	0.00
合计	179,936,092.56	100.00	58,424,277.70	—	121,511,814.86

1) 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
1年以内	48,229,888.85	4,051,310.59
1-2年	6,859,388.00	1,447,330.87
2-3年	22,694,561.50	6,536,033.71

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	
3-4年	29,719,074.26	10,847,462.10	
4-5年	34,174,598.78	15,002,648.86	
5年以上	23,182,138.73	23,182,138.73	
合计	164,859,650.12	61,066,924.87	—

2) 组合中, 采用其他方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 (%)
关联方组合	7,485,318.79	0.00	0.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
北京华源热力管网有限公司	25,341,300.49	7个月-1年380,405.50元 2-3年5,672,177.80元 3-4年11,223,230.31元 4-5年8,065,486.88元	14.49%	9,547,847.06	否
丹佛斯自动控制管理(上海)有限公司	6,558,998.73	1年以内	3.75%	570,632.89	否
北京铁建物业管理有限公司	5,689,359.27	2-3年26,329.00元 3-4年2,162,400.00元 4-5年2,270,630.27元 5年以上1,230,000元	3.25%	3,068,232.7	否
永创兴业(北京)置业有限公司	5,124,528.89	2-3年3,074,717.33元 3-4年2,049,811.56元	2.93%	2,073,384.39	否
合计	47,781,941.66		27.32%	15,700,991.67	—

3. 注释 45: 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	25,000,000.00	45,000,000.00

注1: 2017年11月20日北京银行中关村海淀园支行与本公司订立编号为0448103的综合授信合同(循环额度), 合同规定最高授信额度为3,500万元, 其中人民币贷款额度为2,500万元, 汇票承兑额度为1,000万元, 授信期间从2017年11月20日起至2018年11月19日止。此合同项下一切债务由自然人股东李海清作为连带责任保证人, 出具最高额担保合同, 担保期限为主合同项下债务履行期限届满之日后两年。截止2018年12月31日, 该授信协议下贷款余额为2,500万元, 明细如下:

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

借款银行	合同编号	借款日期	到期日期	金额
北京银行中关村海淀园支行	0508930	2018-10-10	2019-10-10	7,000,000.00
北京银行中关村海淀园支行	0511922	2018-10-24	2019-10-24	5,000,000.00
北京银行中关村海淀园支行	0512976	2018-11-9	2019-11-9	13,000,000.00
合计	—	—	—	25,000,000.00

4. 注释 46: 应付票据及应付账款

类别	期末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	128,147,342.79	110,580,708.83
合计	128,147,342.79	110,580,708.83

(1) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京四业中央空调设备有限责任公司	2,012,358.09	尚未最终结算
北京鸿途远畅科技有限公司	1,522,021.75	尚未最终结算
北京杰纳尔新能源科技有限公司	1,083,660.00	尚未最终结算
北京汇联建业商贸有限公司	900,000.00	尚未最终结算
北京铁建物业管理有限公司	796,296.63	尚未最终结算
北京硕华基工程技术有限公司	770,489.62	尚未最终结算
北京佳邦物业管理有限公司	697,000.00	尚未最终结算
北京东得锅炉安装有限责任公司	620,237.44	尚未最终结算
北京华腾恒业机电工程有限公司	556,674.30	尚未最终结算
北京宝和源光电设备有限公司	528,752.00	尚未最终结算
北京金汇众节能设备有限公司	504,240.00	尚未最终结算
北京中冠建筑装饰有限责任公司	471,297.00	尚未最终结算
青岛义智成工贸有限公司	465,837.40	尚未最终结算
北京奥信建筑工程设备安装有限公司	447,723.15	尚未最终结算
北京新兴建宇建筑工程有限公司	337,700.02	尚未最终结算
北京华大智宝电子系统有限公司	307,399.80	尚未最终结算
北京合力阳光新能源科技有限公司	306,154.00	尚未最终结算
合计	12,327,841.20	—

5. 注释 47: 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,672,687.48	112,438,714.92	127,238,730.59	94,805,345.50
其他业务	1,563,608.12	470,333.16	1,542,098.49	345,081.96

北京海林节能科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额		上年发生额	
	合计	150,236,295.60	112,909,048.08	128,780,829.08

十五、 财务报告批准

本财务报告于2019年8月20日由本公司董事会批准报出。

北京海林节能科技股份有限公司

二〇一九年八月二十日