

证券代码：300365

证券简称：恒华科技

公告编码：2020（038）号

北京恒华伟业科技股份有限公司

关于对深圳证券交易所 2019 年年报问询函补充回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京恒华伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年5月26日收到深圳证券交易所下发的《关于对北京恒华伟业科技股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函【2020】第357号）（以下简称“问询函”），公司于2020年6月1日对问询函内容进行了回复说明，并披露了《关于对深圳证券交易所2019年年报问询函回复的公告》（公告编码：2020（031）号），现就问询函中“问题3”进行补充回复如下：

问题3、

报告期末你公司其他应收款余额3.33亿元，同比增长1,048.28%，其中投标保证金为3.23亿元。请你公司说明投标项目的具体情况，包括项目名称、项目金额、要求的保证金比例，并核实保证金占项目金额的比例是否符合行业惯例及公司历史情况，结合投标保证金的支出与期后收回时间、实际资金流向说明上述保证金是否具备商业实质。请会计师核查并发表意见。

【公司回复】

公司的保证金包含履约保证金和投标保证金等类型，报告期末，保证金变动主要系履约保证金增加，具体如下：

单位：万元

单位名称	款项的性质	期末余额	占比
兴义市电力有限责任公司	履约保证金	30,000.00	92.90%
合计		30,000.00	92.90%

公司与万峰电力自2016年起，通过资本层面与业务层面建立起了长期、稳

定的合作关系。兴义市作为地方电力体制改革的示范试点区域，同时，万峰电力作为改革的试点单位，将通过电力体制改革的契机，建立起独立完善的地方配电网体系，故亟需对现有的配电网改造升级。公司依托配售电一体化解决方案的产品和技术服务优势，于2016年8月开始陆续中标并承接万峰电力子公司兴义电力的三项城市配电网建设与改造总承包项目。

2016年，双方协商一致签署了EPC项目《履约保证金之框架协议》约定：为巩固双方长期战略合作关系，确保公司大型EPC项目的履约实力和能力，双方约定EPC合同的履约保证金比例按合同概算投资额的20%缴纳。未来三年（至2019年12月31日止）双方签署的所有EPC项目合同按此比例约定执行。待公司如约履行合同义务，在兴义电力支付最后一笔合同款项时退回全部履约保证金。

公司根据兴义电力的要求，先后分次将项目对应的履约保证金支付至兴义电力相应的账户中，截至2019年12月5日，共计支付履约保证金3亿元。具体履约保障的项目情况及保证金缴纳情况如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	客户名称	合同签订时间	项目概算金额	履约保证金	保证金比例	资金流向	期后收回时间
1	黔西南州兴义市城市配电网建设与改造项目设计、采购、施工 EPC 总承包合同	兴义市电力有限责任公司	2016年8月29日	55,200.00	11,000.00	约等于20%	支付至兴义电力于农业银行兴义南盘江支行开的银行账户	预计2020年12月31日前收回
2	兴义市电力有限责任公司2018年第一批城网改造项目工程	兴义市电力有限责任公司	2018年9月4日	20,400.00	4,000.00	约等于20%	支付至兴义电力于农业银行兴义南盘江支行开的银行账户	预计2020年12月31日前收回

3	兴义市 2019 年 10kV 及以下城市配电网建设与改造项目	兴义市电力有限责任公司	2019 年 10 月 21 日	79,336.00	15,000.00	约等于 20%	支付至兴义电力于农业银行兴义南盘江支行开的银行账户	预计 2020 年 12 月 31 前收回
	合计			154,936.00	30,000.00			

合同履约保证金，属于一种特殊的督促中标人履行合同的措施，具有控制合同有效执行与风险防范的功能。在合同金额较大的EPC项目中，客户按照行业惯例一般会要求中标人提交履约保证金，具体缴纳比例视项目的规模、执行周期、难易程度等因素由双方协商确定。由于公司承接兴义电力的项目累计金额较大，属于兴义电力在建的重点工程，同时配电网建设与改造项目对安全和质量的要求较高，对承接人的专业技术、资金实力等要求较高。兴义电力为控制合同有效执行与风险防范，综合考虑并经双方协商约定20%的项目履约保证金，符合实际情况。截至目前，上述项目均正在执行中，待项目结束保证金会陆续收回。

公司在承接兴义电力EPC项目之前，未有承接类似规模的配电网建设与改造EPC项目的情况，公司的核心技术优势在于EPC的设计环节。但是，随着电力体制改革再次重启，配售电市场发展前景广阔，以兴义电力为代表的地方电力公司对涵盖配电网设计、建设、运维及业务信息化的配售电一体化解决方案需求迫切，故公司开始承接配电网升级与改造EPC工程，并逐步将公司基于BIM技术的三维设计、施工以及运维全系列产品应用在项目执行中。该项目的顺利执行，将会为公司在配售电市场的业务推广形成良好的示范效应。

综上，一方面，鉴于公司在承接兴义电力EPC项目之前，未有承接类似规模的配电网建设与改造EPC项目的情况；另一方面，公司承接兴义电力EPC项目的意义在于通过公司配售电一体化解决方案的应用，树立增量配电改革的样板工程。同时，结合项目的规模、执行周期、难易程度等因素，经双方协商一致并通过协议约定履约保证金比例按合同概算投资额的20%缴纳，符合实际情况；实际资金流向至兴义电力银行账户，与对应合同相符，具备商业实质，履约保证金不

存在担保、资金占用和财务资助的情形。兴义电力为贵州省地方国企，履约保证金回收有可靠保障，根据目前项目的执行进度情况，公司预计将于2020年12月31日前陆续收回前述履约保证金。

【会计师核查意见】

我们执行的审计程序包括但不限于：

- 1、获取主要投标及履约保证金的相关合同、协议，核对保证金条款与账载金额是否匹配；
- 2、对主要投标及履约保证金的发生额及支付时间、资金流向进行检查；
- 3、对重要的投标及履约保证金进行函证，取得了相应的回函；
- 4、与管理层访谈项目进展情况及期后履约保证金预计收回时间。

经上述审计程序，未发现此履约保证金存在担保、资金占用、和财务资助的情形，保证金缴纳比例符合双方合同约定，支付时间、资金流向与对应合同相符，投标及履约保证金具备商业实质，未发现不合理之处。

特此公告。

北京恒华伟业科技股份有限公司董事会

2020年6月4日