

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

审计报告

中准审字[2021]3085号



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

---

(电话)TEL: (010)88356126

(传真)FAX: (010)88354837

(邮编)POSTCODE: 100044

(地址)ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

# 北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

## 财务报表审计报告

(2020年度)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-3
二、	附送财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并所有者权益变动表	5-6
	母公司资产负债表	7-8
	母公司利润表	9
	母公司现金流量表	10
	母公司所有者权益变动表	11-12
	财务报表附注	1-64
三、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
四、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
五、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件	
六、	签字注册会计师证书复印件	



## 审计报告

中准审字[2021]3085号

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了北京恒宇伟业科技发展股份有限公司(以下简称恒宇科技)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了恒宇科技2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于恒宇科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提请财务报表使用者关注,如财务报表附注二所述,恒宇科技截止2020年12月31日累计未弥补亏损额3,179.26万元,累计未弥补亏损超过股本的二分之一;恒宇科技2020年、2019年连续两年经营活动产生的现金流量净额为负,且金额较大,分别为-810.23万元、-601.36万元。这些事项表明存在可能导致对恒宇科技持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

恒宇科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们的在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估恒宇科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒宇科技、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒宇科技的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审



计证据,就可能导致对恒宇科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致恒宇科技不能持续经营。

(五)评价恒宇科技财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中准会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:



中国·北京

110101

中国注册会计师:

中国注册  
郭涛  
100000170537

二〇二一年六月二十九日

主题词:北京恒宇伟业科技发展股份有限公司 审计报告

地址:北京市海淀区首体南路22号楼4层

邮编:100044

电话:010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

## 合并资产负债表

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	2,687,804.83	401,077.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	87,645,231.09	128,165,897.50
应收款项融资			
预付款项	(三)	34,929,496.83	12,656,468.82
其他应收款	(四)	16,450,902.92	20,873,095.88
存货	(五)	4,168,892.69	
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)	45,705.18	58,691.07
<b>流动资产合计</b>		<b>145,928,033.54</b>	<b>162,155,230.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(七)	1,263,504.85	1,120,403.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(八)	6,251,957.54	8,115,930.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(九)	1,248,227.05	5,447,175.57
其他非流动资产	(十)		62,500.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,763,689.44</b>	<b>14,746,008.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>154,691,722.98</b>	<b>176,901,239.77</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

编制单位：北京恒宇伟业科技发展有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	（十一）	13,811,660.58	3,004,350.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（十二）	38,606,267.55	22,467,148.32
预收款项			976,400.30
合同负债	（十三）	5,244,249.37	
应付职工薪酬	（十四）	8,133,691.52	8,740,256.74
应交税费	（十五）	10,869,089.06	14,244,638.32
其他应付款	（十六）	42,814,769.14	44,447,127.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（十七）	730,582.85	758,269.02
其他流动负债	（十八）	393,658.60	
<b>流动负债合计</b>		<b>120,603,968.67</b>	<b>94,638,190.34</b>
非流动负债：			
长期借款	（十九）		154,323.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十）	287,421.77	276,887.68
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>287,421.77</b>	<b>431,211.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>120,891,390.44</b>	<b>95,069,401.79</b>
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十一）	57,500,000.00	57,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十二）	2,076,831.34	1,964,448.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	4,239,387.11	4,239,387.11
未分配利润	（二十四）	-31,792,627.95	17,276,552.23
归属于母公司所有者权益合计		32,023,590.50	80,980,387.93
少数股东权益		1,776,742.04	851,450.05
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>33,800,332.54</b>	<b>81,831,837.98</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>154,691,722.98</b>	<b>176,901,239.77</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并利润表

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2020年度	2019年度
一、营业收入	(二十五)	39,635,434.36	97,830,445.34
减：营业成本	(二十五)	26,677,369.06	39,318,284.71
税金及附加	(二十六)	-233,934.89	489,028.84
销售费用	(二十七)	20,102,055.69	6,597,025.90
管理费用	(二十八)	6,200,702.70	12,220,232.31
研发费用	(二十九)	22,387,154.81	11,970,273.96
财务费用	(三十)	523,645.87	819,660.94
其中：利息费用	(三十)	379,726.83	651,044.38
利息收入	(三十)	4,221.41	7,493.42
加：其他收益	(三十一)	800,000.00	5,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	-23,667.10	
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			
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）	(三十三)	-9,591,397.59	-5,447,690.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十四)		-825,464.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	111,572.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,725,050.87	20,148,183.71
加：营业外收入	(三十六)	86,239.00	2.47
减：营业外支出	(三十七)	68,016.36	37,104.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,706,828.23	20,111,081.57
减：所得税费用	(三十八)	4,274,677.21	2,855,323.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,981,505.44	17,255,758.15
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）		-48,981,505.44	17,255,758.15
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,069,180.18	17,703,649.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		87,674.74	-447,891.41
五、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			
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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-48,981,505.44	17,255,758.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-49,069,180.18	17,703,649.56
归属于少数股东的综合收益总额		87,674.74	-447,891.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.8534	0.3079
（二）稀释每股收益		-0.8534	0.3079

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



## 合并现金流量表

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,085,288.77	94,055,676.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	43,897,391.76	93,383,084.75
经营活动现金流入小计		123,982,680.53	187,438,761.61
购买商品、接受劳务支付的现金		51,247,401.43	60,671,711.96
支付给职工以及为职工支付的现金		8,017,215.54	8,632,027.15
支付的各项税费		1,245,380.48	5,096,756.09
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	71,574,983.87	119,051,901.97
经营活动现金流出小计		132,084,981.32	193,452,397.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(四十)	-8,102,300.79	-6,013,635.56
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
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		469,892.48	9,324,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他经营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		469,892.48	9,324,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-469,892.48	-9,324,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		950,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		950,000.00	
取得借款收到的现金		13,800,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,750,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,307,925.91	8,250,053.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,367.97	663,436.73
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	(三十九)		86,584.91
筹资活动现金流出小计		3,684,293.88	9,000,075.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,065,706.12	-6,000,075.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	(四十)	2,493,512.85	-21,337,710.85
加：期初现金及现金等价物余额	(四十)	194,291.98	21,532,002.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	(四十)	2,687,804.83	194,291.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京恒永伟业科技股份有限公司

2020年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额					1,964,448.59				4,239,387.11	17,276,552.23	851,450.05	81,831,837.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额					1,964,448.59				4,239,387.11	17,276,552.23	851,450.05	81,831,837.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					112,382.75					-49,069,180.18	925,291.99	-48,031,505.44
（一）综合收益总额										-49,069,180.18	87,674.74	-48,981,505.44
（二）所有者投入和减少资本											950,000.00	950,000.00
1. 所有者投入资本											950,000.00	950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他											-112,382.75	
四、本期末余额					2,076,831.34				4,239,387.11	-31,792,627.95	1,776,742.04	33,800,332.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 母公司资产负债表

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注十四	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,726,760.04	397,402.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	80,420,983.66	123,522,180.70
应收款项融资			
预付款项		34,051,681.81	12,654,368.82
其他应收款	(二)	17,372,214.81	20,855,077.09
存货		4,144,809.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,089.01	
<b>流动资产合计</b>		<b>137,722,538.57</b>	<b>157,429,029.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	5,329,758.01	14,932,375.67
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		651,733.97	879,872.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,251,957.54	8,115,930.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			3,892,498.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,233,449.52</b>	<b>27,820,676.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>149,955,988.09</b>	<b>185,249,705.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十四	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,811,660.58	3,004,350.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,340,176.71	21,127,816.50
预收款项			905,400.30
合同负债		3,611,581.51	
应付职工薪酬		7,629,085.76	8,338,068.75
应交税费		9,852,565.51	13,813,699.31
其他应付款		41,486,551.39	52,558,460.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		730,582.85	758,269.02
其他流动负债		279,286.29	
<b>流动负债合计</b>		<b>113,741,490.60</b>	<b>100,506,064.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			154,323.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		287,421.77	276,887.68
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>287,421.77</b>	<b>431,211.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>114,028,912.37</b>	<b>100,937,276.20</b>
<b>所有者权益</b>			
股本		57,500,000.00	57,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,918,558.10	1,918,558.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,239,387.11	4,239,387.11
未分配利润		-27,730,869.49	20,654,483.97
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>35,927,075.72</b>	<b>84,312,429.18</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>149,955,988.09</b>	<b>185,249,705.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司利润表

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十四	2020年度	2019年度
一、营业收入	(四)	35,543,195.42	97,752,143.45
减：营业成本	(四)	24,292,610.67	39,239,270.90
税金及附加		-281,536.14	485,130.56
销售费用		20,080,363.06	6,573,931.36
管理费用		5,339,425.04	11,810,613.98
研发费用		22,387,154.81	11,970,273.96
财务费用		518,069.89	816,883.72
其中：利息费用		379,726.83	651,044.38
利息收入		3,771.78	7,480.89
加：其他收益		800,000.00	5,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-853,611.40	
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			
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）		-8,173,546.03	-4,808,997.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		397,382.34	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		111,572.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,511,094.30	22,052,441.02
加：营业外收入		86,239.00	2.47
减：营业外支出		68,000.00	37,104.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,492,855.30	22,015,338.88
减：所得税费用		3,892,498.16	2,115,070.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,385,353.46	19,900,268.61
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,385,353.46	19,900,268.61
(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)以后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			
(二)以后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			
六、综合收益总额		-48,385,353.46	19,900,268.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司现金流量表

编制单位：北京恒宇伟业科技发展有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	77,584,262.77	93,748,242.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,306,123.80	93,503,072.22
经营活动现金流入小计	120,890,386.57	187,251,315.08
购买商品、接受劳务支付的现金	48,671,465.85	60,588,145.92
支付给职工以及为职工支付的现金	7,738,797.91	8,494,182.90
支付的各项税费	1,245,010.28	5,092,916.08
支付其他与经营活动有关的现金	71,814,675.77	119,080,573.50
经营活动现金流出小计	129,469,949.81	193,255,818.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-8,579,563.24	-6,004,503.32
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		9,324,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他经营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		9,324,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,324,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,800,000.00	3,000,000.00
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	13,800,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,307,925.91	8,250,053.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,367.97	663,436.73
支付其他与筹资活动有关的现金		86,584.91
筹资活动现金流出小计	3,684,293.88	9,000,075.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	10,115,706.12	-6,000,075.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,536,142.88	-21,328,578.61
加：期初现金及现金等价物余额	190,617.16	21,519,195.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,726,760.04	190,617.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

项目	2020年度										
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额					1,918,558.10				4,239,387.11	20,654,483.97	84,312,429.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额					1,918,558.10				4,239,387.11	20,654,483.97	84,312,429.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										-48,385,353.46	-48,385,353.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额					1,918,558.10				4,239,387.11	-27,730,869.49	35,927,075.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曹昕

曹昕

曹昕

财务报表 第11页

# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2019年度							所有者权益合计				
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	118,080,000.00				16,918,558.10					2,249,360.25	20,244,242.22	64,412,160.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00				16,918,558.10					2,249,360.25	20,244,242.22	64,412,160.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,500,000.00				-15,000,000.00					1,990,026.86	410,241.75	19,900,268.61
（一）综合收益总额												19,900,268.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积										1,990,026.86	-1,990,026.86	
2. 对所有者的分配										1,990,026.86	-1,990,026.86	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	32,500,000.00											
1. 资本公积转增股本	15,000,000.00											
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	17,500,000.00											
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	57,500,000.00				1,918,558.10					4,239,387.11	20,654,483.97	84,312,429.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务报表 第12页

会计机构负责人：





## 北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

## 2020年度财务报表附注

(除另有标注外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

## (一) 有限公司基本情况

北京恒宇伟业科技发展有限公司(以下简称有限公司)成立于2002年6月28日, 由陈锡文、林贵出资设立, 成立时注册资本1,200万元, 各股东出资情况见下:

股东名称	注册资本	实收资本	占注册资本比例	出资方式
陈锡文	6,000,000.00	6,000,000.00	50.00%	货币出资100万元、非专利技术出资500万元
林贵	6,000,000.00	6,000,000.00	50.00%	货币出资100万元、非专利技术出资500万元
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	---

2002年6月3日, 北京德通评估有限责任公司出具德评报字(2002)第046号资产评估报告书, 非专利技术“超微粉碎机”评估价值696万元、非专利技术“压缩空气净化器”评估价值306万元。评估基准日2002年5月22日。(非专利技术“超微粉碎机”、“压缩空气净化器”出资由陈锡文于2015年11月25日以1,000万元货币资金置换。)

2002年6月24日, 北京华通鉴会计师事务所有限责任公司对上述实收资本1,200万元进行审验, 并出具华通鉴验字(2002)第3264号验资报告。

2002年9月6日, 陈锡文、林贵分别与公司签署《财产转移协议书》, 将上述非专利技术转移至本公司, 并由北京华通鉴会计师事务所有限责任公司以华通鉴审字(2002)第3058号财产转移审计报告予以验证。

2002年10月23日, 有限公司股东会决议, 同意林贵将其全部出资转让给贺湘英, 并同意修改公司章程。同日, 林贵与贺湘英签署《出资转让协议书》。本次股权重组情况如下:

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	占注册资本比例
陈锡文	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00	50.00%
林贵	6,000,000.00		6,000,000.00			
贺湘英		6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	50.00%
合计	12,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%

有限公司于2002年10月29日办理了工商变更登记。

2014年3月20日, 有限公司股东会决议增加注册资本至2,000万元。本次股权结构变动如

下:

股东名称	增资前	本次增资		增资后		
		金额	增资方式	注册资本	实收资本	占注册资本比例
陈锡文	6,000,000.00	4,000,000.00	货币资金	10,000,000.00	6,000,000.00	50.00%
贺湘英	6,000,000.00	4,000,000.00	货币资金	10,000,000.00	6,000,000.00	50.00%
合计	12,000,000.00	8,000,000.00	----	20,000,000.00	12,000,000.00	100.00%

本公司于2014年3月25日办理了工商变更登记。

2015年8月28日,有限公司股东会决议,同意贺湘英将认缴本公司的400万元货币出资(未实缴)及非专利技术出资500万元转让给陈锡文,并修改公司章程。同日,贺湘英与陈锡文签署《转让协议》。

2015年11月18日,有限公司股东会决议,同意陈锡文将认缴本公司的200万元出资(未实缴)转让给北京恒润新宇智富投资合伙企业(普通合伙),并同意修改公司章程。同日,陈锡文与北京恒润新宇智富投资合伙企业(普通合伙)签署《转让协议》。

2015年11月25日,北京恒润新宇智富投资合伙企业(普通合伙)实缴货币出资200万元。11月26日、27日、30日,陈锡文分别实缴货币出资200万元、100万元、300万元。

本次股权重组情况如下:

股东名称	增资前	本次增加	本次减少	增资后		
				注册资本	实收资本	占注册资本比例
陈锡文	10,000,000.00	9,000,000.00	2,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	85.00%
贺湘英	10,000,000.00		9,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	5.00%
北京恒润新宇智富投资合伙企业(普通合伙)		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	10.00%
合计	20,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%

有限公司于2015年11月24日办理了工商变更登记。

## (二)股份制改造及股份有限公司基本情况

根据2016年5月13日临时股东会决议,有限公司以2016年3月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,将账面净资产20,918,558.10元折合为2,000万股股份,股本2,000万元,折余部分计入资本公积(股本溢价),该事项由中准会计师事务所(特殊普通合伙)以中准验字[2016]1100号验资报告予以验证。2016年5月28日,股份公司创立大会暨第一次股东大会决议,决定设立北京恒宇伟业科技发展股份有限公司,并审议通过股份公司章程。公司于2016年6月17日办理了工商变更登记。

2016年10月27日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意北京恒宇伟业科技发展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]7908号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管，转让方式为协议转让。

本公司股票于2016年11月14日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，公开转让，证券简称恒宇科技，证券代码839799。

2018年1月28日，本公司临时股东大会决议，同意发行股票500万股，每股价格为4.2元，记入股本500万元、资本公积1,600万元，于2018年12月17日以前一次缴足。

本次增资情况如下：

项目	增资前	本次变动增（+）减（-）					增资后
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股	13,500,000.00						13,500,000.00
流通股	6,500,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	11,500,000.00
合计	20,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	25,000,000.00

本次股本增加500万元由中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年12月18日出具中准验字[2018]3011号验资报告。

本公司于2019年1月7日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于本公司股票发行股份登记的函。

本公司于2019年1月21日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权登记。

2019年5月17日，本公司股东大会决议，同意以总股本2500万为基数，向全体股东每10股送红股7股，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

本次股本变化如下：

项目	增资前	本次变动增（+）减（-）					增资后
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股	13,500,000.00		17,550,000.00			17,550,000.00	31,050,000.00
流通股	11,500,000.00		14,950,000.00			14,950,000.00	26,450,000.00
合计	25,000,000.00		32,500,000.00			32,500,000.00	57,500,000.00

本公司于2019年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了股权登记。

截止2020年12月31日，本公司工商登记信息如下：

本公司统一社会信用代码：91110108740423869X

本公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）



本公司法定代表人：陈锡文  
 本公司注册资本：2,500万元  
 本公司登记机关：北京市海淀区市场监督管理局  
 本公司住所：北京市海淀区北蜂窝路2号305  
 本公司的实际控制人是陈锡文。

### (三) 行业性质

本公司所属行业为软件和信息技术服务业。产品有防洪调度、防汛抗旱决策支持指挥、中小河流水文监测洪水预报与会商、水资源实时监控与管理、水资源应急调度、灌区管理信息、泵站监控管理、水库动态监测管理等系统软件。

### (四) 经营范围

技术开发、技术转让、技术推广、技术服务、技术咨询；技术培训；计算机系统服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；水文仪器生产与组装（限分支机构经营）；施工总承包；专业承包；劳务分包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### (五) 基本组织架构

本公司设股东大会，是公司的权力机构。  
 本公司设董事会，是公司的经营决策机构，对股东大会负责。董事会由五名董事组成，设董事长一人。  
 本公司设监事会，是公司的监督机构。监事会由二名监事组成，设监事会主席一人。  
 公司设总经理一人，由董事长提名，董事会聘任或者解聘。总经理对董事会负责。公司设副总经理，由董事会聘任或者解聘。  
 根据业务发展需要，本公司设总经理办公室、市场营销中心、工程服务中心、软件开发部、行政与人力资源部、运营支持中心、规划咨询部等职能部门。

截至2020年12月31日止，公司拥有5家子公司，子公司的详细情况见本附注七。

截至2020年12月31日止，公司设有水文仪器等8家分公司。分公司情况如下：

分公司名称	营业场所	负责人	注册号/统一社会信用代码	成立日
北京恒宇伟业科技发展有限公司水文仪器分公司	北京市丰台区长辛店德普里19号楼5层515、516	陈锡文	911101063302693951	2015年1月9日
北京恒宇伟业科技发展有限公司山西分公司	太原市迎泽区起凤街31号40幢4层8号	刘新峰	91140106MA0H5HHT1M	2014年12月5日
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司长春分公司	长春市南关区东至丙六十四南至乙三西至乙四	王宇乾	91220102MA0Y5Q0Y4B	2014年6月4日

分公司名称	营业场所	负责人	注册号/统一社会信用代码	成立日
	北至丙四十七力旺芳草苑（一期）第8幢2单元803室			
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司哈尔滨分公司	哈尔滨市松北区世纪花园C区46号楼4单元4层3号	刘新峰	91230109MA194HUN4B	2015年7月10日
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司安徽分公司	合肥市蜀山区潜山路与高河东路交口绿地蓝海国际大厦A座1807室	宋广智	91340100090752424C	2013年1月31日
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司武汉分公司	武汉市江夏区藏龙岛谭湖一路光谷8号工坊1期4单元508	陈锡文	91420115303636866G	2015年1月6日
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司新疆分公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区长江路383号东方花园1号楼3307室	蔡晶	91650100396407615Y	2014年7月11日
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司湖南分公司	长沙市雨花区劳动西路528号现代华都家园小户型住宅1205房	彭峰	91430111MA4M0KFF7K	2017年8月10日

#### (六) 财务报表的批准报出

本财务报表由本公司全体董事于2021年6月29日批准报出。

#### (七) 合并范围

截至2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

编号	子公司名称	是否纳入合并范围	
		2020年12月31日	2019年12月31日
1	北京新禹万融高科技有限责任公司	是	是
2	中灌润华水务科技发展（北京）有限公司	是	是
3	兰州恒宇伟业信息科技有限公司	否	是
4	双河市恒宇伟业科技发展有限公司	是	是
5	中灌智水科技发展（衡水）有限公司	是	-
6	北京知天华正科技有限公司	是	-

兰州恒宇伟业信息科技有限公司成立于2013年9月3日，注册资本1,000万元，实收资本1,000万元，于2020年1月19日注销。

中灌润华水务科技发展（北京）有限公司成立于2014年1月14日，注册资本500万元，实收资本500万元。

北京新禹万融高科技有限责任公司成立于2003年12月23日，注册资本500万元，实收资本500万元。

双河市恒宇伟业科技发展有限公司成立于2018年3月7日，注册资本500万元，实收资本0元。

中灌智水科技发展（衡水）有限公司成立于2020年6月19日，注册资本2,000万元，实收资本0元。

北京知天华正科技有限公司成立于2020年10月19日，注册资本1,000万元，实收资本95万元

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

截止2020年12月31日，本公司累计未弥补亏损额3,179.26万元，累计未弥补亏损超过股本的二分之一；恒宇科技2020年、2019年连续两年经营活动现金流量净额为负，且金额较大，分别为-810.23万元、-601.36万元。表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为应对上述事项，公司采取了一系列措施，具体包括公司将积极调整营销策略，加强资金投入管控，加强终端业务回款，加大销售以达到扭亏为盈的目的。公司实际控制人陈锡文已作出承诺将继续履行实际控制人职责，承担相应责任，将以注资或者借款的方式给与公司资金支持，以保障公司的持续经营。

鉴于上述情况，公司董事会认为2020年12月31日后12个月内能够持续经营，因此本财务报表在持续经营假设基础上编制。

## 三、重要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。



#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中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（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次调整盈余公积、未分配利润。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，子公司全部纳入合并财务报表。

##### 2、合并程序

纳入合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与子公司之间交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

同一控制下企业合并增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时一直存在。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

根据本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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，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。

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。

#### 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、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本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。

### 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；本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。

### 5、金融资产和金融负债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。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本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。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

**(九) 应收款项坏账准备**

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司对未发生信用减值的应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于合理成本即可获得的、合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例估计如下：

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）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

本公司对合并范围内母子公司间、子公司间的往来款不计提坏账准备。

本公司对预付的房租租金不计提坏账准备。

本公司对无回收风险的预付账款不计提坏账准备。

**(十) 存货****1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

**2、收发存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

**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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

**4、存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### (十一) 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方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。合并方为企业合并而发生的审计、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。

#### 2、后续计量及损益确认

##### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

##### (2) 投资收益的确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。



## (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## (十三) 固定资产

## 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	5.00	2.71
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备及其他	5	5.00	19.00
融资租入运输工具--奥迪 A8L	5	0.00	20.00
融资租入运输工具--别克 GL8	5	0.00	20.00

## (十四) 无形资产

## 1、无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
外购软件	10年	直线法

### (十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

### (十六) 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，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。

### (十七) 职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十八) 收入

### 2020年1月1日起适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。在某一时段内履行的履约义务，于资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。履约进度采用投入法或产出法确定。投入法确定履约进度，即该进度基于每份合同截止资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定；产出法确定履约进度，即该进度基于每份合同截止资产负债表日已完工或已交付商品或服务的数量确定。履约进度不能合理确定时，本公司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。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

公司提供软件销售收入，属于在某一时点履行的履约义务，在产品由客户验收时确认收入。

公司提供系统集成业务，属于在某一时点履行的履约义务，在系统集成项目取得终验报告时确认为当期收入。

公司提供的技术服务，属于在某一时点履行的履约义务，在技术服务成果由客户验收时确认收入。

### 2020年1月1日以前适用的会计政策

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权



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；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司产品销售收入确认时点，根据合同约定而分为二种：

- (1) 软件销售合同：在产品由客户验收，并具有收款权利时确认收入。
- (2) 系统集成合同：集成系统经客户验收，并具有收款权利时确认收入。

## 2、劳务收入确认时间的具体判断标准

公司提供的技术服务在技术服务成果由客户验收，并具有收款权利时确认收入。

公司在资产负债表日提供劳务的交易结果不能够可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十九) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 3、确认时点

本公司在能够收到政府补助，且能够满足政府补助所附条件时，才予以确认政府补助。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产折旧或者摊销时，分期分配计入损益。

确认为递延收益的与收益相关的政府补助，在确认相关成本费用或损失时计入损益或冲减相关成本。

## (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

## (二十一) 租赁

### 1、经营租赁

公司租入资产支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

## 2、融资租赁

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错

### 1、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”），本公司于2020年1月1日起开始执行该新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的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。

### 2020年1月1日首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### (1) 合并资产负债表

资产	余额		调整数
	2020年年初	2019年12月31日	
流动资产：			
货币资金	401,077.52	401,077.52	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	128,165,897.50	128,165,897.50	
应收款项融资			
预付款项	12,656,468.82	12,656,468.82	
其他应收款	20,873,095.88	20,873,095.88	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,691.07	58,691.07	
<b>流动资产合计</b>	<b>162,155,230.79</b>	<b>162,155,230.79</b>	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			



资产	余额		调整数
	2020年年初	2019年12月31日	
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	1,120,403.40	1,120,403.40	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,115,930.01	8,115,930.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,447,175.57	5,447,175.57	
其他非流动资产	62,500.00	62,500.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,746,008.98</b>	<b>14,746,008.98</b>	
<b>资产总计</b>	<b>176,901,239.77</b>	<b>176,901,239.77</b>	
流动负债：			
短期借款	3,004,350.00	3,004,350.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,467,148.32	22,467,148.32	
预收款项		976,400.30	-976,400.30
合同负债	895,780.09		895,780.09
应付职工薪酬	8,740,256.74	8,740,256.74	
应交税费	14,244,638.32	14,244,638.32	
其他应付款	44,447,127.64	44,447,127.64	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	758,269.02	758,269.02	
其他流动负债	80,620.21		80,620.21
<b>流动负债合计</b>	<b>94,638,190.34</b>	<b>94,638,190.34</b>	
非流动负债：			
长期借款	154,323.77	154,323.77	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	276,887.68	276,887.68	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>431,211.45</b>	<b>431,211.45</b>	
<b>负债合计</b>	<b>95,069,401.79</b>	<b>95,069,401.79</b>	
所有者权益			

资产	余额		调整数
	2020年年初	2019年12月31日	
股本	57,500,000.00	57,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,964,448.59	1,964,448.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,239,387.11	4,239,387.11	
未分配利润	17,276,552.23	17,276,552.23	
归属于母公司所有者权益合计	80,980,387.93	80,980,387.93	
少数股东权益	851,450.05	851,450.05	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>81,831,837.98</b>	<b>81,831,837.98</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>176,901,239.77</b>	<b>176,901,239.77</b>	

## (2) 母公司资产负债表

资产	余额		调整数
	2020年年初	2019年12月31日	
流动资产：			
货币资金	397,402.70	397,402.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	123,522,180.70	123,522,180.70	
应收款项融资			
预付款项	12,654,368.82	12,654,368.82	
其他应收款	20,855,077.09	20,855,077.09	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>157,429,029.31</b>	<b>157,429,029.31</b>	
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	14,932,375.67	14,932,375.67	
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	879,872.23	879,872.23	
在建工程			

资产	余额		调整数
	2020年年初	2019年12月31日	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,115,930.01	8,115,930.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,892,498.16	3,892,498.16	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>27,820,676.07</b>	<b>27,820,676.07</b>	
<b>资产总计</b>	<b>185,249,705.38</b>	<b>185,249,705.38</b>	
流动负债：			
短期借款	3,004,350.00	3,004,350.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,127,816.50	21,127,816.50	
预收款项		905,400.30	-905,400.30
合同负债	830,642.48		830,642.48
应付职工薪酬	8,338,068.75	8,338,068.75	
应交税费	13,813,699.31	13,813,699.31	
其他应付款	52,558,460.87	52,558,460.87	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	758,269.02	758,269.02	
其他流动负债	74,757.82		74,757.82
<b>流动负债合计</b>	<b>100,506,064.75</b>	<b>100,506,064.75</b>	
非流动负债：			
长期借款	154,323.77	154,323.77	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	276,887.68	276,887.68	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>431,211.45</b>	<b>431,211.45</b>	
<b>负债合计</b>	<b>100,937,276.20</b>	<b>100,937,276.20</b>	
所有者权益			
股本	57,500,000.00	57,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,918,558.10	1,918,558.10	
减：库存股			
其他综合收益			



资产	余额		调整数
	2020年年初	2019年12月31日	
专项储备			
盈余公积	4,239,387.11	4,239,387.11	
未分配利润	20,654,483.97	20,654,483.97	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>84,312,429.18</b>	<b>84,312,429.18</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>185,249,705.38</b>	<b>185,249,705.38</b>	

执行新收入准则对2020年12月31日财务报表相关项目的影响:

(1) 合并资产负债表

资产	余额		调整数
	2020年年底	2020年12月31日	
	旧收入准则	新收入准则	
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,687,804.83	2,687,804.83	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	87,645,231.09	87,645,231.09	
应收款项融资			
预付款项	34,929,496.83	34,929,496.83	
其他应收款	16,450,902.92	16,450,902.92	
存货	4,168,892.69	4,168,892.69	
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	45,705.18	45,705.18	
<b>流动资产合计</b>	<b>145,928,033.54</b>	<b>145,928,033.54</b>	
<b>非流动资产:</b>			
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	1,263,504.85	1,263,504.85	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,251,957.54	6,251,957.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,248,227.05	1,248,227.05	

资产	余额		调整数
	2020年年底	2020年12月31日	
	旧收入准则	新收入准则	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	8,763,689.44	8,763,689.44	
<b>资产总计</b>	154,691,722.98	154,691,722.98	
流动负债：			
短期借款	13,811,660.58	13,811,660.58	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,606,267.55	38,606,267.55	
预收款项	5,637,907.97		5,637,907.97
合同负债		5,244,249.37	-5,244,249.37
应付职工薪酬	8,133,691.52	8,133,691.52	
应交税费	10,869,089.06	10,869,089.06	
其他应付款	42,814,769.14	42,814,769.14	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	730,582.85	730,582.85	
其他流动负债		393,658.60	-393,658.60
<b>流动负债合计</b>	120,603,968.67	120,603,968.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	287,421.77	287,421.77	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	287,421.77	287,421.77	
<b>负债合计</b>	120,891,390.44	120,891,390.44	
所有者权益			
股本	57,500,000.00	57,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,076,831.34	2,076,831.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,239,387.11	4,239,387.11	
未分配利润	-31,792,627.95	-31,792,627.95	
归属于母公司所有者权益合计	32,023,590.50	32,023,590.50	
少数股东权益	1,776,742.04	1,776,742.04	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	33,800,332.54	33,800,332.54	

资产	余额		调整数
	2020年年底	2020年12月31日	
	旧收入准则	新收入准则	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	154,691,722.98	154,691,722.98	

## (2) 母公司资产负债表

资产	余额		调整数
	2020年年底	2020年12月31日	
	旧收入准则	新收入准则	
流动资产：			
货币资金	1,726,760.04	1,726,760.04	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	80,420,983.66	80,420,983.66	
应收款项融资			
预付款项	34,051,681.81	34,051,681.81	
其他应收款	17,372,214.81	17,372,214.81	
存货	4,144,809.24	4,144,809.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,089.01	6,089.01	
流动资产合计	137,722,538.57	137,722,538.57	
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	5,329,758.01	5,329,758.01	
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	651,733.97	651,733.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,251,957.54	6,251,957.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,233,449.52	12,233,449.52	
资产总计	149,955,988.09	149,955,988.09	
流动负债：			



资产	余额		调整数
	2020年年底	2020年12月31日	
	旧收入准则	新收入准则	
短期借款	13,811,660.58	13,811,660.58	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,340,176.71	36,340,176.71	
预收款项	3,890,867.80		3,890,867.80
合同负债		3,611,581.51	-3,611,581.51
应付职工薪酬	7,629,085.76	7,629,085.76	
应交税费	9,852,565.51	9,852,565.51	
其他应付款	41,486,551.39	41,486,551.39	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	730,582.85	730,582.85	
其他流动负债		279,286.29	-279,286.29
<b>流动负债合计</b>	<b>113,741,490.60</b>	<b>113,741,490.60</b>	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	287,421.77	287,421.77	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>287,421.77</b>	<b>287,421.77</b>	
<b>负债合计</b>	<b>114,028,912.37</b>	<b>114,028,912.37</b>	
所有者权益			
股本	57,500,000.00	57,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,918,558.10	1,918,558.10	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,239,387.11	4,239,387.11	
未分配利润	-27,730,869.49	-27,730,869.49	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>35,927,075.72</b>	<b>35,927,075.72</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>149,955,988.09</b>	<b>149,955,988.09</b>	

## 2、会计估计变更情况

本报告期内公司无发生会计估计变更。

### 3、前期差错

本报告期内公司无发生前期差错。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

#### 1、流转税及附加

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率
				2020年
1	本公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
				9%
				6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%	
	地方教育附加	实缴流转税	2%	
2	北京新禹万融高科技有限责任公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
				6%
				6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%	
	地方教育附加	实缴流转税	2%	
3	中灌润华水务科技发展（北京）有限公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
				6%
				6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%	
	地方教育附加	实缴流转税	2%	
4	中灌智水科技发展（衡水）有限公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
				6%
				6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%	
	地方教育附加	实缴流转税	2%	
5	北京知天华正科技有限公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按征收率计算应交增值税	3%
				7%
				7%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
	教育费附加	实缴流转税	3%	
	地方教育附加	实缴流转税	2%	

#### 2、企业所得税

序号	纳税人	计税基础	实际申报税率
			2020年
1	本公司	应纳税所得额	15%
2	北京新禹万融高科技有限责任公司	应纳税所得额	25%
3	中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	应纳税所得额	25%
4	中灌智水科技发展(衡水)有限公司	应纳税所得额	25%
5	北京知天华正科技有限公司	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠及批文

2018年9月10日, 本公司由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认定为高新技术企业, 证书号“GR201811001504”, 有效期3年。

本公司于2018年、2019年、2020年可减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, “年初”指2020年1月1日, “年末”指2020年12月31日; “本年”指2020年度, “上年”指2019年度。

### (一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	7,324.77	2,387.94
银行存款	2,680,480.06	191,904.04
其他货币资金		206,785.54
合计	2,687,804.83	401,077.52

截至2020年12月31日, 除下述受限制的货币资金外, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
其他货币资金(保证金存款)	-	206,785.54

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	7,346,249.29	68,712,897.05
1—2年	46,705,052.85	42,366,770.57
2—3年	31,631,019.75	23,536,931.86
3—4年	19,175,347.58	9,326,126.05
4—5年	9,108,611.73	1,666,653.36
5年以上	6,242,634.15	4,812,520.79
小计	120,208,915.35	150,421,899.68



账龄	年末余额	年初余额
坏账准备余额	32,563,684.26	22,256,002.18
账面价值	87,645,231.09	128,165,897.50

## 2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	120,208,915.35	100.00	32,563,684.26	27.09	87,645,231.09
合计	120,208,915.35	100.00	32,563,684.26	27.09	87,645,231.09

续:

类别	年初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	150,421,899.68	100.00	22,256,002.18	14.80	128,165,897.50
合计	150,421,899.68	100.00	22,256,002.18	14.80	128,165,897.50

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,346,249.29	367,312.47	5.00%
1-2年	46,705,052.85	4,670,505.28	10.00%
2-3年	31,631,019.75	6,326,203.95	20.00%
3-4年	19,175,347.58	7,670,139.03	40.00%
4-5年	9,108,611.73	7,286,889.38	80.00%
5年以上	6,242,634.15	6,242,634.15	100.00%
合计	120,208,915.35	32,563,684.26	27.09%

续:

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	68,712,897.05	3,435,644.85	5.00%
1-2年	42,366,770.57	4,236,677.06	10.00%
2-3年	23,536,931.86	4,707,386.37	20.00%
3-4年	9,326,126.05	3,730,450.42	40.00%
4-5年	1,666,653.36	1,333,322.69	80.00%

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5年以上	4,812,520.79	4,812,520.79	100.00%
合计	150,421,899.68	22,256,002.18	14.80%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年计提坏账准备金额13,675,612.86元；收回或转回坏账准备金额3,367,930.78元。

### 4、公司于本报告期内无核销应收账款。

### 5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
广西桂西北治旱工程百色水库灌区工程项目部	15,396,220.80	12.81	1,539,622.08
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	7,786,000.00	6.48	975,200.00
中水北方勘测设计研究有限责任公司	7,135,438.70	5.94	935,387.74
惠水县平寨水库项目部	5,727,986.00	4.77	572,798.60
北京知天科技有限公司	5,190,000.00	4.32	519,000.00
合计	41,235,645.50	34.32	4,542,008.42

## (三)预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	24,742,942.81	70.84		9,262,297.46	73.18	
1-2年	6,978,509.66	19.98		2,370,834.41	18.74	
2-3年	2,286,107.41	6.54		979,782.95	7.74	
3年以上	921,936.95	2.64		43,554.00	0.34	
合计	34,929,496.83	100.00		12,656,468.82	100.00	-

账龄1年以上的大额预付账款如下：

单位名称	年末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
上海豪亨投资管理有限公司	3,013,000.00	8.63	2019年	暂未结算
安徽水维环境技术有限公司	570,000.00	1.63	2019年	暂未结算
安徽大江电子技术有限公司	398,400.00	1.14	2019年	暂未结算
宁夏铂泽科技有限公司	386,092.74	1.11	2019年	暂未结算
安徽鑫石建筑工程有限公司	376,364.00	1.08	2017年、2018年	暂未结算
中国电信股份有限公司黔南分公司	329,800.00	0.94	2017年、2018年	暂未结算

单位名称	年末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
沧州市开元建设劳务有限公司	300,000.00	0.86	2018年	暂未结算
中国联合网络通信有限公司沧州市分公司	294,603.00	0.84	2019年	暂未结算
徐州键桥通讯技术有限公司	279,600.00	0.80	2019年	暂未结算
安徽神钩建筑工程有限公司	274,500.00	0.79	2019年	暂未结算
贵州京正久科技发展有限公司	249,573.80	0.71	2018年、2019年	暂未结算
敦煌市太极电脑网络科技服务部	228,300.00	0.65	2018年	暂未结算
中国移动通信集团安徽有限公司	189,700.00	0.54	2017年、2018年、2019年	暂未结算
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	183,750.00	0.53	2018年	暂未结算
天柱县三星建筑安装水电工程有限公司	150,000.00	0.43	2018年	暂未结算
中国电信股份有限公司怀宁分公司	150,000.00	0.43	2018年、2019年	暂未结算
合计	7,373,683.54	21.11	-	--

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	占预付账款总额的比例 (%)
北京晨曦博瑞科技有限公司	7,180,000.00	20.56
明达久泰(北京)科技有限公司	4,375,000.00	12.53
上海豪亨投资管理有限公司	3,813,000.00	10.92
北京亢亢奋科技发展有限公司	2,820,000.00	8.07
上海怀宸信息科技有限公司	1,541,000.00	4.41
合计	19,729,000.00	56.49

## (四)其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	22,272,642.59	5,821,739.67	16,450,902.92	27,411,120.04	6,538,024.16	20,873,095.88
合计	22,272,642.59	5,821,739.67	16,450,902.92	27,411,120.04	6,538,024.16	20,873,095.88

### 1、应收利息

本公司无应收利息。

### 2、应收股利

本公司无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1)其他应收款按账龄披露



账龄	年末余额	年初余额
1年以内	11,042,707.69	16,608,098.80
1-2年	3,388,675.54	2,721,660.03
2-3年	2,004,317.62	1,946,565.19
3-4年	1,905,487.19	1,049,060.47
4-5年	818,881.12	2,296,097.83
5年以上	3,112,573.43	2,789,637.72
小计	22,272,642.59	27,411,120.04
坏账准备余额	5,821,739.67	6,538,024.16
账面价值	16,450,902.92	20,873,095.88

## (2)其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段	未来12个月预期信用损失				
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	22,272,642.59	100.00	5,821,739.67	26.14
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)				
	合计	22,272,642.59	100.00	5,821,739.67	26.14

续:

类别	年初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段	未来12个月预期信用损失				
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	27,411,120.04	100.00	6,538,024.16	23.85
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)				
	合计	27,411,120.04	100.00	6,538,024.16	23.85

处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下:

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	11,042,707.69	552,135.39	5.00%
1-2年	3,388,675.54	338,867.55	10.00%
2-3年	2,004,317.62	400,863.52	20.00%
3-4年	1,905,487.19	762,194.88	40.00%
4-5年	818,881.12	655,104.90	80.00%
5年以上	3,112,573.43	3,112,573.43	100.00%
合计	22,272,642.59	5,821,739.67	26.14%

续:

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,608,098.80	830,404.95	5.00%
1-2年	2,721,660.03	272,166.00	10.00%
2-3年	1,946,565.19	389,313.04	20.00%
3-4年	1,049,060.47	419,624.19	40.00%
4-5年	2,296,097.83	1,836,878.26	80.00%
5年以上	2,789,637.72	2,789,637.72	100.00%
合计	27,411,120.04	6,538,024.16	23.85%

## (3)本期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年计提坏账准备1,977,559.88元；收回或转回坏账准备金额2,693,844.37元。

## (4)公司于本报告期内无核销其他应收款

## (5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	账龄	占其他 应收款 总额( %)	款项 性质	坏账准备
安徽多恰商贸有限公司	3,250,002.00	1年以内	14.59	借款	162,500.10
尚睿(绍兴)信息科技有限公司	2,462,870.00	1年以内	11.06	借款	123,143.50
河南省泊耀工程机械设备租赁有限公司	1,400,000.00	1年以内10万元 其余1-2年	6.29	借款	135,000.00
刘芬	1,200,673.71	2-3年391,695.03元 3-4年497,858.74元 其余4-5年	5.39	备用金及 职工暂借款	526,378.45
刘庆国	1,146,411.65	1年以内	5.15	借款	57,320.58
合计	9,459,957.36	--	42.48	--	1,004,342.63

## (6)其他应收款按款项性质列示如下:

项目	年末余额	年初余额
备用金及职工暂借款	7,765,503.11	6,772,248.39
保证金	4,975,172.83	7,576,509.82
押金	20,432.00	98,297.38
借款	9,511,534.65	12,964,064.45
合计	22,272,642.59	27,411,120.04

## (五) 存货

项目	年末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,679,654.08	825,464.39	854,189.69
库存商品	3,314,703.00		3,314,703.00
合计	4,994,357.08	825,464.39	4,168,892.69

续:

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	825,464.39	825,464.39	

## (六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	39,616.17	57,960.77
待认证进项税额		730.30
当期所得税资产	6,089.01	
合计	45,705.18	58,691.07

## (七) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,263,504.85	1,120,403.40
固定资产清理		
合计	1,263,504.85	1,120,403.40

## 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.账面原价					
(1)年初余额			3,405,469.60	1,881,136.89	5,286,606.49
(2)本期增加		380,537.77	421,687.04	48,589.81	850,814.62
其中: 购置		380,537.77	421,687.04	48,589.81	850,814.62
在建工程转入					
企业合并增加					
(3)本期减少			1,234,794.59		1,234,794.59
其中: 处置或报废			1,234,794.59		1,234,794.59
(4)年末余额		380,537.77	2,592,362.05	1,929,726.70	4,902,626.52
2.累计折旧					
(1)年初余额			2,453,095.05	1,713,108.04	4,166,203.09
(2)本期增加		3,666.32	307,289.22	113,540.39	424,495.93
其中: 计提		3,666.32	307,289.22	113,540.39	424,495.93
企业合并增加					
(3)本期减少			951,577.35		951,577.35
其中: 处置或报废			951,577.35		951,577.35



项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(4)年末余额		3,666.32	1,808,806.92	1,826,648.43	3,639,121.67
3.减值准备					
(1)年初余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)年末余额					
4.账面价值					
(1)年末余额		376,871.45	783,555.13	103,078.27	1,263,504.85
(2)年初余额			952,374.55	168,028.85	1,120,403.40

## 2、本公司无暂时闲置的固定资产

## 3、本报告期内，公司融资租入的固定资产如下：

项目	年末余额			账面价值
	账面原值	累计折旧	减值准备	
运输工具	421,687.04	70,281.14		351,405.90

融资租入运输工具的详细情况，见本附注五（二十）“长期应付款”所述。

## 4、本报告期内，公司无经营租赁租出的固定资产。

## 5、本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 6、固定资产清理

本公司无尚未清理完毕的固定资产清理净损失。

## 7、其他说明

2020年12月31日，本公司无用于抵押的固定资产。

2020年12月31日，本公司无持有待售的固定资产。

2020年12月31日，本公司有原值2,839,820.75元已提足折旧仍在使用的固定资产。

## (八) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.账面原价					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1)年初余额				10,019,762.32	10,019,762.32
(2)本期增加					
其中：购置					
内部研究开发					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)年末余额				10,019,762.32	10,019,762.32
2.累计摊销					
(1)年初余额				1,903,832.31	1,903,832.31
(2)本期增加				1,863,972.47	1,863,972.47
其中：计提				1,863,972.47	1,863,972.47
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)年末余额				3,767,804.78	3,767,804.78
3.减值准备					
(1)年初余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)年末余额					
4.账面价值					
(1)年末余额				6,251,957.54	6,251,957.54
(2)年初余额				8,115,930.01	8,115,930.01

### (九) 递延所得税资产

#### 1、已确认的递延所得税资产如下：

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收款项(坏账准备)	535,371.29	2,141,485.15	4,447,825.97	28,171,298.92
可抵扣亏损	712,855.76	2,851,423.05	999,349.60	3,997,398.41
合计	1,248,227.05	4,992,908.20	5,447,175.57	32,168,697.33

北京新禹万融高科技有限责任公司于2016、2017年、2018年分别产生可抵扣亏损720,438.66元、661,523.59元、576,198.84元，该等可抵扣亏损分别于2021年、2022年、2023年到期。中灌润华水务科技发展（北京）有限公司于2018年产生可抵扣亏损893,261.96元，该可抵扣亏损将于2023年到期。

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	52,336,692.92	1,026,307.31
可抵扣暂时性差异	37,069,403.17	1,448,191.81
合计	89,406,096.09	2,474,499.12

北京新禹万融高科技有限责任公司于2019年、2020年分别产生可抵扣亏损292,035.17元、221,988.16元，该等可抵扣亏损的所得税影响未确认。

中灌润华水务科技发展（北京）有限公司于2019年、2020年分别产生可抵扣亏损100,470.03元、1,317,144.96元，该等可抵扣亏损的所得税影响未确认。

北京知天华正科技有限公司于2020年产生可抵扣亏损93,198.32元，该可抵扣亏损的所得税影响未确认。

本公司于2020年产生可抵扣亏损50,311,856.28元，该可抵扣亏损的所得税影响未确认。

未确认所得税影响的可抵扣暂时性差异如下：

项 目	年末余额			年初余额		
	存货跌价准备	坏账准备	合计	存货跌价准备	坏账准备	合计
本公司		34,123,533.76	34,123,533.76			
北京新禹万融高科技有限责任公司	825,464.39	22.60	825,486.99	825,464.39		825,464.39
中灌润华水务科技发展（北京）有限公司		1,913,203.00	1,913,203.00		622,727.42	622,727.42
中灌智水科技发展（衡水）有限公司		207,179.42	207,179.42			
合计	825,464.39	36,243,938.78	37,069,403.17	825,464.39	622,727.42	1,448,191.81

北京新禹万融高科技有限责任公司于2019年产生可抵扣暂时性差异（存货跌价准备）825,464.39元，该可抵扣暂时性差异的所得税影响未确认。

中灌润华水务科技发展（北京）有限公司于2019年产生可抵扣暂时性差异（坏账准备）622,727.42元，该可抵扣暂时性差异的所得税影响未确认。

本公司于2020年产生可抵扣暂时性差异（坏账准备）8,173,546.03元，该可抵扣暂时性差异的所得税影响未确认。

### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



项目	年末余额	年初余额	备注
2020年		143,362.04	
2021年		167,675.46	
2022年		178,032.03	
2023年		108,738.23	
2024年	392,505.20	428,499.55	
2025年	1,632,331.44		
2026年			
2027年			
2028年			
2029年			
2030年	50,311,856.28		
合计	52,336,692.92	1,026,307.31	

#### 4、已确认的递延所得税负债：

本公司无已确认的递延所得税负债。

#### (十) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额	款项性质
北京东华原医疗设备有限责任公司	-	62,500.00	预付设备购置款

#### (十一) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	1,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	2,800,000.00	
利息调整	11,660.58	4,350.00
合计	13,811,660.58	3,004,350.00

#### 年初借款情况：

2018年8月31日，华夏银行股份有限公司北京新发地支行与本公司签署《最高额融资合同》（YYB66（融资）20180031），授予本公司最高融资额度800.00万元，期限自2018年8月30日至2019年8月30日止。同日，华夏银行股份有限公司北京新发地支行与本公司签署《流动资金借款合同》（BJZX6410120180067），向本公司发放短期借款800.00万元，年利率为6.09%，按月定日计息，分期还本，约定于2019年3月21日还本300.00万元、2019年9月25日还本500.00万元。由陈锡文、北京中技知识产权融资担保有限公司作为保证人，承担连带责任保证担保。本公司于2018年9月25日提款800.00万元。本公司于2019年3月21日归还本金300.00万元，2019年9月25日归还本金500.00万元。

2019年6月24日,北京银行股份有限公司双秀支行与本公司签署《借款合同》(0558729),向本公司发放短期借款300.00万元,用于补充企业经营性流动资金,购买原材料及支付货款。年利率为首次提款日前一个工作日同期央行贷款基础利率(央行LPR)加91个基点,按季定日付息,分期还本,约定于2020年3月26日还本100.00万元、2020年4月26日还本100.00万元、2020年6月26日还本100.00万元。由北京海淀科技企业融资担保有限公司作为保证人,承担连带责任保证担保,陈锡文以海淀区复兴路甲1号东1区18号楼1层1门101房屋(京(2018)海不动产权第038512)提供反担保,承担无限连带责任担保。本公司于2019年6月26日提款300.00万元。本公司于2020年5月26日还款150万元,于2020年6月24日还款150万元。

#### 年末借款情况:

2020年4月29日,中国邮政储蓄银行股份有限公司怀柔区支行与本公司签署《小企业授信额度合同》(11011923100120040002),授予本公司授信额度100万元,授信期限自2020年4月28日至2021年4月27日止,由陈锡文提供最高额保证担保,承担连带责任保证。同日,中国邮政储蓄银行股份有限公司怀柔区支行与本公司签署《小企业流动资金借款合同》(11011923100220040006),向本公司发放短期借款100万元,用于补充流动资金。贷款期限为12个月,利率由贷款人逐笔定价,按月计息,到期一次还本。本公司于2020年4月29日提款100万元。

2020年6月19日,中国银行股份有限公司北京海淀支行与本公司签署《授信额度协议》(G16E2010391),授予本公司流动资金贷款额度1,000万元,授信期限自2020年6月19日至2021年6月16日止,由陈锡文提供最高额保证担保,承担连带责任保证,由陈锡文以海淀区复兴路甲1号东1区18号楼1层1门101房屋(京(2018)海不动产权第038512)承担抵押担保。同日,中国银行股份有限公司北京海淀支行与本公司签署《流动资金借款合同》(20103950101),向本公司发放贷款1,000万元,用于支付采购款、技术服务费、技术人员工资及劳务外包费。借款期限12个月,利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心最近一次公布的1年期贷款市场报价利率减20个基点,按季结息,分期还本,计划于2021年5月22日还款300万元,2021年7月22日还款700万元。本公司于2020年7月22日提款1,000万元。

2020年9月2日,中国建设银行股份有限公司北京昌平支行与本公司签署《人民币流动资金借款合同》(110009115613674865),向本公司发放贷款280万元,用于日常生产经营周转,借款期限12个月,利率为LPR加40.25基点,按月计息,到期一次还本。本公司

于2020年9月2日提款280万元。

## (十二) 应付账款

### 1、应付账款按账龄披露

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	20,161,421.62	52.22%	7,830,338.10	34.85%
1-2年	5,925,687.70	15.35%	4,614,374.11	20.54%
2-3年	2,887,472.12	7.48%	4,714,192.02	20.98%
3年以上	9,631,686.11	24.95%	5,308,244.09	23.63%
合计	38,606,267.55	100.00%	22,467,148.32	100.00%

### 2、公司账龄超过一年的大额应付账款：

债权人名称	年末余额	未结转原因
西安迅腾科技有限责任公司	2,338,009.60	暂未结算
中兴仪器（深圳）有限公司	1,750,000.00	暂未结算
润华农水实业开发公司	1,450,000.00	暂未结算
徐州市伟思水务科技有限公司	1,222,455.00	暂未结算
北京富乐丰农机装备制造厂	975,960.00	暂未结算
襄城县宏声乐器有限公司	551,303.00	暂未结算
北京联创思源测控技术有限公司	405,225.00	暂未结算
唐山现代工控技术有限公司	351,500.00	暂未结算
合计	9,044,452.60	--

### 3、应付账款前五名如下：

单位名称	年末余额	占应付账款总额的比例(%)
西安迅腾科技有限责任公司	6,878,009.60	17.82
北京梆梆系统集成服务有限公司	2,860,000.00	7.41
安徽省优亲科技发展有限公司	1,934,600.00	5.01
中兴仪器（深圳）有限公司	1,750,000.00	4.53
润华农水实业开发公司	1,700,000.00	4.40
合计	15,122,609.60	39.17

## (十三) 合同负债

期初余额	895,780.09
本期增加	4,711,278.34
利息调整	
本期确认的包括在年初余额中的收入	362,809.06
期末余额	5,244,249.37
其中：列示为合同负债	5,244,249.37



列示为其他非流动负债

**(十四) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬分类：**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	8,655,976.02	7,365,881.39	7,888,165.89	8,133,691.52
设定提存计划	84,280.72	96,120.04	180,400.76	
设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	8,740,256.74	7,462,001.43	8,068,566.65	8,133,691.52

**2、短期薪酬**

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,941,868.89	6,198,313.41	6,310,357.64	6,829,824.66
二、职工福利费		123,212.04	123,212.04	
三、社会保险费	57,899.61	496,965.84	507,133.57	47,731.88
其中：1、医疗保险费	52,661.30	495,360.30	500,289.72	47,731.88
2、工伤保险费	1,025.40	1,243.02	2,268.42	
3、生育保险费	4,212.91	362.52	4,575.43	
四、住房公积金	567,211.00	506,556.00	891,279.84	182,487.16
五、工会经费和职工教育经费	1,088,996.52	40,834.10	56,182.80	1,073,647.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	8,655,976.02	7,365,881.39	7,888,165.89	8,133,691.52

**3、设定提存计划的离职后福利：**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	80,267.36	91,807.68	172,075.04	
失业保险	4,013.36	4,312.36	8,325.72	
企业年金缴费				
合计	84,280.72	96,120.04	180,400.76	

**(十五) 应交税费**

项 目	年末余额	年初余额
增值税	7,113,088.36	10,188,612.80
城市维护建设税	488,663.37	713,202.90
企业所得税	2,909,104.97	2,833,376.28
代扣代缴个人所得税	1,610.93	15.69
教育费附加	213,392.66	305,658.39

项 目	年末余额	年初余额
地方教育附加	142,261.77	203,772.26
印花税	967.00	
合 计	10,869,089.06	14,244,638.32

## (十六) 其他应付款

种 类	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,814,769.14	44,447,127.64
合 计	42,814,769.14	44,447,127.64

## 1、应付利息

本公司无应付利息。

## 2、应付股利

本公司无应付股利。

## 3、其他应付款

(1)其他应付款按账龄列示如下：

账龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	5,656,713.41	13.21%	35,688,657.57	80.29%
1—2年	29,793,380.74	69.59%	5,025,764.67	11.31%
2—3年	3,673,944.11	8.58%	3,066,427.03	6.90%
3年以上	3,690,730.88	8.62%	666,278.37	1.50%
合 计	42,814,769.14	100.00%	44,447,127.64	100.00%

(2)其他应付款按款项性质列示如下：

项 目	年末余额	年初余额
应付职工个人款项	4,184,114.87	4,211,990.37
保证金	2,304,867.00	1,720,550.00
借款	36,270,787.27	38,459,587.27
房屋租金	55,000.00	55,000.00
合 计	42,814,769.14	44,447,127.64

## (十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	本金	利息调整	未确认融资费用	合计	本金	利息调整	未确认融资费用	合计
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
长期借款	148,466.73	1,905.31		150,372.04	307,925.90			307,925.90
长期应付款 (应付融资租赁)	757,500.00		177,289.19	580,210.81	502,500.00		52,156.88	450,343.12
合计	905,966.73	1,905.31	177,289.19	730,582.85	810,425.90		52,156.88	758,269.02

## (十八) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	393,658.60	80,620.21

## (十九) 长期借款

## 1、长期借款情况

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	148,466.73	456,392.63
利息调整	1,905.31	5,857.04
合计	150,372.04	462,249.67

2018年5月9日，渣打银行（中国）有限公司北京分行向本公司发放长期贷款83万元（贷款编号03659054），用于日常资金运营，贷款期限自2018年5月9日起3年，利率为21%，分期还本付息。

各期还款金额及支付利息情况见下表：

日期	还款金额	还款本金	支付利息	本金余额
2018年5月9日				830,000.00
2018年6月9日	31,270.31	16,745.31	14,525.00	813,254.69
2018年7月9日	31,270.31	17,038.35	14,231.96	796,216.34
2018年8月9日	31,270.31	17,336.52	13,933.79	778,879.82
2018年9月9日	31,270.31	17,639.91	13,630.40	761,239.91
2018年10月9日	31,270.31	17,948.61	13,321.70	743,291.30
2018年11月9日	31,270.31	18,262.71	13,007.60	725,028.59
2018年12月9日	31,270.31	18,582.31	12,688.00	706,446.28
2019年1月9日	31,270.31	18,907.50	12,362.81	687,538.78
2019年2月9日	31,270.31	19,238.38	12,031.93	668,300.40
2019年3月9日	31,270.31	19,575.05	11,695.26	648,725.35
2019年4月9日	31,270.31	19,917.62	11,352.69	628,807.73
2019年5月9日	31,270.31	20,266.17	11,004.14	608,541.56
2019年6月9日	31,270.31	20,620.83	10,649.48	587,920.73
2019年7月9日	31,270.31	20,981.70	10,288.61	566,939.03



日期	还款金额	还款本金	支付利息	本金余额
2019年8月9日	31,270.31	21,348.88	9,921.43	545,590.15
2019年9月9日	31,270.31	21,722.48	9,547.83	523,867.67
2019年10月9日	31,270.31	22,102.63	9,167.68	501,765.04
2019年11月9日	31,270.31	22,489.42	8,780.89	479,275.62
2019年12月9日	31,270.31	22,882.99	8,387.32	456,392.63
2020年1月9日	31,270.31	23,283.44	7,986.87	433,109.19
2020年2月9日	31,270.31	23,690.90	7,579.41	409,418.29
2020年3月9日	31,270.31	24,105.49	7,164.82	385,312.80
2020年4月9日	31,270.31	24,527.34	6,742.97	360,785.46
2020年5月9日	31,270.31	24,956.56	6,313.75	335,828.90
2020年6月9日	31,270.31	25,393.30	5,877.01	310,435.60
2020年7月9日	31,270.31	25,837.69	5,432.62	284,597.91
2020年8月9日	31,270.31	26,289.85	4,980.46	258,308.06
2020年9月9日	31,270.31	26,749.92	4,520.39	231,558.14
2020年10月9日	31,270.31	27,218.04	4,052.27	204,340.10
2020年11月9日	31,270.31	27,694.36	3,575.95	176,645.74
2020年12月9日	31,270.31	28,179.01	3,091.30	148,466.73
2021年1月9日	31,270.31	28,672.14	2,598.17	119,794.59
2021年2月9日	31,270.31	29,173.90	2,096.41	90,620.69
2021年3月9日	31,270.31	29,684.45	1,585.86	60,936.24
2021年4月9日	31,270.31	30,203.93	1,066.38	30,732.31
2021年5月9日	31,270.13	30,732.31	537.82	-
合计	1,125,730.98	830,000.00	295,730.98	-

## 2、长期借款按流动性披露如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	一年内到期的非流动负债	长期借款	一年内到期的非流动负债	长期借款
质押借款				
抵押借款				
保证借款				
信用借款	148,466.73		307,925.90	148,466.73
利息调整	1,905.31			5,857.04
合计	150,372.04		307,925.90	154,323.77

## (二十) 长期应付款

## 1、长期应付款情况

项 目	年末余额		
	余额	未确认融资费用	净额
应付融资租赁款	1,387,500.00	519,867.42	867,632.58

续：

项 目	年初余额		
	余额	未确认融资费用	净额
应付融资租赁款	817,500.00	90,269.20	727,230.80

2020年2月7日，本公司与北京金御马会议服务有限公司签署《汽车租赁合

同》，承租其奥迪A8L，该车购置于2012年9月14日，价税合计101万元，租期自2020年2月7日至2025年2月6日，月租金1.2万元，每半年支付一次租金。

## 2、按流动性披露如下：

项 目	年末余额			
	一年内到期的非流动负债		长期应付款	
	余额	未确认融资费用	余额	未确认融资费用
北京金御马会议服务有限公司	757,500.00	177,289.19	630,000.00	342,578.23

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股	31,050,000.00				-4,422,000.00	-4,422,000.00	26,628,000.00
流通股	26,450,000.00				4,422,000.00	4,422,000.00	30,872,000.00
合计	57,500,000.00				-	-	57,500,000.00

## (二十二) 资本公积

项目名称	年末余额	年初余额
1. 股本（资本）溢价	2,076,831.34	1,964,448.59
其中：投资者投入	1,918,558.10	1,918,558.10
2. 其他资本公积		
其中：原企业会计制度转入		
合 计	2,076,831.34	1,964,448.59

资本公积2020年变动情况如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1. 股本溢价	1,964,448.59	112,382.75		2,076,831.34
其中：投资者投入	1,918,558.10			1,918,558.10
2. 其他资本公积				
其中：原企业会计制度转入				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
合计	1,964,448.59	112,382.75		2,076,831.34

资本公积（股本溢价）本期增加112,382.75元，系本公司对子公司中灌润华水务科技发展（北京）有限公司购买少数股东权益，新增的长期股权投资0元与新增股权比例享有的中灌润华水务科技发展（北京）有限公司净资产份额的差额112,382.75元记入资本公积（股本溢价）。

### (二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定公积金	4,239,387.11			4,239,387.11
任意公积金				
合计	4,239,387.11			4,239,387.11

### (二十四) 未分配利润

项目	本年度		上年度	
	金额	提取或分配比例(%)	金额	提取或分配比例(%)
年初未分配利润	17,276,552.23		19,062,929.53	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,069,180.18		17,703,649.56	
减：提取法定盈余公积		10.00	1,990,026.86	10.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			17,500,000.00	
转作股本的普通股股利				
其他				
期末未分配利润	-31,792,627.95		17,276,552.23	

### (二十五) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	39,635,434.36	97,830,445.34
其中：主营业务收入	39,635,434.36	97,830,445.34
其他业务收入		
营业成本	26,677,369.06	39,318,284.71
其中：主营业务成本	26,677,369.06	39,318,284.71
其他业务成本		

### (二十六) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	-147,894.45	188,457.55
教育费附加	-59,278.50	81,054.05



项 目	本年发生额	上年发生额
地方教育附加	-39,181.20	54,036.04
残疾人就业保障金		160,699.55
印花税	1,939.60	
车船税	9,800.00	3,100.00
城镇土地使用税	50.00	
其他	629.66	1,681.65
合 计	-233,934.89	489,028.84

## (二十七) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1.通讯费	1,175.70	312.10
2.交通费	10,571.32	19,424.05
3.业务招待费	113,795.96	234,751.38
4.广告费及业务宣传费	21,692.63	
5.售后服务费	17,964,481.59	3,150,531.74
6.职工薪酬	1,370,340.33	2,095,137.42
7.招投标费	126,263.12	478,515.49
8.折旧费用		39,240.12
9.差旅费	199,287.84	352,506.45
10.办公费	294,447.20	226,607.15
合 计	20,102,055.69	6,597,025.90

## (二十八) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1.职工薪酬	2,588,048.40	4,629,663.43
2.折旧费	420,436.95	447,427.86
3.无形资产摊销	104,727.20	955,953.78
4.会议费		50,308.07
5.业务招待费	547,441.19	194,979.54
6.差旅费	81,553.05	87,720.45
7.租赁费	1,220,424.77	1,878,628.73
8.聘请中介机构费	501,584.41	761,552.12
9.交通费	37,557.57	68,247.32
10.通讯费	24,088.68	7,411.65
11.办公费	560,963.22	655,702.40
12.咨询费		2,471,891.96
13.开办费用	96,477.42	
14.诉讼费	8,000.00	10,745.00
15.残疾人就业保障金	9,399.84	
合 计	6,200,702.70	12,220,232.31

## (二十九) 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1.职工薪酬	1,471,288.03	2,505,854.67
2.技术服务费	19,127,842.21	9,135,628.64
3.无形资产摊销	1,759,245.27	73,930.68
4.其他	28,779.30	254,859.97
合 计	22,387,154.81	11,970,273.96

## (三十) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	379,726.83	651,044.38
减：贷款贴息		25,470.17
利息收入	4,221.41	7,493.42
手续费	34,635.77	26,863.79
其他	113,504.68	174,716.36
其中：确认的未确认融资费用	113,504.68	88,131.45
担保费		86,584.91
合 计	523,645.87	819,660.94

## (三十一) 其他收益

补助项目	种类	本年发生额		上年发生额	
		计入损益的金额	计入损益的列报项目	计入损益的金额	计入损益的列报项目
海淀区管理委员会党组织工作活动经费	财政拨款			2,400.00	其他收益
海淀区委海淀区工作委员会工会经费奖励	财政拨款			3,000.00	其他收益
中关村科技型小微企业研发补贴	财政拨款	800,000.00	其他收益		
合 计	-	800,000.00	-	5,400.00	--

## (三十二) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-23,667.10	
其他投资收益		
合 计	-23,667.10	-

## (三十三) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收款项坏账损失	-9,591,397.59	-5,447,690.58

## (三十四) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账准备		
存货跌价准备		-825,464.39
合计	-	-825,464.39

## (三十五) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
资产处置收益	111,572.70	-

## (三十六) 营业外收入

## 1、营业外收入分项目情况

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
其他	86,239.00	2.47
合计	86,239.00	2.47

## 2、营业外收入计入非经常性损益的情况：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
其他	86,239.00	2.47
合计	86,239.00	2.47

## (三十七) 营业外支出

## 1、营业外支出分项目情况：

项 目	本年发生额	上年发生额
公益性捐赠支出		
债务重组损失		
非流动资产毁损报废损失		36,895.49
其他	68,016.36	209.12
合计	68,016.36	37,104.61

## 2、营业外支出计入非经常性损益的情况：

项 目	本年发生额	上年发生额
公益性捐赠支出		
债务重组损失		



项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失		36,895.49
其他	68,016.36	209.12
合计	68,016.36	37,104.61

## (三十八) 所得税费用

## 1、所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	75,728.69	2,836,419.96
递延所得税费用	4,198,948.52	18,903.46
合计	4,274,677.21	2,855,323.42

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	序号	本年发生额	上年发生额
利润总额	1	-44,706,828.23	20,111,081.57
按法定/适用税率（15%）计算的所得税费用	2	-6,706,024.23	3,016,662.22
子公司适用不同税率的影响	3	-303,246.55	-190,425.73
调整以前期间所得税的影响	4		
非应税收入的影响	5		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6	19,650.60	60,875.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7		
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	8	9,173,483.85	469,172.85
前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损因本期无应纳税所得额而转回的影响	9	4,178,992.00	744,223.31
税率调整对已确认递延所得税资产/负债的影响	10		
研究开发费用加计扣除的影响	11	-2,088,178.46	-1,245,184.36
所得税费用	12=2+...+11	4,274,677.21	2,855,323.42

## (三十九) 合并现金流量表附注

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	4,221.41	7,493.42
政府补助	800,000.00	30,870.17
保证金	3,902,692.74	4,899,902.40
职工暂借款及备用金返还	6,921,104.72	1,362,929.00
折入资金	32,121,903.89	87,004,841.22
其他	147,469.00	77,048.54
合计	43,897,391.76	93,383,084.75

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
金融机构手续费	34,635.77	26,863.79
保证金	1,096,000.00	3,702,812.50
备用金及职工暂借款	10,526,832.43	4,611,920.33
拆入资金返还	30,839,623.09	90,718,363.49
预付的房屋租金	1,216,064.06	1,711,468.68
直接支付现金的销售费用、管理费用、研发费用	27,732,372.16	18,203,215.52
其他	129,456.36	77,257.66
合计	71,574,983.87	119,051,901.97

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
贷款担保费、评审费等		86,584.91

## (四十) 合并现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-48,981,505.44	17,255,758.15
加:资产减值准备	9,591,397.59	6,273,154.97
固定资产折旧	424,495.93	486,667.98
无形资产摊销	1,863,972.47	1,029,884.46
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-111,572.70	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		36,895.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	493,231.51	825,760.74
投资损失(收益以“-”号填列)	23,667.10	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,198,948.52	18,903.46
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)	-4,168,892.69	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,121,504.67	-28,012,677.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,442,452.25	-4,542,054.97
其他		614,071.64
其中: 保证金存款的减少(增加以“-”号填列)		614,411.25
经营性其他流动资产的减少(增加以“-”号填列)		-339.61
经营活动产生的现金流量净额	-8,102,300.79	-6,013,635.56
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	2,687,804.83	194,291.98

补充资料	本年发生额	上年发生额
减：现金的年初余额	194,291.98	21,532,002.83
加：现金等价物的期末余额		

## 2、现金和现金等价物的构成

补充资料	年末余额	年初余额
一、现金	2,687,804.83	194,291.98
其中：库存现金	7,324.77	2,387.94
可随时用于支付的银行存款	2,680,480.06	191,904.04
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	2,687,804.83	194,291.98
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (四十一)所有权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	年末余额	年初余额	
货币资金（其他货币资金）	-	206,785.54	保证金

## 六、合并范围的变更

### (一)非同一控制下企业合并

本公司无发生非同一控制下企业合并。

### (二)同一控制下企业合并

本公司本报告期内无发生同一控制下企业合并。

### (三)处置子公司

本报告期无处置子公司。

### (四)其他原因导致的合并范围变动

#### 1、本报告期内本公司合并范围内因投资设立新子公司而增加子公司：

中灌智水科技发展（衡水）有限公司成立于2020年6月19日，中灌润华水务科技发展（北京）有限公司持有其51%的股权。

北京知天华正科技有限公司成立于2020年10月19日，本公司持有其51%的股权。



## 2、本报告期内本公司合并范围内因子公司注销而减少的子公司：

兰州恒宇伟业信息科技有限公司于2020年1月19日办理了注销手续。

## 七、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

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	
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	北京	北京市海淀区玉渊潭南路3号901	软件和信息技术服务业	80.00		投资设立
北京新禹万融高科技有限责任公司	北京	北京市海淀区复兴路甲1号西2区2幢3层	软件和信息技术服务业	85.00		非同一控制下收购
双河市恒宇伟业科技发展有限公司	双河	新疆双河市90团团部四区106 商铺	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
中灌智水科技发展(衡水)有限公司	衡水	河北省衡水市枣强县肖张镇创新路1号B座205	科技推广和应用服务业		51%	投资设立
北京知天华正科技有限公司	北京	北京市海淀区北峰窝2号3-4层305-2室	科技推广和应用服务业	51%		投资设立

本公司无持股比例与表决权比例不同的子公司。

本公司无持有半数或半数以下表决权，仍能够对其实施控制的子公司。

本公司无持有半数以上表决权而不能对其实施控制的子公司。

#### 2、本公司的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年度		2020年12月31日少数股东权益金额
		归属于少数股东的损益	向少数股东宣告分派的股利	
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	20.00%	-209,405.02		685,762.28
北京新禹万融高科技有限责任公司	15.00%	-76,272.30		-232,372.30
中灌智水科技发展(衡水)有限公司	49.00%	471,076.38		471,076.38
北京知天华正科技有限公司	49.00%	-97,724.32		852,275.68
合计	-	87,674.74		1,776,742.04

子公司少数股东的持股比例与表决权比例相同。

#### 3、非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	3,816,408.63	390,564.34	4,206,972.97	1,268,465.49		1,268,465.49

北京新禹万融高科技有 限责任公司	42,765.80	1,046,200.78	1,088,966.58	2,638,115.27		2,638,115.27
中灌智水科技发展（衡 水）有限公司	4,985,259.10	356,825.47	5,342,084.57	4,380,704.21		4,380,704.21
北京知天华正科技有 限公司	850,889.18	24,407.34	875,296.52	23,020.84		23,020.84
合计	9,695,322.71	1,817,997.93	11,513,320.64	8,310,305.81	-	8,310,305.81

续：

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现 金净流 量
中灌润华水务科技发展（北京）有 限公司		-1,442,144.96	-1,442,144.96	-266.37
北京新禹万融高科技有限责任公司		-508,482.00	-508,482.00	1,380.07
中灌智水科技发展（衡水）有限公司	4,092,238.94	961,380.36	961,380.36	605,144.04
北京知天华正科技有限公司		-97,724.32	-97,724.32	-127,310.82
合计	4,092,238.94	-1,086,970.92	-1,086,970.92	478,946.92

#### 4、本公司使用企业集团内资产清偿企业集团内债务无重大限制。

(二)本报告期，本公司无发生在子公司所有者权益的份额发生变化且仍控制该子公司的交易

#### (三)在联营、合营企业中的权益

本公司没有联营企业、合营企业。

### 八、关联方及关联交易

#### (一)本公司的控制方情况如下：

项目	国籍	年末持股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
陈锡文	中国	57.57%	57.57%

续：

项目	国籍	年初持股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
陈锡文	中国	57.75%	57.75%

本公司的最终控制方是陈锡文。

**(二)本公司的子公司情况如下:**

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三)本企业的合营和联营企业情况如下:**

本公司无联营企业，无合营企业。

**(四)关联交易情况**

关联方担保情况见本附注五（十一）短期借款注释。

**(四) 本公司的其他关联方情况**

本公司无其他关联方。

**(五)需要披露的重大关联方交易**

公司向陈锡文拆借资金:

户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额
陈锡文	其他应付款	2020年7月10日	150,000.00		贷 150,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年7月15日	30,000.00		贷 180,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年7月17日	20,000.00		贷 200,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年7月20日	4,000.00		贷 204,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年7月21日	275,000.00		贷 479,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年7月22日	70,000.00		贷 549,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年7月30日	79,000.00		贷 628,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月3日	12,500.00		贷 640,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月10日	45,500.00		贷 686,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月12日	5,000.00		贷 691,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月14日		94,500.00	贷 596,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月19日		17,000.00	贷 579,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月21日		42,500.00	贷 537,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月25日		150,000.00	贷 387,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年8月31日	890,000.00		贷 1,277,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月1日		139,000.00	贷 1,138,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月1日	20,000.00		贷 1,158,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月2日		10,000.00	贷 1,148,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月3日		700,000.00	贷 448,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月3日		300,000.00	贷 148,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月4日		350,000.00	借 202,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月7日		50,000.00	借 252,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月14日	150,000.00		借 102,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月14日		50,000.00	借 152,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月14日	50,000.00		借 102,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月17日	475,000.00		贷 373,000.00



户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额
陈锡文	其他应付款	2020年9月18日		70,000.00	贷 303,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月21日		6,500.00	贷 296,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月24日		37,000.00	贷 259,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月28日		5,710.00	贷 253,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月30日	1,200,000.00		贷 1,453,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月30日	500,000.00		贷 1,953,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年9月30日		21,000.00	贷 1,932,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月7日		4,500.00	贷 1,928,290.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月9日	250,000.00		贷 2,178,290.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月10日	4,500.00		贷 2,182,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月11日	28,000.00		贷 2,210,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月13日	120,000.00		贷 2,330,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月14日	100,000.00		贷 2,430,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月14日	300,000.00		贷 2,730,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月16日		10,000.00	贷 2,720,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月16日	100,000.00		贷 2,820,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月16日	50,000.00		贷 2,870,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月17日		30,000.00	贷 2,840,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月19日		30,000.00	贷 2,810,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月20日		50,000.00	贷 2,760,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月23日	1,000,000.00		贷 3,760,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月28日		5,000.00	贷 3,755,790.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月29日		16,290.00	贷 3,739,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月30日		5,000.00	贷 3,734,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月30日		4,000.00	贷 3,730,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年10月30日		2,000.00	贷 3,728,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月6日		50,000.00	贷 3,678,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月11日	2,000.00		贷 3,680,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月12日	6,000.00		贷 3,686,500.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月19日		6,500.00	借 3,680,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月20日		170,000.00	贷 3,510,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月23日		20,000.00	贷 3,490,000.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月24日		6,100.00	贷 3,483,900.00
陈锡文	其他应付款	2020年11月27日		500.00	贷 3,483,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月1日		136,000.00	贷 3,347,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月3日		1,000.00	贷 3,346,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月8日	50,000.00		贷 3,396,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月9日	20,000.00		贷 3,416,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月10日	10,000.00		贷 3,426,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月15日		100,000.00	贷 3,326,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月17日	40,000.00		贷 3,366,400.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月18日		6,370.00	贷 3,360,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月19日		80,000.00	贷 3,280,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月22日		470,000.00	贷 2,810,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月22日		250,000.00	贷 2,560,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月24日		30,000.00	贷 2,530,030.00

户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额
陈锡文	其他应付款	2020年12月26日		50,000.00	贷 2,480,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月28日		500,000.00	贷 1,980,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月30日		205,000.00	贷 1,775,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月31日		200,000.00	贷 1,575,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月31日		500,000.00	贷 1,075,030.00
陈锡文	其他应付款	2020年12月31日		1,000,000.00	贷 75,030.00
--	合计	--	6,056,500.00	5,981,470.00	贷 75,030.00

## (六)关联方应收应付款项

公司无应收关联方款项。

公司应付关联方款项如下：

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款			
	陈锡文	75,030.00	-

## 九、政府补助

(一)本公司无与资产相关的政府补助

(二)本公司无与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本年度	上年度	
海淀园管理委员会党组织工作活动经费		2,400.00	其他收益
海淀区委海淀园工作委员会工会经费奖励		3,000.00	其他收益
贷款贴息		25,470.17	财务费用
中关村科技型小微企业研发补贴	800,000.00		其他收益
合计	800,000.00	30,870.17	—

(三)本公司无退回的政府补助

## 十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司经营租赁承诺事项见本附注十三“其他重要事项说明”(一)租赁。除此外，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项说明

### (一)租赁

截至2020年12月31日，本公司重大经营租赁如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,208,106.90
1年以上2年以内(含2年)	1,247,934.60
2年以上3年以内(含3年)	935,950.95
3年以上	
合计	3,391,992.45

2020年9月14日，本公司与洛阳高新申泰置业有限公司签署《房屋租赁合同》，承租其位于北京市西城区广安门南街6号广安大厦北段19层，用于办公，建筑面积737.55平方米，租期自2020年9月14日至2023年9月28日，2020年9月14日至2020年12月28日租金298,707.75元，2020年12月29日至2021年9月28日房屋租金为每天每平方米人民币4.50元，2021年9月29日至2023年9月28日房屋租金为每天每平方米人民币4.70元。

(二)本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一)应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	3,273,660.00	68,712,897.05
1—2年	46,705,052.85	42,366,770.57
2—3年	31,631,019.75	18,114,785.86
3—4年	13,753,201.58	8,816,126.05
4—5年	8,598,611.73	1,666,653.36
5年以上	4,769,404.40	3,339,291.04
小计	108,730,950.31	143,016,523.93
坏账准备余额	28,309,966.65	19,494,343.23
账面价值	80,420,983.66	123,522,180.70



## 2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	108,730,950.31	100.00	28,309,966.65	26.04	80,420,983.66
其中：按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	108,730,950.31	100.00	28,309,966.65	26.04	80,420,983.66
合计	108,730,950.31	100.00	28,309,966.65	26.04	80,420,983.66

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	143,016,523.93	100.00	19,494,343.23	13.63	123,522,180.70
其中：以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	143,016,523.93	100.00	19,494,343.23	13.63	123,522,180.70
合计	143,016,523.93	100.00	19,494,343.23	13.63	123,522,180.70

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,273,660.00	163,683.00	5.00%
1-2年	46,705,052.85	4,670,505.28	10.00%
2-3年	31,631,019.75	6,326,203.95	20.00%
3-4年	13,753,201.58	5,501,280.63	40.00%
4-5年	8,598,611.73	6,878,889.38	80.00%
5年以上	4,769,404.40	4,769,404.41	100.00%
合计	108,730,950.31	28,309,966.65	26.04%

续：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	68,712,897.05	3,435,644.85	5.00%
1-2年	42,366,770.57	4,236,677.06	10.00%
2-3年	18,114,785.86	3,622,957.17	20.00%
3-4年	8,816,126.05	3,526,450.42	40.00%
4-5年	1,666,653.36	1,333,322.69	80.00%

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5年以上	3,339,291.04	3,339,291.04	100.00%
合计	143,016,523.93	19,494,343.23	13.63%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年计提坏账准备金额12,183,554.20元；收回或转回坏账准备金额3,367,930.78元。

### 4、公司于本报告期内无核销应收账款。

### 5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	年末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
广西桂西北治旱工程百色水库灌区工程项目部	15,396,220.80	14.16	1,539,622.08
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	7,786,000.00	7.16	975,200.00
中水北方勘测设计研究有限责任公司	7,135,438.70	6.56	935,387.74
惠水县平寨水库项目部	5,727,986.00	5.27	572,798.60
北京知天科技有限公司	5,190,000.00	4.77	519,000.00
合计	41,235,645.50	37.92	4,542,008.42

## (二) 其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	23,185,781.92	5,813,567.11	17,372,214.81	27,310,721.59	6,455,644.50	20,855,077.09
合计	23,185,781.92	5,813,567.11	17,372,214.81	27,310,721.59	6,455,644.50	20,855,077.09

### 1、应收利息

本公司无应收利息。

### 2、应收股利

本公司无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1)其他应收款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	11,971,347.02	16,603,026.39

账龄	年末余额	年初余额
1-2年	3,388,675.54	2,713,660.03
2-3年	1,996,317.62	1,939,065.19
3-4年	1,897,987.19	1,049,060.47
4-5年	818,881.12	2,296,097.83
5年以上	3,112,573.43	2,709,811.68
小计	23,185,781.92	27,310,721.59
坏账准备余额	5,813,567.11	6,455,644.50
账面价值	17,372,214.81	20,855,077.09

## (2)其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	年末余额					
	账面金额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
第一阶段	未来12个月预期信用损失	1,000,090.45	4.31		1,000,090.45	
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	22,185,691.47	95.69	5,813,567.11	26.20	16,372,124.36
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
	合计	23,185,781.92	100.00	5,813,567.11	25.07	17,372,214.81

续:

类别	年初余额					
	账面金额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	27,310,721.59	100.00	6,455,644.50	23.64	20,855,077.09
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
	合计	27,310,721.59	100.00	6,455,644.50	23.64	20,855,077.09

处于第一阶段其他应收款情况如下:

债务人名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	账面价值
中灌智水科技发展(衡水)有限公司	348,460.00		348,460.00
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	187,845.36		187,845.36
北京新禹万融高科技有限责任公司	463,785.09		463,785.09
合计	1,000,090.45		1,000,090.45

处于第二阶段其他应收款情况如下:

账龄	年末余额
----	------



	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	10,971,256.57	548,562.83	5.00%
1-2年	3,388,675.54	338,867.55	10.00%
2-3年	1,996,317.62	399,263.52	20.00%
3-4年	1,897,987.19	759,194.88	40.00%
4-5年	818,881.12	655,104.90	80.00%
5年以上	3,112,573.43	3,112,573.43	100.00%
合计	22,185,691.47	5,813,567.11	26.20%

续：

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,603,026.39	830,151.32	5.00%
1-2年	2,713,660.03	271,366.00	10.00%
2-3年	1,939,065.19	387,813.04	20.00%
3-4年	1,049,060.47	419,624.19	40.00%
4-5年	2,296,097.83	1,836,878.27	80.00%
5年以上	2,709,811.68	2,709,811.68	100.00%
合计	27,310,721.59	6,455,644.50	23.64%

### (3)本期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年计提坏账准备1,971,687.32元；收回或转回坏账准备金额2,613,764.71元。

### (4)公司于本报告期内无核销其他应收款

### (5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质	坏账准备
安徽多恰商贸有限公司	3,250,002.00	1年以内	14.02	借款	162,500.10
尚睿（绍兴）信息科技有限公司	2,462,870.00	1年以内	10.62	借款	123,143.50
河南省泊耀工程机械设备租赁有限公司	1,400,000.00	1年以内10万元 其余1-2年	6.04	借款	135,000.00
刘芬	1,200,673.71	2-3年391,695.03元 3-4年497,858.74元 其余4-5年	5.18	备用金及 职工暂借款	526,378.45
刘庆国	1,146,411.65	1年以内	4.94	借款	57,320.58
合计	9,459,957.36	--	40.80	--	1,004,342.63

### (6)其他应收款按款项性质列示如下：

项目	年末余额	年初余额
备用金及职工暂借款	7,694,051.99	6,767,175.98

保证金	4,975,172.83	7,496,683.78
押金	20,432.00	98,297.38
合并范围内往来款	1,000,090.45	
其他	9,496,034.65	12,948,564.45
合计	23,185,781.92	27,310,721.59

## (三) 长期股权投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01
对合营企业、联营企业投资			
合计	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01

续:

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,269,032.00	3,336,656.33	14,932,375.67
对合营企业、联营企业投资			
合计	18,269,032.00	3,336,656.33	14,932,375.67

## 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	年末减值准备余额
北京新禹万融高科技有限责任公司	4,419,032.00			4,419,032.00		1,652,055.46
中灌溉华水务科技发展(北京)有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		1,287,218.53
兰州恒宇伟业信息科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	18,269,032.00		10,000,000.00	8,269,032.00		2,939,273.99

## 2、本公司无对合营企业、联营企业投资。

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	35,543,195.42	97,752,143.45
其中：主营业务收入	35,543,195.42	97,752,143.45
其他业务收入		
营业成本	24,292,610.67	39,239,270.90
其中：主营业务成本	24,292,610.67	39,239,270.90
其他业务成本		

## (五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他投资收益	-853,611.40	
合 计	-853,611.40	-

## 十五、补充资料

## (一) 非经常性损益明细表

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益	87,905.60	-36,895.49
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	800,000.00	30,870.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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，如安置职工的支出、整合费用等		
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，以及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	18,222.64	-206.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	906,128.24	-6,231.97
减：所得税影响额	135,917.60	-934.80
少数股东权益影响额（税后）	-2.45	
合计	770,213.09	-5,297.17




## (二) 加权平均净资产收益率

报告期利润	本年度		
	加权平均 净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-86.8738	-0.8534	-0.8534
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-88.2375	-0.8668	-0.8668

续:

报告期利润	上年度		
	加权平均 净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	24.5446	0.3079	0.3079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.5519	0.3080	0.3080



北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

二〇二一年六月二十九日



# 营业执照

(副本) (4-2)

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



统一社会信用代码  
91110108082889906D

成立日期 2013年10月28日  
合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日  
主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

名称 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

经营范围  
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务；受托代理记账、纳税申报；企业资产评估及其他经济咨询业务；法律、法规规定的其他经济咨询业务；法律、法规允许的经营范围。  
（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）



2020年 07月 01日

登记机关

各所(特殊普通合伙)  
附件专用章

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0011835

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一三年四月十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 田雍

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000170

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日

中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告附件专用章





证书序号：000363

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中准会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：田雍



证书号：03

发证时间：二〇一一年十一月二十六日

证书有效期至：二〇一二年十一月二十六日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名: 牛志党  
证书编号: 110001770030



牛志党  
男  
1970-08-29  
中准会计师事务所 (特殊普通合伙)  
412021197008293100



中准会计师事务所 (特殊普通合伙)  
附件专用章

5/1



姓名: 郭涛  
 Full name: 郭涛  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1955-8-24  
 Working post: 中核集团中核汇通会计师事务所有限公司  
 Identity card No.: 101085195508240011



中核集团中核汇通会计师事务所(特殊普通合伙)  
 审计报告附件专用章



年 / 月 / 日



姓名: 郭涛  
 证书编号: 100000170537