

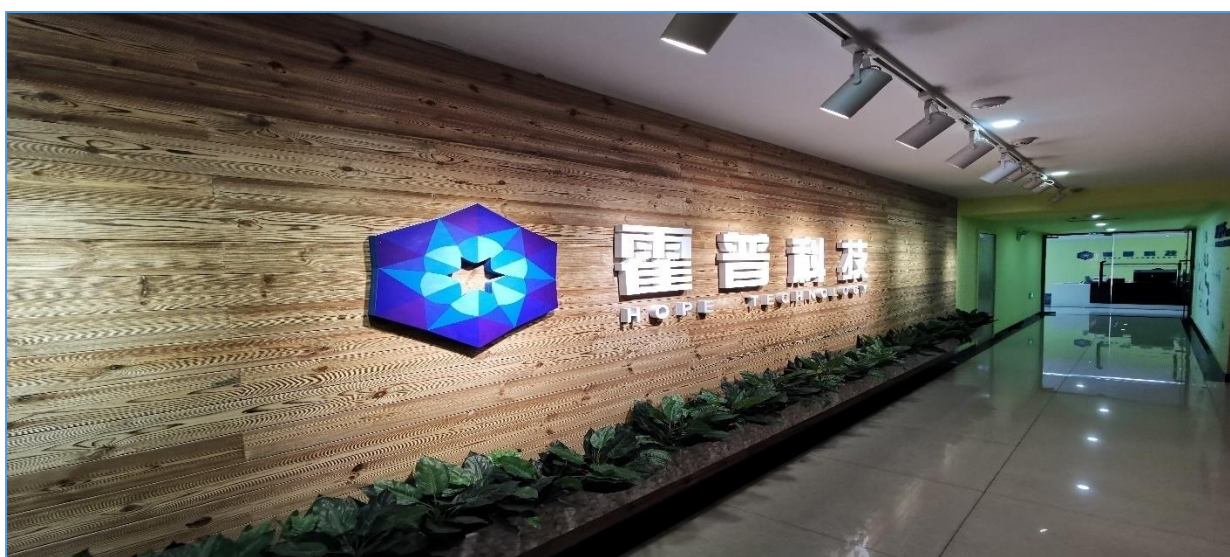


霍普科技

NEEQ:839682

霍普科技（天津）股份有限公司

HOPE Technology (Tianjin) co., ltd.



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注.....	30

释义

释义项目		释义
霍普科技、公司、本公司	指	霍普科技（天津）股份有限公司
万通圣元	指	天津万通圣元资产管理有限公司
合鑫同舟	指	天津合鑫同舟资产管理中心（有限合伙）
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、万联证券	指	万联证券股份有限公司
报告期	指	2019 年半年度
报告期末、期末	指	2019 年 6 月 30 日
董事会	指	霍普科技（天津）股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	霍普科技（天津）股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人孙浩、主管会计工作负责人朱敏及会计机构负责人（会计主管人员）朱敏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. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签章的财务报表及附注
	2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱敏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	022-59653976
传真	022-59653975-8020
电子邮箱	zhumin@tjhope.cn
公司网址	www.tjhope.cn
联系地址及邮政编码	天津市西青区中北镇星光路 80 号节能大厦 22 层，邮编：300112
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	2010-08-26
挂牌时间	2016-11-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-大气污染治理（N7722）
主要产品与服务项目	公司系大气污染、水污染及固废污染治理整体方案提供商，致力于为下游高能耗、高污染企业提供污染治理方案设计、关键设备设计制造、项目工程施工及项目后期运维等污染治理综合解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	天津万通圣元资产管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	孙浩

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	91120111559481976W	否
注册地址	天津市西青区中北镇星光路 80 号节能大厦 22 层	否
注册资本（元）	35,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 楼
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	13,117,213.71	10,312,620.18	27.20%
毛利率%	44.22%	39.88%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	3,128,692.36	1,124,251.89	178.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,917,906.38	610,244.14	378.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.48%	5.07%	—
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）	10.70%	2.75%	—
基本每股收益	0.09	0.03	200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,503,677.14	42,163,401.46	-6.31%
负债总计	10,675,197.73	16,463,614.41	-35.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,828,479.41	25,699,787.05	12.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	0.73	12.33%
资产负债率%（母公司）	27.02%	39.05%	—
资产负债率%（合并）	27.02%	39.05%	—
流动比率	2.73	1.38	—
利息保障倍数	18.03	11.55	—

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,285,985.49	4,150,034.23	-69.01%
应收账款周转率	1.47	0.99	—
存货周转率	1.32	2.88	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.31%	13.24%	-
营业收入增长率%	27.20%	-2.15%	-
净利润增长率%	178.29%	129.09%	-

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	35,000,000	35,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
上市奖励专项资金	200,000.00
就业见习基地补贴	46,383.51
融资租赁加快装备升级专项资金	1,600.00
非经常性损益合计	247,983.51
所得税影响数	37,197.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	210,785.98

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

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

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

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

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年初制定的年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于天津地区业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，实施市场拓展工作；另一方面随着市场变化，特别是钢铁、化工等重点行业低迷等因素影响，公司的业务方向在战略上做了一定的调整和转移，不断加大新市场的开拓力度，重点开拓了广东、河北、辽宁、山东、陕西等区域市场。报告期内，公司实现营业收入 13,117,213.71 元，归属母公司净利润 3,128,692.36 元，同比增加 178.29%；报告期末，公司总资产为 39,503,677.14 元，同比减少 6.31%，主要是因为公司偿还部分短期借款。报告期内公司处于盈利状态，上

述因素也为公司后期持续发展打下坚实基础。

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

三、 风险与价值

1. 宏观经济环境波动的风险

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

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

2. 市场竞争加剧的风险

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

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

3. 公司经营区域集中的风险

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

应对措施：报告期内公司在业务方向上做了一定的调整和转移，不断了加大新市场的

开拓力度，重点开拓了广东汕尾、云南市场，在当地设立办事处，新市场的开拓有利于降低公司经营区域集中的风险。

4. 技术研发及人才流失的风险

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

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

5. 公司治理的风险

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

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

6. 实际控制人控制不当的风险

孙浩通过万通圣元和合鑫同舟间接持有公司 64.92%的股权，为公司的实际控制人。目前，公司已经建立了规范的公司治理结构并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相应的内部管理制度，但仍存在实际控制人凭借其控股地位对公司的生产经营、利润分配、高级管理人员任免等事项施加影响的可能，从而对公司的中小股东权益造成损害。

应对措施：公司不断完善法人治理结构，建立健全“三会一层”法人治理机构，严格按照《公司法》、章程和三会议事规则决议重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度，《公司章程》规定了关联股东和董监事表决回避制度等，给少数权益股东

提供权利保障；同时，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等投资者保护制度，公司发生的重大事项能够及时公开并接受社会监督。

7. 经营性现金流的风险

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 1,285,985.49 元,较去年同期减少 69.01%,未来公司有可能面临因经营性现金流量的波动而导致公司资金紧张,进而影响公司正常业务开展的风险。

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

8. 营业收入及净利润波动的风险

公司 2018 年 1-6 月、2019 年 1-6 月同期营业收入分别为 10,312,620.18 元、13,117,213.71 元,归属母公司净利润分别为 1,124,251.89 元、3,128,692.36 元。营业收入较前一年增加 27.20%,归属于母公司净利润增加 178.29%,实现盈利。

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

9. 成本提高的风险

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

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

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

-

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 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

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押质押	债务人与公司的关联
-----	------	------	------	------	------	------	----------	----------	-----------

									关系
天津美净新能源科技有限公司	2018.1.1-2020.12.31	6,360,000.00		767,164.44	5,592,835.56	8.00%	已事后补充履行	否	无
总计	-	6,360,000.00		767,164.44	5,592,835.56	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

天津美净新能源科技有限公司为我公司长期供应商，关系良好，因其资金需要，进行资金拆借，约定 2020 年 12 月 31 日归还。
对公司的日常经营无不利影响。

(二) 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
孙浩、王媛	关联担保	1,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-010
朱敏、孙浩、王媛	关联担保	1,950,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-010
刘嘉骥	出售股权	2,700,000.00	已事前及时履行	2019 年 5 月 24 日	2019-016

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易系公司业务发展和生产经营的正常所需，以保障公司日常营运。
上述关联交易对公司本期或未来财务状况以及经营成果无不利影响，公司的独立性亦未受到不利影响，公司的主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	资金占用承诺	-	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	-	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	-	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	-	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	关联交易承诺	-	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	关联交易承诺	-	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	关联交易承诺	-	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺人：实际控制人

承诺事项：公司控股股东、实际控制人孙浩做出了不再无故占用公司资金的承诺；

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

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

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

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

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	被冻结	545,083.35	1.38%	涉诉
总计	-	545,083.35	1.38%	-

本公司与扬州九天环保有限公司因设备存在质量问题发生纠纷，2018 年 5 月扬州九天环保有限公司将本公司诉至天津市西青法院，并查封了本公司银行基本账户（中国农业银行天津津西支行），截止 2019.6.30 日，农行津西支行被冻结资金 545,083.35 元。

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	22,394,457	63.98%	0	22,394,457	63.98%
	其中：控股股东、实际控制人	14,520,322	41.48%	0	14,520,322	41.48%
	董事、监事、高管	1,422,625	4.06%	0	1,422,625	4.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,605,543	36.02%	0	12,605,543	36.02%
	其中：控股股东、实际控制人	7,260,168	20.74%	0	7,260,168	20.74%
	董事、监事、高管	4,270,875	12.20%	0	4,270,875	12.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		35,000,000	—	0	35,000,000	—
普通股股东人数		10				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津万通圣元资产管理有限公司	21,780,500	0	21,780,500	62.23%	7,260,168	14,520,332
2	朱敏	3,773,000	0	3,773,000	10.78%	2,829,750	943,250
3	天津合鑫同舟资产管理中心（有限合伙）	3,223,500	0	3,223,500	9.21%	1,074,500	2,149,000
4	闫丽骏	1,920,500	0	1,920,500	5.49%	1,441,125	479,375
5	李如翠	1,655,500	0	1,655,500	4.73%	0	1,655,500
合计		32,353,000	0	32,353,000	92.44%	12,605,543	19,747,457

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东万通圣元以及合鑫同舟之间的关联关系：万通圣元公司的股东、合鑫同舟的合伙人

孙浩，通过万通圣元公司和合鑫同舟间接持有公司股份。孙浩为万通圣元公司的股东、执行董事、法定代表人，持有万通圣元公司的 100%股份；为合鑫同舟的普通合伙人、执行事务合伙人、负责人，持有合鑫同舟的 29.26% 合伙份额。孙浩通过万通圣元以及合鑫同舟间接持股霍普科技 64.92% 的股份。闫丽骏与闫娜娜为兄妹，合计持有公司 6.39% 股份。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐ 是 ☒ 否

（一） 控股股东情况

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

（二） 实际控制人情况

孙浩通过万通圣元持有霍普科技 62.23% 的股份，通过合鑫同舟持有霍普科技 2.69% 的股份，间接持股比例合计为 64.92%。同时，孙浩先生现任公司董事长及总经理，实际参与公司经营，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针实际产生重大影响。故将孙浩认定为霍普科技的实际控制人。孙浩先生基本情况如下：孙浩，男，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 9 月至 2005 年 7 月就读于黑龙江工程学院，获得工程学士学位。2005 年 9 月年至 2007 年 12 月就职于天津市人事局人才服务中心（中国北方人才市场），任营销部门总监；2008 年 1 月至 2010 年 9 月，就职于天津市智讯科技发展有限公司，任总经理；2010 年 10 月至 2016 年 7 月，就职于天津霍普环保科技有限公司，任总经理。2016 年 7 月至今，就职于霍普科技（天津）股份有限公司，任董事长兼总经理，任期三年。

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
孙浩	董事长、总经理	男	1982. 9. 20	本科	2016. 7. 8-2019. 7. 7	是
李之和	董事	男	1961. 2. 5	本科	2016. 7. 8-2019. 7. 7	否
黄志勇	董事	男	1972. 4. 6	硕士	2016. 7. 8-2019. 7. 7	否
朱敏	董事、财务总监、董事会秘书	女	1982. 5. 20	本科	2017. 8. 8-2019. 7. 7	是
闫丽骏	董事	男	1976. 5. 25	大专	2016. 7. 8-2019. 7. 7	是
罗栋	监事	男	1982. 12. 5	大专	2016. 7. 8-2019. 7. 7	是
张双	监事	女	1980. 3. 19	本科	2016. 7. 8-2019. 7. 7	是
王建	监事	男	1992. 2. 17	本科	2016. 11. 15-2019. 7. 7	是
赵郁葱	副总经理	男	1969. 5. 15	本科	2016. 7. 8-2019. 7. 7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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、高级管理人员相互间无关联关系。

公司董事长、总经理孙浩为万通圣元公司的股东、执行董事、法定代表人，持有万通圣元公司的 100%股份；为合鑫同舟的普通合伙人、执行事务合伙人、负责人，持有合鑫同舟的 29.26% 合伙份额。孙浩通过万通圣元以及合鑫同舟间接持股霍普科技 64.92% 的股份，为霍普科技的实际控制人。

(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
朱敏	董事、董事会秘书、财务总监	3,773,000	0	3,773,000	10.78%	3,773,000
闫丽骏	董事	1,920,500	0	1,920,500	5.49%	1,920,500
合计	-	5,693,500	0	5,693,500	16.27%	5,693,500

(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

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

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	11	6
销售人员	4	3
技术人员	11	7
财务人员	3	2
员工总计	29	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	
本科	19	11
专科	9	6
专科以下		1
员工总计	29	18

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：

报告期内，公司本着按劳分配、奖罚分明、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务或岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资等级等标准及薪酬体系。凡与公司订立劳动合同的全体员工，均要缴纳社会保险及住房公积金，社会保险及住房公积金缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。结合公司业务特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工岗位特点需求为基础，制定人才培养规划，设置相应的培训课程，按计划实施培训。

(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) 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	五、1	717,007.41	1,771,726.62
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	五、2	8,462,826.74	8,164,312.46
其中：应收票据			
应收账款		8,462,826.74	8,164,312.46
应收款项融资			
预付款项	五、3	4,558,815.42	4,113,994.14
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、4	9,007,510.98	8,694,878.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	6,053,281.82	5,039,589.24
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、6	313,412.78	313,412.78
流动资产合计		29,112,855.15	28,097,913.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、7	-	2,623,539.89
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	2,020,817.78	2,114,415.54
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、9	7,115,698.32	7,671,922.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,254,305.89	1,655,609.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,390,821.99	14,065,487.52
资产总计		39,503,677.14	42,163,401.46
流动负债：			
短期借款	五、11	3,050,000.00	5,943,948.66
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	五、12	2,499,652.92	2,781,318.22
其中：应付票据			
应付账款		2,499,652.92	2,781,318.22
预收款项	五、13	2,972,890.00	5,815,940.00
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、14	302,208.18	185,387.68
应交税费	五、15	821,123.16	773,761.10
其他应付款	五、16	1,029,323.47	963,258.75
其中：应付利息		192,654.61	198,705.95
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			
流动负债合计		10,675,197.73	16,463,614.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,675,197.73	16,463,614.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	3,266,035.19	3,266,035.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-9,437,555.78	-12,566,248.14
归属于母公司所有者权益合计		28,828,479.41	25,699,787.05
少数股东权益			
所有者权益合计		28,828,479.41	25,699,787.05
负债和所有者权益总计		39,503,677.14	42,163,401.46

法定代表人：孙浩

主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：朱敏

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入	五、20	13,117,213.71	10,312,620.18
其中：营业收入		13,117,213.71	10,312,620.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,312,964.97	9,877,273.29
其中：营业成本		7,317,350.53	6,200,449.95
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、21	60,086.08	6,196.86
销售费用	五、22	138,034.31	493,671.05
管理费用	五、23	1,958,612.88	2,098,415.96
研发费用	五、24	701,260.01	958,799.33
财务费用	五、25	189,080.33	82,119.24
其中：利息费用		183,719.31	50,802.11
利息收入		1,276.63	747.56
信用减值损失			
资产减值损失	五、26	-51,459.17	37,620.90
加：其他收益	五、27		1,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	76,460.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,880,708.85	436,346.89
加：营业外收入	五、29	247,983.51	603,715.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,128,692.36	1,040,061.89
减：所得税费用	五、30		-84,190.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,128,692.36	1,124,251.89
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)		3,128,692.36	1,124,251.89
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		3,128,692.36	1,124,251.89
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		3,128,692.36	1,124,251.89
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)		0.09	0.03
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 孙浩

主管会计工作负责人: 朱敏 会计机构负责人: 朱敏

(三) 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		10,800,659.66	17,490,503.17
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	1,722,758.28	805,462.56
经营活动现金流入小计		12,523,417.94	18,295,965.73
购买商品、接受劳务支付的现金		8,235,939.35	10,437,819.19
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		1,050,236.34	1,637,228.40
支付的各项税费		526,035.02	293,627.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	1,425,221.74	1,777,256.10
经营活动现金流出小计		11,237,432.45	14,145,931.50
经营活动产生的现金流量净额		1,285,985.49	4,150,034.23
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	五、31	767,164.44	
投资活动现金流入小计		767,164.44	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,000.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		707,164.44	
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		100,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31		5,107,060.81
筹资活动现金流入小计		100,000.00	5,107,060.81
偿还债务支付的现金		2,993,948.66	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,770.65	50,802.11
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	五、31		5,258,195.12
筹资活动现金流出小计		3,183,719.31	5,308,997.23
筹资活动产生的现金流量净额		-3,083,719.31	-201,936.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,090,569.38	3,948,097.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,262,493.44	1,293,837.31
六、期末现金及现金等价物余额		171,924.06	5,241,935.12

法定代表人：孙浩

主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：朱敏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、根据财政部 2017 年发布的《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》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》； 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。”

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

霍普科技（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津霍普环保科技有限公司（以下简称“有限公司”）成立于2010年8月26日。2016年7月8日本公司在天津市市场和质量监督管理委员会登记注册并领取了营业执照（统一社会信用代码：91120111559481976W）；公司类型：股份有限公司；注册地址：天津西青区中北镇星光路80号天津节能大厦22层；法定代表人：孙浩；营业期限2010年8月26日至长期。

公司经营范围：环保软件技术及产品的研发、技术咨询、技术服务；环保工程设计、咨询及总承包；环保设备租赁；仪器仪表、计算机软件及辅助设备批发及零售；电子仪器维修（不含计量器具）；化工及生物行业技术研发；化工及生物行业产品（危险品及易制毒品除外）及设备的研发、加工、批发兼零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为天津万通圣元资产管理有限公司，最终控制人为孙浩。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月29日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末以后的12个月具有持续经营的能力，以持续经营为基础编制财务报表。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况以及2019年1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

本次财务报表期间为2019年1月1日至2019年06月30日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量

已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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。

（2）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。

（3）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；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。

（3）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。

（4）金融资产的计量

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（5）金融负债的计量

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。

（6）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。

（7）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且未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。

（8）金融负债转移的确认依据和计量方法

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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据
或金额标准

余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款

对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备的计提方法 坏账准备。经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项账龄
无风险组合	关联方应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 坏账准备的转回

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

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、工程施工项目形成的未完工资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货购进采用实际成本计价。原材料发出时采用实际成本法计价，低值易耗品采用一次摊销法摊销。工程施工采用完工百分比法结转成本，对已完工并结算的工程项目按实际发生的成本结转营业成本。库存商品为按工程项目采购的专用设备，发出时采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

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

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就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，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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转回。持有待售的处置组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适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间

与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2014 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	年限平均法	3	0.00	33.33
运输设备	年限平均法	4-10	0.00	10.00-25.00
专用设备	年限平均法	3	0.00	33.33
其他设备	年限平均法	5	0.00	20.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司无形资产类别及摊销年限如下：

项目	预计使用寿命
专利权及专有技术	10
软件	10

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、收入的确认原则

公司是大气污染、水污染及固废污染治理整体方案提供商，致力于为高能耗、高污染企业提供污染治理方案设计、关键设备设计制造、项目工程施工及项目后期运维等污染治理综合解决方案。其业务可具体分为以下几类：废水治理工程、废气治理工程、环境治理设施运行维护、环境治理设施租赁及设备仪器销售等。

（1）废水及废气治理工程

废水及废气治理工程收入包含销售商品收入及劳务收入。其中，销售商品是指项目工程中需要的配套设备及仪器等。销售商品以商品发出并安装验收作为收入确认时点。对于工程项目中的劳务收入，按照完工百分比法确认收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，根据完工进度进行确认收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（2）环境治理设施运行维护

环境治理设施运行维护在合同规定的服务事项已经完成，并经对方验收合格后确认收入。

（3）环境治理设施租赁

环境治理设施租赁收入在租赁期内分期摊销确认。

（4）设备仪器销售

设备仪器销售收入按公司与购货方签订的合同或协议金额、于产品发出并经客户签收确认后予以确定。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，

超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

29、重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《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》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。(以下简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

首次执行新金融工具准则对当年年初财务报表相关项目无影响，新金融工具准则对本公司报告期内资产负债表相关项目无影响。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司执行上述规定对公司财务报表数据无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

霍普科技(天津)股份有限公司为高新技术企业，获得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期是 2016 年 12 月 9 日，证书编号为 GR201612000977，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》本公司 2016 年至 2019 年所得税减按 15% 计缴。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,223.33	2,076.90
银行存款	169,700.73	1,260,416.54
其他货币资金	545,083.35	509,233.18
合计	717,007.41	1,771,726.62

报告期末本公司存在受限制的货币资金。具体受限情况参见附注五、33。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,462,826.74	8,164,312.46
合计	8,462,826.74	8,164,312.46

(1) 应收票据

① 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	0
合计	0	0

(2) 应收账款

① 应收账款按风险分类

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,077,479.31	100.00	614,652.57	6.77	8,462,826.74
其中：账龄组合	9,077,479.31	100.00	614,652.57	6.77	8,462,826.74
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,077,479.31	100.00	614,652.57	6.77	8,462,826.74

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,811,281.32	100.00	646,968.86	7.34	8,164,312.46
其中：账龄组合	8,811,281.32	100.00	646,968.86	7.34	8,164,312.46
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,811,281.32	100.00	646,968.86	7.34	8,164,312.46

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			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,926,730.99	43.26	39,267.31	1.00
1-2 年	2,287,644.99	25.20	114,382.25	5.00
2-3 年	2,143,000.00	23.61	214,300.00	10.00
3-4 年	669,143.33	7.37	200,743.01	30.00
4-5 年	10,000.00	0.11	5,000.00	50.00
5 年以上	40,960.00	0.45	40,960.00	100.00
合计	9,077,479.31	100.00	614,652.57	6.77

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 32,316.29 元。

③本报告期无实际核销的应收账款情况

④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 (%)	坏账准备期末余额
天津市西青区城市管理委员会	1,336,477.99	14.72	13364.78
天津太平洋化学制药有限公司	900,000.00	9.91	90,000.00
天津益客斯电子有限公司	840,000.00	9.25	84,000.00
天津美净新能源科技有限公司	800,000.00	8.81	40,000.00
北京纬纶华业环保科技股份有限公司	559,870.90	6.17	27,993.55
合计	4,436,348.89	48.86	255,358.33

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	4,558,815.42	100.00	4,113,994.14	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	4,558,815.42	100.00	4,113,994.14	100.00

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
山东汇海环保科技有限公司	1,070,000.00	23.47
广州襄绿环保设备有限公司	509,000.00	11.17
天津市旭阳建筑劳务有限公司	500,000.00	10.97
天津通春环保科技有限公司	482,112.00	10.58
浙江绿欣环卫设备有限公司	448,000.00	9.83
合计	3,009,112.00	66.02

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,007,510.98	8,694,878.70
合计	9,007,510.98	8,694,878.70

(1) 其他应收款

①其他应收款按风险分类

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,939,933.32	24.39	2,939,933.32	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,114,560.37	75.61	107,049.39	1.67	6,307,510.98
其中：账龄组合	6,414,560.37	53.21	107,049.39	1.67	6,307,510.98
无风险组合	2,700,000.00	22.40	-	-	2,700,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

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(%)	
合计	12,054,493.69	100	3,046,982.71	32.57	9,007,510.98

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,939,933.32	25.00	2,939,933.32	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,821,070.97	75.00	126,192.27	1.43	8,694,878.70
其中：账龄组合	8,821,070.97	75.00	126,192.27	1.43	8,694,878.70
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,761,004.29	100.00	3,066,125.59		8,694,878.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	金额	比例%	计提比例%
1 年以内	6,027,409.58		1
1-2 年	269,159.79		5
2-3 年	10,400.00		10
3-4 年	107,591.00		30
合计	6,414,560.37		107,049.39

组合中，无风险组合的 2,700,000.00 元，系公司将原持有的盛世惠泽科技（天津）有限公司（以下简称“盛世惠泽”）10.2%的股权以 270 万元转让给与盛世惠泽股东刘嘉骥。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 19,142.88 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款及利息	5,592,835.56	6,392,835.56

备用金	348,663.61	1,174,483.72
保证金	422,971.20	1,123,255.20
中止项目预付采购款	2,939,933.32	2,939,933.32
押金	0	73,860.00
其他	2,750,090.00	56,636.49
合计	12,054,493.69	11,761,004.29

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
天津美净新能源科技有限公司	否	借款及利息	5,592,835.56	1 年以内	46.40	55,928.35
刘嘉骥	是	其他	2,700,000.00	1 年以内	22.40	0
北京纬纶华业环保科技有限公司	否	保证金	198,971.20	1 年以内	1.65	1,989.71
赵永禄	是	备用金	205,348.50	1-2 年	1.70	8,767.43
陈健	是	备用金	133,220.00	1 年以内	1.11	1,632.20
合计			8,830,375.26		73.25	69,317.69

5、存货

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料				
库存商品				
发出商品	6,053,281.82		5,039,589.24	
在产品				
合计	6,053,281.82		5,039,589.24	

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金-个税	51,927.75	51,927.75
预缴税金	261,485.03	261,485.03
合计	313,412.78	313,412.78

7、可供出售金融资产

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
可供出售权益工具				2,623,539.89		2,623,539.89
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				2,623,539.89		2,623,539.89
合计				2,623,539.89		2,623,539.89

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	551,090.37	466,786.78	2,658,900.94	36,444.00	3,713,222.09
2、本年增加金额	0	75,274.83	0	0	75,274.83
(1) 购置	0	75,274.83	0	0	75,274.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	551,090.4	542,061.6	2,658,900.9	36,444.0	3,788,496.92
二、累计折旧					
1、年初余额	473,063.68	300,654.71	789,471.28	35,616.88	1,598,806.55
2、本年增加金额	24,512.3	23,767.89	120,592.4	0	168,872.59
(1) 计提	24,512.3	23,767.89	120,592.4		168,872.59
(2) 企业合并增加					0.00
3、本年减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
(2) 合并范围减少					0.00
4、年末余额	497,575.98	324,422.60	910,063.68	35,616.9	1,767,679.14
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	办公设备	运输设备	专用设备	其他设备	合计
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	53,514.39	217,639.01	1,748,837.26	827.12	2,020,817.78
2、年初账面价值	78,026.69	166,132.07	1,869,429.66	827.12	2,114,415.54

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利权及专有技术	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,110,683.76	9,009,689.57	11,120,373.33
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	2,110,683.76	9,009,689.57	11,120,373.33
二、累计摊销			
1、年初余额	631,458.05	2,816,992.54	3,448,450.59
2、本年增加金额	105,540.00	450,684.42	556,224.42
(1) 摊销	105,540.00	450,684.42	556,224.42
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	736,998.05	3,267,676.96	4,004,675.01
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			

项目	软件	专利权及专有技术	合计
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,373,685.71	5,742,012.61	7,115,698.32
2、年初账面价值	1,479,225.71	6,192,697.03	7,671,922.74

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
21楼装修	168,211.35		43,403.46		124,807.89	
22楼装修	762,398.00		207,900.00		554,498.00	
实验室装修	725,000.00		150,000.00		575,000.00	
合计	1,655,609.35		401,303.46		1,254,305.89	

11、短期借款

短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
借用借款	3,050,000.00	5,943,948.66
合计	3,050,000.00	5,943,948.66

2018年9月6日公司与天津金城银行股份有限公司签订了合同编号：金银借字（2018）第00079号人民币额度借款合同，约定借款额度为人民币200.00万元，实际借款金额为100.00万元，合同约定的贷款担保方式为保证担保。

2018年10月29日公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司天津西青区支行签订了编号12006702100218100003的小企业流动资金借款合同，约定借款金额为人民币195.00万元，合同约定的贷款担保方式为保证担保。

2019年4月18日在深圳前海微众银行股份有限公司借入10万元。

12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0	0
应付账款	2,499,652.92	2,781,318.22
合计	2,499,652.92	2,781,318.22

（1）应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,499,652.92	2,781,318.22
合计	2,499,652.92	2,781,318.22

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市静海区双岩机械设备租赁中心	582,000.00	未到结算期
台骏津国际租赁有限公司	224,686.00	未到结算期
合计	806,686.00	

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,972,890.00	5,815,940.00
合计	2,972,890.00	5,815,940.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

无。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	185,387.68	1,103,445.49	986,624.99	302,208.18
二、离职后福利-设定提存计划	0	63,611.35	63,611.35	0
合计	185,387.68	1,167,056.84	1,050,236.34	302,208.18

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	185,387.68	976,465.59	859,945.09	301,908.18
2、职工福利费		9,771.50	9,771.50	0.00
3、社会保险费		99,054.40	99,054.40	0.00
其中：医疗保险费		96,386.66	96,386.66	0.00
工伤保险费		762.212	762.212	0.00
生育保险费		1,905.53	1,905.53	0.00
4、住房公积金		18,154.00	17,854.00	300.00
5、工会经费和职工教育经费				0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	185,387.68	1,103,445.49	986,624.99	302,208.18

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		61,907.66	61,907.66	
2、失业保险费		1,703.69	1,703.69	
3、企业年金缴费				
合计		63,611.35	63,611.35	

15、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	564,702.97	517,207.15
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	2,361.55	2,361.55
防洪费		
个人所得税	-133.76	
企业所得税	254,192.40	254,192.40
合计	821,123.16	773,761.10

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	192,654.61	198,705.95
应付股利	-	-
其他应付款	836,668.86	764,552.80
合计	1,029,323.47	963,258.75

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	192,654.61	198,705.95
合计	192,654.61	198,705.95

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	68,000.00	68,000.00
押金	59,507.28	59,507.28
报销款	639,267.88	637,045.52
社保公积金		0
往来款	69,893.70	
合计	836,668.86	764,552.80

17、股本

项目	期初余额	本期增减			期末余额
		发行新股 送股	公积金 转股	其他 小计	
股份总数	35,000,000.00				35,000,000.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,266,035.19			3,266,035.19
合计	3,266,035.19			3,266,035.19

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-12,566,248.14	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-12,566,248.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,128,692.36	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,437,555.78	

20、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	13,117,213.71	7,317,350.53	10,312,620.18	6,200,449.95

其他业务				
合计	13,117,213.71	7,317,350.53	10,312,620.18	6,200,449.95

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	32,300.15	3,312.26
教育费附加	13,842.92	1,419.54
地方教育费	9,228.61	946.36
防洪费		
印花税	4,714.40	518.70
其他		
合计	60,086.08	6,196.86

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,589.79	388,394.41
招待费		3,623.94
办公费		15,286.00
差旅费	29,753.61	19,041.10
交通费		3,168.00
车辆费用	10,282.00	8,837.70
宣传费	200.00	
折旧费	5,208.91	32,678.39
运费		
其他		
检测费		22,641.51
合计	138,034.31	493,671.05

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	867,398.19	909,025.27
招待费	84,390.30	50,693.26
办公费	18,152.30	60,817.93
差旅费	64,958.40	66,678.03
车辆费用	26,803.04	105,350.52
税费		

机构费用	319,310.33	214,150.94
租金物业费		76,487.76
水电费	15,430.34	43,143.93
培训费	932.04	436.89
福利费	9,771.50	10,847.10
折旧费	35,403.74	35,052.69
交通费	7,936.22	8,006.06
装修摊销	401,303.46	401,303.46
无形资产摊销	105,540.00	86,654.02
劳务费		17,785.72
检测费	1,283.02	
其他		11,982.38
合计	1,958,612.88	2,098,415.96

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,315.65	323,343.22
专利费摊销	450,684.42	469,570.40
差旅费	0	23,623.13
折旧费	128,259.94	129,213.98
交通费	0	5,694.60
专利费	0	7,105.00
办公费	0	249.00
材料费用	0	
合计	701,260.01	958,799.33

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	183,719.31	50,802.11
减：利息收入	1,276.63	747.56
手续费及其他	6,637.65	32,064.69
合计	189,080.33	82,119.24

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-51,459.17	37,620.90

合计	-51,459.17	37,620.90
----	------------	-----------

27、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
天津市西青区知识产权局上期发生额市级专利资助金		
专利质押贷款评估费补贴		
天津市西青区工信委 2016 年天津市科技开发专项资金项目补助资金		
天津市西青区科学技术委员会 2014 年度区级产学研合作项目补助资金		
天津市西青区财政局-2017 年度市级专利资助金		1,000.00
合计		1,000.00

28、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
投资收益	76,460.11	-
合计	76,460.11	-

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	247,983.51	603,715.00	247,983.51
合计	247,983.51	603,715.00	247,983.51

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关 融资租赁加快装备升级专项资金	1,600.00	
与收益相关 上市奖励专项资金	200,000.00	
与收益相关 就业见习基地补贴	46,383.51	603,715.00
合计	247,983.51	603,715.00

30、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0	
递延所得税费用	0	-84,190.00
合计	0	-84,190.00

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	773,214.12	
补贴收入	247,983.51	604,715.00
收回保证金	700,284.00	200,000.00
利息收入	1,276.65	747.56
合计	1,722,758.28	805,462.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		
费用支出	687,818.89	1,084,118.11
保证金及押金	415,600.00	400,000.00
备用金	285,952.68	293,137.99
冻结银行存款	35,850.17	
合计	1,425,221.74	1,777,256.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回天津美净新能源科技有限公司借款	767,164.44	
合计	767,164.44	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人借款		5,107,060.81
合计		5,107,060.81

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		382,971.20
还借款		4,875,223.92
合计		5,258,195.12

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	3,128,692.36	1,124,251.89
加：资产减值准备	-51,459.17	37,620.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,872.59	196,945.06
无形资产摊销	556,224.42	556,224.42
长期待摊费用摊销	401,303.46	401,303.46
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	183,719.31	72,514.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-76,460.11	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-84,190.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,013,692.58	-1,360,086.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	928,853.86	-496,793.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,172,904.21	3,702,244.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,285,985.49	4,150,034.23

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	171,924.96	5,241,935.12
减：现金的期初余额	1,262,493.44	1,293,837.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,090,569.38	3,948,097.81

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,924.06	1,262,493.44
其中：库存现金	2,223.33	2,076.90
可随时用于支付的银行存款	169,700.73	1,260,416.54
二、期末现金及现金等价物余额	171,924.06	1,262,493.44

33、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	545,083.35	农行涉诉账户被冻结
合计	545,083.35	

说明：本公司与扬州九天环保有限公司因设备存在质量问题发生纠纷，2018年5月九天公司将本公司诉至天津市西青法院，并查封了本公司银行基本账户（中国农业银行天津津西支行），截止2019.6.30日农行津西支行被冻结资金545,083.35元。

六、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 %	母公司对 本公司的 表决权比 例%
天津万通圣元资产管理 有限公司	天津西青区中北镇 星光路80号天津节 能大厦	资产管理	3,219.00	62.23	62.23

本公司的最终控制方为孙浩。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	3,219.00			3,219.00

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙浩	董事长、总经理、实际控制人
李之和	董事
黄志勇	董事
朱敏	董事、持股5%以上股东、董事会秘书、财务总监
闫丽骏	董事、持股5%以上股东
罗栋	监事会主席
王建	监事
张双	监事
刘嘉骥	报告期曾为持股5%以上股东
薛振芬	孙浩的直系亲属
王媛	孙浩的直系亲属
王宝桐	孙浩的直系亲属
于春瑞	孙浩的直系亲属

孙树玉	孙浩的直系亲属
天津合鑫同舟资产管理中心（有限合伙）	持股5%以上股东、孙浩控制的公司
盛世惠泽科技（天津）有限公司	持股10.20%的公司
天津中澳星环保科技发展有限公司	李之和控制的企业
天津帝宏投资咨询有限公司	李之和控制的企业
天津安路浦环保科技发展有限公司	李之和控制的企业
天津市中燃中油燃料油销售有限公司	李之和控制的企业
天津市澳路浦润滑科技股份有限公司	李之和控制的企业
天津盛世元寄卖有限公司	李之和控制的企业

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易
无。

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
孙浩、王媛	1,000,000.00	2018-9-6	2019-9-5	否
朱敏、孙浩、王媛	1,950,000.00	2018-10-29	2019-10-28	否

2017年11月15日，孙浩、王媛与天津西青国开村镇银行股份有限公司签订编号为999801171130041号的最高额保证合同，为公司与天津西青国开村镇银行股份有限公司签订的编号为999801171160061号的综合授信协议提供最高额保证，保证金额为300万元，该笔短期借款已于2019年3月6日归还。

2018年9月6日公司孙浩、王媛与天津金城银行股份有限公司签订了合同编号为金银借字（2018）第00079号的人民币额度借款合同，为公司与天津金城银行股份有限公司签订了编号为金银本个高保字（2018）第00166号人民币额度借款本金最高额保证合同，约定借款额度为人民币200.00万元，实际借款金额为100.00万元。

2018年10月29日朱敏、孙浩、王媛与中国邮政储蓄银行股份有限公司天津西青区支行签订了编号12006702100218100003的小企业流动资金借款合同，约定借款金额为人民币195.00万元，合同约定的贷款担保方式为保证担保。

（3）出售参股公司股权

因业务需要，公司决定对外转让所持有的盛世惠泽科技（天津）有限公司（以下简称“盛世惠泽”）10.2%的股权，经公司与盛世惠泽股东刘嘉骥先生友好沟通，刘嘉骥先生决定购买上述股权，转让价格为人民币270万元。

（4）关联方资金拆借

无。

（5）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	190,000.00	280,594.20

4、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	张双	10,693.00	534.65	4,500.00	225.00
其他应收款	罗栋	70,000.00	700.00	548,467.61	5,484.68
其他应收款	刘嘉骥	2,700,000.00	-	-	-

张双、罗栋其他应收款余额为备用金借款，刘嘉骥其他应收款余额为出售参股公司款。

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	孙浩	48,060.52	0
其他应付款	刘嘉骥	51,558.00	51,558.00
其他应付款	王建	3,217.63	12,354.03
其他应付款	朱敏		89,257.39

此应付项目为尚未支付的个人业务款。

七、承诺及或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司被扬州九天环保有限公司起诉一案：2015.11月-2016年7月期间本公司与扬州九天环保有限公司签订四份《设备采购、安装合同》，合同总额4,267,000.00元，因采购设备及安装工程质量存在问题，本公司未与扬州九天环保公司结清全部货款，未结清款项为1,149,900.00元。2018年5月九天公司将本公司诉至天津市西青法院，并查封了本公司银行基本账户（中国农业银行天津津西支行），截止2019.6.30日农行津西支行被冻结资金545,083.35元。现案件已经由西青人民法院一审审理，尚未判决。律师认为：九天环保公司的废气治理设备存在质量问题，处理后的废气不能达标排放，不能进行相关验收工作，未达到合同约定的付款条件并且在设备安装完成后，设备出现损坏，与对方联系后，九天公司未对设备进行整改维修，本公司自行垫付了相关维修费用，由于九天环保公司的原因致使本公司对太平洋项目无法运转且该装置也无法再进行使用，对本公司造成了损失，因而也向法院提起了反诉，现案件正在等待审理中。

八、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	247,983.51	
投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
非经常性损益总额	247,983.51	
减：非经常性损益的所得税影响数	37,197.53	
非经常性损益净额	210,785.98	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	210,785.98	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.48	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.70	0.09	0.09

霍普科技（天津）股份有限公司

2019年8月29日