



为信股份

NEEQ : 838626

河北为信电子科技股份有限公司

Hebei WinSun electronicste chnology 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	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	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	76

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。

公司负责人韩强、主管会计工作负责人李文霞及会计机构负责人（会计主管人员）李文霞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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【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
1、市场竞争及需求变动风险	公司主要从事智能电网测量、控制、保护等二次设备的研发、生产、销售及技术服务。近年来,智能电网行业中的输配电及控制设备制造产业发展前景看好,但也吸引越来越多的企业参与竞争,如果公司未来不能及时追踪行业先进技术,研制出更多符合市场需求的智能电网测控产品,公司将可能面临较强的市场竞争风险。公司生产的变电站综合自动化系统广泛使用在工业企业、公建设施、国家电网内公司等国民经济各部门的变电设施中,是用户电力系统控制与保护的核心设备。电力设施建设常伴随固定资产投资而进行,固定资产投资规模与宏观经济周期、国民经济增长以及国家产业政策密切相关。近年来,国内宏观经济增长的不确定性因素增多,如果我国宏观经济增长放缓,将使得行业下游客户对电力自动化系统的需求下降,进而导致公司面临业绩下滑的风险。
2、产品质量风险	公司的客户主要为石油、化工、钢铁、电力、纺织、机械等大型厂矿企业,上述企业一般采用连续生产的经营模式。公司产品已经取得了GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证。但如果公司因外购原材料等原因出现产品质量瑕疵,可能对上述客户的连续生产造成不良影响,公司信誉和口碑将因此受损,从而对公司的经营发展产生重大不利影响。
3、供应商集中度较高的风险	2020 年上半年公司前五名供应商的合计采购金额为 5,379,731.39 元,占当期采购总额的比重为 70.83%,存在集中度较高的风险。
4、技术泄密及核心技术人员流失的风险	公司主要从事电力系统继电保护综合自动化系统、配网自动化配电管理系统、电力系统自动化设备的研发、生产、销售及技术服务,上述产品集成

	传感测量技术、通讯技术、信息技术、计算机技术和控制技术。公司在核心技术上拥有自主知识产权,并有多项产品和技术处于研发阶段,上述构成公司在业务上的核心竞争力,这些研发项目的顺利实施要依赖于核心技术人员。
5、公司业务规模较小及获取现金流能力较弱的风险	公司的收入主要来自于电力系统继电保护综合自动化系统、配网自动化配电管理系统、电力系统自动化设备,尽管公司已经成长为一具有核心竞争力、优秀的智能电网测量、控制、保护等二次设备综合解决方案的企业,但与行业内知名企业相比,公司的业务资产规模仍然偏小,抵御市场风险的能力偏弱,获取现金流能力较弱。
6、实际控制人控制的风险	本公司的实际控制人韩强直接持有本公司 79.01%的股份,为公司的控股股东和实际控制人。韩强对本公司存在较强影响力和控制力,可能凭借其控股地位影响本公司的人事、生产和经营管理决策,从而对其他股东造成不利的影响。
7、税收优惠变化的风险	(1)增值税优惠政策变化的风险根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号),对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按13%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),2011年及以后年度继续实施软件增值税优惠政策。虽然公司所享受的增值税优惠政策具有一定的稳定性和持续性,预计未来调整的可能性较小,若国家调整上述增值税税收政策,将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。(2)所得税优惠政策变化的风险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,公司于2013年11月4日取得高新技术企业证书(证书编:GR201313000221),有效期为三年。根据企业所得税法相关规定,公司2013年、2014年、2015年享受税率15%的企业所得税税收优惠。公司于2016年11月2日再次取得高新技术企业证书(证书编号:GR201613000316),有效期为3年,根据企业所得税法相关规定,公司2016年、2017年、2018年享受税率15%的企业所得税税收优惠。2019年12月13日再次通过高新技术企业认定(证书编号:GR2019130000873),虽然公司所享受的所得税优惠政策具有一定的稳定性和持续性,若国家调整上述针对高新技术企业的所得税税收政策,或公司未能继续被认定为高新技术企业,都将可能对公司未来的经营业绩产生一定的不利影响。
8、购置房产无法取得房屋所有权证的风险	目前公司购置房产,房屋产权清晰,因开发商未履行建设审批手续,不符合国家相关法律法规的规定,无法办理房产证。若该房产强制被拆除,未能获取赔偿,将对公司未来经营业绩和生产经营产生不利影响。
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:	1、市场竞争及需求变动风险 公司将坚持以“立足河北,面向全国”为战略发展目标,加大科研投入,不断提高、引进高层次人才,提升企业核心竞争力,在现有产品品类的基础上,不断丰富产品结构,满足客户的需求。 2、产品质量风险 公司从采购到加工生产,产品检验入库,制定一系列严谨的生产、入库流

程，保证产品 到达客户处能够正常运转使用。

3、供应商集中度较高的风险

公司与相关供应商签订采购协议，保证各供应商供货稳定，另外公司也在大力寻求能够 替代的供应商，减少过度依赖现有供应商的风险。

4、 技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司加强企业制度与文化建设，坚持寻找相互吸引的人。公司已建立员工持股平台，将核心技术人员纳入到员工持股平台，切实关注员工的实际需求并极力解决，目前公司团队相对稳定，具备高度一致的核心价值观，有效地避免了关键人才流失。

5、 公司业务规模较小及获取现金流能力较弱的风险

在现有客户群体基础上，深挖客户需求，增加客户的回购率，另外研发部门不断致力于 研发新产品，获取更多的销售渠道。

6、 实际控制人控制的风险

实际控制人韩强，作为公司的创始人，对公司的发展及经营倾注了大量的心血，对公司员工关怀有爱，决策民主，其作出损害公司及股东利益的行为可能性极小。公司逐步完善管理体系，强化内部运作机制的建设，建立了信息披露机制，在重大事项的决策上，严格按照《公司法》及《公司章程》执行。

7、 增值税优惠政策变化的风险和所得税优惠政策变化的风险

加强政策风险管理，提高对政策风险的认识。对企业发展过程中面临的政策风险及时观 察分析和研究，提高对政策风险客观性和预见性的认识，充分掌握政策风险管理的主动权。进一步拓展市场，增加销售量，优化供应链管理，降低公司采购成本，提高利润。

8、购置房产无法取得房屋所有权证的风险

虽然该房产占公司的资产比重较大，公司业务的开展并非需要体系化的大型固定工程装 置，对配套设备要求比较低，即使更换经营场所也并不会产生较大的额外成本，不构成能够影响公司持 续性经营的重要经营性资产。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、为信股份	指	河北为信电子科技有限公司
首创证券、主办券商	指	首创证券有限责任公司
会计师事务所	指	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
管理层	指	高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
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》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《河北为信电子科技有限公司章程》
上年同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
本期/报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北为信电子科技有限公司
英文名称及缩写	Hebei WinSun electronics technology Co.,Ltd. —
证券简称	为信股份
证券代码	838626
法定代表人	韩强

二、 联系方式

董事会秘书	李文霞
联系地址	石家庄高新区太行大街 197 号智同药谷 A 座 18 层
电话	0311-85128706
传真	0311-85128706
电子邮箱	winsundzkj@163.com
公司网址	www.weixindzkj.com
办公地址	石家庄高新区太行大街 197 号智同药谷 A 座 18 层
邮政编码	050035
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 7 月 4 日
挂牌时间	2016 年 8 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-配电开关控制设备制造（C3823）
主要业务	电力系统自动化设备、电力系统继电保护综合自动化系统、配网自动化配电管理系统研发、生产和销售
主要产品与服务项目	电力系统自动化设备、电力系统继电保护综合自动化系统、配网自动化配电管理系统以及定制开发与技术服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	韩强
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韩强），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	911301017761987396	否
注册地址	石家庄市高新区长江街道黄河大道 136 号科技中心 2 号楼十九层 1、2、6 号区域	否
注册资本（元）	10,000,000	否
—		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	首创证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

河北为信电子科技有限公司，因经营发展需要，对其公司住所、经营范围进行了变更，已于 2020 年 8 月 3 日完成了工商变更登记手续，并领取了由石家庄高新技术产业开发区行政服务局换发的营业执照。

变更后的经营范围：自动化系统及电力设备、电气设备、电力监测设备、开关设备、仪器、仪表、箱体（控制台、机箱、机柜）、电源系统、新能源汽车充电设备及系统、人工智能系统、计算机软硬件的研发、技术咨询、技术转让、技术服务、生产、销售、维修；数据处理；办公用品、电子元器件、电工器材的销售；计算机系统集成；房屋租赁；老年人养护服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限制和禁止的除外。（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）。

变更后的公司住所：石家庄高新区太行大街 197 号智同药谷 A 座 18 层

公司本次变更公司住所、经营范围，是公司进一步拓宽业务的需要，有利于公司的生产经营，未改变公司的持股比例，不会对公司生产经营产生不利影响。

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	10,679,924.88	11,733,800.62	-8.98%
毛利率%	44.5%	43.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,177,066.42	821,654.88	43.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,176,469.34	821,284.99	43.25%
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）	6.44%	5.35%	-
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）	6.44%	5.35%	-
基本每股收益	0.12	0.08	50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	34,120,168.70	31,983,686.15	6.68%
负债总计	15,262,423.48	14,303,007.35	6.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,857,745.22	17,680,678.80	6.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.77	6.78%
资产负债率%（母公司）	44.34%	45.06%	-
资产负债率%（合并）	44.73%	44.72%	-
流动比率	1.71	1.72	-
利息保障倍数	11.00	31.87	-

(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	-851,559.17	-771,109.27	-
应收账款周转率	1.00	1.20	-
存货周转率	0.98	1.32	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.68%	28.39%	-
营业收入增长率%	-8.98%	35.49%	-
净利润增长率%	43.26%	123.37%	-

（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

公司立足于电力系统自动化领域多年，在钢铁、化工、电厂、市政、轨道交通、房地产等不同应用领域，专注于按客户需求提供定制化的工业电气综合自动化解决方案、智能配电管理系统等整体解决方案。公司所在行业技术壁垒高、专业性强，公司采用产品研发、软件开发与二次应用开发、解决方案与工程设计、生产、技术服务为一体的产业链模式面向客户，全面为客户提供专业化的解决方案。公司自成立之始采用非传统商业模式（生产+销售），差异化体现为经营策略定位于市场与技术两大组成部分，一方面注重来源于市场的研发应用，另一方面注重客户需求的二次开发和技术服务支持。将利润较低的生产制造环节以服务外包形式交给专业的生产制造企业完成。公司目前已拥有 34 项自主知识产权，其中软件著作权 21 项，实用新型专利 13 项，行业检验报告、检验证书、批准证书 50 余项。公司通过多年的市场销售与产品研发，不断改善并优化电力终端设备，满足不同客户特定需求，为客户提供系统性解决方案，并依靠自身销售能力拓展市场，在单独设备（装置）销售、整体系统工程销售、技术增值服务性销售、定制开发服务与生产承担等方式形成业务收入及利润。截止本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

2020 年，公司依靠系统性专业技术服务、产品系列化的突出特色，加强电力技术改造项目的拓展；依靠研发能力的积累，拓展电力电子类的产品定制性开发并承担生产的业务；依靠提升生产力的管理能力，加快 OEM 形式推广以量化自主知识产权产品的销售；成功实现了主营业务的稳定增长，经营业绩持续上升，同时公司在积极招募高素质营销人才加盟，不断提升销售、商务管理水平。

本公司报告期内实现营业总收入 10,679,924.88 元，较上年同期 11,733,800.62 元降低 1,053,875.74 元，下降比例 8.98%；净利润 1,177,066.42 元，较上年同期 821,655.94 元增加 355,410.48 元，增加比例 43.26%；公司资产总额 34,120,168.70 元，较上年同期 31,983,686.15 元增加 2,136,482.55 元，增长比例 6.68%。

（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	2,836,582.48	8.31%	2,519,524.96	7.88%	12.58%
应收票据	2,321,210.00	6.80%	2,682,615.58	8.39%	-13.47%
应收账款	8,567,778.46	25.11%	11,078,035.62	34.64%	-22.66%
存货	7,276,455.83	21.33%	4,839,714.23	15.13%	50.33%
投资性房地产	3,000,166.19	8.79%	3,042,897.17	9.51%	-1.40%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,439,539.90	4.22%	739,960.04	2.31%	94.54%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,454,128.00	15.99%	2,925,000.00	9.15%	86.47%
长期借款	-	-	-	-	-

项目重大变动原因:

1. 固定资产：公司搬到新的经营场所，加大研发投入，购买新的研发设备，导致本期固定资产较去年同期增加额较大。
2. 短期借款：由于新冠疫情影响，公司回款不利，导致公司正常的经营资金压力较大，公司使用了 2019 年的贷款额度 2,225,000.00 元公司于 2020 年 06 月 01 日与中国工商银行股份有限公司石家庄高新支行网络签订《经营快贷借款合同》，借款金额合计 304,128.00 元。综上，导致本期短期借款较去年同期增长额较大。
3. 存货：由于公司部分元器件需要进口，元器件价格近期有小的涨幅，公司为下半年主要的物料进行了备货，以满足后续的业务需求。所以存货本期期末金额较年初增长 50.33%。

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	10,679,924.88	-	11,733,800.62	-	-8.98%
营业成本	5,927,648.97	55.50%	6,595,485.61	56.21%	-10.13%
毛利率	44.50%	-	43.79%	-	
税金及附加	64,104.45	0.60%	151,744.14	1.29%	-57.75%
销售费用	989,693.40	9.27%	1,554,280.22	13.25%	-36.32%
管理费用	1,206,285.10	11.29%	1,231,165.68	10.49%	-2.02%
研发费用	1,478,455.38	13.84%	1,334,289.81	11.37%	10.80%
财务费用	121,607.38	1.14%	65,749.86	0.56%	84.95%
其他收益	73,226.79	0.69%	197,544.61	1.68%	-62.93%
信用减值损失	232,321.47	2.18%	-114,725.45	-0.98%	-
营业利润	1,197,678.46	11.21%	883,904.46	7.53%	35.50%
营业外收入	700.00	0.01%	500.87	0.00%	39.76%
营业外支出	36.58	0.00%	80.79	0.00%	-54.72%
净利润	1,177,066.42	11.02%	821,655.94	7.00%	43.26%

项目重大变动原因：

无

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	-851,559.17	-771,109.27	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,072,880.84	-55,894.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,463,629.03	2,523,903.55	-2.39%

现金流量分析：

公司搬到新的经营场所，加大研发投入，购买新的研发设备，导致本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加额较大。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他营业外收支	663.42
非经常性损益合计	663.42
所得税影响数	66.34
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	597.08

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（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金额的情况。

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
天津为拓电力科技有限公司	子公司	电力二次设备的销售和技术服务	与公司从事的业务基本一致。	公司战略性考虑，开拓天津市场	1,000,000.00	944,286.41	834,832.56	0.00	90,540.67

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

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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

(二) 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	2016/8/3	-	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	2016/8/3	-	挂牌	关于竞业禁止的承诺函)	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。	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、公司在申请挂牌时,公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》,主要内容:“本人韩强,作为河北为信电子科技有限公司(以下简称“为信股份”)控股股东,本人目前未从事或参与同为信股份存在同业竞争的行为。为避免与为信股份产生新的或潜在的同业竞争,本人承诺如下:本人将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对为信股份构成竞争的业务及活动,或拥有与为信股份存在竞争关系的任何经营实体、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。无论是本人及本人控制的其他经营实体、机构、经济组织自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与为信股份生产、经营有关的新技术、新产品,为信股份均有优先受让、生产的权力。本人及本人控制的其他经营实体、机构、经济组织如拟出售与为信股份生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益,为信股份均有优先购买的权利。如为信股份进一步拓展其产品和业务范围,本人及本人控制的其他经营实体、机构、经济组织承诺将不与为信股份拓展后的产品或业务相竞争;若出现可能与为信股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形,本人及本人控制的其他经营实体、机构、经济组织将通过包括但不限于以下方式退出与为信股份的竞争:(1)停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品;(2)停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;(3)将相竞争的资产或业务以合法方式置入为信股份;(4)将相竞争的业务转让给无关联的第三方;(5)采取其他对维护为信股份权益有利的行动以消除同业竞争。本人在持有为信股份的股份期间,本承诺均为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给为信股份造成的全部经济损失的赔偿责任。”

2、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于竞业禁止的承诺函》,具体内容如下:“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。”截止报告期末,公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺,未有任何违背。

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	3,625,000	36.25%	-	3,625,000	36.25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,901,000	19.01%	-	1,901,000	19.01%
	董事、监事、高管	125,000	1.25%	-	125,000	1.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,375,000	63.75%	-	6,375,000	63.75%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	60.00%	-	6,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	375,000	3.75%	-	375,000	3.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	韩强	7,901,000	0	0	79.01%	6,000,000	1,901,000	0
2	石家庄为安投资管理中心(有限合伙)	1,099,000	0	0	10.99%	0	1,099,000	0
3	李卫荣	500,000	0	0	5.00%	375,000	125,000	0
4	李丽燕	500,000	0	0	5.00%	0	500,000	0
合计		10,000,000	-	0	100.00%	6,375,000	3,625,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司现有股东之间不存在关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

截至本公告出具之日,韩强持有公司 7,901,000 股股份,持股比例 79.01%,为公司控股股东和实际控制人。韩强,男,1974 年 5 月 7 日出生,中国国籍,无境外居留权,大专学历。1998 年 7 月毕业于河北广播电视大学经济管理专业,大学期间在河北科技大学自修自动化专业;1998 年 7 月至 2001 年 2 月历任石家庄博大工控有限公司技术人员、工程师、区域销售经理;2001 年 3 月至 2002 年 3 月任上海申瑞自动化有限公司华北区区域销售经理;2002 年 4 月至 2004 年 5 月任北京博大高技术有限公司市场部经理;2004 年 6 月至 2005 年 6 月任保定兴亚科技有限公司总经理;2005 年 7 月至 2010 年 2 月任河北为信电子科技有限公司副总经理;2010 年 3 月至 2015 年 11 月任河北为信电子科技有限公司监事;2012 年 5 月至今任天津为拓电力科技有限公司执行董事兼经理;2013 年 11 月至 2017 年 2 月任河北为信电子科技有限公司第一分公司总经理(负责人)和河北为信电子科技股份有限公司第一分公司总经理(负责人);2015 年 11 月至 2015 年 12 月任河北为信电子科技有限公司执行董事兼总经理;2015 年 12 月至今任河北为信电子科技股份有限公司董事长、总经理。报告期内,公司实际控制人,控股股东未发生变化。

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
韩强	董事长、总经理	男	1974 年 5 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
李卫荣	董事、副总经理	女	1976 年 9 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
李文霞	董事、财务总监、董事会秘书	女	1985 年 7 月	2020 年 6 月 19 日	2021 年 12 月 20 日
刘国兴	董事	男	1985 年 12 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
张克松	董事	男	1979 年 7 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
卢春雷	监事会主席	男	1985 年 3 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
王震洲	监事	男	1978 年 9 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
王吉荣	监事	女	1985 年 5 月	2018 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
韩强	董事长、总经理	7,901,000	0	7,901,000	79.01%	0	0
李卫荣	董事、副总经理	500,000	0	500,000	5.00%	0	0
李文霞	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
刘国兴	董事	0	0	0	0%	0	0
张克松	董事	0	0	0	0%	0	0
卢春雷	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
王震洲	监事	0	0	0	0%	0	0
王吉荣	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	8,401,000	-	8,401,000	84.01%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
李文霞	成本会计	新任	董事、董事会秘书、财务负责人	董事会改选
杜萌	董事、董事会秘书、财务负责人	离任	-	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

李文霞，女，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，非失信联合惩戒对象。大学本科学历，毕业于唐山学院。2011年11月至2014年10月，就职于河北新四达电机股份有限公司任公司成本会计；2014年11月至2016年10月，就职于石家庄瑞凌房地产经纪有限公司任公司成本会计；2016年11月至今就职于河北为信电子科技有限公司任成本会计，2020年6月19日至今任河北为信电子科技有限公司董事、董事会秘书、财务负责人。

(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	5	1	1	5
研发人员	7	0	0	7
销售人员	10	0	3	7
技术人员	11	0	0	11
综合财务人员	9	1	2	8
员工总计	42	2	6	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	29	27
专科	10	9
专科以下	3	2

员工总计	42	38
------	----	----

(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	六、（一）	2,836,582.48	2,519,524.96
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	六、（二）	2,321,210.00	2,682,615.58
应收账款	六、（二）	8,567,778.46	11,078,035.62
应收款项融资	六、（三）	-	800,000.00
预付款项	六、（四）	2,378,333.09	307,867.11
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、（五）	156,064.88	431,343.16
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（六）	7,276,455.83	4,839,714.23
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、（七）	634,334.48	198,013.43
流动资产合计		24,170,759.22	22,857,114.09
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	六、（八）	3,000,166.19	3,042,897.17

固定资产	六、(九)	1, 439, 539. 90	739, 960. 04
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	六、(十)	218,981.27	233,513.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十一)	618,787.10	404,222.99
递延所得税资产	六、(十二)	104,999.02	139,042.47
其他非流动资产	六、(十三)	4,566,936.00	4,566,936.00
非流动资产合计		9,949,409.48	9,126,572.06
资产总计		34, 120, 168. 70	31, 983, 686. 15
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	5, 454, 128. 00	2, 925, 000. 00
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	六、(十五)	-	308,171.50
应付账款	六、(十五)	6,695,566.85	8,831,034.91
预收款项	六、(十六)	992,147.58	267,975.70
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、(十七)	255,707.82	268,902.88
应交税费	六、(十八)	10,449.65	171,523.97
其他应付款	六、(十九)	62,852.13	56,961.35
其中：应付利息		53,852.13	8,931.53
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	六、(二十)	651,571.45	473,437.04
流动负债合计		14,122,423.48	13,303,007.35
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	六、(二十一)	1,140,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,140,000.00	1,000,000.00
负债合计		15,262,423.48	14,303,007.35
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十二)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十三)	857,631.91	857,631.91
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十四)	1,173,302.81	1,173,302.81
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十五)	6,826,810.50	5,649,744.08
归属于母公司所有者权益合计		18,857,745.22	17,680,678.80
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		18,857,745.22	17,680,678.80
负债和所有者权益总计		34,120,168.70	31,983,686.15

法定代表人: 韩强

主管会计工作负责人: 李文霞

会计机构负责人: 李文霞

(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		2,697,940.22	2,335,374.62
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十三、(一)、1	2,321,210.00	2,682,615.58
应收账款	十三、(一)、2	8,287,526.01	11,181,938.16
应收款项融资		-	800,000.00
预付款项		2,378,333.09	304,867.11
其他应收款	十三、(二)	156,064.88	429,157.60
其中: 应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		6,787,524.45	4,350,782.85
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		631,446.05	173,110.40
流动资产合计		23,260,044.70	22,257,846.32
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	十三、（三）	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		3,000,166.19	3,042,897.17
固定资产		1,411,726.48	678,322.25
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		218,981.27	233,513.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		618,787.10	404,222.99
递延所得税资产		99,240.55	132,881.62
其他非流动资产		4,566,936.00	4,566,936.00
非流动资产合计		10,915,837.59	10,058,773.42
资产总计		34,175,882.29	32,316,619.74
流动负债：			
短期借款		5,454,128.00	2,925,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	308,171.50
应付账款		6,598,213.00	9,125,681.06
预收款项		992,147.58	267,975.70
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		243,607.82	261,802.88
应交税费		10,449.65	142,284.64
其他应付款		62,852.13	56,961.35
其中：应付利息		-	8,931.53
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		651,571.45	473,437.04
流动负债合计		14,012,969.63	13,561,314.17
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		1,140,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,140,000.00	1,000,000.00
负债合计		15,152,969.63	14,561,314.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,022,277.53	1,022,277.53
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,173,302.81	1,173,302.81
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,827,332.32	5,559,725.23
所有者权益合计		19,022,912.66	17,755,305.57
负债和所有者权益总计		34,175,882.29	32,316,619.74

法定代表人：韩强

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

（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		10,679,924.88	11,733,800.62
其中：营业收入	六、（二十六）	10,679,924.88	11,733,800.62
利息收入			

已赚保费		-	-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		9,787,794.68	10,932,715.32
其中：营业成本	六、（二十六）	5,927,648.97	6,595,485.61
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	六、（二十七）	64,104.45	151,744.14
销售费用	六、（二十八）	989,693.40	1,554,280.22
管理费用	六、（二十九）	1,206,285.10	1,231,165.68
研发费用	六、（三十）	1,478,455.38	1,334,289.81
财务费用	六、（三十一）	121,607.38	65,749.86
其中：利息费用		110,419.57	48,982.54
利息收入		2,872.39	2,162.23
加：其他收益	六、（三十三）	73,226.79	197,544.61
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）	六、（三十二）	232,321.47	-114,725.45
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）		1,197,678.46	883,904.46
加：营业外收入	六、（三十四）	700.00	500.87
减：营业外支出	六、（三十五）	36.58	80.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,198,341.88	884,324.54
减：所得税费用	六、（三十	21,275.46	62,669.66

	六)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,177,066.42	821,654.88
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）		1,177,066.42	821,654.88
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		1,177,066.42	821,654.88
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		1,177,066.42	821,654.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,177,066.42	821,654.88
（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	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：韩强

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十三、(四)	10,679,924.88	11,728,140.24
减：营业成本	十三、(四)	5,927,648.97	6,593,485.61
税金及附加		63,936.35	151,729.94
销售费用		984,693.40	1,476,972.77
管理费用		1,113,051.02	1,144,642.51
研发费用		1,478,455.38	1,334,289.81
财务费用		121,123.62	65,404.02
其中：利息费用		-	48,982.54
利息收入		-	1,568.07
加：其他收益		73,226.79	197,544.61
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）		224,273.82	-114,385.45
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）		1,288,516.75	1,044,774.74
加：营业外收入		-	500.87
减：营业外支出		36.58	80.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,288,480.17	1,045,194.82
减：所得税费用		20,873.08	62,703.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,267,607.09	982,491.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,267,607.09	982,491.16
（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		1,267,607.09	982,491.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：韩强

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

（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		5,061,999.01	6,953,480.95
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		71,739.16	176,187.75
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十七）、1	726,540.22	521,817.96
经营活动现金流入小计		5,860,278.39	7,651,486.66
购买商品、接受劳务支付的现金		2,719,180.98	3,123,003.77
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		2,137,656.08	2,791,126.19
支付的各项税费		597,751.00	1,344,329.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)、2	1,257,249.50	1,164,136.06
经营活动现金流出小计		6,711,837.56	8,422,595.93
经营活动产生的现金流量净额		-851,559.17	-771,109.27
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		1,072,880.84	55,894.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,072,880.84	55,894.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,072,880.84	-55,894.00
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		4,529,128.00	2,570,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,529,128.00	2,570,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,498.97	46,096.45
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		2,065,498.97	46,096.45
筹资活动产生的现金流量净额		2,463,629.03	2,523,903.55
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		539,189.02	1,696,900.28
加：期初现金及现金等价物余额		2,211,353.46	1,595,569.68
六、期末现金及现金等价物余额		2,750,542.48	3,292,469.96

法定代表人：韩强

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

(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		4,659,999.01	6,948,480.95
收到的税费返还		71,739.16	176,187.75
收到其他与经营活动有关的现金		725,582.54	521,223.80
经营活动现金流入小计		5,457,320.71	7,645,892.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,337,705.98	3,394,003.77
支付给职工以及为职工支付的现金		2,101,523.87	2,662,918.74
支付的各项税费		567,833.89	1,344,315.71
支付其他与经营活动有关的现金		1,256,308.06	1,115,296.06
经营活动现金流出小计		6,263,371.80	8,516,534.28
经营活动产生的现金流量净额		-806,051.09	-870,641.78
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		1,072,880.84	55,894.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,072,880.84	55,894.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,072,880.84	-55,894.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,529,128.00	2,570,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,529,128.00	2,570,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,498.97	46,096.45
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流出小计		2,065,498.97	46,096.45
筹资活动产生的现金流量净额		2,463,629.03	2,523,903.55
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		584,697.10	1,597,367.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,027,203.12	1,247,464.07
六、期末现金及现金等价物余额		2,611,900.22	2,844,831.84

法定代表人：韩强

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

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	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

注 1、财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（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金额的情况。

（二） 报表项目注释

河北为信电子科技股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

（除另有说明外，以人民币元为单位）

一、公司基本情况

1、历史沿革

河北为信电子科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是以河北为信电子科技有限公司为主体，于 2016 年 1 月 11 日依法整体变更而来的股份有限公司。

河北为信电子科技有限公司成立于 2005 年 7 月 4 日，是由于贵兰、孙颖、樊军共同出资组建。公司成立时注册资本 50.00 万元，其中：于贵兰以货币出资 30.00 万元，占注册资本的 60.00%；孙颖以货币资金出资 19.50 万元，占注册资本的 39.00%；樊军以货币出资 0.50 万元，占注册资本的 1.00%。上述出资，经河北鸿翔会计师事务所有限责任公司 2005 年 7 月 1 日出具的“鸿翔（2005）设字第 1036 号”验资报告予以验证。

根据公司 2010 年 3 月 15 日股东会决议，股东于贵兰将其持有的 50.00%股权以 25.00 万元转让给韩强、10.00%股权以 5.00 万元转让给李伟，股东樊军将其持有的 1.00%股权以 0.50 万元转让给孙颖。同时，根据股东会决议增加注册资本 50.00 万元，由股东孙颖以现金出资。经此次股权转让并增资后，公司注册资本为 100.00 万元，其中：股东孙颖出资 70.00 万元，占注册资本的 70.00%；韩强出资 25.00 万元，占注册资本的 25.00%；李伟出资 5.00 万元，占注册资本的 5.00%。上述出资，经河北鸿翔会计师事务所有限责任公司 2010 年 3 月 25 日出具的“冀鸿翔变字（2010）第 1011 号”验资报告予以验证。

根据公司 2012 年 5 月 15 日股东会决议，股东孙颖将其持有的 10.00%股权以 10.00 万元转让给朱博兴。

根据公司 2013 年 1 月 5 日股东会决议，公司将注册资本由 100.00 万元增加为 200.00 万元。新增注册资本 100.00 万元分别由股东孙颖出资人民币 50.00 万元，股东韩强出资人民币 25.00 万元，股东李伟出资人民币 5.00 万元，股东朱博兴出资人民币 10.00 万元，股东李卫荣出资人民币 10 万元。本次增资后，公司注册资本为 200.00 万元，其中：孙颖出资 110.00 万元，占注册资本的 55.00%；韩强出资 50.00 万元，占注册资本的 25.00%；李伟出资 10.00 万元，占注册资本的 5.00%；朱博兴出资 20.00 万元，占注册资本的 10.00%；李卫荣出资 10.00 万元，占注册资本的 5.00%。上述出资，经河北鸿翔会计师事务所有限责任公司 2013 年 1 月 11 日出具的“冀鸿翔变字（2013）第 1004 号”验资报告予以验证。

根据公司 2013 年 8 月 1 日股东会决议，股东朱博兴将其持有的 10.00%的股权以 20.00 万元转让给股东韩强。

根据公司 2015 年 5 月 26 日股东会决议，公司注册资本由 200.00 万元增资为 500.00 万元。新增注册资本 300.00 万元分别由股东孙颖出资 165.00 万元，股东韩强出资 105.00 万元，股东李伟出资 15.00 万元，股东李卫荣出资 15.00 万元。上述出资，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 11 月 6 日出具的“中喜验字【2015】第 0518 号”验资报告予以验证。本次出资后，公司注册资本为 500.00 万元，其中：股东孙颖出资为人民币 275.00 万元，占注册资本的 55.00%；韩强出资为人民币 175.00 万元，占注册资本的 35.00%；李卫荣出资为人民币 25.00 万元，占注册资本的 5.00%；李伟出资为人民币 25.00 万元，占注册资本的 5.00%。

根据公司 2015 年 11 月 18 日股东会决议及股权转让协议，李伟将持有的公司 5%股份以 40.00 万元转让给石家庄为安投资管理中心（有限合伙），孙颖将持有的公司 5%股份以 40.00 万元转让给李丽燕，孙颖将持有的公司 3%股份以 24.00 万元转让给石家庄为安投资管理中心（有限合伙），孙颖将持有的公司 37%股份以 185.00 万元转让给韩强，孙颖将持有的公司 10%股份以 80.00 万元转让给石家庄多禄投资中

心（有限合伙）。本次转让后，韩强出资为人民币 360.00 万元，占注册资本的 72.00%；石家庄多禄投资中心（有限合伙）出资为人民币 50.00 万元，占注册资本的 10.00%；石家庄为安投资管理中心（有限合伙）出资为人民币 40.00 万元，占注册资本的 8.00%；李丽燕出资为人民币 25.00 万元，占注册资本的 5.00%；李卫荣出资为人民币 25.00 万元，占注册资本的 5.00%。

根据公司 2015 年 12 月 8 日股东会决议及发起人协议和章程规定，河北为信电子科技有限公司整体变更为股份有限公司，同时更名为河北为信电子科技股份有限公司。变更后公司注册资本 500.00 万元，股本 500.00 万元。上述出资，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 12 月 23 日出具的“中喜验字【2015】第 0600 号”验资报告予以验证。公司于 2016 年 1 月 11 日完成工商变更登记，取得石家庄市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核发的 911301017761987396 号营业执照。其后 2017 年度经过多次股权转让，截止到 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为 500.00 万元，股份总数 500.00 万股，其中，韩强出资为人民币 400.00 万元，占注册资本的 80.00%；石家庄为安投资管理中心（有限合伙）出资为人民币 50.00 万元，占注册资本的 10.00%；李丽燕出资为人民币 25.00 万元，占注册资本的 5.00%；李卫荣出资为人民币 25.00 万元，占注册资本的 5.00%。

根据公司 2018 年 3 月 30 日股东会议决议，公司注册资本由 500.00 万元增资为 1000.00 万元。新增注册资本以截止 2017 年 12 月 31 日的总股本为基础，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 10 股。利润分配完成后，公司注册资本增至 1,000.00 万元，总股本 1,000.00 万元，其中：韩强出资为人民币 800.00 万元，占注册资本的 80.00%；石家庄为安投资管理中心（有限合伙）出资为人民币 100.00 万元，占注册资本的 10.00%；李丽燕出资为人民币 50.00 万元，占注册资本的 5.00%；李卫荣出资为人民币 50.00 万元，占注册资本的 5.00%。

2018 年 7 月 12 日石家庄为安投资管理中心（有限合伙）通过全国中小企业股份转让系统交易转让流通股 1,000.00 股。同日，石家庄为安投资管理中心（有限合伙）通过股份转让系统买入韩强 10.00 万股。2018 年 7 月 13 日，韩强通过股份转让系统买入流通股 1,000.00 股。截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本增至 1,000.00 万元，总股本 1,000.00 万元，其中：韩强出资为人民币 790.10 万元，占注册资本的 79.01%；石家庄为安投资管理中心（有限合伙）出资为人民币 109.90 万元，占注册资本的 10.99%；李丽燕出资为人民币 50.00 万元，占注册资本的 5.00%；李卫荣出资为人民币 50.00 万元，占注册资本的 5.00%。

公司法定代表人：韩强。

2、注册地址

本公司的注册地：石家庄高新区黄河大道 136 号科技中心 2 号楼十九层 1、2、6 号区域。

3、经营范围

电子产品的研发、生产、销售及维修；电力设备、自动化机械设备、节能环保设备、计算机软硬件的研发、销售及维修、技术咨询、技术服务；通信设备、仪器仪表的销售及维修、技术咨询、技术服务；房屋租赁。

4、所处行业及主要产品

公司所处行业为配电开关控制设备制造。

公司主要产品为电力系统继电保护综合自动化系统、配网自动化配电管理系统。

5、合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司全称	注册资本	持股比例
天津为拓电力科技有限公司	100 万元	100%

本财务报表于2020年8月10日由本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 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、公司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 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

会计年度自公历一月一日至十二月三十一日。

2、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，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、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。母公司将其所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。同时，对母公司虽然拥有被投资单位半数或以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。对公司作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，母公司也将其纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

（3）少数股东权益和损益的列报

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。子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

6、金融工具

（1）金融工具的分类

根据公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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以摊余成本计

量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损

益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6） 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。

（7） 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②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。

（8） 金融资产减值准备计提

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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；租赁应收款；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺；不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个续存期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，公司将整个续存期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

对于不包含重大融资成分或公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量金融工具损失准备的情形以外，公司在每个资产负债表日充分考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司确定在资产负债表日金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失，当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。无论以单项金融工具还是金融工具组合为基础，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（9） 各类金融资产信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预

期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，采用简化方法，即按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合的分类如下：

①应收账款

应收账款组合 1：非合并范围内关联方客户

客户不是合并范围内关联方的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—5 年	50
5 年以上	100

应收账款组合 2：合并范围内关联方客户

客户为合并范围内关联方的应收账款通常不确认预期信用损失。

②应收票据

应收票据组合 1：商业承兑汇票

类比应收账款确认预期信用损失。

应收票据组合 2：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收

款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

其他应收款预期信用损失计提比例参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。

对纳入合并范围内关联方的其他应收款通常不确认预期信用损失。

7、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备，如未发现减值现象则按账龄分析法计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：关联方	以应收款项是否为合并范围内款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：关联方	不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5

1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	期末单项金额虽未达到上述(1)标准的,但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形,影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项确认为回收风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	有确凿证据表明可收回性存在明显差异,单独进行减值测试,并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8、存货

(1) 存货分类: 存货包括原材料、在产品、库存商品及周转材料等。

(2) 计价方法: 原材料及库存商品采用实际成本计价, 存货发出及领用采用加权平均法结转成本。周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 公司的存货盘存采用永续盘存制度。

(4) 存货跌价准备确认标准和计提方法: 公司在中期期末或年度终了, 根据存货全面清查的结果, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

9、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准: 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期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价: 固定资产按照成本进行计量。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧, 分类折旧年限如下:

固定资产类别	使用年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
电子设备	3	5	31.67
运输工具	6	5	15.83
办公家具	5	5	19.00
其他	5	0	20.00

(4) 固定资产后续支出: 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企业, 且该固定资产的成本能够可靠计量的, 计入固定资产价值。

(5) 固定资产减值准备: 当发生下列情况时, 如果固定资产的可收回金额低于其账面价值, 公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备: 固定资产市价大幅度下跌, 其跌幅

大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

10、投资性房地产

（1）核算内容：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

（2）计量：本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、无形资产

（1）核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

（2）计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的复核：企业至少应当于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

（4）企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出可以可靠地计量。

（5）土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，应将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

12、借款费用

(1) 借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

(3) 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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而已支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

(4) 借款费用资本化期间为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(5) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、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，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(6) 借款费用资本化金额按照下列方法确定：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；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，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。

13、长期资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额 与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的 差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认

其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

14、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

15、职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬，在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。主要包括：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，其他短期薪酬。

（2）离职后福利，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为本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，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因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。

（3）辞退福利，按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）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。

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

(5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

17、收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品收入确认原则：电力系统自动化设备、配网自动化配电管理系统和电力系统继电保护

综合自动化系统业务，公司与客户签订销售合同，根据销售合同收到货款并按客户要求发货到指定地点或由客户签收后，公司确认收入。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司为客户提供定制开发与技术服务费业务，收到调试完工验收单后全额确认营业收入。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和合同利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、所得税

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用计入当期损益。

20 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更。

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(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金额的情况。

(2) 公司无重要会计估计变更。

五、税项

1、增值税

增值税适用税率 13%、6%。

公司是经河北省工业和信息化厅认定的软件企业，取得编号为 冀 RQ-2020-0143 软件企业认定证书。根据《财政部、国家税务总局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。公司自行开发生产的软件产品，享受上述增值税即征即退优惠政策。

2、城市维护建设税和教育费附加、地方教育附加

分别按应缴纳流转税税额的 7%、3%、2% 计缴。

3、企业所得税

企业所得税适用税率为 25%。企业所得税税收优惠：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，本公司于 2019 年 09 月 10 日被认定为河北省 2019 年高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR201913000873，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自 2019 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（相当于按 5% 纳税）；对年应纳税所得额超过 100 万元、但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（相当于按 10% 纳税）。

公司之子公司天津为拓电力科技有限公司根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定：自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（相当于按 5% 纳税）；对年应纳税所得额超过 100 万元、但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（相当于按 10% 纳税）。

六、合并会计报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	85,938.61	10,618.60
银行存款	2,664,603.87	2,200,734.86
其他货币资金	86,040.00	308,171.50
合 计	2,836,582.48	2,519,524.96

其他货币资金期末余额全部为保函保证金。

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	2,321,210.00	2,682,615.58
应收账款	8,567,778.46	11,078,035.62
合 计	10,888,988.46	13,760,651.20

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,321,210.00	2,682,615.58
合 计	2,321,210.00	2,682,615.58

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
电子承兑汇票	6,852,885.92	-
合 计	6,852,885.92	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
组合 1	9,330,348.09	100.00	762,569.63	8.17%	8,567,778.46
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	9,330,348.09	100.00	762,569.63	8.17%	8,567,778.46

(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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
组合 1	12,062,438.40	100.00	984,402.78	8.16	11,078,035.62
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	12,062,438.40	100.00	984,402.78	8.16	11,078,035.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,458,843.85	372,942.20	5.00
1 至 2 年	1,362,038.24	136,203.82	10.00
2 至 3 年	105,198.00	21,039.60	20.00
3 至 4 年	128,718.75	64,359.38	50.00
4 至 5 年	215,049.25	107,524.63	50.00
5 年以上	60,500.00	60,500.00	100.00
合 计	9,330,348.09	762,569.63	-

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 221,833.15 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
中国华冶科工集团有限公司	非关联方	5,216,424.40	55.91	260,821.22

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账金额
沧州中铁装备制造材料有限公司	非关联方	1,593,091.95	17.07	79,654.60
中钢设备有限公司	非关联方	220,000.00	2.36	85,305.50
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	非关联方	600,999.69	6.44	30,049.98
河北卓越电气有限责任公司	非关联方	373,078.79	4.00	28,468.38
合 计	-	8,003,594.83	85.78	484,299.68

(三) 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收银行承兑票据	-	800,000.00
合 计	-	800,000.00

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,375,987.46	99.90	306,264.61	99.48
1 至 2 年	700.00	0.03	-	-
2 至 3 年	543.13	0.02	500	0.16
3 年以上	1,102.50	0.05	1,102.50	0.36
合 计	2,378,333.09	100.00	307,867.11	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例 (%)
南京国电南自电网自动化有限公司	非关联方	862,102.82	36.25
北京云华软件有限公司	非关联方	380,160.00	15.98
北京天域思创科技有限公司	非关联方	375,816.13	15.80
邯郸市第二建筑安装有限公司	非关联方	298,500.00	12.55
河北鹏航建筑工程有限公司	非关联方	174,906.80	7.35
合 计	-	2,091,485.75	87.93

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	156,064.88	431,343.16
合 计	156,064.88	431,343.16

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	-	-	-	-	-
组合 1	170,268.30	100.00	14,203.42	8.34	156,064.88
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	170,268.30	100.00	14,203.42	8.34	156,064.88

(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	-	-	-	-	-
组合 1	456,034.90	100.00	24,691.74	5.41	431,343.16
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	456,034.90	100.00	24,691.74	5.41	431,343.16

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,068.30	7,753.42	5.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3 至 4 年	1,500.00	750.00	50.00
5 年以上	3,700.00	3,700.00	100.00
合 计	170,268.30	14,203.42	8.34

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。

2、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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,488.32 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

4、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
保证金	79,000.00	386,257.00
押金	69,622.80	45,217.60
代扣代缴款	21,645.50	22,910.50
其他	—	1,649.80
合 计	170,268.30	456,034.90

5、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	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北宏信招标有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1 年以内	29.37	2,500.00
河北智同医药控股集团投资咨询有限公司	非关联方	押金	41,517.60	1 年以内	24.38	2,075.88
石家庄科创物业服务有限责任公司	非关联方	押金	22,905.20	1 年以内	13.45	1,145.26
德龙钢铁有限公司	非关联方	保证金	12,000.00	1 年以内	7.05	600.00
浙江铂瑞能源科技有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	2-3 年	5.87	2,000.00

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合 计	-	-	136,422.80	-	80.12	8,321.14

(六) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,775,780.57	-	4,775,780.57
库存商品	1,046,877.59	-	1,046,877.59
委托加工物资	235.80	-	235.80
周转材料	643.88	-	643.88
自制半成品	94,132.32	-	94,132.32
劳务成本	230,090.02	-	230,090.02
在产品	1,128,695.65	-	1,128,695.65
合 计	7,276,455.83	-	7,276,455.83

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,211,418.71	-	4,211,418.71
库存商品	568,318.81	-	568,318.81
委托加工物资	59,976.71	-	59,976.71
合 计	4,839,714.23	-	4,839,714.23

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司存货不存在减值情形，故未计提存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴房租	22,753.55	22,474.28
预缴企业所得税	151,315.85	131,523.77
待认证进项税	414,000.37	6,054.77
待摊费用	46,264.71	37,960.61
合计	634,334.48	198,013.43

(八) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项 目	房屋建筑物	合 计
-----	-------	-----

项 目	房屋建筑物	合 计
一、账面原值	-	-
1、期初余额	3,598,400.00	3,598,400.00
2、本期增加金额		
（1）购置	-	-
（2）其他		
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	3,598,400.00	3,598,400.00
二、累计折旧	-	-
1、期初余额	555,502.83	555,502.83
2、本期增加金额		
（1）计提	42,730.98	42,730.98
（2）其他	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	598,233.81	598,233.81
三、减值准备	-	-
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
（1）计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、期末账面价值	3,000,166.19	3,000,166.19
2、期初账面价值	3,042,897.17	3,042,897.17

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	期末账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,000,166.19	目前公司购置用于生产办公的场所，房屋产权清晰，因开发商未履行建设审批手续，不符合国家相关法律法规的规定，无法办理房产证。

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公家具	其他	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	-	1,894,905.48	997,601.62	397,448.40	350,000.00	3,639,955.50
2、本期增加金额	-	-	889,177.79	443,881.16	-	1,333,058.95
（1）购置	-	-	889,177.79	443,881.16	-	1,333,058.95
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	1,894,905.48	1,886,779.41	841,329.56	350,000.00	4,973,014.45
二、累计折旧						
1、期初余额	-	1,273,665.93	912,835.77	363,493.76	350,000.00	2,899,995.46
2、本期增加金额	-	102,774.30	517,727.26	12,977.53	-	633,479.09
（1）计提	-	102,774.30	517,727.26	12,977.53	-	633,479.09
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
（2）其他	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	1,376,440.23	1,430,563.03	376,471.29	350,000.00	3,533,474.55
三、减值准备						
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	-	518,465.25	456,216.38	464,858.27	-	1,439,539.90
2、期初账面价值	-	798,259.49	104,700.97	33,657.43	-	936,617.89

2、本期无暂时闲置的固定资产。

3、本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	软件使用权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	290,642.50	290,642.50
2、本期增加金额	-	-
（1）购置	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	290,642.50	290,642.50
二、累计摊销		
1、期初余额	57,129.11	57,129.11
2、本期增加金额	14,532.12	14,532.12
（1）计提	14,532.12	14,532.12
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	71,661.23	71,661.23
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
（1）计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	218,981.27	218,981.27
2、期初账面价值	233,513.39	233,513.39

(十一) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	404,222.99	308,015.44	-	93,451.33	618,787.10
合 计	404,222.99	308,015.44	-	93,451.33	618,787.10

(十二) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	776,773.05	104,999.02	1,009,094.52	139,042.47
合 计	776,773.05	104,999.02	1,009,094.52	139,042.47

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付购房款	4,566,936.00	-	4,566,936.00	-
合 计	4,566,936.00	-	4,566,936.00	-

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,150,000.00	1,150,000.00
保证借款	3,000,000.00	775,000.00
信用借款	1,304,128.00	1,000,000.00
合 计	5,454,128.00	2,925,000.00

抵押借款情况说明：

公司于 2019 年 11 月 27 日与中国农业银行股份有限公司石家庄新区科技支行签订《抵押 e 贷借款合同》，借款金额总计 115 万元，利率为 4.00%。还款期限为 2020 年 11 月 26。由东高新长江大道 9 号 1-1-901 房产 132.35 平方米为抵押物，韩强及其配偶并提供担保。

保证借款情况说明：

公司于 2019 年 11 月 13 日与中国邮政储蓄银行石家庄市分行签订《小企业最高额保证合同》，借款金额总计 300 万元。其中 77.50 万元借款期间为 2019 年 12 月 12 日至 2020 年 12 月 11 日，100.00 万元借款期间为 2020 年 01 月 10 日至 2021 年 01 月 09 日。122.50 万元借款期限为 2020 年 04 月 08 日至 2021 年 04 月 07 日。上述借款由韩强、孙颖、天津为拓电力科技有限公司提供最高额保证担保。

信用借款情况说明：

公司与 2019 年 10 月 12 日与中国农业银行网上银行进行贷款，借款金额总计 100.00 万元，借款期限为 2019 年 9 月 30 日至 2020 年 9 月 29 日，利率为 4.30%。

公司与 2020 年 06 月 01 日与中国工商银行股份有限公司石家庄高新支行网络签订《经营快贷借款合同》，借款金额合计 304,128.00 元，借款期限为 2020 年 06 月 01 日至 2020 年 11 月 28 日，利率为 4.45%。

(十五) 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	-	308,171.50

种 类	期末余额	期初余额
应付账款	6,695,566.85	8,831,034.91
合 计	6,695,566.85	9,139,206.41

1、应付票据列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	308,171.50
合 计	-	308,171.50

2、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,953,803.61	6,974,296.51
1 至 2 年	2,172,698.83	1,134,551.28
2 至 3 年	423,570.01	414,987.12
3 至 5 年	45,080.00	307,200.00
5 年以上	100,414.40	-
合 计	6,695,566.85	8,831,034.91

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京四方继保自动化股份有限公司	1,128,600.00	尚未结算
	388,000.00	尚未结算
北京长城泰达科技有限公司	945,299.09	尚未结算
北京恒通联合科技有限公司	97,353.85	尚未结算
合 计	2,559,252.94	-

(十六) 预收款项

1、按账龄列式

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	992,147.58	267,975.70
合 计	992,147.58	267,975.70

2、无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十七) 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	268,902.88	2,119,893.87	2,133,088.93	255,707.82

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	-	18,342.30	18,342.30	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	268,902.88	2,138,236.17	2,151,431.23	255,707.82

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	268,902.88	1,911,496.48	1,924,691.54	255,707.82
2、职工福利费	-	45,925.85	45,925.85	-
3、社会保险费	-	54,003.54	54,003.54	-
其中：医疗保险费	-	47,256.79	47,256.79	-
工伤保险费	-	1,644.99	1,644.99	-
生育保险费	-	5,101.76	5,101.76	-
4、住房公积金	-	100,848.00	100,848.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	7,620.00	7,620.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	268,902.88	2,119,893.87	2,133,088.93	255,707.82

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	-	16,336.44	16,336.44	-
2、失业保险费	-	2,005.86	2,005.86	-
合 计	-	18,342.30	18,342.30	-

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	9,206.52	151,003.54
企业所得税	-	-
个人所得税	138.34	-
城市维护建设税	644.46	10,570.25
教育费附加	276.20	4,530.11
地方教育费附加	184.13	3,020.07
房产税	-	2,400.00
合 计	10,449.65	171,523.97

(十九) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	53,852.13	8,931.53
其他应付款	9,000.00	48,029.82
合 计	62,852.13	56,961.35

1、应付利息列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	53,852.13	8,931.53
合 计	53,852.13	8,931.53

2、其他应付款列式

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他	9,000.00	48,029.82
合 计	9,000.00	48,029.82

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	651,571.45	473,437.04
合 计	651,571.45	473,437.04

(二十一) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,000,000.00	140,000.00	-	1,140,000.00	-
合 计	1,000,000.00	140,000.00	-	1,140,000.00	-

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年石家庄科学技术研究与发展计划项目款	200,000.00	-	-	-	200,000.00	与收益相关
2019 年中央引导地方科技发展专项资金项目款	800,000.00	-	-	-	800,000.00	与收益相关
2019 复审高新技术企业	-	50,000.00	-	-	50,000.00	与收益相关

2019 年新增规模以上工业企业奖励资金	-	90,000.00	-	-	90,000.00	与收益相关
合 计	-	140,000.00	-	-	1,140,000.00	与收益相关

(二十二) 股本

项目	期初余额	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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

(二十三) 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 (股本溢价)	857,631.91	-	-	857,631.91
合 计	857,631.91	-	-	857,631.91

(二十四) 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	1,173,302.81	-	-	1,173,302.81
合 计	1,173,302.81	-	-	1,173,302.81

(二十五) 未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	5,649,744.08
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-
调整后期初未分配利润	5,649,744.08
加: 本期归属于母公司股东的净利润	1,177,066.42
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	6,826,810.50

(二十六) 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	10,565,639.16	5,884,917.99	11,636,657.78	6,552,754.63

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	114,285.72	42,730.98	97,142.84	42,730.98
合 计	10,679,924.88	5,927,648.97	11,733,800.62	6,595,485.61

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,532.48	76,817.54
教育费附加	10,942.49	32,921.79
地方教育费附加	7,294.98	21,947.85
房产税	14,400.00	15,402.26
印花税	4,494.50	3,694.70
车船使用税	1,440.00	960.00
合 计	64,104.45	151,744.14

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	702,375.92	1,119,093.26
折旧	9,662.40	8,654.46
办公费	19,905.08	56,659.76
差旅费	71,305.55	93,702.13
通讯费	3,392.90	6,462.82
招待费	78,467.51	95,314.69
汽车费	8,623.26	28,139.84
交通费	255.10	7,915.90
社保费	16,954.46	53,517.78
公积金	26,568.00	22,980.00
运输费	2,381.13	10,036.71
装修费	-	17,772.90
物业费	8,362.34	11,365.56
电费	303.53	1,002.82
广告宣传费	7,603.38	-
制冷费	-	2,279.93
暖气费	3,974.92	3,938.80
房租	13,060.59	15,442.86

项 目	本期发生额	上期发生额
售后维修费	16,497.33	
合 计	989,693.40	1,554,280.22

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	335,150.03	632,053.26
折旧	113,990.49	96,639.81
工会经费	220.00	220.00
办公费	339,673.58	145,243.88
差旅费	3,203.31	10,760.38
通讯费	6,507.35	7,249.22
招待费	2,360.64	—
汽车费	79,427.75	47,733.03
交通费	7,183.48	1,125.10
公积金	21,396.00	22,830.00
社保费	13,081.51	48,074.04
装修费		37,780.74
咨询服务费	209,622.60	100,943.40
房租	22,474.28	22,800.00
认证费	11,320.75	—
电费	746.01	1,004.11
物业费	10,524.34	11,365.59
制冷费	—	2,279.93
暖气费	3,974.92	3,938.78
教育经费	7,400.00	36,826.00
知识产权费用	17,992.66	1,543.69
其他	35.40	754.72
合 计	1,206,285.10	1,231,165.68

(三十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工支出	783,013.53	1,072,674.54
材料及服务支出	81,591.13	96,055.60
差旅费	59,663.94	45,406.87

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	523,247.69	63,583.24
其他	30,939.09	56,569.56
合 计	1,478,455.38	1,334,289.81

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,602.42	3,473.37
减：利息收入	2,872.39	2,162.23
利息支出	119,877.35	63,876.98
其他	-	561.74
合 计	121,607.38	65,749.86

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	232,321.47	-114,725.45
合 计	232,321.47	-114,725.45

(三十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	71,739.16	176,187.75
补贴	1,487.63	21,356.86
合 计	73,226.79	197,544.61

(三十四) 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
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	-	500.00	-
其他营业外收入	700.00	0.87	-

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
合 计	700.00	500.87	-

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
专利补助	500.00	500.00	与收益相关
合 计	500.00	500.00	与收益相关

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	36.58	80.79
合 计	36.58	80.79

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-12,767.99	45,704.68
递延所得税费用	34,043.45	16,964.98
合 计	21,275.46	62,669.66

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,198,341.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,420.64
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-72425.41
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,280.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	21,275.46

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	140,000.00	221,856.86
利息	2,834.83	2,162.23
投标保证金	392,865.00	217,000.00
房租	120,000.00	72,000.00
往来款及其他	22,106.89	8,798.87
履约保证金	48,733.50	
合 计	726,540.22	521,817.96

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	199,968.61	306,628.06
付现管理费用	260,296.96	194,728.93
其他	796,983.93	662,779.07
合 计	1,257,249.50	1,164,136.06

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,177,066.42	821,654.88
加：资产减值准备	-232,321.47	114,725.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	676,210.07	198,748.99
无形资产摊销	14,532.12	14,532.12
长期待摊费用摊销	-	106,424.64
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）	110,419.57	48,982.54
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）	-34,043.45	16,964.98
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）	-2,436,741.60	-470,016.77

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,876,483.04	-4,198,185.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,003,163.87	2,575,058.95
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-851,559.17	-771,109.27
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	2,750,542.48	3,292,469.96
减：现金的期初余额	2,211,353.46	1,595,569.68
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	539,189.02	1,696,900.28

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	2,750,542.48	2,211,353.46
其中：库存现金	85,938.61	10,618.60
可随时用于支付的银行存款	2,664,603.87	2,200,734.86
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	2,750,542.48	2,211,353.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	取得方式
------	-----	-----	------	-------------	--------------	------

企业名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	取得方式
天津为拓电力科技有限公司	天津市	天津市	电力设备、机电设备、计算机软件、环保设备技术开发、咨询服务、转让、销售；通信设备、计算机及外围设备、仪器仪表、电子产品销售	100.00	100.00	设立

八、关联方关系及其交易

1、本企业的控股股东及最终控制方

控股股东	2020 年 6 月 30 日		2019 年 6 月 30 日	
	金额	持股比例 (%)	金额	持股比例 (%)
韩强	7,901,000.00	79.01	7,901,000.00	79.01

2、本企业的子公司情况

详见七、在其他主体中的权益：在子公司中的权益。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
石家庄为安投资管理中心（有限合伙）	公司股东，持股 10.99%	91130101MA07L4TY1W
李卫荣	公司股东，持股 5%，董事、副总经理	—
李丽燕	公司股东，持股 5%	—
刘国兴	董事	—
李文霞	董事、财务总监及董事会秘书	—
张克松	董事	—
卢春雷	监事会主席	—
王吉荣	监事	—
王震洲	监事	—
孙颖	实际控制人、控股股东韩强之妻	—

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方：

公司于 2019 年 11 月 13 日与中国邮政储蓄银行石家庄市分行签订《小企业最高额保证合同》，借款金额总计 300 万元。其中 77.50 万元借款期间为 2019 年 12 月 12 日至 2020 年 12 月 11 日，100.00 万元借款期间为 2020 年 01 月 10 日至 2021 年 01 月 09 日。122.50 万元借款期限为 2020 年 04 月 08 日至 2021 年 04 月 07 日。上述借款由韩强、孙颖、天津为拓电力科技有限公司提供最高额保证担保。

公司于 2019 年 11 月 27 日与中国农业银行股份有限公司石家庄新区科技支行签订《抵押 e 贷借款

合同》，借款金额总计 115 万元，利率为 4.00%。还款期限为 2020 年 11 月 26 日。由东高新长江大道 9 号 1-1-901 房产 132.35 平方米为抵押物，韩强及其配偶并提供担保。

5、关联方应收应付款项

无。

九、或有事项

公司于资产负债表日不存在其他重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

十、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	2,321,210.00	2,682,615.58
应收账款	8,287,526.01	11,181,938.16
合 计	10,608,736.01	13,864,553.74

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,321,210.00	2,682,615.58
合 计	2,321,210.00	2,682,615.58

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
电子承兑汇票	-	-
合 计	-	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
组合 1	8,938,626.24	100.00	651,100.23	7.28	8,287,526.01
组合 2	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	8,938,626.24	100.00	651,100.23	7.28	8,287,526.01

(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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1	11,660,716.55	96.81	863,053.39	7.40	10,797,663.16
组合 2	384,275.00	3.19	-	-	384,275.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	12,044,991.55	100.00	863,053.39	7.40	11,181,938.16

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,394,843.85	369,742.19	5.00
1 至 2 年	1,264,684.39	126,468.44	10.00
2 至 3 年	49,698.00	9,939.60	20.00
3 至 5 年	168,900.00	84,450.00	50.00
5 年以上	60,500.00	60,500.00	100.00
合 计	8,938,626.24	651,100.23	-

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 211,953.16 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账金额
中国华冶科工集团有限公司	非关联方	5,216,424.40	58.36	260,821.22
沧州中铁装备制造材料有限公司	非关联方	1,593,091.95	17.82	79,654.60
中钢设备有限公司	非关联方	220,000.00	2.46	85,305.50
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	非关联方	600,999.69	6.72	30,049.98
河北卓越电气有限责任公司	非关联方	373,078.79	4.17	28,468.38
合 计	-	8,003,594.83	89.53	484,299.68

(二) 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	166,568.30	-	10,503.42	6.31	156,064.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	166,568.30	-	10,503.42	6.31	156,064.88

(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	451,981.68	100.00	22,824.08	5.05	429,157.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	451,981.68	100.00	22,824.08	5.05	429,157.60

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,068.30	7,753.42	5.00
2 至 3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3 至 4 年	1,500.00	750.00	50.00
合 计	166,568.30	10,503.42	-

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,320.66。

(3) 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
保证金、押金	144,922.80	427,774.60
代扣代缴	21,645.50	22,557.28
其他	-	1,649.80
合 计	166,568.30	451,981.68

(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	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北宏信招标有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1 年以内	29.37	2,500.00
河北智同医药控股集团投资咨询有限公司	非关联方	押金	41,517.60	1 年以内	24.38	2,075.88
石家庄科创物业服务集团有限公司	非关联方	押金	22,905.20	1 年以内	13.45	1,145.26
德龙钢铁有限公司	非关联方	保证金	12,000.00	1 年以内	7.05	600.00
浙江铂瑞能源科技有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	2-3 年	5.87	2,000.00
合 计	-	-	136,422.80	-	80.12	8,321.14

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
合 计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津为拓电力科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合 计	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,565,639.16	5,884,917.99	11,630,997.40	6,550,754.63
其他业务	114,285.72	42,730.98	97,142.84	42,730.98
合 计	10,679,924.88	5,927,648.97	11,728,140.24	6,593,485.61

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 10 日决议批准对外报出。

河北为信电子科技股份有限公司

2020 年 8 月 10 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。