



泽华伟业

NEEQ : 839501

河北泽华伟业科技股份有限公司

Hebei Zehua Weive Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2019年3月公司通过国家级科技型中小企业认定。



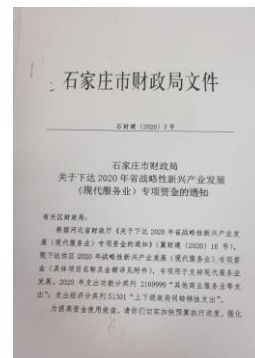
2020年5月公司通过中小微型企业认定。



截止2020年7月公司通过多个计算机软件著作权。



2020年6月份获得国家项目补助400万元。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
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	72

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。

公司负责人王加才、主管会计工作负责人刘芳及会计机构负责人（会计主管人员）刘芳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
实际控制人不当控制风险	目前，公司实际控制人王加才与刘芳夫妇合计持有公司84.61%的股份，对公司具有绝对控制权。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人利用其地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制现象的发生，但仍不能排除在本次挂牌后，实际控制人通过行使表决权对公司的重大经营、财务决策、人事决策等进行控制，从而侵犯公司和其他股东利益的可能性。因此公司存在实际控制人不当控制风险。
公司治理风险	有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司经营规模相对较小风险	公司主营业务为气象软件及平台的开发和销售、医药流通与零售相关软件的研发、销售和增值服务。该领域中的企业以中小企业规模为主，集中度较为分散且普遍规模较小。公司具备行业内企业的规模特征，年营业额、资产总额和利润规模较小。因此，公司面临因经营规模较小而较难应对较大的宏观经济波动和市场需求萎缩等风险。
核心技术人员流失风险	作为技术密集型企业，公司业务发展与拥有的专业技术人才数量、素质密切相关。公司经过多年的探索和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。公司在经营过程中积累了丰富的技术储备和客户资源，这些技术储备、客户资源由公司的高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，且已与本公司高级管理人员、核心技术人员签订《保密协议》，但公司仍无法完全规避关键研发人员流失给公司持续发展带来的风险。倘若这些人员离职，很可能导致技术的泄密、客户资源的流失，进而影响公司的经营发展。
技术进步风险	公司所处行业属于高新技术行业，技术进步日新月异，行业内企业必须不断进行技术创新以保持持续的行业竞争力。目前，公司规模较小，技术开发投入仍相对有限，如果公司不能进行持续的技术研发投入，将面临难以赶上行业技术发展步伐的风险，进而影响公司的技术竞争力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	本期重大风险因素较上年同期未发生重大变化，且为股份公司成立以来延续风险，我公司已经做好相关风险控制计划，可以有效规避上述风险。

释义

释义项目		释义
公司、泽华伟业、泽华	指	河北泽华伟业科技股份有限公司
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
会计师事务所、利安达	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、君嘉	指	北京君嘉律师事务所
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
《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》
《公司章程》	指	泽华伟业现行有效的并经工商行政管理部门备案的章程
《股东大会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《河北泽华伟业科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《河北泽华伟业科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《河北泽华伟业科技股份有限公司监事会议事规则》

三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北泽华伟业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Zehua Weiye Technology Co., Ltd. -
证券简称	泽华伟业
证券代码	839501
法定代表人	王加才

二、 联系方式

董事会秘书	刘立亚
联系地址	石家庄市新石中路 377 号物联网大厦 1712 室
电话	0311-85202677
传真	0311-85202609
电子邮箱	Zhwy@zhwykj.com
公司网址	http://www.zhwykj.com
办公地址	石家庄市新石中路 377 号物联网大厦 1712 室
邮政编码	050091
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	公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 3 日
挂牌时间	2016 年 10 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-651-6510
主要业务	软件开发
主要产品与服务项目	气象软件及平台的开发和销售，气象台站的基础运营维护；医药流通与零售相关软件的研发、销售和增值服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	7,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王加才、刘芳），无一致行动人

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	91130101771338587H	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	河北省石家庄市桥西区新石中路 377 号物联网大厦 1712 室	否
注册资本（元）	7,800,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财达证券

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	1,248,845.54	2,271,824.48	-45.03%
毛利率%	68.23%	66.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,400,338.18	-1,581,194.26	11.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,400,825.26	-1,631,474.26	14.14%
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)	-14.17%	-16.10%	-
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)	-14.18%	-16.61%	-
基本每股收益	-0.18	-0.20	10.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,612,790.74	13,859,737.15	55.94%
负债总计	12,430,619.09	3,277,227.32	279.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,182,171.65	10,582,509.83	-13.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.36	-13.24%
资产负债率%(母公司)	56.31%	22.89%	-
资产负债率%(合并)	57.52%	23.65%	-
流动比率	165.79%	319.64%	-
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	8,648,038.51	-389,737.87	2,318.94%
应收账款周转率	2.82	2.18	-
存货周转率	1.59	8.61	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	55.94%	-6.28%	-
营业收入增长率%	-45.03%	-42.74%	-
净利润增长率%	-11.44%	-190,915.70%	-

（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

公司基于自身在软件开发技术方面的优势，立足气象和医药两个细分领域进行针对性发展，为客户提供优质的软件和软件服务。产品和服务主要分为两大类：气象软件开发服务；医药管理软件销售。近两年公司持续投入研发资金进行智慧农业信息化相关项目的研发，对卫星遥感项目投入研发资金，未来公司将形成智慧气象、智慧医药、智慧农业、智慧遥感为主的运营格局。

公司采用以优质的服务和产品吸引潜在客户的销售模式，专注于提供优质的产品和服务。凭借十余年在软件开发行业的积累，在气象软件开发和医药管理软件两个领域都拥有了良好的口碑，黏住了一批稳定的客户，并实现了稳定增长。由于客户存在稳定持续的软件开发与更新需求，当前客户的潜在需求已经能够保证公司实现平稳运行；同时，公司通过不断扩展客户范围和业务领域，进一步提升公司盈利能力，获得高速发展机会。

公司通过项目经理制提高项目经理的积极性，保证公司产品的质量。

公司深扎细分市场，发挥专业优势，为气象管理部门、医药流通企业和农业管理部门提供优质的软件产品和服务，提升产品和服务的信誉度，增强客户对公司的依赖度，以保持公司稳定上升的盈利能力。

报告期内，泽华伟业的商业模式较上年度未发生重大的变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司董事会、管理层把握行业增长的机遇，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，协公司全体员工，对内加强团队管理、引进优质人才、技术创新、研发创新、市场拓展等各方面工作，战略布局越发清晰。

经营业绩具体情况：由于疫情原因，2020 年上半年度公司主营业务收入与往年同期相比出现下滑情况。主营业务收入为 1,248,845.54 元。其中气象行业相关业务收入 1,101,341.86 元；医药行业相关业务收入 147,503.68 元。同期的营业总成本为 2,685,698.97 元。其中主营业务成本 396,748.65 元，税金及附加 9,906.44 元，管理费用 601,435.54 元，研发费用 1,512,058.07 元，销售费用 166,827.84 元，财务费用为-1,277.57 元。2020 年上半年度实现毛利率为 68.23%。

经营业绩情况分析：2020 年上半年度总收入比上年同期下降 45.03%。其中气象行业相关业务收入比上年同期下降 46.74%，医药行业相关业务收入比上年同期下降了 27.69%。

2020 年上半年度总收入比上年同期下降 45.03%，导致采购成本的降低，同期的主营业务成本比上年同期下降了 47.13%。

管理费用比上年同期下降了 26.13%，研发费用比上年同期下降了 28.41%，销售费用比上年同期下降了 26.43%，费用下降的主要原因是受疫情影响，国家推迟复产复工时间，即使复工后也是不能随意流

动,故公司费用都有所降低。2020年上半年度实现净利润-1,400,338.18元,比上年同期下降了11.44%。利润下降的主要原因是由于收入额的下降。

报告期内共获得7项软件著作权。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,615,632.45	7.48%	2,092,342.94	15.10%	-22.78%
应收票据	0.00	-	799,680.00	5.77%	-100%
应收账款	627,350.00	2.90%	259,830.00	1.87%	141.45%
存货	249,498.84	1.15%	250,689.53	1.81%	-0.47%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,212,526.80	24.12%	822,295.45	5.93%	533.90%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期内是1,615,632.45元，比上年下降了22.78%，主要原因是公司2020年度购买固定资产。
- 2、应收账款：报告期内是627,350.00元，比去年增长了141.45%，主要原因是本年度执行了2019年的一个项目，开具了百分之五十的发票，目前项目还在实施中，客户未付款，故应收账款增加。
- 3、存货：报告期内是249,498.84元，比上年下降了0.47%，增幅较小。
- 4、固定资产：报告期内是5,212,526.80元，比去年增长了533.90%，主要原因是本年度购买项目用固定资产。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,248,845.54	-	2,271,824.48	-	-45.03%
营业成本	396,748.65	31.77%	750,451.63	33.03%	-47.13%
毛利率	68.23%	-	66.97%	-	-

销售费用	166,827.84	13.36%	226,770.44	9.98%	-26.43%
管理费用	601,435.54	48.16%	814,172.72	35.84%	-26.13%
研发费用	1,512,058.07	121.08%	2,112,187.35	92.97%	-28.41%
财务费用	-1,277.57	-0.10%	-1,600.60	-0.07%	-20.18%
信用减值损失					
资产减值损失					
其他利益	11,662.99	0.93%	0	0%	-
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-1,425,190.44	-114.12%	-1,631,474.26	-71.81%	-12.64%
营业外收入	577.23	-0.05%	50,280.00	2.21%	-98.85%
营业外支出	4.2	-	0	-	-
净利润	-1,400,338.18	-112.13%	-1,581,194.26	69.60%	-11.44%

项目重大变动原因:

- 1、由于疫情原因，2020 年上半年度公司主营业务收入与往年同期相比出现下滑情况。报告期内总收入比上年同期下降 45.03%，其中气象相关业务收入比上年同期下降 25.90%，其中气象行业相关业务收入比上年同期下降 46.74%，医药行业相关业务收入比上年同期下降了 27.69%；
- 2、主营业务成本较上年同期下降了 47.13%，主要原因是收入的降低导致采购成本的降低。本期毛利率较去年没有明显变化。
- 3、报告期内销售费用比去年同期下降了 26.43%，管理费用比去年同期下降了 26.13%、研发费用比去年同期下降 28.41%，主要原因是受国内疫情影响，公司上半年复工复产迟缓造成。
- 4、报告期内其他收益 11,662.99 元，比去年同期增长 11,662.99 元，主要原因是本年收到社保稳岗补贴费用。
- 5、报告期内净利润是-1,400,338.18 元，比去年同期下降了 11.44%，主要原因是营业利润的下降。

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	8,648,038.51	-389,737.87	2,318.94%
投资活动产生的现金流量净额	-9,124,749.00	-3,861,024.87	-136.33%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

现金流量分析:

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额是 8,648,038.51 元，比上年同期增长了 90,367,776.38 元。主要原因是本期现金流入收到经发委拨发公司投入项目资金补助 400 万元以及预收货款 363 万元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额是-9,124,749.00元，比上年投入增长了5,263,724.13元，主要原因是本年度公司购买项目用固定资产。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4.20
政府补助	577.23
非经常性损益合计	573.03
所得税影响数	85.95
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	487.08

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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河北智泽金农	子公司	计算机软	农业	提升	80,000,000.00	573,321.49	552,411.32	54,455.45	-58,469.32

科技有 限公司	司	硬件 产品 开发、 销售 与技术 服务； 农、 林业 技术 开发、 转 让、 推广 等	相 关 业 务	企 业 竞 争 力					
------------	---	--	------------------	-----------------------	--	--	--	--	--

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

公司在从事生产经营活动中，遵纪守法、诚实守信，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。

报告期内，公司依法进行纳税申报和履行纳税义务，按时交纳社保，坚持以人为本、不断完善各项福利，每年组织员工活动拓展训练，每年积极参与社会公益活动。

今后，公司将持续履行社会责任，继续关注社会其它领域需要帮助的弱势群体。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

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	1,999,987	25.64%	0	1,999,987	25.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,649,994	21.15%	0	1,649,994	21.15%	
	董事、监事、高管	149,995	1.92%	0	149,995	1.92%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,800,013	74.36%	0	5,800,013	74.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,950,006	63.46%	0	4,950,006	63.46%	
	董事、监事、高管	450,005	5.77%	0	450,005	5.77%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		7,800,000	-	0	7,800,000	-	
普通股股东人数							6

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	王加才	3,378,998	0	3,378,998	43.3205%	2,535,000	843,998	0
2	刘芳	3,221,002	0	3,221,002	41.2949%	2,415,006	805,996	0
3	石家庄同心企业管理中心（有限合伙）	600,000	0	600,000	7.6923%	400,002	199,998	0
4	齐净垒	300,000	0	300,000	3.8462%	225,000	75,000	0
5	戎士俊	259,998	0	259,998	3.3333%	194,999	64,999	0
6	董钟义	40,002	0	40,002	0.5128%	30,006	9,996	0
合计		7,800,000	-	7,800,000	100%	5,800,013	1,999,987	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王加才先生与刘芳女士系夫妻关系，合计直接持有公司 84.6154%股份，其中王加才先生担任董事长和总经理，刘芳女士担任副总经理、财务负责人和董事，可以对公司进行共同控制，为公

司的共同实际控制人。

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

本期控股股东情况没有变化。

王加才先生作为公司发起人之一，持有公司 43.32%的股份，其配偶刘芳女士亦为公司发起人之一，持有公司 41.29%的股份，二人持股比例接近，均无法单一实现对公司控股，故公司不存在单一控股股东。

(二) 实际控制人情况

本期实际控制人情况没有变化。

因股东王加才先生与刘芳女士系夫妻关系，合计直接持有公司 84.61%股份，其中王加才先生担任董事长和总经理，刘芳女士担任副总经理、财务负责人和董事，可以对公司进行共同控制，为公司的共同实际控制人。

王加才，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于河北工业大学，本科学历。1999年7月至2001年10月，就职于石家庄科林电力自动化有限公司，任程序开发员；2001年11月至2003年4月，就职于河北天宇网络通信集团，任程序开发员；2003年5月至2004年1月，就职于石家庄龙腾软件开发有限公司，任开发部经理；2004年2月至2005年2月，自主创业，并于2005年成立了石家庄泽华伟业科技有限公司；2005年3月至2016年6月，就职于有限公司，任执行董事、总经理；2016年6月至今，就职于股份公司，任董事长、总经理。

刘芳，女，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于河北经贸管理干部学院，大专学历。2001年7月至2005年2月，待业；2005年3月至2016年6月，就职于有限公司，任财务负责人；2016年6月至今，就职于股份公司，任董事、副总经理、财务负责人。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

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

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王加才	董事长、总经理	男	1976年9月	2019年8月30日	2022年8月29日
刘芳	董事、副总经理、财务负责人	女	1977年11月	2019年8月30日	2022年8月29日
齐净垒	董事、副总经理	男	1982年10月	2019年8月30日	2022年8月29日
戎士俊	董事、副总经理	男	1981年9月	2019年8月30日	2022年8月29日
董钟义	董事、副总经理	男	1975年8月	2019年8月30日	2022年8月29日
刘立亚	董事会秘书	女	1990年2月	2019年8月30日	2022年8月29日
张宽谋	监事会主席	男	1988年3月	2019年8月30日	2022年8月29日
刘孟瑶	监事	女	1992年6月	2019年8月30日	2022年8月29日
张俊玉	监事	女	1974年12月	2019年8月30日	2022年7月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长兼总经理王加才先生与公司董事兼副总经理兼财务负责人刘芳女士系夫妻关系，二人为公司共同实际控制人。

(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	期末被授予的限制性股票数量
王加才	董事长、总经理	3,378,998	0	3,378,998	43.3205%	0	0
刘芳	董事、副总	3,221,002	0	3,221,002	41.2949%	0	0

	经理、财务负责人						
齐净垒	董事、副总经理	300,000	0	300,000	3.8462%	0	0
戎士俊	董事、副总经理	259,998	0	259,998	3.3333%	0	0
董钟义	董事、副总经理	40,002	0	40,002	0.5128%	0	0
合计	-	7,200,000	-	7,200,000	92.3077%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

(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
管理人员	2	0	0	2
行政人员	2	0	0	2
财务人员	4	0	1	3
技术人员	61	0	5	56
销售人员	4	1	0	5
员工总计	73	1	6	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	34	28
专科	33	30
专科以下	4	8

员工总计	73	68
------	----	----

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,615,632.45	2,092,342.94
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	五、2	0.00	799,680.00
应收账款	五、2	627,350.00	259,830.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	10,920,668.97	6,371,170.75
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	513,834.93	399,126.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	249,498.84	250,689.53
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	0.00	206,714.85
流动资产合计		13,926,985.19	10,379,555.01
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	五、7	5,212,526.80	822,295.45
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、8	2,458,283.40	2,642,891.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	14,995.35	14,995.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,685,805.55	3,480,182.14
资产总计		21,612,790.74	13,859,737.15
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	五、10		35,000.00
预收款项	五、11	7,021,209.67	2,425,633.68
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	五、12	356,833.09	749,477.01
应交税费	五、13	10,294.81	33,616.63
其他应付款	五、14	1,012,281.52	3,500.00
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		8,400,619.09	3,247,227.32
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	五、15	4,030,000.00	30,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,030,000.00	30,000.00
负债合计		12,430,619.09	3,277,227.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	7,800,000.00	7,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	426,448.01	426,448.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	413,160.66	413,160.66
一般风险准备			
未分配利润	五、19	542,562.98	1,942,901.16
归属于母公司所有者权益合计		9,182,171.65	10,582,509.83
少数股东权益			
所有者权益合计		9,182,171.65	10,582,509.83
负债和所有者权益总计		21,612,790.74	13,859,737.15

法定代表人：王加才

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,093,009.68	1,508,525.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1		799,680.00
应收账款	十二、1	627,350.00	259,830.00
应收款项融资			
预付款项	十二、2	10,896,644.97	6,354,146.75
其他应收款	十二、3	510,650.97	397,664.83
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		249,498.84	250,689.53
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		0.00	206,714.85
流动资产合计		13,377,154.46	9,777,251.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	1,000,000.00	1,000,000.00
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		5,189,036.04	794,062.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,458,283.40	2,642,891.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,995.35	14,995.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,662,314.79	4,451,949.28
资产总计		22,039,469.25	14,229,200.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		0.00	35,000.00
预收款项		7,021,209.67	2,425,633.68
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		335,931.22	729,821.10
应交税费		10,286.51	33,616.63
其他应付款		1,012,281.52	3,500.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,379,708.92	3,227,571.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,030,000.00	30,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,030,000.00	30,000.00
负债合计		12,409,708.92	3,257,571.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本		7,800,000.00	7,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		426,448.01	426,448.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		413,160.66	413,160.66
一般风险准备			
未分配利润		990,151.66	2,332,020.52
所有者权益合计		9,629,760.33	10,971,629.19
负债和所有者权益总计		22,039,469.25	14,229,200.60

法定代表人：王加才

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		1,248,845.54	2,271,824.48
其中：营业收入	五、20	1,248,845.54	2,271,824.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,685,698.97	3,903,298.74
其中：营业成本	五、20	396,748.65	750,451.63
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	9,906.44	1,317.20
销售费用	五、22	166,827.84	226,770.44
管理费用	五、23	601,435.54	814,172.72
研发费用	五、23	1,512,058.07	2,112,187.35
财务费用	五、24	-1,277.57	-1,600.60
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		11,662.99	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,425,190.44	-1,631,474.26
加：营业外收入	五、25	577.23	50,280.00
减：营业外支出	五、26	4.20	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,424,617.41	-1,581,194.26
减：所得税费用	五、27	-24,279.23	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,400,338.18	-1,581,194.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-58,469.32	-139,679.89
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,400,338.18	-1,581,194.26
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		-1,400,338.18	-1,581,194.26
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,400,338.18	-1,581,194.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,400,338.18	-1,581,194.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.21

法定代表人：王加才

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、5	1,194,390.09	2,271,824.48
减：营业成本	十二、5	396,748.65	750,451.63
税金及附加		9,865.46	1,317.20
销售费用		166,827.84	226,770.44
管理费用		487,652.37	673,956.22
研发费用		1,512,058.07	2,112,187.35
财务费用		-955.42	-1,063.99
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		11,662.99	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,366,143.89	-1,491,794.37
加：营业外收入		0	50,280.00
减：营业外支出		4.20	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,366,148.09	-1,441,514.37
减：所得税费用		-24,279.23	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,341,868.86	-1,441,514.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,341,868.86	-1,441,514.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1720	-0.1848
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1720	-0.1848

法定代表人：王加才

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,374,425.00	4,332,535.34
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		242,657.07	
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	5,178,073.43	394,053.03
经营活动现金流入小计		11,795,155.50	4,726,588.37
购买商品、接受劳务支付的现金		205,948.54	410,320.80
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		2,313,382.20	3,320,271.41
支付的各项税费		126,582.63	80,055.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	501,203.62	1,305,678.33
经营活动现金流出小计		3,147,116.99	5,116,326.24
经营活动产生的现金流量净额		8,648,038.51	-389,737.87
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		9,124,749.00	3,861,024.87
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		9,124,749.00	3,861,024.87
投资活动产生的现金流量净额		-9,124,749.00	-3,861,024.87
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		-476,710.49	-4,250,762.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,057,741.69	5,143,519.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,581,031.20	892,756.94

法定代表人：王加才

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,319,425.00	4,332,535.34
收到的税费返还		242,657.07	
收到其他与经营活动有关的现金		5,175,650.74	394,053.03
经营活动现金流入小计		11,737,732.81	4,726,588.37
购买商品、接受劳务支付的现金		198,948.54	372,181.80
支付给职工以及为职工支付的现金		2,210,516.58	3,265,017.21
支付的各项税费		124,217.22	80,055.70
支付其他与经营活动有关的现金		494,817.15	1,287,442.71
经营活动现金流出小计		3,028,499.49	5,004,697.42
经营活动产生的现金流量净额		8,709,233.32	-278,109.05
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		9,124,749.00	3,855,824.87
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,124,749.00	3,855,824.87
投资活动产生的现金流量净额		-9,124,749.00	-3,855,824.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		-415,515.68	-4,133,933.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,473,924.11	4,261,555.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,058,408.43	127,621.23

法定代表人：王加才

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

(二) 报表项目注释

河北泽华伟业科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2020 年 06 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

1、公司基本情况

河北泽华伟业科技股份有限公司(以下简称“泽华伟业”)于 2005 年 3 月 3 日成立并在石家庄市工商局高新区分局办理了工商登记, 2005 年 3 月取得了统一社会信用代码为 91130101771338587H 的企业法人营业执照。

公司法定代表人: 王加才

公司注册资本: 780.00 万元

经营地址: 石家庄市新石中路 377 号物联网大厦 1712 室

2、公司历史沿革

河北泽华伟业科技有限公司设立时注册资本 10.00 万元, 股东首次出资情况及股权结构如下:

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
王加才	51,000.00	51.00

刘 芳	49,000.00	49.00
合 计	100,000.00	100.00

上述出资业经河北康龙德会计师事务所有限公司审验，并出具了冀康会设验字[2005]第 1-016 号《验资报告》。

2006 年 2 月 15 日，有限公司股东会决议及章程修正案，同意公司注册资本由 10.00 万元人民币增至 100.00 万元，增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
王加才	510,000.00	51.00
刘 芳	490,000.00	49.00
合 计	1,000,000.00	100.00

上述增资事项业经河北康龙德会计师事务所有限公司审验，并出具了冀康会设验字[2006]第 1-0006 号《验资报告》。

2016 年 3 月 23 日，有限公司股东会决议及章程修正案，同意接纳石家庄同心企业管理中心（有限合伙）、齐净垒、戎士俊、董钟义为公司新股东，同时同意公司注册资本由 100.00 万元人民币增至 130.00 万元，同意王加才投资 80.00 万元人民币（其中 5.3333 万元作为注册资本，74.6667 万元计入资本公积）；同意刘芳投资 70.00 万元人民币（其中 4.6667 万元作为注册资本，65.3333 万元计入资本公积）；同意石家庄同心企业管理中心（有限合伙）投资 150.00 万元人民币（其中 10.00 万元作为注册资本，140.00 万元计入资本公积）；同意齐净垒投资 75.00 万元人民币（其中 5.00 万元作为注册资本，70.00 万元计入资本公积）；同意戎士俊投资 65.00 万元人民币（其中 4.3333 万元作为注册资本，60.6667 万元计入资本公积）；同意董钟义投资 10.00 万元人民币（其中 0.6667 万元作为注册资本，9.3333 万元计入资本公积），增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
王加才	563,333.00	43.3333
刘 芳	536,667.00	41.2821
石家庄同心企业管理中心（有限合伙）	100,000.00	7.6923
齐净垒	50,000.00	3.8462
戎士俊	43,333.00	3.3333
董钟义	6,667.00	0.5128
合 计	1,300,000.00	100.0000

上述增资事项业经河北红日会计师事务所有限公司审验，并出具了红日验字[2016]第 001 号《验资报告》。

2016 年 6 月 24 日，本公司股东会决议，全体出资人以其拥有本公司以截至 2016 年 3 月 31 日止，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具的中准审字[2016] 1918 号审计报告确认的河北泽华伟业科技有限公司的净资产人民币 6,926,448.01 元为基准改制设立股份有限公司，折合成股份 1,300,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，折股比例 5.32803693：1，股本 1,300,000.00 元，超投部分人民币 5,626,448.01 元计入资本公积。

北京中科华资产评估有限公司对河北泽华伟业科技有限公司截至 2016 年 3 月 31 日止的净资产进行了评估，由其出具的中科华评报字[2016]第 086 号评估报告确认的评估值为人民币 700.71 万元。折合股份的净资产不高于评估值。

公司于 2016 年 6 月 27 日由石家庄市工商行政管理局高新技术产业开发区分局换发营业执照，公司名称变更为河北泽华伟业科技股份有限公司（以下简称“本公司”），统一社会信用代码为 91130101771338587H。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 10 月 10 日核发《关于同意河北泽华伟业科技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[2016]7302 号），因本公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准本公司股票公开转让，本公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。证券简称：泽华伟业，证券代码：839501，2016 年 10 月 25 日起，本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

截止到 2020 年 6 月 30 日河北泽华伟业科技股份有限公司股本情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
------	------	-----------

王加才	3,378,998.00	43.3205
刘芳	3,221,002.00	41.2949
石家庄同心企业管理中心(有限合伙)	600,000.00	7.6923
齐净垒	300,000.00	3.8462
戎士俊	259,998.00	3.3333
董钟义	40,002.00	0.5128
合计	7,800,000.00	100.0000

3、经营范围

计算机软件、电子产品、仪器仪表的设计、研发、销售及服务；计算机软硬件技术、互联网技术、网络技术、数据处理技术、可视化技术、计算机信息技术、气象信息、大数据、人工智能、自动化技术的开发、技术服务、技术咨询；软件测试；气象服务；气象仪器设备的销售及维修；信息技术服务；数据处理与存储服务；计算机信息系统集成；冷链验证的技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；因特网信息服务。（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）

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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019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。

2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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、12“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、12“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、12、（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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司

全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

9、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，本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。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债

务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

不同组合计提坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	预期信用损失率	
组合中，账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备：		
账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货类别

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货采用计划成本法或实际成本法，采用计划成本法的材料成本差异的结转采用期初材料成本差异率；库存商品和发出存货采用加权平均法；低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法。

(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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用定期盘存制。

12、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/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输车辆	4.00-5.00	5.00	23.75~31.67
办公设备及其他	3.00-5.00	5.00	19.00~31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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

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

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

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

15、借款费用资本化

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

（3）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17、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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A 根据预期累计福利单位法，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，并确定相关义务的所属期间；

B 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计

量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

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

21、收入

收入确认原则和计量方法：

(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。

(2) 软件销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 技术开发及劳务收入

①技术开发收入是指根据用户的需求进行开发取得的收入。本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供技术开发及劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限没有明确约定的，服务合同完成后确认收入。

公司提供技术开发及劳务收入同时需要为客户提供设备配件的，设备配件收入与技术开发及劳务收入能分开核算的。设备配件收入则按照上述商品销售的原则进行确认，技术开发及劳务收入按照上述技术开发及劳务收入的原则进行确认；如果技术开发及劳务收入与设备配件收入不能分开核算，则将其一并核算，待技术开发及劳务收入完成后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（4）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

24、租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2019 年 5 月 10 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， 本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

2017 年，财政部颁布了修订的《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》（简称新金融工具准则）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日财务报表未形成影响

②其他会计政策变更：无

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

(3) 重大会计差错更正

报告期内，本公司无重大会计差错更正。

26、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资产的减值进行评估，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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同以公允价值计量。但在有限情况下，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。

公司利用初始确认后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。存在下列情形（包含但不限于）之一的，可能表明成本不代表相关金融资产的公允价值，公司对其公允价值进行估值：1）与预算、计划或阶段性目标相比，被投资方业绩发生重大变化。2）对被投资方技术产品实现阶段性目标的预期发生变化。3）被投资方的权益、产品或潜在产品的市场发生重大变化。4）全球经济或被投资方经营所处的经济环境发生重大变化。5）被投资方可比企业的业绩或整体市场所显示的估值结果发生重大变化。6）被投资方的内部问题，如欺诈、商业纠纷、诉讼、管理或战略变化。7）被投资方权益发生了外部交易并有客观证据，包括发行新股等被投资方发生的交易和第三方之间转让被投资方权益工具的交易等。

权益工具投资或合同存在报价的，公司不将成本作为对其公允价值的最佳估计。

（5）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。

（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

定期期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6、13
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠

(1) 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(2) 2018年11月12日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准，本公司获得高新技术企业证书，证书编号为GR201813001516，自2018年起三年执行15%的企业所得税税率。

(3) 子公司河北智泽金农科技有限公司享受“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”的企业所得税税收优惠。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2019年12月31日，“期末”指2020年6月30日，“上期”指2019年1月1日-6月30日，“本期”指2020年1月1日-6月30日。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	19,262.41	5,353.14
银行存款	1,561,768.79	2,052,388.55
其他货币资金	34,601.25	34,601.25
合计	1,615,632.45	2,092,342.94

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	34,601.25	34,601.25
合计	34,601.25	34,601.25

2、 应收账款及应收票据

项目	年末余额	年初余额
应收票据		799,680.00
应收账款	627,350.00	259,830.00
合计	627,350.00	1,059,510.00

(1)、 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	635,950.00	100.00	8,600.00	1.35	627,350.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	635,950.00	100.00	8,600.00	1.35	627,350.00

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,430.00	100.00	8,600.00	3.20	259,830.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	268,430.00	100.00	8,600.00	3.20	259,830.00

(2) 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	618,750.00		0.00	251,230.00		0.00
1 至 2 年			10.00			10.00
2 至 3 年			30.00			30.00
3 年以上	17,200.00	8,600.00	50.00	17,200.00	8,600.00	50.00
合 计	635,950.00	8,600.00		268,430.00	8,600.00	

(3) 应收账款明细情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例
------	--------	------	-----------------

			(%)
国网湖南省电力有限公司	非关联方	495,630.00	77.94
新疆维吾尔自治区气候中心	非关联方	79,520.00	12.50
中国电子系统工程第四建设有限公司	非关联方	36,600.00	5.76
阜平县气象局	非关联方	17,200.00	2.70
合 计		628,950.00	98.90

3、 预付账款

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,582,024.00	41.96	3,831,341.00	60.14
1-2年 (含2年)	6,338,644.97	58.04	2,539,829.75	39.86
2-3年 (含3年)				
3年以上				
合 计	10,920,668.97	100.00	6,371,170.75	100.00

(1) 预付账款期末余额明细情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
石家庄科林电气股份有限公司	非关联方	6,333,120.00	57.99
天津天空地海科技有限公司	非关联方	4,556,000.00	41.72
河北振新高科产业园管理有限公司	非关联方	17,024.00	0.16
北京艾迪亚传媒科技集团有限公司	非关联方	7,000.00	0.06
合 计		10,913,144.00	99.93

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	513,834.93	399,126.94
合 计	513,834.93	399,126.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	605,203.93	100.00	91,369.00	15.10	513,834.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	605,203.93	100.00	91,369.00	15.10	513,834.93

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	490,495.94	100.00	91,369.00	18.63	399,126.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	490,495.94	100.00	91,369.00	18.63	399,126.94

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	半年上半年度余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	328,733.93		0.00	214,025.94		0.00
1至2年	62,860.00	6,286.00	10.00	62,860.00	6,286.00	10.00
2至3年	183,610.00	55,083.00	30.00	183,610.00	55,083.00	30.00
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
合 计	605,203.93	91,369.00	—	490,495.94	91,369.00	—

(2) 其他应收款期末余额明细情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
河北省公共资源交易中心	非关联方	161,440.00	26.67
青海省气象台	非关联方	109,800.00	18.14
河北省环境气象中心	非关联方	78,910.00	13.04
青海省气象科学研究所	非关联方	52,900.00	8.74
辽宁省气象局	非关联方	30,000.00	4.96
合 计		433,050.00	71.55

5、存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,239.79		175,239.79	174,890.79		174,890.79
在产品						

库存商品	74,259.05		74,259.05	75,798.74		75,798.74
合 计	249,498.84		249,498.84	250,689.53		250,689.53

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证增值税	0.00	0.00
待抵扣增值税	0.00	0.00
多交的所得税	0.00	206,714.85
合 计	0.00	206,714.85

7、固定资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	2,223,673.76	4,561,996.01	0.00	6,785,669.77
电子设备及办公设备	1,113,019.80	4,559,896.01		5,672,915.81
运输设备	1,110,653.96	2,100.00		1,112,753.96
二、累计折旧合计	1,401,378.31	171,764.66		1,573,142.97
电子设备及办公设备	792,258.95	84,355.08		876,614.03
运输设备	609,119.36	87,409.58		696,528.94
三、固定资产账面净值合计	822,295.45	4,390,231.35		5,212,526.80
电子设备及办公设备	320,760.85	4,475,540.93		4,796,301.78
运输设备	501,534.60	-85,309.58		416,225.02
四、减值准备合计				
电子设备及办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	822,295.45	4,390,231.35		5,212,526.80
电子设备及办公设备	320,760.85	4,475,540.93		4,796,301.78
运输设备	501,534.60	-85,309.58		416,225.02

8、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值合计	3,692,160.73			3,692,160.73
其中：软件	3,692,160.73			3,692,160.73
二、累计摊销额合计	1,049,269.39	184,607.94		1,233,877.33
其中：软件	1,049,269.39	184,607.94		1,233,877.33
三、减值准备金额合计				

其中：软件			
四、账面价值合计	2,642,891.34	-184,607.94	2,458,283.40
其中：软件	2,642,891.34	-184,607.94	2,458,283.40

9、延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
资产减值准备	14,995.35	99,969.00	14,995.35	99,969.00
合计	14,995.35	99,969.00	14,995.35	99,969.00

10、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示：

项 目	期末余额	期初余额
审计费	0.00	35,000.00
软件开发费	0.00	0.00
合 计	0.00	35,000.00

11、预收账款

(1) 预收账款按款项性质列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收项目款	7,021,209.67	2,425,633.68
合 计	7,021,209.67	2,425,633.68

(2) 预收账款期末余额明细情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收账款期末余额合计数的比例 (%)
北京星云天下科技有限公司	非关联方	3,630,000.00	51.70
河北省环境气象中心	非关联方	463,657.56	6.60
青海省气象台	非关联方	439,200.00	6.26
新疆维吾尔自治区气候中心	非关联方	395,349.43	5.63
辽宁省生态气象和卫星遥感中心	非关联方	361,326.79	5.15
合 计		5,289,533.78	75.34

12、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
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	749,477.01	1,954,469.79	2,347,113.71	356,833.09
二、离职后福利-设定提存计划		26,255.02	26,255.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	749,477.01	1,980,724.81	2,373,368.73	356,833.09

(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	741,258.40	1,776,538.27	2,168,339.11	349,457.56
2、职工福利费	0.00	19,432.35	19,432.35	0.00
3、社会保险费	0.00	97,264.42	97,264.42	0.00
其中： 医疗保险费	0.00	85,799.45	85,799.45	0.00
补充医疗保险	0.00	0.00	0.00	0.00
工伤保险费	0.00	849.85	849.85	0.00
生育保险费	0.00	10,615.12	10,615.12	0.00
4、住房公积金	0.00	25,488.00	25,488.00	0.00
5、工会经费	8,218.61	35,530.75	36,373.83	7,375.53
6、职工教育经费	0.00	216.00	216.00	0.00
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、劳务派遣工资				
10、商业保险				
合 计	749,477.01	1,954,469.79	2,347,113.71	356,833.09

(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		25,159.97	25,159.97	
2、补充养老保险				
3、失业保险费		1,095.05	1,095.05	
合 计		26,255.02	26,255.02	

13、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	9,071.62	29,306.01
企业所得税	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	0.00	0.00
城市维护建设税	635.01	2,051.42
教育费附加	272.15	879.18
地方教育费附加	181.43	586.12
印花税	134.60	793.90
合 计	10,294.81	33,616.63

14、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,012,281.52	3,500.00
合 计	1,012,281.52	3,500.00

15、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	30,000.00	4,000,000.00		4,030,000.00
合 计	30,000.00	4,000,000.00		4,030,000.00

16、实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王加才	3,378,998.00			3,378,998.00
刘芳	3,221,002.00			3,221,002.00
同心	600,000.00			600,000.00
齐净垒	300,000.00			300,000.00
戎士俊	259,998.00			259,998.00
董钟义	40,002.00			40,002.00
合 计	7,800,000.00			7,800,000.00

17、资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	426,448.01			426,448.01
二、其他资本公积				
合 计	426,448.01			426,448.01

18、盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	413,160.66			413,160.66
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	413,160.66			413,160.66

19、未分配利润

项目	2020年半年度	2019年度
本年期初余额	1,942,901.16	2,001,148.22
本年增加额	-1,400,338.18	-29,033.44
其中：本年净利润转入	-1,400,338.18	-29,033.44
其他调整因素		
本年减少额		29,213.62
其中：本年提取盈余公积数		29,213.62
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	542,562.98	1,942,901.16

20、营业收入和营业成本

项目	2020年上半年度		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,248,845.54	396,748.65	2,271,824.48	750,451.63
其他业务				
合计	1,248,845.54	396,748.65	2,271,824.48	750,451.63

(1) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

项目	2020年上半年度	上年同期
气象行业相关业务	1,101,341.86	2,067,834.89
医药行业相关业务	147,503.68	203,989.59
营业收入合计	1,248,845.54	2,271,824.48

项 目	2020 年上半年度	上年同期
气象行业相关业务	331,887.18	665,937.08
医药行业相关业务	64,861.47	84,514.55
营业成本合计	396,748.65	750,451.63

(2) 2020 半年度主营业务收入（分地区）

名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华北地区	687,954.44	55.09
东北地区	23,584.90	1.89
华中地区	426,106.20	34.12
西北地区	111,200.00	8.90
合 计	1,248,845.54	100.00

21、税金及附加

项 目	2020 年上半年度	上年同期
城市维护建设税	5,443.68	375.20
教育费附加	2,333.01	160.80
地方教育附加	1,555.35	107.20
车船税	0.00	0.00
印花税	574.40	674.00
合 计	9,906.44	1,317.20

22、销售费用

项 目	2020 年上半年度	上年同期
职工薪酬	123,696.88	168,658.03
交通费	0.00	0.00
邮电通信费	2,200.00	1,525.00
差旅费	1,770.10	243.22
业务宣传费	20,109.62	16,321.25
折旧费	9,977.18	8,010.85
房费	1,225.44	20,153.22
汽车费用	5,831.62	11,858.87
工会经费	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

项 目	2020 年上半年度	上年同期
业务招待费	2,017.00	0.00
合 计	166,827.84	226,770.44

23、管理费用

项 目	2020 年上半年度	上年同期
职工薪酬	284,504.90	372,345.27
房租	3,995.46	72,593.20
办公费	38,696.09	77,239.60
业务招待费	53,789.40	152,275.40
交通费	41.20	1,169.70
邮电通讯费	5,153.33	2,986.38
差旅费	358.00	8,778.20
服务费	117,024.95	13,525.33
研发费用	1,512,058.07	2,112,187.35
汽车费用	16,911.70	13,550.33
折旧费	80,960.51	99,709.31
工会经费	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
会议费	0.00	0.00
合 计	2,113,493.61	2,926,360.07

注：

研发费用包括的内容：工资薪金，五险一金，原材料，动力（电费），其他费用（差旅费、软著专利申请费等）。

24、财务费用

项 目	2020 年上半年度	上年同期
利息支出		
减：利息收入	-2,735.27	2,548.17
银行手续费	1,457.70	947.57
其他	0.00	0.00
合 计	-1,277.57	-1,600.60

25、营业外收入

项 目	2020 半年度	上年同期
1、非流动资产处置利得合计		
2、债务重组利得		

项 目	2020 半年度	上年同期
3、非货币性交易利得		
4、罚款收入		
5、政府补助	577.23	50,000.00
6、盘盈利得		
7、捐赠利得		
8、其他		280.00
合 计	577.23	50,280.00

注：政府补助为河北省财政厅（省金融工作办）和石家庄市财政局给予的高新技术企业奖励。

26、营业外支出

项 目	2020 年上半年度	上年同期
1、非流动资产处置损失合计		
其中：处置非流动资产损失合计		
处置无形资产损失合计		
2、债务重组损失		
3、非货币性交易损失		
4、公益性捐赠支出		
5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、其他	4.20	0.00
合 计	4.20	0.00

27、所得税费用

项 目	2020 年上半年度	上年同期
当期所得税费用		0.00
调整的当期所得税费用	-24,279.23	0.00
合 计	-24,279.23	0.00

28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年上半年度	上年同期
利息收入	2,735.27	2,548.17
往来款项	5,175,338.16	1,041,504.86
政府补助	0.00	50,000.00

项 目	2020 年上半年度	上年同期
合 计	5,178,073.13	1,094,053.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年上半年度	上年同期
销售费用付现	32,241.44	49,094.45
管理费用付现	159,377.79	334,382.20
手续费	1,457.70	947.57
保证金	237,970.00	131,500.00
往来款项	70,156.69	1,489,754.11
合 计	501,203.62	2,005,678.33

29、现金流量表补充资料

项 目	2020 年上半年度	上年同期
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-1,400,338.18	-1,581,191.26
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,764.66	206,543.06
无形资产摊销	184,607.94	161,941.62
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,190.69	-139,852.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,232,046.21	-3,831,256.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,153,391.77	1,560,614.42
其他	307,756.80	3,233,462.72
经营活动产生的现金流量净额	8,648,038.51	-389,737.87
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		

项 目	2020 年上半年度	上年同期
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	1,581,031.20	892,756.94
减：现金的期初余额	2,057,741.69	5,143,519.68
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	-476,710.49	-4,250,762.74

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020 年上半年度	上年同期
一、现金	1,581,031.20	892,756.94
其中：库存现金	19,262.41	3,743.89
可随时用于支付的银行存款	1,561,768.79	889,013.05
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	1,581,031.30	892,756.94
其中：母公司或集团内子公司个别使用受限制的现金和现金等价物		

30、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019年6月30日	2019年6月30日	受限原因
货币资金-其他货币资金	34,601.25	269,268.01	履约保函保证金
固定资产-汽车	0.00	0.00	
合 计	34,601.25	269,268.01	

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 公司构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北智泽金农科技有限公司	河北石家庄	河北石家庄	软件开发	100.00		收购

(2) 全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北智泽金农科技有限公司	549,830.73	23,490.76	573,321.49	20,910.17	0.00	20,910.17

续:

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北智泽金农科技有限公司	54,455.45	-58,469.32	-58,469.32	-61,194.81

七、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人为王加才、刘芳。

2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石家庄同心企业管理中心（有限合伙）	股东
齐净垒	股东
戎士俊	股东
董钟义	股东
石家庄国图软件科技有限公司	实际控制人亲属控制的公司

3、关联交易情况

(1) 向关联方出售商品、提供劳务情况：无

(2) 关联方往来：无

(3) 其他事项：无

八、或有事项

截至2020年6月30日，本公司不存在或有事项。

九、承诺事项

截至2020年6月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项（无）

截至2020年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	0.00	799,680.00
应收账款	627,350.00	259,830.00
合 计	627,350.00	1,059,510.00

(1) 应收账款分类披露：

类别	2020 年上半年度余额				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	635,950.00	100.00	8,600.00	13.52	627,350.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	635,950.00	100.00	8,600.00	13.52	627,350.00

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,430.00	100.00	8,600.00	3.20	259,830.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	268,430.00	100.00	8,600.00	6.20	259,830.00

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2020 年上半年度余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	618,750.00			251,230.00		
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	17,200.00	8,600.00	50.00	17,200.00	8,600.00	50.00
合计	635,950.00	8,600.00		268,430.00	8,600.00	

(3) 应收账款明细情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
国网湖南省电力有限公司	非关联方	495,630.00	77.94
新疆维吾尔自治区气候中心	非关联方	79,520.00	12.50
中国电子系统工程第四建设有限公司	非关联方	36,600.00	5.76
阜平县气象局	非关联方	17,200.00	2.70
邢台市气象局	非关联方	7,000.00	1.10
合计		1,092,380.00	100.00

2、 预付账款

项 目	2020 年上半年度余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,558,000.00	100.00	3,814,317.00	60.03
1-2 年 (含 2 年)	6,338,644.97		2,539,829.75	39.97
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	10,896,644.97	100.00	6,354,146.75	100.00

3、 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	510,650.97	397,664.83
合 计	510,650.97	397,664.83

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	2020 年上半年度余额				
	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	602,019.97	100.00	91,369.00	15.18	510,650.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	602,019.97	100.00	91,369.00	15.18	510,650.97

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	489,033.83	100.00	91,369.00	18.68	397,664.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	489,033.83	100.00	91,369.00	18.68	397,664.83

(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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	325,549.97		0.00	212,563.83		0.00
1至2年	62,860.00	6,286.00	10.00	62,860.00	6,286.00	10.00
2至3年	183,610.00	55,083.00	30.00	183,610.00	55,083.00	30.00
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
合 计	602,019.97	91,369.00	—	489,033.83	91,369.00	—

4、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营企业投资						
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

5、营业收入和营业成本

(1) 收入和成本

项 目	2020年上半年度		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,194,390.09	396,748.65	2,271,824.48	750,451.63
其他业务				
合 计	1,194,390.09	396,748.65	2,271,824.48	750,451.63

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

项 目	本年半年度金额	上年同期金额
气象行业相关业务	1,046,886.41	2,067,834.89
医药行业相关业务	147,503.68	203,989.59
营业收入合计	1,194,390.09	2,271,824.48
气象行业相关业务	331,876.98	665,937.08
医药行业相关业务	64,871.67	84,514.55
营业成本合计	396,748.65	750,451.63

(3) 2020年半年度主营业务收入（分地区）

名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
华北地区	633,498.99	53.04
东北地区	23,584.90	1.97
华中地区	426,106.20	35.68
西北地区	111,200.00	9.31
合 计	1,194,390.09	100.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益项目

项 目	2020年上半年度
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
政府补助	577.23
对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	573.03
减：非经常性损益的所得税影响数	85.95
非经常性损益净额	487.08
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	

项 目	2020年上半年度
归属于公司普通股股东的非经常性损益	487.08

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	-14.17	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.18	-0.18	-0.18

十四、财务报表的批准

本财务报表 2020 年 8 月 13 日由董事会通过及批准发布。

河北泽华伟业科技股份有限公司

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室