



華之邦科技
WISEBOND

ST 华之邦

NEEQ : 430421

上海华之邦科技股份有限公司



半年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	124

第一节 重要提示、目录和释义

董事刘春松、钱惠高，监事陈韵、刘汪慧子对半年度报告内容存在异议，无法保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。理由是由于半年报时间仓促，且无直接参与经营，无法在短时间内对半年报数据全部查证确认。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由
董事钱惠高、刘春松，监事陈韵、刘汪慧子，无法对半年报数据全部查证确认，无法保证2020年半年度报告所载内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，无法保证其内容的真实性、准确性和完整性。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	陈宝明为公司控股股东，截至报告期末，陈宝明控制公司46.32%的股权，为公司的实际控制人。陈宝明担任股份公司的董事长，并兼任董事会秘书、总经理、财务总监。陈宝明可以通过行使表决权、利用总经理及兼任的其他职务，对本公司的人事、财务和经营决策等各方面进行控制，存在使本公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。2019年度，曾发生实际控制人资金占用情况，上述资金占用在2020年已经清理完毕。
核心技术人才流失及技术泄密的风险	公司属于技术型企业，拥有稳定、高素质的科研人才队伍是保持技术优势的重要保障。一旦由此发生核心人员离职或不能持续吸引有价值的人才，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司经营造成一定的影响。 由于疫情和市场状况影响，及公司的业务及组织调整，报告期，员工人数大幅下降，将对公司整体生产经营及项目运作产生不利影响。

<p>应收款项收回的风险</p>	<p>截至 2020 年 6 月 30 日, 应收票据及应收账款账面余额分别为 100,000 元、87,327,422.69 元。公司部分项目存在合同金额大、项目周期长的特点, 造成应收账款余额在报告期内变动较大。如果出现大额应收账款无法收回的情况, 将导致资金紧张, 无法保证经营中成本及时投入、支付供应商款项, 导致公司业绩和生产经营将受到不利影响。</p>
<p>项目验收无法通过导致存货减值风险</p>	<p>截至 2020 年 6 月 30 日, 公司存货账面余额为 139,406,432.01 元。报告期内公司开工项目数量多, 很多项目要待到冬季采暖期才能验收, 造成公司存货余额在报告期内大幅增长。虽然目前公司各项业务合同均在有序推进过程中, 但是如果出现重大项目工程合同履行完毕后无法通过验收的情况, 将导致公司部分存货无法变现, 对公司的业绩和生产经营造成不利影响。</p>
<p>短期偿债风险</p>	<p>截至 2020 年 6 月 30 日, 公司未经审计的货币资金余额 1,503,802.47 元, 同时公司短期借款余额为 13,902,184.30 元。若公司不能及时解决资金问题, 且公司经营状况得不到改善, 则存在偿债风险。</p>
<p>实际控制人对赌风险</p>	<p>公司 2016 年度第二次股票发行过程中, 公司实际控制人与各投资方签署投资协议补充协议, 因实际控制人承诺业绩低于补充协议预期, 各投资方有权要求实际控制人进行补偿。股东西藏好德已向上海市嘉定区人民法院提起诉讼, 一审判决, 公司实际控制人将其持有的本公司 17,747,020 股股份, 占公司总股本的 30.60%。目前, 上海市第二中级人民法院已作出二审判决: 撤销上海市嘉定区人民法院一审判决, 发回上海市嘉定区人民法院重审。</p> <p>2014 年 11 月 23 日, 公司实际控制人与中国风投等投资方签署《华之邦公司增资扩股协议书》及补充协议书, 就业绩承诺补偿及回购等事项作出约定。因业绩不达预期, 上述投资方向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 公司实际控制人持有公司股份的 9,117,585 股被北京市朝阳区人民法院司法冻结, 占公司总股本 15.72%。</p> <p>截止目前, 公司实际控制人陈宝明持有的股份 26,864,605 股全部被司法冻结, 占公司总股本 46.32%。针对上述股权冻结事项及实际控制人涉诉事项, 后期若法院作出不利于公司实际控制人的判决, 且相关权利人对被冻结的股份申请采取司法强制执行措施, 可能会导致公司控股股东、实际控制人发生变更。</p>
<p>其他应收款收回风险</p>	<p>报告期末, 公司其他应收款为 20,805,918.31 元, 较上年度下降 132,867.14 元。如果出现大额其他应收款无法收回的情况, 公司业绩和生产经营将受到不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>是</p>
<p>本期重大风险因素分析:</p>	<p>(1) 实际控制人不当风险</p> <p>公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款; 制定了三会议事规则, 制定了相关公司内部控制制度; 对实际控制人的控制权有一定制约, 进一步提高了公司治理机制的规范性。</p>

(2) 核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司将着力通过加强企业文化建设、提升员工自身专业素质、完善用人机制和股权激励等措施，吸引和稳定核心技术人员及专业人才；提高企业的信赖感和凝聚力。公司还将通过与主要技术人员签订保密协议等措施降低技术泄密的风险。

公司将通过加强管理，提高员工素质及工作效率，业务优化调整，降低人员不足带来的影响，同时在生产服务旺季通过外包和临时聘用的方式解决人员紧张问题。

(3) 应收款项收回风险

虽然公司的销售合同规定了付款时间，但是国内多年形成的市场环境及客户的支付习惯，对于合同约定的付款时间并不是严格执行，其次，有较大比例为政府补贴项目，因补贴资金未到位而造成账款回收延期，从而造成应收账款余额在报告期内较大。因此公司在今后合同签订时争取更为有利的方式与约束条件，确保回款进度，公司将加大应收账款催收力度，必要时采取法律手段维护利益，加快回款速度。

(4) 项目验收无法通过导致存货减值风险

公司目前已具备一定的市场规模且有相当多的成熟案例，下一步公司在立项环节，加大项目商务及技术风险评估力度，同时，针对重大业务合同，公司将进一步严格项目管控，保证项目质量以确保项目工程的顺利验收。

(5) 短期偿债风险

公司通过加大业务拓展力度，增加营收，同时进一步加强应收帐款力度，解决资金问题，降低短期偿债风险。

(6) 实际控制人对赌风险

若诉讼判决对被告不利，可能会导致公司控股股东、实际控制人发生变更。公司及实际控制人已积极与各投资方协商，以期达成和解，并在后续经营过程中总结经验教训，提升经营能力，为股东创造效益。若协商不成，公司也将考虑控制权变更过渡办法，尽量减少对公司经营活动的负面影响。

(7) 其他应收款收回风险

公司将积极对其他应收款进行催收，对外借款及投标保证金、履约保证金部分安排专人跟踪，员工备用金部分严格执行公司《备用金》制度

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华之邦	指	上海华之邦科技股份有限公司
创业接力	指	上海创业接力科技金融集团有限公司
景嘉创业	指	上海景嘉创业接力创业投资中心(有限合伙)
中国风投	指	中国风险投资有限公司
中嘉兴华	指	上海中嘉兴华创业投资合伙企业(有限合伙)

西藏汇鑫	指	西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业(有限合伙)
无欲投资	指	上海无欲投资管理合伙企业(有限合伙)
嘉兴铭朗	指	嘉兴铭朗二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)
接力泰礼	指	上海创业接力泰礼创业投资中心(有限合伙)
南京匀升	指	南京匀升医疗产业投资合伙企业(有限合伙)
华盛达	指	四川华盛达环保工程责任有限公司
苏州汉策	指	苏州汉策能源设备有限公司
常州华之邦	指	常州净界环保科技有限公司
主办券商、东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《上海华之邦科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
燃烧器	指	将燃料和空气,按照所要求的比例、速度、湍流度和混合方式送入炉膛,并使燃料能在炉膛内稳定着火与燃烧的装置
脱硝	指	将燃烧烟气中氮氧化物去除的过程
氮氧化物	指	氮氧化物包括多种化合物,主要是 NO 和 NO ₂ ,统称 NO _x 。氮氧化物均属于空气污染物
锅炉	指	指利用燃料燃烧释放的热能或其他热能加热水或其他工质,以生产规定参数(温度,压力)和品质的蒸汽、热水或其他工质的设备
t/h	指	吨/小时,蒸汽蒸发量
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海华之邦科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Wisebond Technology Co., Ltd WISEBOND
证券简称	ST 华之邦
证券代码	430421
法定代表人	陈宝明

二、 联系方式

董事会秘书	陈宝明
联系地址	上海市杨浦区国顺东路 19 号首东国顺大厦 1003 室
电话	021-69022599
传真	021-69022598
电子邮箱	Chenbm@wiebond.net
公司网址	www.wisebond.net
办公地址	上海市杨浦区国顺东路 19 号首东国顺大厦 1003 室
邮政编码	200433
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	上海市杨浦区国顺东路 19 号首东国顺大厦 1003 室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 1 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-34 锅炉及原动设备制造-3411 锅炉及辅助设备制造
主要业务	能源科技、环保科技、工业自动化控制系统技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；锅炉及辅助设备、燃烧设备、电子产品、机械设备的设计及销售，环保建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工，从事货物及技术的进出口业务。
主要产品与服务项目	以低氮燃烧器为主的成套大气污染治理产品及服务的提供。包括燃气及燃煤低氮燃烧系统业务、专用燃烧系统业务和其他配件销售、脱硫脱硝除尘等工程服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	57,999,998
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	陈宝明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈宝明）

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	913100005665114915	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	上海市杨浦区翔殷路 128 号 11 号楼 A 座 202-10 室	否
注册资本（元）	57,999,998.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东方投行
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东方投行

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

由于公司 2019 年度财务报告被大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见的审计报告，公司股票转让于 2020 年 7 月 1 日被全国股转公司实行风险警示，公司证券简称变更为 ST 华之邦。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,475,368.33	63,301,137.49	-97.67%
毛利率%	36.75%	50.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,470,737.16	7,246,739.56	-313.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,552,037.16	7,392,109.25	-310.39%
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）	-12.01%	3.79%	-
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）	-12.07%	3.87%	-
基本每股收益	-0.26	0.12	-316.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	304,326,993.41	301,370,198.02	0.98%
负债总计	183,245,423.86	164,817,891.31	11.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	121,081,569.55	136,552,306.71	-11.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.35	-11.06%
资产负债率%（母公司）	54.70%	53.02%	-
资产负债率%（合并）	60.21%	54.68%	-
流动比率	1.52	1.65	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-10,874,719.79	14,784,336.98	-173.56%
应收账款周转率	0.015	0.41	-
存货周转率	0.012	0.54	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.98%	5.19%	-
营业收入增长率%	-97.67%	53.51%	-
净利润增长率%	-312.36%	205.23%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司行业分类结果》，本公司属于 C34 通用设备制造业-34 锅炉及原动设备制造-3411 锅炉及辅助设备制造。

公司的主营业务为以低氮燃烧器为核心设备的研发、设计、生产、销售及服务。公司具有高新技术企业资质，通过了 ISO9001 质量体系认证、S014001 环境体系认证和、职业健康安全管理体系认证。

截至报告期末，公司拥有发明专利 10 项，实用新型专利 95 项，外观设计 2 项，软件著作权 12 项。正在申请的发明专利 46 项，实用型专利 12 项。

公司获得上海市小巨人培育企业认定并获批成立了“院士专家工作站”、区级企业技术中心，公司全资子公司四川华盛达环保工程责任有限公司具有环境工程专项设计乙级资质及工程总承包资质，可承接各类型环保工程项目。公司组建了一支高学历、高素质且经验丰富的研发、设计及服务团队，同时与各大高校及科研院所形成了产、学、研一体的紧密合作发展模式。

公司目前主要采用直销的模式进行销售，主要项目通过参与投标方式获得合同，主要用户涉及国内各供热、电力、化工及钢铁等行业，报告期内代表性客户包括有中石化、中石油、中海油、北京热力、乌鲁木齐热力、郑州热力、天津热力、首都机场、宝钢、山东莱钢等以及热电站与锅炉配套等，为其提供以低氮燃烧技术为核心的成套先进的优化锅炉烟气治理解决方案，以实现其锅炉大气污染物的超低排放。报告期内代表性的配套合作伙伴未杭州锅炉、四川川锅、海陆重工、无锡华光等

公司收入来源于为用户提供以低氮燃烧为核心的成套大气污染治理解决方案、关键设备及配套服务。报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司主要财务指标变化情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 147.53 万元，同比下降 97.67%，营业成本为 93.31 万元，实现净利润 -1547.07 万元，截至报告期末，公司总资产 30,432.691 万元，较 2019 年末增长 0.98%，管理方面，2020 年，根据疫情、市场形势及控制股权诉讼等不利影响，在相对困难情况下，公司上下积极主动想办法，努力维护公司正常运行与发展，技术人员积极配合售前服务，开展市场销售活动；公司通过优化组织结构、调整人员、减低运营成本，加强服务人员招聘与培养，并通过提高服务效率及各种灵活方式，确保满足项目建设与售后维护的需要；公司加强应收帐款回笼，通过重点服务、协商等方式，积极回收应收账款，还清银行贷款及绝大部分债务以及供应商货款，从而保障了公司经营活动有序进行，为今后公司恢复与进一步提供保障。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,503,802.47	0.46%	13,061,530.24	4.33%	-88.49%
应收票据	100,000.00	0.03%	0	0%	0%
应收账款	87,327,422.69	28.70%	99,776,660.50	33.11%	-12.48%
存货	139,406,432.01	45.81%	106,303,194.81	35.27%	31.14%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	16,591,702.29	5.45%	17,446,957.89	5.79%	-4.90%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	13,902,184.30	4.75%	14,400,900.60	4.78%	-3.46%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付账款	26,378,197.01	8.67%	23,968,880.41	7.95%	10.50%
其他应收款	20,805,918.31	6.84%	20,938,785.45	6.95%	-0.63%
应付账款	41,949,501.79	13.78%	41,089,906.78	13.65%	2.09%
合同负债	95,158,631.59	31.27%	84,609,218.70	28.07%	12.47%
其他应付款	6,977,234.71	2.22%	1,848,659.38	0.61%	278.81%
其他流动资产	163,314.73	0.05%	104,431.98	0.03%	56.38%
无形资产	4,821,395.04	1.58%	5,047,358.64	1.67%	-4.48%
递延所得税	3,028,742.38	0.93%	3,028,742.38	1.01%	0%
应付职工薪酬	888,606.94	0.29%	2,461,023.29	0.88%	-63.89%
预计负债	835,502.20	0.27%	860,614.54	0.29%	-2.92%
长期待摊费用	4,100,066.48	1.35%	4,699,655.72	1.56%	-12.76%

项目重大变动原因：

1. 报告期末，货币资金余额为 150.38 万元，相比上年减少 88.49%，主要受新冠疫情影响，及公司人员离职，回款进度较缓慢。
2. 报告期末，应收票据与应收账款余额为 8,732.74 万元，相比上年减少 12.48%，主要系公司项目营收确认减少，公司通过诉讼及专人催收等途径进行应收账款收回工作。
3. 报告期末，存货余额为 13,940.64 万元，相比上年增加 31.14%，主要系公司承接项目中未到达收入确认条件的部分，随着公司承接项目增加而增加。
4. 报告期末，固定资产余额为 1,659.17 万元，相比上年下浮 4.9%，主要系公司正常财务折旧所产生。
5. 报告期末，预付账款余额为 2,637.82 万元，相比上年增加 10.50%，主要系公司承接项目减少，部分供应商发票尚未取得。
6. 报告期末，其他应收款余额为 2,080.59 万元，相比上年下降 0.63%，承接项目减少，往年的履约保证金退回所致。

7. 报告期末，其他流动资产余额为 16.33 万元，主要系本期已开票待抵扣进项税额进账结转调整。
8. 报告期末，可供出售金融资产余额为 10 万元，主要系本期投资陕西建工金牛集团股份有限公司所致。
9. 报告期末，无形资产余额为 482.14 万元，相比上年下降 4.48%，主要系核算折旧所致。
10. 报告期末，长期待摊费用余额为 410 万元，相比上年下降 12.76%，主要系摊销所致；
11. 报告期末，短期借款余额为 1,390 万元，相比上年减少 50 万元，主要系本期归还银行贷款导致下降，本期归还北京银行贷款 500 万元，同时交通银行和工商银行贷款增加分别为 300 万元及 100 万元。
12. 报告期末，合同负债余额为 9,515.86 万元，相比上年上升 12.47%，主要系公司执行的项目数量增加，收到对应进度款增加。
13. 报告期末，应付职工薪酬余额为 88.86 万元，相比上年大幅减少 63.89%，主要系公司报告期末新冠疫情影响，公司员工离职，公司组织架构调整。
14. 报告期末，预计负债余额为 83.55 万元，相比上年减少 2.92%，主要系公司按照项目收入的计提产品质量保证金

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,475,368.33	0%	63,301,137.49	0%	-97.67%
营业成本	933,133.58	56.26%	31,493,902.43	49.75%	-97.03%
毛利率	36.75%	0%	50.25%	0%	-6.51%
税金及附加	418,643.48	28.38%	329,306.88	0.52%	27.13%
销售费用	2,762,306.37	187.23%	4,924,947.81	7.78%	-43.91%
管理费用	11,441,840.37	778.23%	12,595,778.17	19.90%	-9.13%
研发费用	4,291,662.57	290.89%	6,770,119.38	10.70%	-36.61%
财务费用	309,650.94	20.99%	1,216,971.01	1.92%	-74.56%
信用减值损失	0	0%	-3,045,939.61	0%	0%
资产减值损失	-3,292,431.82	0%	0	0%	0%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-15,389,437.16		9,016,051.42	0%	-268.13%
营业外收入	0	0%	232,055.00	0%	0%
营业外支出	81,300.00	19.07%	1,700.00	0%	0%
净利润	-15,470,737.16	0%	7,246,739.56	0%	-313.67%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，营业收入为 147.53 万元，相比上年减少 97.67%，主要系本期员工大量离职，导致公司很多项目处于待验收状态所致。
2. 报告期内，营业成本为 93.30 万元，本年度毛利 36.75%。
3. 报告期内，管理费用为 1,144.18 万元，相比上年减少 9.13%，主要系公司员工大量离职，工资薪金减少所致。
4. 报告期内，研发费用为 429.17 万元，相比减少 36.61%，主要公司研发项目减少。
5. 报告期内，销售费用为 276.23 万元，相比上年减少 43.91%，主要系公司员工离职，各项差旅、业务招待支出减少所致。
6. 报告期内，财务费用为 30.97 万元，相比上年下降 74.56%，主要系公司各项利息支出减少。息费用减少所致。
7. 报告期内，营业利润为 -1,538.95 万元，相比上年减少 268.13%，主要系公司本期实施完工项目大幅度减少，对应的确认收入金额减少所致。
8. 报告期内，营业外支出为 8.13 万元，主要系公司无法收回的应收账款及罚款所致

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,874,719.79	14,784,336.98	-173.56%
投资活动产生的现金流量净额	-42,069.00	-73,456.50	-42.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-821,757.26	-11,634,004.40	-92.94%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1087.47 万元，相比上期下降 173.56%，主要系本期应收账款收回缓慢所致；
2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-4.21 万元，相比上期减少 42.73%，主要系研发产品购买设备所致；
3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 -82.18 万元，相比上期下降 92.94%，主要系本期归还银行贷款所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,300
非经常性损益合计	81,300
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	81,300

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	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
预收账款	84,609,218.70			
合同负债		95,158,631.59		

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》；本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
苏州汉策能源设备有限公司	子公司	机械设备、金属制品、五金配件的生产及销售；电气设备的销售；机械设备的销售、维修、安装、调试、技术开发	承接公司核心产品低氮燃烧器的加工、组装业务	燃烧器的研发加工	100万元	2726万元	2.23万元	0	-61万元
四川华盛达环保工程有限责任公司	子公司	环保工程设计、施工及技术咨询，园林景观绿化工程设计，防水工程、污水处理工程、机电安装工程、送变	承接脱硫脱硝业务	承接脱硫脱硝业务	5000万元	5565万元	-213万元	0	-164万元

		电工程的设计、施工							
常州净界环保科技有限公司	子公司	环境保护专用设备环境与生态监测设备、锅炉设备及配件、通用机械设备、燃烧设备、仪器仪表的技术研发、设计、制造	燃烧器的配套生产	燃烧器的配套生产	3000万元	4923万元	346万元	119.22	-108万元

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司在规范运营的基础上，切实履行企业的社会责任。公司为上海交通大学及上海理工大学等高等院校提供实习平台，促进高校技术人才的培养。公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	23,871,772.61	0	23,871,772.61	19.71%

注：如报告期内无应当披露的重大诉讼、仲裁事项，应当在此处明确说明“本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项”，并在“2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项”、“3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项”中勾选“不适用”

如报告期内存在应当披露的重大诉讼、仲裁事项，请选择【模块】-【删除模块】。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请	被告/被	案由	涉及金额	占期末净资	是否形成预	临时公告披
-------	------	----	------	-------	-------	-------

人	申请人			产比例%	计负债	露时间
华之邦	中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	拖欠项目应收款	17,263,095.61	14.23%	否	2020年8月21日
华之邦	江西通力电业发展有限公司	拖欠项目应收款	532,000.00	0.4%	否	2020年7月28日
华之邦	北京中南远大	拖欠项目应收款	195,975	0.16%	否	2020年8月21日
华之邦	中核动力-临潼热力	拖欠项目应收款	885,862	0.73%	否	2020年10月21日
华之邦	大连锅炉厂	拖欠项目应收款	300,000.00	0.25%	否	2020年8月21日
华之邦	浙江北高峰环境工程有限公司	拖欠项目应收款	1,228,500	1.01%	否	2020年8月21日
总计	-	-	20,405,432.61	16.78%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

- 1、公司与中能兴科（北京）节能科技股份有限公司诉讼于2020年10月14日开庭，正等待结果；
- 2、公司与江西通力电业发展有限公司、北京中南远大、浙江北高峰环境工程有限公司，我方分别胜诉，目前钱款均已结清；
- 3、公司与中核动力-临潼热力、大连锅炉厂我方均已胜诉，目前在强制执行中。
- 以上诉讼对减少应收帐款，提高现金流动能力，有正面影响。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
华之邦	北京三汇能环科技发展有限公司	拖欠项目应收款	160,000	胜诉	2020年8月21日
华之邦	北京京悦物业	拖欠项目应收款	1,225,000	撤诉	2020年8月21日
华之邦	江苏乾宏能源科技有限公司	拖欠项目应收款	130,000	胜诉	2020年8月21日

华之邦	北京三合雅居物业管理有限公司	拖欠项目应收款	450,000	胜诉	2020年8月21日
华之邦	上海麟祥环保工程有限公司	拖欠项目应收款	642,340	胜诉	2020年8月21日
华之邦	无锡市立舟环保设备有限公司	拖欠项目应收款	190,000	胜诉	2020年8月21日
华之邦	科盟能源(扬州)有限公司	拖欠项目应收款	450,000	胜诉	2020年8月21日
华之邦	北京宝星置业有限公司	拖欠项目应收款	219,000	胜诉	2020年8月21日
总计	-	-	3,466,340	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

- 1、公司和北京三汇能环科技发展有限公司、北京京悦物业、江苏乾宏能源科技有限公司、无锡市立舟环保设备有限公司、科盟能源(扬州)有限公司、北京宝星置业有限公司目前欠款均已结清;
 - 2、公司与北京宝星置业有限公司按照诉讼结果被告正履行按期付款;
 - 3、公司与上海麟祥环保工程有限公司按诉讼结果,待2021年政府补贴款到账后支付。
- 以上对公司减少应收占款,提高现金流动能力,均有正面的影响。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

公司自有闲置资金对外提供借款,公司于2017年1月借款给吴军360万元,利息约定28万元,借款截止时间2017年11月20日,后经过协商,此笔借款延长至2018年12月31日,同时免除其借款利息。吴军于2019年12月归还借款100万元,2020年公司多次和吴军进行协商沟通,该笔借款延长至2021年6月30日进行归还。

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位:元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	3,410,000	3,410,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

由于公司现金流紧张,为满足生产经营需要,公司向控股股东、实际控制人陈宝明、杨苏莉拆借资金。2020年10月28日,公司第三届董事第三次会议审议通过《补充确认偶发性关联交易》的议案,此议案将提交公司股东大会进行审议。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/1/24		挂牌	同业竞争承诺	其他（不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动等）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/9/18	2016/10/17	发行	募集资金使用承诺	其他（设立募集资金专用账户并与主办券商及上海浦东发展银行杨浦支行签订了三方监管协议）	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2019/3/29		其他	资金占用承诺	其他（杜绝资金占用的承诺函）	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司挂牌时，公司实际控制人陈宝明出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

公司及其控股股东、实际控制人陈宝明出具了《承诺函》承诺尽快建立募集资金管理制度，杜绝任何违规使用募集资金的行为。2016年9月18日董事会审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》，2016年10月9日公司2016年第三次临时股东大会审议通过。2016年9月28日董事会审议、2016年10月17日第四次临时股东大会审议并通过了《关于拟设立募集资金专项账户的议案》、《关于拟与主办券商及存放募集资金的商业银行签订三方监管协议的议案》设立募集资金专用账户并与主办券商及上海浦东发展银行杨浦支行签订了三方监管协议。

公司控股股东、实际控制人陈宝明于2018年12月12日至2018年12月14日累计占用公司资金1,000,000.00元，陈宝明系公司控股股东、实际控制人，占用资金用于临时周转，截至2018年12月14日，陈宝明将其所占用资金1,000,000.00元全部清偿。公司已补充履行了关联交易决策程序并披露，同时陈宝明签署了《杜绝资金占用的承诺函》，目前上述承诺函正在履行中。

(五) 调查处罚事项

无

第五节 股份变动和融资

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	34,313,812	59.16%	0	34,313,812	59.16%
	其中：控股股东、实际控制人	3,716,651	6.41%	0	3,716,651	6.41%
	董事、监事、高管	140,816	0.24%		140,816	0.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,686,186	40.84%	0	23,686,186	40.84%
	其中：控股股东、实际控制人	23,147,954	39.91%	0	23,147,954	39.91%
	董事、监事、高管	538,232	0.93%	0	538,232	0.93%
	核心员工	0	0%	0		
总股本		57,999,998.00	-	0	57,999,998.00	-
普通股股东人数						57

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	陈宝明	26,864,605	0	26,864,605	46.3183%	23,147,954	3,716,651	26,864,605
2	上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有	7,083,714	0	7,083,714	12.2133%	0	7,083,714	0

	限合 伙)							
3	上海 景嘉 创业 接力 创业 投资 中心 (有 限合 伙)	3,816,007	0	3,816,007	6.5793%	0	3,816,007	0
4	上海 无欲 投资 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)	2,867,848	- 738,700	2,129,148	3.6709%	0	2,129,148	0
5	西藏 好德 创业 投资 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)	2,107,558	0	2,107,558	3.6337%	0	2,107,558	0
6	嘉兴 铭朗 二号 股权 投资 基金 合伙 企业 (有 限合 伙)	1,686,046	0	1,686,046	2.9070%	0	1,686,046	0
7	上海 创业	1,264,535	0	1,264,535	2.1802%	0	1,264,535	0

	接力泰礼创业投资中心（有限合伙）							
8	中国风险投资有限公司	1,133,433	0	1,133,433	1.9542%	0	1,133,433	0
9	郭云龙	388,451	738,700	1,127,151	1.9434%	0	1,127,151	0
10	李辉	1,089,109	0	1,089,109	1.8778%	0	1,089,109	0
	合计	48,301,306	-	48,301,306	83.278%	23,147,954	25,153,352	26,864,605
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 中国风险投资有限公司是上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）的大股东。</p>								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司的控股股东及实际控制人为陈宝明，报告期末持有公司 46.32% 的股权。

陈宝明：男，1978 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海理工大学，博士学历。2005 年 3 月至 2008 年 3 月任上海诺特飞博燃烧设备有限公司产品研发组长。2008 年 3 月至 2010 年 3 月任上海凌云瑞升燃烧设备有限公司项目经理。2010 年 3 月至 2010 年 12 月任无锡赛威特燃烧器制造有限公司副总经理。2010 年 12 月创立有限公司，现任股份公司董事长。持有公司股份 26,864,605 股，持股比例为 46.32%。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变动。

公司 2016 年度第二次股票发行过程中，公司实际控制人与各投资方签署投资协议补充协议，因实际控制人承诺业绩低于补充协议预期，各投资方有权要求实际控制人进行补偿。股东西藏好德已向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，一审判决，公司实际控制人将其持有的本公司 17,747,020 股股份过户至西藏好德名下，占公司总股本的 30.60%。目前，上海市第二中级人民法院已作出二审判决：撤销上海市嘉定区人民法院一审判决，发回上海市嘉定区人民法院重审。

截止目前，公司实际控制人陈宝明持有的股份 26,864,605 股全部被司法冻结，占公司总股本 46.32%。针对上述股权冻结事项及实际控制人涉诉事项，后期若法院作出不利于公司实际控制人的判决，且相关权利人对被冻结的股份申请采取司法强制执行措施，可能会导致公司控股股东、实际控制人发生变更。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈宝明	董事长/总经理/董事会秘书/财务总监	男	1978年11月	2020年6月3日	2022年6月2日
钱惠高	董事	女	1968年5月	2020年6月3日	2022年6月2日
刘春松	董事	男	1982年11月	2020年6月3日	2022年6月2日
党小艳	董事	女	1977年3月	2020年6月3日	2022年6月2日
孙勇	董事	男	1971年9月	2020年6月3日	2022年6月2日
陈韵	监事会主席	男	1986年2月	2020年6月3日	2022年6月2日
刘汪慧子	监事	女	1988年10月	2020年6月3日	2022年6月2日
贾丹丹	监事	女	1990年10月	2020年6月3日	2022年6月2日
王培云	副总经理	男	1964年4月	2020年6月3日	2022年6月2日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

钱惠高、刘春松也在中风投等股东处任职

(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	期末被授予的限制性股票数量
陈宝明	董事长/总经理/董事会秘书/财务总监	26,864,605	0	26,864,605	46.32%	0	0
钱惠高	董事	0	0	0	0%	0	0
刘春松	董事	0	0	0	0%	0	0
党小艳	董事	0	0	0	0%	0	0
孙勇	董事	0	0	0	0%	0	0
陈韵	监事会主	0	0	0	0%	0	0

	席						
刘汪慧子	监事	0	0	0		0	0
贾丹丹	监事	0	0	0	0%	0	0
王培云	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	26,864,605	-	26,864,605	46.32%	0	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
党小艳	无	新任	董事	换届
孙勇	无	新任	董事	换届
杨苏莉	董事	离任	无	换届
刘佳云	董事	离任	无	换届
贾丹丹	无	新任	职工监事	换届
岳小俊	职工监事	离任	无	换届
周海平	副总经理	离任	无	个人原因辞职
刘志军	副总经理	离任	无	个人原因辞职
徐志斌	副总经理	离任	无	个人原因辞职
周迎博	副总经理	离任	无	个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

孙勇：	
1999/3 - 2017/12 上海中祥生物制品有限公司	总经理
2012/12-2017/12 江苏中祥高科技实业有限公司	总经理
2017/12 至今 上海禾向健康科技发展有限公司	总经理顾问
党小艳：	
2002/7-2004/9 上海顶博机电有限公司	企划部 计划员
2004/10-2010/9 凌华科技股份有限公司	物流部 企划主管
2010/10-2013/11 上海海拉电子有限公司	物流部 物料主管
2013/11-2018/11 基仕伯化学材料（中国）有限公司	销售计划运营部
2018/11-2019/3 隆基乐叶光伏科技有限公司	销售运营部 全球销售计划经理
2019/4 至今 上海华之邦科技股份有限公司	运营部 运营总监 项目执行
贾丹丹	
2015/7/1-至今 上海华之邦科技股份有限公司	技术部 工程师

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	43	2	30	15
生产人员	32		18	14
销售人员	13		7	6
技术人员	84	3	72	15
财务人员	3	2	1	4
员工总计	175	7	128	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	3
本科	55	12
专科	58	16
专科以下	54	22
员工总计	175	54

(二) 核心员工（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 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,503,802.47	13,061,530.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	87,327,422.69	99,776,660.50
应收款项融资	五（三）	100,000.00	6,894,000.00
预付款项	五（四）	26,378,197.01	23,968,880.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	20,805,918.31	20,938,785.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	139,406,432.01	106,303,194.81
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	五（七）	163,314.73	104,431.98
流动资产合计		275,685,087.22	271,047,483.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（八）	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（九）	16,591,702.29	17,446,957.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	4,821,395.04	5,047,358.64
开发支出			
商誉	五（十一）		
长期待摊费用	五（十二）	4,100,066.48	4,699,655.72
递延所得税资产	五（十三）	3,028,742.38	3,028,742.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,641,906.19	30,322,714.63
资产总计		304,326,993.41	301,370,198.02
流动负债：			
短期借款	五（十四）	13,902,184.30	14,400,900.60
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		150,000.00	
应付账款	五（十五）	46,949,500.96	41,089,906.78
预收款项	五（十六）		84,609,218.70
合同负债		95,158,631.59	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十七）	888,606.94	2,461,023.29
应交税费	五（十八）	18,383,763.16	19,547,568.02
其他应付款	五（十九）	6,977,234.71	1,848,659.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		182,409,921.66	163,957,276.77
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	五（二十）	835,502.20	860,614.54
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		835,502.20	860,614.54
负债合计		183,245,423.86	164,817,891.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	57,999,998.00	57,999,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	88,376,942.69	88,376,942.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	4,623,511.11	4,623,511.11
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	-29,918,882.25	-14,448,145.09
归属于母公司所有者权益合计		121,081,569.55	136,552,306.71
少数股东权益			
所有者权益合计		121,081,569.55	136,552,306.71
负债和所有者权益总计		304,326,993.41	301,370,198.02

法定代表人：陈宝明

主管会计工作负责人：陈宝明

会计机构负责人：陈宝明

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,477,985.06	9,881,242.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	82,785,587.85	104,898,869.78
应收款项融资		100,000.00	6,894,000.00
预付款项		11,051,719.35	11,306,632.35
其他应收款	十三（二）	70,109,515.99	62,019,551.49
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		109,542,342.39	92,429,488.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		275,067,150.64	287,429,784.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	12,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具投资		100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,439,132.02	16,076,847.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,821,395.04	5,047,358.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,611,549.50	4,189,491.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,472,076.56	37,913,696.91
资产总计		311,539,227.20	325,343,481.76
流动负债：			
短期借款		5,894,875.83	9,393,592.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		59,500,236.23	73,541,320.46
预收款项		80,534,274.95	66,858,919.62
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		777,402.01	1,987,188.47
应交税费		18,220,195.33	18,385,400.30
其他应付款		4,861,836.16	1,694,253.03
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		169,788,820.51	171,860,674.01
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		652,059.62	652,059.62
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		652,059.62	652,059.62
负债合计		170,440,880.13	172,512,733.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本		57,999,998.00	57,999,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,376,942.69	88,376,942.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,623,511.11	4,623,511.11
一般风险准备			
未分配利润		-9,902,104.73	1,830,296.33
所有者权益合计		141,098,347.07	152,830,748.13
负债和所有者权益总计		311,539,227.20	325,343,481.76

法定代表人：陈宝明

主管会计工作负责人：陈宝明

会计机构负责人：陈宝明

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		1,475,368.33	63,301,137.49
其中：营业收入	五（二十五）	1,475,368.33	63,301,137.49
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,157,237.31	57,331,025.68
其中：营业成本	五（二十五）	933,133.58	31,493,902.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	418,643.48	329,306.88
销售费用	五（二十七）	2,762,306.37	4,924,947.81
管理费用	五（二十八）	11,441,840.37	12,595,778.17
研发费用	五（二十九）	4,291,662.57	6,770,119.38
财务费用	五（三十）	309,650.94	1,216,971.01
其中：利息费用		313,392.33	1,185,999.84
利息收入		16,038.98	-9,549.51
加：其他收益	五（三十一）		
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	3,292,431.82	3,045,939.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,389,437.16	9,016,051.42
加：营业外收入	五（三十四）		232,055.00
减：营业外支出	五（三十五）	81,300.00	1,700.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,470,737.16	9,246,406.42
减：所得税费用	五（三十六）		1,999,666.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,470,737.16	7,246,739.56
其中：被合并方在合并前实现的净利			

润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-15,470,737.16	7,246,739.56
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-15,470,737.16	7,246,739.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.26	0.12

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

法定代表人：陈宝明

主管会计工作负责人：陈宝明

会计机构负责人：陈宝明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三（四）	1,283,061.75	52,943,596.13
减：营业成本	十三（四）	810,336.89	25,528,732.44
税金及附加		414,355.64	329,306.88
销售费用		2,702,477.31	4,655,687.27
管理费用		8,158,254.76	10,028,442.64
研发费用		4,277,262.57	6,770,119.38
财务费用		213,544.68	819,585.48
其中：利息费用		215,916.28	822,831.71
利息收入		-6,456.25	-8,923.78
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,523,652.31	2,910,844.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,769,517.79	7,722,566.83
加：营业外收入		38,847.00	195,935.00
减：营业外支出			1,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,730,670.79	7,916,801.83
减：所得税费用		1,730.27	1,187,399.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,732,401.06	6,729,402.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收			

益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-11,732,401.06	6,729,402.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈宝明

主管会计工作负责人：陈宝明

会计机构负责人：陈宝明

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,133,180.85	96,976,410.31
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			
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		915.04	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	9,808,863.84	9,644,782.06
经营活动现金流入小计		51,942,959.73	106,621,192.37
购买商品、接受劳务支付的现金		28,987,040.80	48,969,948.19

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		10,913,420.05	16,681,182.10
支付的各项税费		3,534,081.63	5,246,385.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	19,383,137.04	20,939,339.50
经营活动现金流出小计		62,817,679.52	91,836,855.39
经营活动产生的现金流量净额		-10,874,719.79	14,784,336.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,069.00	73,456.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,069.00	73,456.50
投资活动产生的现金流量净额		-42,069.00	-73,456.50
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		6,000,000.00	12,000,000.00
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		6,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,821,757.26	23,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			624,004.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、			

利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,821,757.26	23,634,004.40
筹资活动产生的现金流量净额		-821,757.26	-11,634,004.40
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		-11,738,546.05	3,076,876.08
加：期初现金及现金等价物余额		13,068,477.05	2,176,779.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,329,931.00	5,253,655.63

法定代表人：陈宝明

主管会计工作负责人：陈宝明

会计机构负责人：陈宝明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,724,045.30	73,132,540.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,307,073.17	23,461,110.96
经营活动现金流入小计		52,031,118.47	96,593,651.61
购买商品、接受劳务支付的现金		16,570,681.56	26,077,186.65
支付给职工以及为职工支付的现金		7,832,984.96	13,325,369.87
支付的各项税费		2,834,735.67	5,204,028.80
支付其他与经营活动有关的现金		29,744,265.11	33,054,074.61
经营活动现金流出小计		56,982,667.30	77,660,659.93
经营活动产生的现金流量净额		-4,951,548.83	18,932,991.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,069.00	32,680.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,069.00	32,680.00

投资活动产生的现金流量净额		-42,069.00	-32,680.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,606,522.86	23,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			617,207.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,606,522.86	23,627,207.52
筹资活动产生的现金流量净额		-3,606,522.86	-16,627,207.52
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		-8,600,140.69	2,273,104.16
加：期初现金及现金等价物余额		9,881,242.34	1,833,525.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,281,101.65	4,106,629.66

法定代表人：陈宝明

主管会计工作负责人：陈宝明

会计机构负责人：陈宝明

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七. 二(一)

(二) 报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）主要历史沿革

1、公司设立

上海华之邦科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由上海华之邦能源科技有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。有限公司系经上海市工商行政管理局杨浦分局批准，由陈宝明、查琳、钟海胜三位自然人股东于 2010 年 12 月 1 日共同出资设立的。公司法定代表人：陈宝明。

2、有限公司整体变更暨股份公司设立

2013 年 8 月 21 日，公司全体发起人以其拥有的原有限公司 2013 年 7 月 31 日经审计净资产人民币 7,209,821.01 元为基准，从有限公司整体变更设立为股份有限公司，其中人民币 700 万元折合为公司股本，股份总额为 700 万股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 209,821.01 元作为资本公积。

3、公司挂牌

公司于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：华之邦，证券代码：430421。

（二）行业性质

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处的行业属于锅炉及辅助设备制造行业，具体为以燃烧器为核心的燃烧系统制造行业。

（三）经营范围

能源科技、环保科技、工业自动化控制系统技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；锅炉及辅助设备、燃烧设备、电子产品、机械设备的设计及销售，环保建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（四）主营业务

公司主营业务是以燃烧器为核心的燃烧系统设计和销售，包括低氮燃烧系统业务、专用燃烧系统业务和其他配件销售。

（五）财务报告的批准

本财务报告已于 2020 年 10 月 29 日经公司董事会批准。

（六）本年度合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 3 家，具体包括：常州净界环保科技有限公司、四川华盛达环保工程有限责任公司、苏州汉策能源设备有限公司。本报告期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、20 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差

额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：关联方及保证金组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口

和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
组合 1：银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低信用风险，一般不计提信用减值损失
组合 2：商业承兑汇票组合	与计量应收账款预期信用损失方法一致

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：对于涉及诉讼、逾期超过 30 日等金融资产，本公司认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：拆借款

其他应收款组合 4：备用金

其他应收款组合 5：其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	42		2.38
机器设备	3		33.33
电子设备	3		33.33
办公设备	3-5		20.00-33.33
运输工具	5		20.00

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（十四）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总

额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（十九）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十）收入

1. 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

2. 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。确

定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量；
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品且提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供

劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司现主要业务为销售产品并提供安装调试以及工程承包项目，除满足销售商品、提供劳务确认收入的一般要求外，需对完工项目进行验收、调试合格且经第三方确认，作为确认收入的依据。

4. 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十三）租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(十)(十一)

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率，扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	6%、10%、9%、16%、13%
城市维护建设税	流转税	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	流转税	3%
地方教育附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体

纳税主体名称	所得税税率
常州净界环保科技有限公司	20%
苏州汉策能源设备有限公司	20%

（二）重要税收优惠及批文

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局于 2017 年 11 月 23 日颁发的编号为 GR201731001940 号《高新技术企业证书》，有效期三年，本公司按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定适用于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

期初余额是指根据本年会计政策变更调整后 2020 年 1 月 1 日的金额，所涉及的相关科目详见“三（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	177,972.06	178,522.06
银行存款	1,325,830.41	11,481,408.18
其他货币资金		1,401,600.00
合 计	1,503,802.47	13,061,530.24

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	26,767,377.04	20.40	12,451,706.86	46.51
按组合计提坏账准备的应收账款	88,951,085.74	76.87	15,939,333.22	17.92
其中：组合 1：账龄组合	88,951,085.74	76.87	15,939,333.22	17.92
合 计	115,718,462.78	100	28,391,040.09	24.53

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	25,592,008.71	19.31	13,817,155.68	53.99
按组合计提坏账准备的应收账款	106,951,085.74	80.69	18,949,278.27	17.72
其中：组合 1：账龄组合	106,951,085.74	80.69	18,949,278.27	17.72
合 计	132,543,094.45	100.00	32,766,433.95	24.72

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	19,447,096.86	9,723,548.43	1 年以内：1,615,489.92 1 至 2 年：286,000.00 2 至 3 年：17,545,606.94	50.00	诉讼
山东贝斯特化工有限公司	3,998,609.20	1,999,304.60	1 年以内：1,415,929.20 3 至 4 年：298,800.00 4 至 5 年：2,283,880.00	50.00	诉讼
北京禹泰环保工程有限公司	1,238,000.00	1,238,000.00	4 至 5 年	100.00	诉讼，预计全部无法收回
中核动力设备有限公司	794,302.65	794,302.65	1 至 2 年	100.00	破产清算
北京中南远大技术中心	104,000.00	52,000.00	2 至 3 年	50.00	诉讼，预计全部无法收回
北京美亚合创科技有限公司	10,000.00	10,000.00	4 至 5 年	100.00	诉讼，预计全部无法收回
合计	25,592,008.71	13,817,155.68			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	35,895,558.60	5.00	1,794,777.93	36,133,923.60	5.00	1,806,696.17
1 至 2 年	30,364,697.00	10.00	3,036,469.70	37,407,699.00	10.00	3,740,769.90
2 至 3 年	10,670,585.84	20.00	2,134,117.17	21,139,218.84	20.00	4,227,843.77
3 至 4 年	3,652,702.00	50.00	1,826,351.00	3,652,702.00	50.00	1,826,351.00
4 至 5 年	6,099,624.37	80.00	4,879,699.50	6,349,624.37	80.00	5,079,699.50
5 年以上	2,267,917.93	100.00	2,267,917.93	2,267,917.93	100.00	2,267,917.93
合计	88,951,085.74		15,939,333.22	106,951,085.74		18,949,278.27

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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	19,447,096.86	16.81	9,723,548.43
天津泰嘉热力管理中心	8,920,800.00	7.71	892,080.00
绍兴远东热电有限公司	4,700,000.00	4.06	470,000.00
北京博大开拓热力有限公司	4,656,500.00	4.02	465,650.00
北京市热力集团有限责任公司	4,268,000.00	3.69	426,800.00
合 计	41,992,396.86	36.29	11,978,078.43

(三) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	6,894,000.00
合 计	100,000.00	6,894,000.00

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,391,744.95	92.28	23,632,428.35	98.60
1 至 2 年	986,452.00	3.72	336,452.06	1.40
合 计	26,378,197.01	100	23,968,880.41	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏恒昌环境工程有限公司	3,728,216.15	14.13
上海全周环保设备安装有限公司	1,725,798.97	6.54
包头市亿恩贸易有限公司	811,846.71	3.08
天津金山驰科技发展有限公司	600,000.00	2.27

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏铭浩建设劳务有限公司	440,000.00	1.67
合 计	7,305,861.83	27.70

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	29,566,704.33	29,680,173.07
减：坏账准备	8,760,786.02	8,741,387.62
合 计	20,805,918.31	20,938,785.45

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	21,535,329.86	21,535,329.86
保证金及押金	6,734,963.10	6,848,431.84
备用金	569,088.01	869,088.01
其他	727,323.36	427,323.36
减：坏账准备	8,760,786.02	8,741,387.62
合 计	20,805,918.31	20,938,785.45

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	9,214,432.37	31.16	9,327,901.11	31.43
1 至 2 年	17,059,985.03	57.70	17,059,985.03	57.48
2 至 3 年	3,248,586.93	10.99	3,248,586.93	10.94
3 至 4 年	2,700.00	0.01	2,700.00	0.01
4 至 5 年	41,000.00	0.14	41,000.00	0.14
合计	29,566,704.33	100	29,680,173.07	100.00

(3) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏英克莱环境工程有限公司	往来款	11,731,018.80	1 至 2 年	39.67	6,193,676.00
北京恒盛春环保科技有限公司	往来款	3,695,000.00	1 至 2 年	12.50	369,500.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
吴军	借款	2,600,000.00	2 至 3 年	8.79	520,000.00
乌鲁木齐热力（集团）有限公司	履约保证金	1,922,900.00	1 年以内	6.50	192,290.00
宜兴新思路企业管理咨询有限公司	往来款	1,595,000.00	1 年以内	5.39	797,500.00
合 计		22,200,252.00		75.09	8,072,966.00

（六）存货

1.存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	96,732,083.52		96,732,083.52	74,013,706.69		74,013,706.69
库存商品（产成品）	42,674,348.49		42,674,348.49	32,289,488.12		32,289,488.12
合 计	139,406,432.01		139,406,432.01	106,303,194.81		106,303,194.81

（七）其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	163,314.73	104,431.98
合 计	163,314.73	104,431.98

（八）其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
陕西建工金牛节能环保装备研究院有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00			

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
合计	100,000.00	100,000.00	100,000.00			

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	16,591,702.29	17,446,957.89
合 计	16,591,702.29	17,446,957.89

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑	电子设备	办公家具	运输工具	机械设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	14,597,060.07	1,301,665.75	2,141,800.78	1,772,731.79	4,412,843.26	24,226,101.65
2. 本期增加金额	0	0	4,369.00	0	44,484.96	48,853.96
(1) 购置			4,369.00		44,484.96	48,853.96
3. 本期减少金额	-	32,380.00	-	-	-	32,380.00
(1) 处置或报 废		32,380.00				32,380.00
4. 期末余额	14,597,060.07	1,269,285.75	2,146,169.78	1,772,731.79	4,457,328.22	24,242,575.61
二、累计折旧						
1. 期初余额	490,413.96	569,371.19	1,410,830.38	1,608,621.75	2,699,906.48	6,779,143.76
2. 本期增加金额	173,087.28	42,951.01	196,876.58	109,368.48	349,446.21	871,729.56
(1) 计提	173,087.28	42,951.01	196,876.58	109,368.48	349,446.21	871,729.56

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公家具	运输工具	机械设备	合计
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	663,501.24	612,322.20	1,607,706.96	1,717,990.23	3,049,352.69	7,650,873.32
三、账面价值						
1.期末账面价值	13,933,558.83	656,963.55	538,462.82	54,741.56	1,407,975.53	16,591,702.29
2.期初账面价值	14,106,646.11	732,294.56	771,940.13	164,110.04	1,671,967.05	17,446,957.89

(十) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,821,212.57	3,020,595.96	5,841,808.53
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.期末余额	2,821,212.57	3,020,595.96	5,841,808.53
二、累计摊销			
1.期初余额	100,359.18	694,090.71	794,449.89
2.本期增加金额	33,453.06	192,510.54	225,963.60

项目	土地使用权	计算机软件	合计
(1) 计提	33,453.06	192,510.54	225,963.60
3.期末余额	133,812.24	886,601.25	1,020,413.49
三、账面价值			
1.期末账面价值	2,687,400.33	2,133,994.71	4,821,395.04
2.期初账面价值	2,720,853.39	2,326,505.25	5,047,358.64

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	510,164.50		21,647.52		488,516.98
溧阳工厂装修	4,189,491.22		577,941.72		3,611,549.50
合计	4,699,655.72		599,589.24		4,100,066.48

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	5,007,308.47
保证借款	5,902,184.30	9,393,592.13
合计	13,902,184.30	14,400,900.60

(十三) 应付账款

1.按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	31,429,397.88	27,569,402.87
1 年以上	15,520,103.08	13,520,503.91
合 计	46,949,500.96	41,089,906.78

2.账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京杰盛和科技有限公司	805,800.00	未结算
山东远大锅炉配件制造有限公司	741,297.60	未结算
江苏东南环保科技有限公司	634,633.85	未结算
武汉杰昌科技有限公司	521,914.36	未结算
神木县亿通煤化有限公司	515,000.00	未结算
陕西华福能源工程技术有限公司	452,529.13	未结算

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	88,920,390.89	77,669,923.94
1 年以上	6,238,240.70	6,939,294.76
合 计	95,158,631.59	84,609,218.70

1.账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
钢研晟华科技股份有限公司	1,915,844.91	项目未验收
天津钢铁集团有限公司	1,440,000.00	项目未验收

债权单位名称	期末余额	未结转原因
龙星化工股份有限公司	635,569.91	项目未验收
中橡（重庆）炭黑有限公司	621,770.94	项目未验收
北京宝星置业有限公司	655,752.15	项目未验收
合 计	5,268,937.91	

（十五）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,216,371.03	9,721,913.87	11,294,520.62	643,764.28
离职后福利-设定提存计划	244,652.26	990,663.03	990,472.63	244,842.66
合 计	2,461,023.29	10,712,576.90	12,284,993.25	888,606.94

2.短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,968,815.96	8,786,647.98	10,319,936.62	435,527.32
职工福利费		60,549.54	60,549.54	0.00
社会保险费	126,879.07	556,464.37	593,358.48	89,984.96
其中：医疗保险费	112,556.35	302,009.55	324,534.36	90,031.54
工伤保险费	4,320.14	1,803.94	5,709.04	415.04
生育保险费	10,002.58	26,474.88	34,515.08	1,962.38

住房公积金	120,676.00	226,176.00	228,600.00	118,252.00
工会经费和职工教育经费		92,075.98	92,075.98	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,216,371.03	9,721,913.87	11,294,520.62	643,764.28

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	235,063.02	960,943.14	956,796.56	239,209.60
失业保险费	9,589.24	29,719.89	33,676.07	5,633.06
合计	244,652.26	990,663.03	990,472.63	244,842.66

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	17,680,950.62	17,009,566.44
企业所得税	501,037.99	501,037.99
个人所得税	31,190.95	178,432.74
城市维护建设税	46,241.90	997,973.03
教育费附加	19,817.96	426,188.80
地方教育附加	13,211.97	285,579.56
其他	60,120.82	148,789.46
合 计	18,383,763.16	19,547,568.02

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	6,977,234.71	1,848,659.38
合计	6,977,234.71	1,848,659.38

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,295,559.50	948,659.38
科研经费	400,000.00	400,000.00
押金及保证金	898,452.06	500,000.00
其他	4,383,223.15	
合 计	6,977,234.71	1,848,659.38

(十八) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	860,614.54			835,502.20	公司按照项目收入的 1%计提产品质量保证金，实际发生费用支出或者项目质保时间到期时冲减预计负债
合 计	860,614.54			835,502.20	

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	57,999,998.00						57,999,998.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	88,376,942.69			88,376,942.69
合 计	88,376,942.69			88,376,942.69

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,623,511.11			4,623,511.11
合 计	4,623,511.11			4,623,511.11

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-14,448,145.09	
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,470,737.16	
期末未分配利润	-29,918,882.25	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,475,368.33	933,133.58	51,359,117.34	26,509,313.80
其中：低氮燃烧器	1,475,368.33	933,133.58	37,347,492.96	16,924,810.13
脱硫脱硝			14,011,624.38	9,584,503.67
二、其他业务小计			11,942,020.15	4,984,588.63
合 计	1,475,368.33	933,133.58	63,301,137.49	31,493,902.43

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	245,493.86	209,351.63
教育费附加	105,211.66	119,714.22
其他	67,937.96	241.03
合 计	418,643.48	329,306.88

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,129,149.99	1,680,482.38
差旅费	255,508.93	673,686.53
业务宣传费	569,914.97	775,223.40
业务招待费	125,129.47	462,737.35
质保费	355,926.41	644,396.51
办公用品	114,376.91	176,933.14

项 目	本期发生额	上期发生额
服务费	168,991.13	328,766.96
其他		153,495.58
租赁费		
折旧费	27,810.86	
运输费	15,497.70	29,225.96
合 计	2,762,306.37	4,924,947.81

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,740,714.93	6,424,488.96
折旧及摊销费	721,076.46	832,813.46
审计费	120,000.00	264,350.95
租赁及物业费	477,947.92	1,207,333.56
办公费	284,490.91	744,490.31
服务费	551,166.51	692,774.96
差旅费	275,191.70	530,930.98
股份支付		433,248.75
招待费	147,494.37	415,621.58
残疾人保障金	6,865.00	
技术服务费	884,685.85	
诉讼费	34,189.40	
咨询费	506,717.48	

律师费	914,477.85	127,049.31
-----	------------	------------

项 目	本期发生额	上期发生额
装修费	736,207.78	595,801.75
其他	40,614.21	326,873.60
合 计	11,441,840.37	12,595,778.17

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,842,711.98	5,771,000.21
材料费	106,622.63	516,949.35
差旅费	81,201.25	156,860.37
折旧费	214,436.27	210,423.33
专利费	46,690.44	114,886.12
合计	4,291,662.57	6,770,119.38

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	313,392.33	644,402.59
减：利息收入	16,038.98	9,549.51
手续费支出	12,297.59	40,520.68
票据贴现费用		541,597.25
合计	309,650.94	1,216,971.01

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	-3,292,431.82	--
合计	-3,292,431.82	--

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法收回的应收款项			
对外捐赠			
非流动资产损坏报废损失			
盘亏损失			
罚款			
其他	81,300.00	1,700.00	
合计	81,300.00	1,700.00	81,300.00

(三十一) 现金流量表

1.收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	9,808,863.84	9,644,782.06
其中：政府补助	915.04	4,835.00
经营性往来款（保证金、招投标款）	515,804.25	3,120,032.77
利息收入	16,038.98	4,616.40
其他	9,276,105.57	6,515,297.80
支付其他与经营活动有关的现金	19,383,137.04	20,939,339.50
其中：往来款	3,000,000.00	3,000,000.00
费用款	14,447,501.68	12,587,455.14
罚款支出		
其他	1,93,5635.36	5,351,884.36

(三十二) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-15,470,737.16	7,246,739.56
加：信用减值损失	-3,523,652.31	-3,045,939.61
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	871,729.56	967,301.03
无形资产摊销	225,963.60	224,387.40
长期待摊费用摊销	599,589.24	3,456,512.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	309,650.94	1,216,971.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,103,237.20	-8,160,282.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,088,185.13	6,970,564.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,188,220.90	6,164,834.74
其他		1,123,248.75
经营活动产生的现金流量净额	-10,874,719.79	14,784,336.98
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	-11,738,546.05	5,253,655.63
减：现金的期初余额	13,068,477.05	2,176,779.55
现金及现金等价物净增加额	1,329,931.00	3,076,876.08

2.现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,329,931.00	5,253,655.63
其中：库存现金	177,972.06	132,006.06
可随时用于支付的银行存款	1,151,958.94	5,121,649.57
二、期末现金及现金等价物余额	1,329,931.00	5,253,655.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十三）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
固定资产	14,106,646.11	为子公司常州净界提供抵押借款
无形资产	2,720,853.39	为子公司常州净界提供抵押借款
合 计	16,827,499.50	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川华盛达环保工程有限责任公司	成都	成都	环保工程	100.00		非同一控制下企业合并
苏州汉策能源设备有限公司	苏州	苏州	生产制造	100.00		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州净界环保科技有限公司	溧阳	溧阳	生产制造	100.00		设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

自然人陈宝明持有公司 46.32%股份，为公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六”、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨苏莉	实际控制人配偶、董事、总经理、代财务总监
杨锐刚	杨苏莉胞弟
钱惠高	董事
刘春松	董事
党小燕	董事
孙勇	董事
贾丹丹	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘汪惠子	监事
上海无欲投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
上海带来科技有限公司	受同一实际控制人控制公司

（四）关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈宝明、杨苏莉	上海华之邦科技股份有限公司	1,380,000.00	2019-4-16	2020-3-26	否
陈宝明、杨苏莉	上海华之邦科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-9-12	2020-8-19	否
陈宝明	上海华之邦科技股份有限公司	1,000,000.00	2019-5-24	2020-5-24	是
陈宝明	上海华之邦科技股份有限公司	4,000,000.00	2019-5-31	2020-5-31	是
陈宝明、杨苏莉	常州净界环保科技有限公司	5,000,000.00	2019-6-12	2020-6-11	否
陈宝明、杨苏莉	常州净界环保科技有限公司	3,000,000.00	2019-1-03	2020-6-11	否
陈宝明、杨苏莉	上海华之邦科技股份有限公司	3,000,000.00	2018-7-31	2019-6-14	是
陈宝明、杨苏莉	上海华之邦科技股份有限公司	800,000.00	2018-3-30	2019-3-29	是
陈宝明、杨苏莉	上海华之邦科技股份有限公司	1,802,900.00	2018-1-24	2019-1-23	是
陈宝明、杨苏莉	上海华之邦科技股份有限公司	12,397,100.00	2018-6-14	2019-6-13	是
陈宝明	上海华之邦科技股份有限公司	1,000,000.00	2018-6-11	2019-6-10	是
陈宝明	上海华之邦科技股份有限公司	4,000,000.00	2018-6-13	2019-6-12	是

2.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	借入日	归还日	说明
杨苏莉	拆入	2,000,000.00	2020-6-01		归还北京银行贷款借款
陈宝明	拆入	590,000.00	2020-6-05		归还北京银行贷款借款
杨苏莉	拆入	820,000.00	2020-6-09		归还北京银行贷款借款

2.关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,553,526.31	3,399,604.00

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈宝明	-		26,991.43	
其他应收款	上海带来科技有限公司	-		122,697.86	6,134.89
其他应付款	陈宝明	590,000.00			
合计		590,000.00		149,689.29	6,134.89

八、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司 2015 年授予的各项权益工具总额	8,318,376.00
公司 2015 年行权的各项权益工具总额	8,318,376.00

注1：2015 年6 月9 日公司股东会通过股权激励方案，激励股份数量为方案出具当日总股本 3200 万股的 2%股份（即64 万股），由公司控股股东、实际控制人陈宝明将其持有的股份转让给公司副总经理周海平 1%股份（即32 万股）、转让给副总经理周迎博 1%股份（即32 万股），转让价格参照公司净资产均为 1.32 元/股，激励对象承诺，自签署股权激励协议之日起，连续为公司服务四年。服务期内，若激励对象违反本方案，在服务期内主动离职的，实际控制人陈宝明有权要求激励对象将其持有的上海华之邦科技股份有限公司的股份全部转让给实际控制人陈宝明或者其指定的第三方，转让价格为激励对象原始投资资本，激励对象在持有股份期间获得的现金分红需同时退还。此次增发事项涉及股份支

付，股份支付定价参照上次定增的价格为 3.75 元（2014 年 11 月公司进行定向增发，增发股份 184.21 万股，增发价格 13.57 元/股，增发后公司总股本 884.21 万股，公司市值为 12,000.00

万元，资本公积转增股本后总股本为 3,200.00 万股，稀释后每股价值为 3.75 元。）。如均达到行权条件，股份支付总额为 1,555,200.00 元，根据服务期限各年计入资本公积并影响各

期损益的金额如下：2015 年度为 226,800.00 元，2016 年度为 388,800.00 元，2017 年度为 388,800.00 元，2018 年度为 121388,800.00 元，2019 年度为 162,000.00 元。

注 2：2015 年 6 月 27 日公司股东会通过股权激励议案，对员工持股平台上海无欲投资管理合伙企业（有限合伙）定向增发股份 278.32 万股，募集资金总额为 367.3824 万元，其中 2,783,200.00 元计入注册资本，890,624.00 元计入资本公积，发行后上海无欲投资管理合伙企业（有限合伙）投资占比为 8.00%，增发价格参照公司净资产后为 1.32 元/股，上述增资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 7 月 5 日出具了上会师报字[2015]第 2880 号验资报告。员工持股平台内各激励对象承诺，自签署本股权激励协议起，连续为公司服务四年。激励对象在违反服务期限等约定的情况下退出的，退出价格按照原始投资成本确定，已取得的分红退回给上海华之邦科技股份有限公司或持股企业。此次增发事项涉及股份支付，股份支付定价参照上次定增的价格为 3.75 元（稀释后）。如均达到行权条件，股份支付总额为 6,763,176.00 元，根据服务期限各年计入资本公积并影响各期

损益的金额如下：2015 年度为 986,296.50 元，2016 年度为 1,690,794.00 元，2017 年度为 1,690,794.00 元，2018 年度为 1,690,794.00 元，2019 年度为 704,497.50 元。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	因公司在此之前股份无交易，股份支付处理参照公允价为上次定增的价格，即为转增股本后的3.75元股，股份支付总额即为： $(3.75-1.32) \times (640,000.00+2,783,200.00)$ =8,318,376.00
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	股份支付额均于当期行权，但分期解锁
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,318,376.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	866,497.50

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项

（二）或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）其他资产负债表日后事项说明

华之邦（天津）科技有限公司因未开展业务，于 2020 年 3 月 6 日经天津市河北区市场监督管理局核准注销,现注销完毕。

十、其他重要事项

（一）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务无经营分部，本公司的管理层定期评价整体的经营成果业绩。

（二）其他

1、公司股东西藏好德创业投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“西藏好德”）于2016年10月参与公司股份发行，与公司实际控制人签订《上海华之邦科技股份有限公司股份认购协议》及《上海华之邦科技股份有限公司股份认购协议之补充协议》，因公司业绩未满足《上海华之邦科技股份有限公司股份认购协议之补充协议》相关要求，西藏好德要求公司实际控制人予以补偿。2019年12月27日，上海市嘉定区人民法院作出一审判决（2018）沪

0114民初19965号）判决生效起10日内陈宝明应将其所持有公司17,747,020股份过户至西藏好德名下。

陈宝明不服一审判决向上海市第二中级人民法院提起上诉，2020年6月15日上海市第二中级人民法院作出裁定：①撤销上海市嘉定区人民法院（2018）沪0114民初19965号民事判决；②发回上海市嘉定区人民法院重审。

2、2014年11月23日，中国风险投资有限公司（以下简称“风险公司”）曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）（以下简称“曲水企业”）上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“兴华企业”）与上海华之邦科技股份有限公司、上海景嘉创业接力创业投资中心（有限合伙）、上海创业接力科技金融集团有限公司、陈宝明共同签署《华之邦公司增资扩股协议书》及《关于〈华之邦公司增资扩股协议〉之补充协议书》其中就业绩承诺补偿及回购等事项作出约定。由于公司2016年业绩未能达到《补充协议》相关要求，2018年10月26日，风险公司、曲水企业、兴华企业向实际控制人陈宝明发函要求其回购风险公司、曲水企业、兴华企业所持华之邦公司的全部股份，但陈宝明至今未回购。风险公司、曲水企业、兴华企业起诉至法院，要求判令陈宝明支付股权回购款2500万元、利息及相关违约金等费用。2019年11月15日，北京市朝阳区人民法院作出一审判决，民事判决书（2019）京0105民初32053号判决：①被告陈宝明于本判决生效之日起十日内向原告中国风险投资有限公司支付股权回购款320万元以及利息（以320万元为基数，从2014年12月12日开始至实际支付之日止，按照年利率12%的标准进行计算）以及违约金（以320万元为基数，从2019年2月23日开始至实际支付之日止，按照年利率10%的标准进行计算）②被告陈宝明于本判决生效之日起十日内向原告上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）支付股权回购款2000万元、利息（以2000万元为基数，从2014年12月15日开始至实际支付之日止，按照年利率12%的标准进行计算）以及违约金（以2000万元为基数，从2019年2月23日开始至实际支付之日止，按照年利率10%的标准进行计算）③被告陈宝明于本判决生效之日起十日内向原告曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）支付股权回购款180万元、利息（以180万元为基数，从2014年12月15日开始至实际支付之日止，按照年利率12%的标准进行计算）以及违约金（以180万元为基数，从2019年2月23日开始至实际支付之日止，按照年利率10%的标准进行计算）④被告陈宝明于本判决生效之日起十日内向原告中国风险投资有限公司支付律师费16000元、向原告上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）支付律师费45000元、

向原告曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）支付律师费 9000 元；⑤被告陈宝明于本判决生效之日起十日内向原告中国风险投资有限公司、上海中嘉兴华创业投资合伙企业（有限合伙）曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业（有限合伙）支付保全担保费用 49130 元。上述事项导致公司控股股东、实际控制人陈宝明所持公司股份 26,864,605 股被冻结，占公司总股本比例 46.3183%。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	26,875,070.46	24.41	13,717,615.74	51.04
按组合计提坏账准备的应收账款	83,227,997.58	75.59	13,599,864.45	16.34
其中：组合 1：账龄组合	92,310,197.02	83.83	17,077,386.45	18.50
组合 2：关联方及保证金组合	17,792,871.02	16.17		
合 计	110,103,068.04	100	27,317,480.19	24.81

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	25,592,008.71	18.84	13,817,155.68	53.99
按组合计提坏账准备的应收账款	110,227,997.58	81.16	17,103,980.83	15.52
其中：组合 1：账龄组合	92,435,126.56	68.06	17,103,980.83	18.50
组合 2：关联方及保证金组合	17,792,871.02	13.10	30,921,136.51	

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	135,820,006.29	100.00	30,921,136.51	19.65

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	19,447,096.86	9,723,548.43	1 年以内：1,615,489.92 1 至 2 年：286,000.00 2 至 3 年：17,545,606.94	50.00	诉讼
山东贝斯特化工有限公司	3,998,609.20	1,999,304.60	1 年以内：1,415,929.20 3 至 4 年：298,800.00 4 至 5 年：2,283,880.00	50.00	诉讼
北京禹泰环保工程有限公司	1,238,000.00	1,238,000.00	4 至 5 年	100.00	诉讼，预计全部无法收回
中核动力设备有限公司	794,302.65	794,302.65	1 至 2 年	100.00	破产清算
北京中南远大技术中心	104,000.00	52,000.00	2 至 3 年	50.00	诉讼，预计全部无法收回
北京美亚合创科技有限公司	10,000.00	10,000.00	4 至 5 年	100.00	诉讼，预计全部无法收回
合计	25,592,008.71	13,817,155.68			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	31,322,354.08	5	1,566,117.7	31,322,354.08	5.00	1,566,117.70

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 至 2 年	34,030,094.34	10.00	3,403,009.46	34,014,009.34	10.00	3,401,400.93
2 至 3 年	14,698,204.30	20.00	2,939,640.86	14,839,218.84	20.00	2,967,843.77
3 至 4 年	3,642,002.00	50.00	1,821,001.00	3,642,002.00	50.00	1,821,001.00
4 至 5 年	6,349,624.37	80.00	5,079,699.50	6,349,624.37	80.00	5,079,699.50
5 年以上	2,267,917.93	100.00	2,267,917.93	2,267,917.93	100.00	2,267,917.93
合计	92,310,197.02		17,077,386.45	92,435,126.56		17,103,980.83

②组合 2：关联方及保证金组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	9,655,879.96			9,655,879.96		
1 至 2 年	8,136,991.06			8,136,991.06		
合计	17,792,871.02			17,792,871.02		

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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中能兴科（北京）节能科技股份有限公司	19,447,096.86	17.66	9,723,548.43
华之邦环保科技（常州）有限公司	9,089,036.17	8.26	

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天津泰嘉热力管理中心	8,920,800.00	8.10	892,080.00
苏州汉策能源设备有限公司	6,910,717.63	6.28	
北京博大开拓热力有限公司	4,656,500.00	4.23	465,650.00
合 计	49,024,150.66	44.53	11,081,278.43

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	71,758,794.07	63,668,829.57
减：坏账准备	1,649,278.08	1,649,278.08
合 计	70,109,515.99	62,019,551.49

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方款项	54,100,691.30	48,895,639.02
拆借款	9,725,000.42	7,552,697.86
保证金及押金	2,036,121.35	6,406,431.84
备用金	899,650.00	814,060.85
其他	4,997,331.00	
减：坏账准备	1,649,278.08	1,649,278.08
合 计	70,109,515.99	62,019,551.49

(2) 其他应收款项账龄分

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	52,081,345.20	72.58	43,991,380.70	69.09
1 至 2 年	16,553,455.84	23.07	16,553,455.84	26.00
2 至 3 年	3,080,293.03	4.29	3,080,293.03	4.84
3 至 4 年	2,700.00		2,700.00	
4 至 5 年	41,000.00	0.06	41,000.00	0.07
合计	71,758,794.07	100.00	63,668,829.57	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,649,278.08			1,846,904.24
期初余额在本期重新评估后				1,846,904.24
本期计提				-197,626.16
期末余额	1,649,278.08			1,649,278.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
四川华盛达环保工程有限责任公司	内部往来	25,393,261.38	1 年以内	35.39	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州汉策能源设备有限公司	内部往来	16,810,991.92	1 年以内	23.43	
常州净界环保科技有限公司	内部往来	11,896,438.00	1 年以内	16.58	
北京恒盛春环保科技有限公司	拆借款	3,695,000.00	1 至 2 年	5.15	369,500.00
吴军	拆借款	2,600,000.00	2 至 3 年	3.62	520,000.00
合计		55,190,639.02		84.17	889,500.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,500,000.00		12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00
合计	12,500,000.00		12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川华盛达环保工程有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
苏州汉策能源设备有限公司	500,000.00			500,000.00		
常州净界环保科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	12,500,000.00			12,500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,283,061.75	810,336.89	52,943,596.13	25,528,732.44
合计				
	1,283,061.75	810,336.89	52,943,596.13	25,528,732.44

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	81,300.00	
3. 所得税影响额		
合计		

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-12.01	-32.10	0.27	-0.89

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.07	-33.42	-0.27	-0.93
-------------------------	--------	--------	-------	-------

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事长办公室（上海市杨浦区国顺东路 19 号首东大厦 1003 室）

3