

证券代码：837716

证券简称：博鹏环保

主办券商：恒泰证券



博鹏环保

NEEQ : 837716

北京博鹏北科节能环保股份有限公司

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



半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	52

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人杨刚、主管会计工作负责人汪家启及会计机构负责人（会计主管人员）汪家启保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	<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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
项目管理和质量风险	公司在提供除尘项目服务时，包括设计方案、提供设备、安装过程中的技术指导 and 监督、项目调试和质保期内的服务支持等诸多环节，技术要求高、专业性强、周期长、质量要求严格。对公司管理人员和技术人员的人员调配和质量控制等方面提出了更高的要求。未来，随着公司业务量快速扩张，可能需要在不同地区同时为多个项目提供服务。若公司管理不到位或技术运用不合理，可能存在项目成本增加、除尘项目不能再合同约定时间内完成并进行验收、项目回款延后或项目质量保证金无法按期收回的风险。
技术更新滞后于环保排放标准或被赶超的风险	大气污染是当前我国面临的主要环境问题之一。随着生产规模的日益扩大以及城市化进程的不断加快，大气污染日益严重，部分地区出现雾霾天气的天数增多，大气污染治理越来越受到国家和社会的关注。国家及地方相继出台重要的环保产业规划或者政策，对污染物的排放标准要求越来越高。若公司未能及时进行技术升级和创新，可能存在公司的除尘技术滞后于国家环保排放标准不断提高的风险。同时，公司所从事的环保行业属于技术密集型行业，且具有技术推动型的典型特征。
营业收入持续下降风险	一方面由于环保部出台的《京津冀大气污染防治强化措施（2016-2017年）》，导致京津冀多家钢铁企业停产限产，从而减少了公司的主要客户；另一方面，受新冠疫情影响，各地有严

	格疫情防控政策，无法及时与客户进行沟通跟进，因此造成公司同期大型工程项目合同订单减少，进而导致营业收入大幅下滑。若未来公司大型工程项目订单数量继续减少，将导致营业收入持续下降的风险。
经营停滞的风险	一方面受疫情影响，公司人员无法正常外出与客户进行正常销售交流活动，导致公司没有新签订单；另一方面是持续亏损。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	<p>1、项目管理和质量风险分析：可能存在项目成本增加、除尘项目不能再合同约定时间内完成并进行验收、项目回款延后或项目质量保证金无法按期收回的风险。</p> <p>应对措施：首先通过培训及现场实践，提高项目经理的基础技能及综合素质，使其可以牢牢把握相关节点；其次增加激励机制，充分发挥项目经理的主观能动性，提高效率及积极性。</p> <p>2、技术更新滞后于环保排放标准或被赶超的风险分析：随着生产规模的日益扩大以及城市化进程的不断加快，大气污染日益严重，部分地区出现雾霾天气的天数增多，大气污染治理越来越受到国家和社会的关注。国家及地方相继出台重要的环保产业规划或者政策，对污染物的排放标准要求越来越高。</p> <p>应对措施：充分发挥公司已有专家的专业能力，建立以专家为核心的研发团队，使我司技术紧跟市场所需及国家新标。</p> <p>3、营业收入持续下降风险分析：受环保部颁发新规及新冠疫情疫情影响严重。</p> <p>应对措施：首先积极开拓新的区域业务，公司技术研发人员不断提高公司技术，提高公司产品的核心竞争力；其次积极联系潜在客户，争取达成更多的业务订单。</p> <p>4、经营停滞的风险分析：由于疫情原因，导致上半年度无新签业务；且公司连续亏损。</p> <p>应对措施：一方面销售人员积极联系潜在客户及意向客户，抓紧推进项目紧张，争取早日签订合同；另一方面，公司应提升产品核心竞争力，提高产品质量，提高服务质量，从而提升公司影响力。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、博鹏环保	指	北京博鹏北科节能环保股份有限公司
股东大会	指	北京博鹏北科节能环保股份有限公司股东大会
董事会	指	北京博鹏北科节能环保股份有限公司董事会
监事会	指	北京博鹏北科节能环保股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会议事规则	指	北京博鹏北科节能环保股份有限公司《股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则》
《关联交易管理办法》	指	《北京博鹏北科节能环保股份有限公司关联交易管理办法》
《投资者关系管理办法》	指	《北京博鹏北科节能环保股份有限公司投资者关系管理办法》
《信息披露管理制度》	指	《北京博鹏北科节能环保股份有限公司信息披露管理制度》
《总经理工作细则》	指	《北京博鹏北科节能环保股份有限公司总经理工作细则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让有限责任公司
元（万元）	指	人民币元、万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京博鹏北科节能环保股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Bobon Bestech Energy Conservation & Environmental Protection Co., Ltd. Bobon Bestech
证券简称	博鹏环保
证券代码	837716
法定代表人	杨刚

二、 联系方式

董事会秘书	杨刚
联系地址	北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室
电话	18901390039
传真	010-82673538
电子邮箱	475415572@qq.com
公司网址	www.bpbk.com.cn
办公地址	北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室
邮政编码	100083
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书处

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	2003 年 12 月 1 日
挂牌时间	2016 年 7 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N7)-生态保护和环境治理业(N77)-环境治理业(N772)-大气污染治理(N7722)
主要业务	湿法除尘系统
主要产品与服务项目	冶金行业的烟尘治理、通过自有专利技术为客户提供除尘项目的整体解决方案、非标除尘设备的定点监制、设备安装调试过程中的技术指导、除尘过程中烟尘治理控制系统集成及编程一体化的除尘治理服务链。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	16,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周春林
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周春林、杨刚），一致行动人为（周春林、杨刚）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108756712446U	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室	否
注册资本（元）	16,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	恒泰证券

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	-	5,500,608.89	-100.00%
毛利率%		49.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,875,912.39	762,463.34	-346.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,875,912.39	762,463.34	-346.03%
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）	-27.64%	7.42%	-
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）	-27.64%	7.42%	-
基本每股收益	-0.12	0.05	-186.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	9,310,217.77	10,641,527.41	-12.51%
负债总计	3,461,221.21	2,916,618.46	18.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,848,996.56	7,724,908.95	-24.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.37	0.48	-22.92%
资产负债率%（母公司）	37.18%	27.41%	-
资产负债率%（合并）	37.18%	27.41%	-
流动比率	2.40	3.24	-
利息保障倍数			-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	48,985.66	-1,723,988.99	102.84%
应收账款周转率		0.5	-
存货周转率		1.70	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.51%	-11.87%	-
营业收入增长率%	-100.00%	-30.68%	-
净利润增长率%	-346.03%	-74.02%	-

（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

北京博鹏北科节能环保股份有限公司是一家国家级高新技术企业，始终坚持以高新技术的引进、消化、吸收与创新为核心，建立与国际、国内知名企业和高等院校“产、学、研”相结合的新技术开发与转发的合作模式，集中于冶金行业冶炼过程中转炉除尘领域。经过十多年的发展与积累，公司已初步形成以企业为主体、产学研相结合的节能减排技术创新与成果转化体系。通过商业化的运作，把现代科学技术成果转化成为解决实际污染防治难题的方案措施，取得了良好的经济效益和环境效益；同时，公司配备精良的开发设备及齐全的制造检测设备，长期进行各种环保节能设备的设计和开发。

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

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

公司盈利主要来自于已获取软件著作权的塔文湿法除尘系统及优化控制系统收入，在接受客户订单后，实地勘测并根据客户需求，为客户提供优良的设计方案，销售人员会定期的去拜访客户，了解产品使用情况。通过上门拜访的方式与老客户保持经常性联系，以便及时获得市场信息和客户订单。同时公司通过组织人员参加行业协会会议及各类展会等方式进行市场推广，扩大公司影响力。公司依托自身品牌、质量、服务、技术和价格等方面优势，与下游大型客户建立长期稳定的合作关系。

报告期初至本报告披露之日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

（二） 经营情况回顾

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

财务状况：报告期期末，公司资产为 9,310,217.77 元，较同期初下降 12.51%。主要原因是固定资产计提折旧及应收账款坏账准备增加导致。负债总额 3,461,221.21 元，较同期增加了 18.67%，主要原因是向股东借款所致。

经营成果：报告期内，公司营业收入 0.00 元，减少了 100.00%，主要由于受疫情影响，公司销售及工程技术人员无法外出所致。

现金流量情况：经营活动产生的现金流量净额 48,985.66 元，较上期增加了 102.84%，主要系本期新增股东对公司的财务资助及费用降低所致。

公司持续经营能力：公司持续经营能力：报告期内，公司持续经营能力存在重大不确定因素，主要

有两方面原因，一是由于公司连续亏损，二是受疫情影响，因我司主要针对客户对象是大型钢厂，相对严格控制人员流动，导致我司人员正常交流及销售受阻。

（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	99,471.48	1.07%	50,485.82	0.47%	97.03%
应收账款	5,966,631.10	64.09%	7,157,899.49	67.26%	-16.64%
预付款项	1,510,700.79	16.23%	1,530,949.00	14.39%	-1.32%
其他应收款	77,987.32	0.74%	68,878.50	0.65%	13.22%
存货	-	-	-	-	-
其他流动资产	652,805.92	6.22%	652,805.92	6.13%	0.00%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,002,621.16	9.55%	1,180,508.68	11.09%	-15.07%
应付账款	2,652,863.70	25.26%	2,652,863.70	24.93%	0.00%
应付职工薪酬	86,875.62	0.83%	27,721.90	0.26%	213.38%
应交税费	23,804.75	0.23%	31,032.86	0.29%	-23.29%
其他应付款	697,677.14	6.64%	205,000.00	1.93%	240.33%

项目重大变动原因：

(1) 货币资金：本期末较上期末金额增加 48,985.66 元，增加比例 97.03%，主要是报告期内向股东借入资金所致。

(2) 应收账款：本期末较上期末金额减少 1,191,268.39 元，减少比例 16.64%，主要是报告期内计提的坏账增加导致。

(3) 其他应付款：本期末较上期末金额增加 492,677.14 元，增加比例 240.33%，主要是报告期内向股东借入资金所致。

(4) 固定资产：本期末较上期末金额减少 177,887.52 元，减少比例 15.07%，主要系本期计提折旧所致。

(5) 应付职工薪酬：本期末较上期末金额增加 59,153.72 元，增加比例 213.38%，主要是疫情影响部分工资未发放。

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	-	-	5,500,608.89	100.00%	-100.00%
营业成本	-	-	2,755,461.12	50.09%	-100.00%
毛利率	-	-	49.91	-	-
销售费用	36,889.35	-	564,254.95	10.26%	-93.46%
管理费用	504,037.65	-	764,636.25	13.90%	-34.08%
研发费用	112,420.00	-	424,721.00	7.72%	-73.53%
净利润	-1,875,912.39	-	762,463.34	13.86%	-346.03%

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入在报告期内的金额较上期减少 5,500,608.89 元，同比减少 100.00%，主要系公司业绩下滑和上半年疫情影响导致。
- (2) 营业成本在报告期内的金额较上期减少 2,755,461.12 元，同比减少 100.00%，主要系公司 1-6 月没有营收导致。
- (3) 销售费用在报告期内的金额较上期减少 527,365.60 元，同比减少 93.46%，主要系公司业绩下滑导致。
- (4) 管理费用在报告期内的金额较上期减少 224,559.94 元，同比减少 29.37%，主要系公司为减少经营成本精简裁员所致。
- (5) 研发费用在报告期内的金额较上期减少 312,301.00 元，同比减少 73.53%，主要系公司为减少经营成本精简裁员所致。
- (6) 净利润在报告期内的金额较上期减少 2,638,375.73 元，同比减少 346.03%，主要系公司 1-6 月无营收导致。

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	48,985.66	-1,723,988.99	102.84%
投资活动产生的现金流量净额			
筹资活动产生的现金流量净额			

现金流量分析：

报告期内，为满足公司资金周转需求，2020 年 1 月至 6 月期间，公司董事周春林、杨刚向公司提供借款共计 429,677.14 元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

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

(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

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”)，公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2020 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

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

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

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

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	492,677.14	492,677.14

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：

为满足公司资金周转需求，2020年1月至6月期间，公司董事周春林向公司提供借款共计263,756.46元；2020年1月至月期间，公司董事杨刚向公司提供借款共计228,920.68元。

上述关联交易满足了公司日常生产经营所需资金，有助于稳定公司经营发展，具有一定的必要性和持续性。

(三) 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	2016 年 7 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 6 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 7 日	-	挂牌	减少关联交易承诺	《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺》	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 6 日	-	挂牌	竞业禁止承诺	《关于竞业禁止的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

3、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺：

（1）公司董事、监事、高级管理人员均签署了《承诺书》，承诺内容详见本节之“五、公司同业竞争情况”之“（二）避免未来发生同业竞争所采取的措施及承诺”。

（2）公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺》，承诺如下：“尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来，对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及股东《特别是中小股东》的合法权益；杜绝向关联方拆借资金、杜绝发生与公司经营业务无关的投资活动。”

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

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

第五节 股份变动和融资

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	7,450,000	46.56%	0	7,450,000	46.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,450,000	21.56%	0	3,450,000	21.56%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,550,000	53.44%	0	8,550,000	53.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	53.44%	0	8,550,000	53.44%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-	
普通股股东人数							3

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	周春林	6,600,000	0	6,600,000	41.25%	4,950,000	1,650,000	0
2	杨刚	5,400,000	0	5,400,000	33.75%	3,600,000	1,800,000	0
3	孙微	4,000,000	0	4,000,000	25.00%	0	4,000,000	0
合计		16,000,000	-	16,000,000	100.00%	8,550,000	7,450,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至本报告披露之日，股东之前不存在关联关系。2016年1月28日周春林、杨刚签署了《一致行动协议》，约定双方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。双方共同持有公司75.00%的股权，可以对股东大会决议和公司管理、决策产生重大影响，为公司的共同控制人。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

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

杨刚，男，1976 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于重庆邮电学院，大专学历。1997 年 7 月至 2002 年 3 月就职于四川机动通信局，任技术员职务；2003 年 4 月至 2006 年 1 月就职于深圳利是营销有限公司，任业务主管职务；2006 年 1 月至 2011 年 5 月，就职于博鹏有限，任副总经理职务；2011 年至 2014 年 12 月，就职于北京博鹏北科科技有限公司，担任监事；2014 年 12 月至 2015 年 12 月就职于北京博鹏北科科技有限责任公司，担任执行董事、经理；2016 年 1 月至 2018 年 6 月 13 日，担任博鹏环保公司董事、总经理兼董事会秘书；2016 年 1 月至 2019 年 12 月担任公司董事、总经理职务，2020 年 1 月至今担任博鹏环保公司董事、总经理兼董事会秘书。

周春林的情况详见本节：二、控股股东、实际控制人情况之“（一）、控股股东情况。”

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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

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
周春林	董事、董事长	男	1963 年 3 月	2019 年 4 月 9 日	2021 年 12 月 30 日
杨刚	董事、总经理	男	1976 年 5 月	2019 年 4 月 9 日	2021 年 12 月 30 日
杨刚	董事会秘书	男	1976 年 5 月	2019 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 30 日
浦艳芳	董事、财务总监	女	1979 年 5 月	2019 年 4 月 9 日	2020 年 1 月 19 日
周杨	董事	男	1988 年 3 月	2019 年 4 月 9 日	2021 年 12 月 30 日
段俊	董事	男	1985 年 7 月	2020 年 1 月 17 日	2021 年 12 月 30 日
吴大军	董事	男	1980 年 7 月	2020 年 4 月 30 日	2021 年 12 月 30 日
赵坤	监事会主席	女	1981 年 1 月	2019 年 4 月 9 日	2021 年 12 月 30 日
沈元丽	监事	女	1984 年 7 月	2019 年 4 月 9 日	2021 年 12 月 30 日
周俊	职工代表监事	男	1991 年 10 月	2019 年 4 月 9 日	2021 年 12 月 30 日
汪家启	财务总监	男	1979 年 12 月	2020 年 4 月 30 日	2021 年 12 月 30 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

注：浦艳芳女士已于 2020 年 1 月 19 日递交了辞职报告，辞去公司财务总监及董事职务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周春林	董事、董事长	6,600,000	0	6,600,000	41.25%	0	0
杨刚	董事、总经理、董事会秘书	5,400,000	0	5,400,000	33.75%	0	0
合计	-	12,000,000	-	12,000,000	75.00%	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	√是 □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
浦艳芳	董事、财务总监	离任	-	个人原因
吴大军	-	新任	董事	补选
汪家启	-	新任	财务总监	聘任

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

吴大军，男，1980年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于北京师范大学继续教育学院公司经营及管理专业，专科学历。2009年1月至今任职于北京佳强保安服务有限公司，任项目经理一职；2020年4月30日至今担任北京博鹏北科节能环保股份有限公司董事。

汪家启，男，1979年12月份出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于安徽财贸职业学院财务会计专业，专科学历。2000年8月至2008年12月年就职于安徽新中大财务软件公司财务软件服务部，担任培训部经理一职；2009年1月至2014年12月就职于安徽乐健绿色食品有限公司财务中心，担任财务总监一职；2015年1月至2016年12月就职于安徽尚尚家纺有限公司财务部，担任财务总监一职；2017年1月至今就职于桐城美吉特实业投资有限公司财务总红心，担任审计负责人；2020年4月30日至今担任北京博鹏北科节能环保股份有限公司财务总监。

(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
财务人员	3	1	1	3
技术人员	2	0	0	2
行政管理人员	3	0	0	3
销售人员	3	0	0	3
生产人员	1	0	0	1
员工总计	12	1	1	12

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

(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) 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	六、1	99,471.48	50,485.82
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	六、2	5,966,631.10	7,157,899.49
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,510,700.79	1,530,949.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	77,987.32	68,878.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	652,805.92	652,805.92
流动资产合计		8,307,596.61	9,461,018.73
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、6	1,002,621.16	1,180,508.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、7		
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,002,621.16	1,180,508.68
资产总计		9,310,217.77	10,641,527.41
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	六、8	2,652,863.70	2,652,863.70
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、9	86,875.62	27,721.90
应交税费	六、10	23,804.75	31,032.86
其他应付款	六、11	697,677.14	205,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		3,461,221.21	2,916,618.46
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		3,461,221.21	2,916,618.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、12	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、13	1,959,658.31	1,959,658.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、14	431,556.16	431,556.16
一般风险准备			
未分配利润	六、15	-12,542,217.91	-10,666,305.52
归属于母公司所有者权益合计		5,848,996.56	7,724,908.95
少数股东权益			
所有者权益合计		5,848,996.56	7,724,908.95
负债和所有者权益总计		9,310,217.77	10,641,527.41

法定代表人：杨刚

主管会计工作负责人：汪家启

会计机构负责人：汪家启

(二) 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		-	5,500,608.89
其中：营业收入	六、16	-	5,500,608.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		698,145.42	4,555,521.70
其中：营业成本	六、16	-	2,755,461.12
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			
销售费用	六、17	36,889.35	564,254.95
管理费用	六、18	504,037.65	764,636.25
研发费用	六、19	112,420.00	424,721.00
财务费用	六、20	44,799.42	46,448.38
其中：利息费用			
利息收入		-109.33	-2,209.08
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、21	-1,191,268.39	-40,860.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,889,414.81	904,226.42
加：营业外收入	六、22	13,502.42	
减：营业外支出	六、23		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,875,912.39	904,226.42
减：所得税费用	六、24		141,763.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,875,912.39	762,463.34
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）		-1,875,912.39	
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		-1,875,912.39	762,463.34
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		-1,875,912.39	762,463.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,875,912.39	762,463.34
(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）		-0.12	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.05

法定代表人：杨刚

主管会计工作负责人：汪家启

会计机构负责人：汪家启

(三) 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			2,204,384.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		13,502.42	
收到其他与经营活动有关的现金	六、25	492,780.98	2,209.08
经营活动现金流入小计		506,283.40	2,206,593.08
购买商品、接受劳务支付的现金			2,301,580.24
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		313,880.06	836,670.87
支付的各项税费		11,478.42	32,751.95
支付其他与经营活动有关的现金	六、25	131,939.26	759,579.01
经营活动现金流出小计		457,297.74	3,930,582.07
经营活动产生的现金流量净额		48,985.66	-1,723,988.99
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		48,985.66	-1,723,988.99
加：期初现金及现金等价物余额		50,485.82	1,893,846.50
六、期末现金及现金等价物余额		99,471.48	169,857.51

法定代表人：杨刚

主管会计工作负责人：汪家启

会计机构负责人：汪家启

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注 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. 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

注 1：财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

(二) 报表项目注释

北京博鹏北科节能环保股份有限公司

2020 年半年报财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

北京博鹏北科节能环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2003 年 12 月 1 日在北京市海淀区成立。

本公司首期出资 50.00 万元业经北京数码会计师事务所有限公司审验并出具数开验字[2003]第 1586 号验资报告。首次出资后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
杨树发	25.00	50.00

王玥琨	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

2005 年 4 月 28 日，公司召开股东会，决议同意王玥琨将持有的本公司 25 万元货币出资转让给徐建炎。转让后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
杨树发	25.00	50.00
徐建炎	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

2008 年 3 月 19 日，公司实收资本变更为 500.00 万元，本次出资业经北京永勤会计师事务所有限公司审验并出具永勤验字[2008]第 177 号验资报告，本次出资后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
杨树发	25.00	5.00
徐建炎	25.00	5.00
杨刚	250.00	50.00
姚鹏万	200.00	40.00
合计	500.00	100.00

2012 年 12 月 12 日，公司召开股东会，决议同意徐建炎将其持有公司的 25 万元实缴货币出资转让给北京博宇鹏科技有限公司，杨树发将其持有公司的 25 万元实缴货币出资转让给北京博宇鹏科技有限公司，杨刚将其持有公司的 100 万元实缴货币出资转让给姚鹏万。转让后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
杨刚	150.00	30.00
姚鹏万	300.00	60.00
北京博宇鹏科技有限公司	50.00	10.00
合计	500.00	100.00

2015 年 8 月 27 日，公司召开股东会，决议同意姚鹏万将其持有公司的 75 万元实缴货币出资转让给杨刚，姚鹏万将其持有公司的 225 万元实缴货币出资转让给周春林，北京博宇鹏科技有限公司将其持有公司的 50 万元实缴货币出资转让给周春林。转让后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
周春林	275.00	55.00
杨刚	225.00	45.00
合计	500.00	100.00

2015 年 12 月 30 日，根据有限公司《北京博鹏北科节能环保股份有限公司的发起人协议书》，有限公司依法整体变更改制为股份有限公司。以其拥有的有限公司截至 2015 年 10

月 31 日经审计净资产人民币 17,959,658.31 元折合为公司的股本，股份总额为 1,600.00 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 1,600.00 万元整，余额人民币 1,959,658.31 元作为“资本公积”。公司名称变更为北京博鹏北科节能环保股份有限公司。

2015 年 5 月 26 日，公司取得全国中小企业股份转让系统《关于同意北京博鹏北科节能环保股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]3994 号)，证券简称：博鹏北科，证券代码：837716。公司变更后的注册资本为 1,600.00 万元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
周春林	880.00	55.00
杨刚	720.00	45.00
合计	1,600.00	100.00

2017 年度，股东周春林通过全国中小企业股份转让系统以 1.00 元/股的价格，将其所持有博鹏环保流通股 220.00 万股以协议转让的方式转让与孙薇；股东杨刚通过全国中小企业股份转让系统以 1.00 元/股的价格，将其所持有博鹏环保流通股 180.00 万股以协议转让的方式转让与孙薇。截至 2020 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
周春林	660.00	41.25
杨刚	540.00	33.75
孙薇	400.00	25.00
合计	1,600.00	100.00

截至 2020 年 6 月 30 日，公司企业法人统一社会信用代码为：91110108756712446U；

公司注册地址：北京市海淀区学院路 30 号 1 区方兴大厦十层东侧 1001 室；

法定代表人：杨刚；

注册资本：人民币 1,600.00 万元整；

营业期限：2003 年 12 月 1 日至长期；

经营范围：大气污染治理；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；货物进出口、代理进出口、技术进出口；委托加工除尘环保设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 31 日审议批准报出。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

6、存货

（1）存货的分类

存货主要包括发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
交通工具	5.00	5.00	0.19
电子设备	3.00	5.00	0.32
办公家具	5.00	5.00	0.19

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、8“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

8、长期资产减值

对于固定资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

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。

9、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、辞退福利及其他长期职工福利。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。

离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。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。本公司采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

10、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售

收入的实现。

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

11、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发

布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

12、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收

回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

13、重要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度未发生其他会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更事项。

14、前期会计差错更正

本报告期未发生需要更正的前期会计差错。

15、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据编号为软著登字第 0664119 号的《计算机软件著作权登记证书》，公司软件销售享受增值税即征即退的政策。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日；“本期”指 2020 年 1-6 月，“上期”指 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	99,471.48	50,485.82
合计	99,471.48	50,485.82

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,779,920.00	17.33	2,779,920.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,458,600.16	82.67	3,491,969.06	36.92	5,966,631.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,238,520.16	100.00	6,271,889.06	51.25	5,966,631.10

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,779,920.00	22.71	2,779,920.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,458,600.16	77.29	2,300,700.67	24.32	7,157,899.49
其中：账龄组合	9,458,600.16	77.29	2,300,700.67	24.32	
合计	12,238,520.16	100.00	5,080,620.67	41.51	7,157,899.49

(4) 组合中，按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	198,977.41
1 至 2 年	4,880,511.96
2 至 3 年	1,978,773.99
3 年以上	5,180,256.80
小计	12,238,520.16
减：坏账准备	6,271,889.06
合计	5,966,631.10

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,446,704.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 85.36%。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,447,181.12 元

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内				
1 至 2 年	1,510,700.79	100.00	1,530,949.00	100.00
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,510,700.79	100.00	3,420,949.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,510,700.79 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	257,168.50	100.00	179,181.18	69.67	77,987.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	257,168.50	100.00	179,181.18	69.67	77,987.32

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	186,977.37	100.00	118,098.87	63.16	68,878.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	186,977.37	100.00	118,098.87	63.16	68,878.50

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,868.50	1,291.18	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	763,00.00	22,890.00	30.00
3 年以上	155,000.00	155,500.00	100.00
合计	257,168.50	179,181.18	----

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 61,082.31 元；本期收回或转回的坏账准备 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津华能源设备有限公司	押金	90,000.00	3 年以上	35.00	90,000.00
河北新焱工程技术有限公司	押金	60,000.00	3 年以内	23.33	5,500.00
住房公积金	代垫社保款项	3,600.00	1 年以内	1.40	2,500.00
社保和医保	代垫社保款项	40,000.00	1 年以内	15.55	40,000.00
北京欣博友数据科技有限公司	押金	5,000.00	3 年以上	1.94	250.00

合计	—	198,600.00	—	99.72	138,250.00
----	---	------------	---	-------	------------

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	257,168.50	155,000.00
代扣代缴款项		31,977.37
合计	257,168.50	186,977.37

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	652,805.92	652,805.92
合计	652,805.92	652,805.92

6、固定资产

项目	交通工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值				
1、年初余额	4,814,332.26	448,390.50	102,604.00	5,365,326.76
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、年末余额	4,814,332.26	448,390.50	102,604.00	5,365,326.76
二、累计折旧				
1、年初余额	3,661,372.79	425,971.09	97,474.20	4,184,818.08
2、本期增加金额	177,887.52			177,887.52
(1) 计提	177,887.52			177,887.52
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,839,260.31	425,971.09	97,474.20	4,362,705.60
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年初账面价值	1,152,959.47	22,419.41	5,129.80	1,180,508.68
2、期末账面价值	975,071.95	22,419.41	5,129.80	1,002,621.16

7、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	5,198,719.54	5,198,719.54
可抵扣亏损	9,148,651.24	8,464,007.24
合计	14,347,370.78	13,662,726.78

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

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年	3,383,421.32	3,383,421.32	
2022 年	504,917.34	504,917.34	
2023 年	2,408,055.76	2,408,055.76	
2024 年	2,167,612.82	2,167,612.82	
2025 年	684,644.00		
合计	9,148,651.24	8,464,007.24	

8、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）		537,724.00
1-2 年	2,085,629.70	1,547,905.70
2-3 年	510,209.00	510,209.00
3 年以上	57,025.00	57,025.00
合计	2,652,863.70	2,652,863.70

9、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	27,721.90	295,585.62	236,431.90	86,875.62
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
合计	27,721.90	295,585.62	236,431.90	86,875.62

(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	27,721.90	252,293.50	193,139.78	86,875.62
2、职工福利费				
3、社会保险费		31,052.12	31,052.12	
其中：医疗保险费		12,279.68	12,279.68	
工伤保险费		116.00	116.00	
生育保险费		236.44	236.44	
4、住房公积金		12,240.00	12,240.00	
合计	27,721.90	295,585.62	236,431.90	86,875.62

(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		6,180.00	6,180.00	
2、失业保险费		232.00	232.00	
合计		6,412.00	6,412.00	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

10、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		
城市维护建设税	11,359.58	11,359.58
个人所得税	874.90	1,938.12
教育费附加	9,386.82	15,551.71
印花税	2,183.45	2,183.45
合计	23,804.75	31,032.86

11、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	697,677.14	205,000.00
合计	697,677.14	205,000.00

12、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,000,000.00						16,000,000.00

13、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,959,658.31			1,959,658.31
合计	1,959,658.31			1,959,658.31

14、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	431,556.16			431,556.16
合计	431,556.16			431,556.16

15、未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	-10,666,305.52	-8,499,452.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-10,666,305.52	-8,499,452.20
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,875,912.39	-2,166,853.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-12,542,217.91	-10,666,305.52

16、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			5,500,608.89	2,755,461.12
合计	-	-	5,500,608.89	2,755,461.12

17、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费		25,679.25
广告宣传费		301,010.00
职工薪酬	36,889.35	194,079.80
业务招待费		43,455.90
合计	36,889.35	564,224.95

18、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,792.00	1,152.49

职工薪酬	258,276.39	292,370.08
折旧及摊销	177,887.52	202,533.71
差旅费	44.00	98,579.97
业务招待费		
中介机构服务费	66,037.74	170,000.00
合计	504,037.65	764,636.25

19、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,420.00	194,690.36
差旅费		80,030.64
合计	112,420.00	274,721.00

20、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	109.33	2,209.08
银行贴现息	44,323.40	48,290.00
手续费	140.57	367.46
合计	44,354.64	46,448.38

21、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		40,860.77
合计		40,860.77

22、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
主营业务			
中关村科技园区管理委员会上市补助			
中关村企业信用促进会			
合计		-	

23、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
应收账款坏账损失合计		138,000.00	
合计		138,000.00	

24、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		141,763.08
递延所得税费用		
合计		141,763.08

25、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		2,209.08
往来款	492,780.98	
合计	492,780.98	2,209.08

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	44,323.40	759,579.01
往来款	87,615.86	-
合计	131,939.26	759,579.01

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-1,875,912.39	762,463.34
加：资产减值准备	1,191,268.39	40,860.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,887.52	202,533.71
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	44,323.40	46,448.38
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）		-455,383.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	510,466.70	-2,320,911.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,985.66	-1,723,988.99
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	99,471.48	169,857.51
减：现金的期初余额	50,485.82	1,893,846.50
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	48,985.66	-1,723,988.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,471.48	50,485.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	99,471.48	50,485.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	99,471.48	50,485.82

七、在其他主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

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

十、资产负债表日后事项

截至本报告披露之日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
周春林	本公司股东
杨刚	本公司股东
孙薇	本公司股东
安徽盛博冶金环保科技有限公司	本公司股东之弟投资公司
北京博宇鹏商贸有限公司	本公司股东之控股公司
上海基城网络科技有限公司	本公司股东之参股公司

3、关联方交易情况

项目名称	借款金额	备注
周春林	263,756.46	
杨刚	228,920.68	
合计	492,677.14	

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
杨刚	321,170.68	92,250.00
周春林	376,506.46	112,750.00
合计	697,677.14	205,000.00

九、承诺及或有事项

重大承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、补充资料

1、本年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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计		
所得税影响额		
合计	-	

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	-27.64	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-27.64	-0.04	-0.04

北京博鹏北科节能环保股份有限公司

2020 年 8 月 31 日

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）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：

公司董事会秘书处