



恒宇科技

恒宇科技

NEEQ : 839799

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

Beijing Hengyuweiye Technology

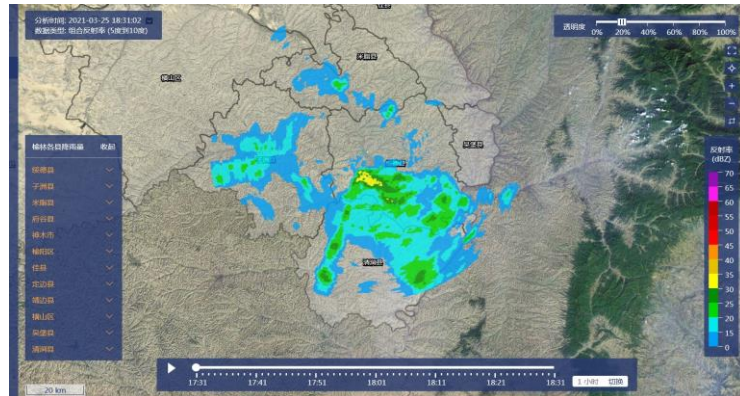
Development CO.,LTD.



年度报告

2021

公司年度大事记



水利部为提高全国水旱灾害监测预报预警水平，改进水文测报技术和手段，积极推进测雨雷达试点应用。水利部协同黄河水利委员会指定黄河一级支流无定河流域作为公司测雨雷达监测分析处理系统的试点使用区域。为此，榆林水文水资源勘测局积极配合，在其下属三个水文站（丁家沟、马湖峪、李家河）附近帮助选址协调，最终选定三个地点建设水利降雨探测雷达站点，2021年公司完成两部雷达的安装并顺利投入运行并组网测试，第三部雷达也将于2022年投入运行。

公司测雨雷达监测分析处理系统的试点运行表明公司在市场推广方面向前跨出了关键的一步，这将有助于促进公司业务领域扩张及升级，使公司软件产品和硬件产品在行业中具备竞争力。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动、融资和利润分配	33
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	42
第八节	财务会计报告	48
第九节	备查文件目录	130

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人陈锡文、主管会计工作负责人陈锡文及会计机构负责人（会计主管人员）刘庆国保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为：中准会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的审计报告，该报告客观严谨地反映了公司 2021 年度财务状况及经营成果。针对审计报告所表述的事项，公司董事会兹作出以下说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计未弥补亏损额 5,107.70 万元，累计未弥补亏损超过股本的二分之一；公司 2021 年、2020 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-207.62 万元、-810.23 万元。主要原因：一是，公司下游客户主要是政府单位和国有企业，项目多为大型水利工程项目的配套项目，受整体项目进度的影响，项目周期、回款周期较长，同时项目验收周期长，造成公司应收账款多，现金流紧张。二是，新冠疫情对公司日常经营造成了很大的影响，政府疫情管控措施影响了公司正常市场营销和推广，造成 2021 年、2020 年营业收入分别同比下降 24.94%、59.49%。三是，公司 2021 年度信用减值损失 15,415,590.17 元，较上期增加 5,824,192.58 元，原因是由于疫情影响，

公司市场营销人员无法正常出差，导致公司对账龄较长的应收账款催收工作无法推进，应收账款账龄增加，本期计提坏账准备增加。

公司董事会正在积极主动采取措施改善公司的经营及财务状况，已采取和拟采取措施如下：

1、子公司中灌智水研发的产品一体化闸门已经逐步成熟，并被市场接纳，2021年完成销售收入16,559,748.34元；公司研发的产品X波段双偏振降水雷达已在水利部指定的试点地方部署成功，并投入试运行，逐步进入市场推广阶段。2022年公司进一步加强这两款产品的功能完善和市场推广，成为公司新的业务和利润增长点。

2、在主营业务不变的情况下，2022年公司重点发展行业优势客户，寻求更多的资源及合作机会，为公司创造收入和利润。

3、公司董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取加快项目推进、强化收款力度、规范公司治理和财务管理等有效措施，减少审计报告中非标准审计意见所涉及事项对公司的影响。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业竞争加剧风险	随着水利行业投资规模的逐年加大，新技术研发的速率提高，市场化程度也随之提高，更多的企业加入了水利信息化竞争的领域。行业内的竞争加剧，也会导致从业较早、经验丰富的水利信息化企业的优势，随着时间的推移有减弱的风险，随之也会带来利润的下降以及市场占有率的下降。
政策不确定性导致的经营性风险	水利行业事关民生，受政府宏观调控因素影响较大，水利信息化公司规模小，在相关政策制定方面没有话语权，需要面对政策的不确定性带来的经营性风险。国家会根据宏观环境的变化而改变政策，这必然会影响到企业的经济利益。当前我国水利信息化建设还处于发展进程中，预计短期内持续发展态势不会改变，但不排除未来因水利行业的政策变化、国内经济持续下行、政府财政投资压缩等因素减少对水利基础建设的投资，并影响到水利信息化产业的可能。
研发人才流失和核心技术泄密的风险	随着市场竞争越来越严峻，拥有稳定、高效的研发团队及核心技术是企业保持技术领先优势的重要保障。对于水利信息

	<p>化公司来说，核心技术是研发的关键，研发人才的流失或核心技术的外泄会减慢公司新产品的开发以及效率，会造成公司软著及专利被盗用等不可预估的风险，并造成公司研发创新落后，产品被替代或淘汰的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司董事长陈锡文先生为公司第一大股东，截止 2021 年 12 月 31 日，陈锡文直接持有公司 54.39%的股份，并通过恒润新宇间接持有公司 1.68%的股份，处于绝对控股地位。虽然目前公司已建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且还接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、人事、财务、管理等方面进行控制，做出损害投资者利益的决策和行为的风险。所以公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>公司的高速发展与管理能力不匹配的风险</p>	<p>水利信息化建设始终都是一个增量市场。行业市场规模在逐步扩大，公司也处在前所未有的快速发展阶段。公司规模快速扩大，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对公司管理层提出更高的要求。如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。</p>
<p>财务管理不规范的风险</p>	<p>不能严格执行财务管理制度，存在公司账户与员工账户频繁往来的现象。</p>
<p>存在资金占用情况</p>	<p>2021 年度，公司与控股股东、实际控制人陈锡文之间存在关联方资金往来，主要是陈锡文为公司提供借款和公司偿还所欠陈锡文款项，但 2021 年 1 月出现了几笔公司向陈锡文提供款项的情况，构成短期的小额资金占用。2021 年 1 月 4 日至 2021 年 1 月 11 日陈锡文合计占用资金的单日最高余额 183,770.00 元，占公司最近一期末经审计归属于挂牌公司股东的净资产的 0.57%。</p> <p>公司存在短期的小额资金占用，违反了《全国中小企业股</p>

	份转让系统挂牌公司治理规则》关于挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不得占用公司资金的相关规定。公司未能及时就相关事项履行审议程序和信息披露义务,存在信息披露不完整、不及时、不准确的情况。
大额应付职工薪酬	截止 2021 年 12 月 31 日,公司应付职工薪酬 7,706,174.87 元,存在拖欠职工薪酬的情况,如果不能及时偿付职工薪酬,可能存在引发劳务纠纷的风险。
大额应付税费	截止 2021 年 12 月 31 日,公司应交税费 9,773,336.14 元,存在欠缴税款的情况,如果不能及时缴纳税费,可能存在增加滞纳金并可能引发税务相关处罚的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期存在新增重大风险事项

1、偿付压力大的风险

公司 2020 年末、2021 年末合并报表资产负债率 78.15%、88.81%，超过 70.00%；2020 年末、2021 年末，流动比率分别为 1.21、1.08，速动比率分别为 0.89、0.64。公司资产负债率较高，流动比率、速动比率较低，如果未来在经营活动和外部融资中无法产生足够的现金流入，公司可能面临偿债压力大或偿付能力不足的风险，并可能发生涉诉风险。

2、应收款项及预付款项坏账的风险

2020 年末、2021 年末公司应收账款净额分别为 87,645,231.09 元、72,936,365.87 元，占总资产的比例为 56.66%、46.09%，预付账款净额分别为 34,929,496.83 元、56,580,730.69 元，占总资产的比例分别为 22.58%、35.75%，其他应收款净额分别为 16,450,902.92 元、15,907,780.97 元，占总资产的比例为 10.63%、10.05%，公司存在大额、长账龄的应收款项及预付款项。

尽管公司加大了应收账款的催缴力度，但受社会环境和经济环境的影响，未来公司的应收款项及预付款项余额可能进一步增长，若公司应收款项或预付款项对手方出现财务状况恶化或者经营困难，公司可能存在坏账的风险。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、恒宇科技	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司
新禹万融	指	北京新禹万融高科技有限责任公司，系公司控股子公司
中灌润华	指	中灌润华水务科技发展（北京）有限公司，系公司控股子公司
中灌智水	指	中灌智水科技发展（衡水）有限公司，系中灌润华水务科技发展（北京）有限公司控股子公司
知天华正	指	北京知天华正科技有限公司，系公司参股子公司
双河恒宇	指	双河市恒宇伟业科技发展有限公司，系公司全资子公司，已于 2020 年 6 月 22 日办理了简易注销，截止本报告披露日，尚未完成注销手续。
股东大会	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的总称
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
会计师	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
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》
公司章程	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Hengyuweiyetechnology Development CO.,LTD. -
证券简称	恒宇科技
证券代码	839799
法定代表人	陈锡文

二、 联系方式

董事会秘书	房磊
联系地址	北京市西城区广安门南街6号广安大厦北楼19层
电话	010-63513696
传真	010-63513922
电子邮箱	Fangleisd@163.com
公司网址	www.hengyuweiyetechnology.com
办公地址	北京市西城区广安门南街6号广安大厦北楼19层
邮政编码	100054
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司董秘办公室

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	2002年6月28日
挂牌时间	2016年11月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	水利信息化软件的设计研发、技术服务和设备销售，并以此为基础向客户提供智慧水利综合解决方案。
主要产品与服务项目	在自主研发的水利信息化软件为核心的基础上，为客户提供系统集成、软件开发及运营维护服务为一体的综合解决方案。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	57,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（陈锡文）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈锡文），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	91110108740423869X	否
注册地址	北京市北京市海淀区北蜂窝路2号305	否
注册资本	57,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐	
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王健	王玥
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层04D	

主办券商投资者联系电话：95571。

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

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	29,751,117.92	39,635,434.36	-24.94%
毛利率%	42.06%	32.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-19,284,372.47	-49,069,180.18	60.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,208,637.49	-49,839,393.27	61.46%
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）	-86.1625%	-86.8738%	-
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）	-85.8241%	-88.2375%	-
基本每股收益	-0.3354	-0.8534	60.70%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	158,249,867.68	154,691,722.98	2.30%
负债总计	140,534,663.48	120,891,390.44	16.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,739,218.03	32,023,590.50	-60.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.22	0.56	-60.71%
资产负债率%（母公司）	89.44%	76.04%	-
资产负债率%（合并）	88.81%	78.15%	-
流动比率	107.70%	121.00%	-
利息保障倍数	-24.19	-116.73	-

(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	-2,076,243.69	-8,102,300.79	74.37%
应收账款周转率	0.25	0.29	-
存货周转率	3.24	9.17	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.30%	-12.55%	-
营业收入增长率%	-24.94%	-59.49%	-
净利润增长率%	67.16%	-383.86%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	57,500,000	57,500,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,160.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,140.56
非经常性损益合计	-100,979.98
所得税影响数	-25,245.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-75,734.98

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(1) 会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司 2021 年度财务报表按照新租赁准则编制。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021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。

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
固定资产	1,263,504.85	651,733.97	912,098.98	300,328.10
使用权资产			351,405.87	351,405.87
租赁负债			287,421.77	287,421.77
长期应付款	287,421.77	287,421.77		

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 6.725%。

(2) 其他会计政策变更

本报告期内公司无发生其他会计政策变更。

(3) 会计估计变更

本报告期内公司无发生会计估计变更。

(4) 前期差错

本报告期内公司无发生前期差错。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内公司因出售资产，对北京知天华正科技有限公司的持股比例由 51%变为 30%，失去了对北京知天华正科技有限公司的控制权，导致纳入合并范围的子公司减少 1 个，即北京知天华正科技有限公司不再纳入合并报表范围，为公司的重要参股公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的业务属于“ I65-软件和信息技术服务业”。根据国家统计局 2017 年修订的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所属行业为“ I651-软件开发”。根据全国股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司从事的业务属于“ I6510 软件开发”。根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司从事的业务属于“ 17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

公司客户主要来自各地方水利局、防洪抗灾工程管理处、水利工程建设局以及水利设计机构等。

从甲方市场看，早期水利信息化设计主要由各水利设计院负责完成。由于水利信息化专业特点，设计院相关人手不足，近年加强与水利信息化专业公司合作。公司作为水利信息化行业领导者，洞察此中商业机会，获取了水资源调查评价甲级的设计咨询资质，并积极开拓设计院市场渠道，与抚顺水利勘测设计院、中水北方勘测设计研究有限责任公司等水利设计机构开展合作，负责城市智慧水利、重大水利工程信息化部分等的设计方案编制，是公司实现收入与盈利的主要来源。

同时公司在自主研发的水利信息化软件为核心的基础上，为客户提供集系统集成、软件开发及运营维护服务为一体的综合解决方案。公司在行业内具有较高知名度，与客户维持了良好关系，公司较强的自主研发能力与系统集成能力使公司能满足客户需求及提供后续服务。

（一）研发模式

公司作为国家高新技术企业，以自主研发为主，拥有 56 项水利信息系统计算机软件著作权证书。公司建立了从项目启动、设计开发到最后实施运维的整体研发流程。以需求调研、计划测试以及数据分析等方法完成实施规划、系统规划及项目启动等过程。

（二）项目模式

公司按照项目方招投标的要求，根据各级水利行政主管部门的需求，提供综合水利信息化解决方案并负责方案的实施。各项目实施过程所需要本公司生产的软件产品和部分外包产品，特定项目还会需要后续的软件开发。项目模式总体可以分为招投标流程、中标后方案制定、入场后软件产品在内的系统集成，中期的组织施工、竣工验收以及后期维护。

（三）服务模式

公司主要提供项目伴随服务及技术开发服务。项目伴随服务包括项目中的现场安装、试运行，售后提供的技术支持服务和测试服务，以及对客户提供相应的培训。技术服务开发是指公司在进行产品或服务销售过程中，如果用户对公司所提供的软件产品提出特定的功能需求或模块，公司可能会为满足其上述需求而进行预报方案编制和软件定制化开发。

（四）采购模式

公司设有独立的采购部门，按照工程部提交的原材料采购计划进行流程化采购，采购过程采用询价、比价的方式对供应商及原材料进行筛选，经综合衡量周期、付款方式等评估后予以采购。公司建有合格供应商名录并定期对名录内的供应商进行评价考核，在名录内合格的供应商里询价、比价及采购，在完成货物交割后，运营部进行归档。

报告期内至本报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	322,281.03	0.20%	2,687,804.83	1.74%	-88.01%
应收票据	0	0.00%	0	0%	
应收账款	72,936,365.87	46.09%	87,645,231.09	56.66%	-16.78%
存货	4,820,376.61	3.05%	4,168,892.69	2.69%	15.63%
投资性房地产		0.00%	0	0%	
长期股权投资		0.00%	0	0%	
固定资产	588,258.06	0.37%	1,263,504.85	0.82%	-53.44%
在建工程		0.00%	0	0%	
无形资产	5,270,371.24	3.33%	6,251,957.54	4.04%	-15.70%
商誉	0	0.00%	0	0%	
短期借款	14,776,609.92	9.34%	13,811,660.58	8.93%	6.99%
长期借款	0	0.00%	0	0%	
预付账款	56,580,730.69	35.75%	34,929,496.83	22.58%	61.99%
其他应收款	15,907,780.97	10.05%	16,450,902.92	10.63%	-3.30%
应付账款	35,870,640.67	22.67%	38,606,267.55	24.96%	-7.09%
应付职工薪酬	7,706,174.87	4.87%	8,133,691.52	5.26%	-5.26%
应交税费	9,773,336.14	6.18%	10,869,089.06	7.03%	-10.08%
其他应付款	44,382,141.15	28.05%	42,814,769.14	27.68%	3.66%

合同负债	26,800,386.37	16.94%	5,244,249.37	3.39%	411.04%
------	---------------	--------	--------------	-------	---------

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，公司货币资金 322,281.03 元，比期初减少 88.01%，主要原因系报告期内公司主营业务收入下降所致。

2、报告期内，公司应收账款 72,936,365.87 元，比期初减少 16.78%，主要原因系报告期内公司加大项目应收账款的回款力度，同时主营业务收入减少，应收账款相应降低。

3、报告期内，公司存货 4,820,376.61 元，比期初增加 15.63%，主要原因系报告期内子公司中灌智水生产一体化闸门设备准备所需原材料。

4、报告期内，公司固定资产 588,258.06 元，比期初减少 53.44%，主要原因系报告期内公司折旧、固定资产减值，引起固定资产账面价值减少。

5、报告期内，公司无形资产 6,251,957.54 元，比期初减少 22.97%，主要原因系报告期内计提摊销所致。

6、报告期内，公司预付账款 56,580,730.69 元，比期初增加 61.99%，主要原因系：一是子公司中灌智水业务规模扩大，所需原材料增加，二是公司为 2022 年预计获得的项目提前采购备货。

7、报告期内，公司合同负债 26,800,386.37 元，比期初增加 411.04%，主要原因是受疫情影响，项目进度受到影响，项目未能及时验收确认收入，造成报告期内合同负债增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	29,751,117.92	-	39,635,434.36	-	-24.94%
营业成本	17,236,343.98	57.94%	26,677,369.06	67.31%	-35.39%
毛利率	42.06%	-	32.69%	-	-
销售费用	4,504,727.99	15.14%	20,102,055.69	50.72%	-77.59%
管理费用	6,353,039.87	21.35%	6,200,702.70	15.64%	2.46%
研发费用	1,270,442.29	4.27%	22,387,154.81	56.48%	-94.33%
财务费用	659,177.4	2.22%	523,645.87	1.32%	25.88%
信用减值损失	-15,415,590.17	-51.82%	-9,591,397.59	-24.20%	-60.72%
资产减值损失	0	0.00%	0	0%	
其他收益	9,118.99	0.03%	800,000.00	2.02%	-98.86%
投资收益	0	0.00%	-23,667.10	-0.06%	100.00%

公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	
资产处置收益	0	0.00%	111,572.70	0.28%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	
营业利润	-15,751,492.52	-52.94%	-44,725,050.87	-112.84%	64.78%
营业外收入	1,080.99	0.00%	86,239.00	0.22%	-98.75%
营业外支出	102,321.55	0.34%	68,016.36	0.17%	50.44%
净利润	-16,085,128.34	-54.07%	-48,981,505.44	-123.58%	67.16%

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业收入 29,751,117.92 元，比上年同期减少 24.94%；营业成本 17,236,343.98 元，比上年同期减少 35.39%；主要原因系 2021 年度的新冠疫情管控政策影响了公司正常商务和市场营销活动的开展，造成公司营业收入大幅降低，相应营业成本降低。

2、报告期内，公司销售费用 4,504,727.99 元，比上年同期减少 77.59%，主要原因系公司主营业务收入为系统集成，监测设备和电子设备主要安装在野外环境，因疫情原因，2020 年日常运营维护中断，造成设备损坏和被盗丢失较为严重，公司 2020 年售后更换了大量新设备，从而引起 2020 年售后服务费用较 2019 年增加 14,813,949.85 元，造成 2020 年基数较大。2021 年设备运行状态较好，只进行了正常的维护和少量的设备的更换，从而销售费用大幅降低。

3、报告期内，公司研发费用 1,270,442.29，比上年同期减少-94.33%，主要原因公司 2020 年投入研发一体化闸门和 X 波段双偏振降水雷达的研发、设计，产品当年已研发完成并投入市场，2021 年处于产品完善阶段，研发投入相应减少。

4、报告期内，公司财务费用 639,663.15，比上年同期增加 22.16%，主要原因公司 2021 新增银行短期贷款主要集中在下半年，报告期内支付银行利息增加。

5、报告期内，公司其他收益 9,118.99，比上年同期减少 98.86%，主要原因公司 2020 年收到北京市海淀区 2019 年度研发费用补贴所致，2021 年未申请研发费用补贴。

6、报告期内，公司营业利润-15,561,978.27 元、净利润-15,895,614.09 元，报告内内亏损较上期减少，主要原因报告期内公司销售费用、研发费用大幅减少。

7、报告期内，公司信用减值损失 15,415,590.17 元，较上期增加 60.72%。主要原因是疫情影响应收账款的催收工作，相应坏账计提增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

主营业务收入	29,751,117.92	39,635,434.36	-24.94%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	17,236,343.98	26,677,369.06	-35.39%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
技术服务收入	11,685,865.00	7,689,775.58	34.20%	-32.99%	-10.83%	-32.34%
软硬件销售收入	18,065,252.92	9,546,568.40	47.16%	-15.15%	-47.05%	208.00%
系统集成	0	0	-	-100%	-100%	-

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

新冠疫情对公司日常经营造成了很大的影响，政府疫情管控措施影响了公司正常市场营销和推广，造成2021年度营业收入较上期下降-24.94%。公司转变市场策略，收缩了在系统集成业务和技术服务上的投入，大力推广公司2020年研发的两个产品一体化闸门和X波段双偏振降水雷达。

一体化闸门已经逐步成熟，并被市场接纳，2021年完成销售收入16,559,748.34元，X波段双偏振降水雷达刚完成试点项目的安装，进入到试运行阶段，还未全面推向市场。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	河北省水利工程局集团有限公司	7,255,669.77	24.39%	否
2	北京慧图科技(集团)股份有限公司	5,201,346.39	17.48%	否
3	抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	4,342,735.85	14.60%	否
4	中水北方勘测设计研究有限责任公司	2,730,849.05	9.18%	否
5	北京知天科技有限公司	2,708,962.27	9.11%	否
合计		22,239,563.33	74.76%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	科飞环保有限公司	4,422,820.00	31.84%	否
2	广州顺拓科技发展有限公司	2,697,900.00	19.42%	否
3	北京合德科技有限公司	1,400,000.00	10.08%	否
4	许昌智源科技有限公司	1,364,554.00	9.82%	否
5	徐州键桥通讯技术有限公司	1,119,644.00	8.06%	否
合计		11,004,918.00	79.22%	-

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	-2,076,243.69	-8,102,300.79	74.37%
投资活动产生的现金流量净额	-816,889.18	-469,892.48	-73.85%
筹资活动产生的现金流量净额	527,617.93	11,065,706.12	-95.23%

现金流量分析：

1、经营活动：本期经营活动产生的现金流量净额-2,076,243.69元，本期经营活动现金流量净流出较上期减少6,026,057.10元，主要原因：销售商品、提供劳务收到的现金减少17,749,966.64元，收到其他经营活动有关的现金减少14,989,160.32元，购买商品、接受劳务支付的现金增加5,390,418.35元，支付给职工以及为职工支付的工资减少3,003,116.02元，支付的各项税费减少518,559.15元，支付的其他与经营活动有关的现金减少40,633,927.24元。销售商品的现金减少主要因为受疫情影响，收入大幅下降；收到其他经营活动有关的现金减少主要由于本年拆借款减少；购买商品、接受劳务支付的现金增加主要因为支付到期应付账款及预付账款增加所致；支付给职工以及为职工支付的工资减少主要是因为人员减少；支付的各项税费减少主要是由于收入降低，增值税减少；支付的其他与经营活动有关的现金减少主要是由于拆借还款减少。

2、投资活动：本期投资活动产生的现金流量净额-816,889.18元，本期投资活动现金流量净流出较上期增加346,996.7元，主要原因：2021年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年减少450,892.48元，2021年投资支付的现金797,889.18元，较去年增加797,889.18元，故本期较上期投资活动现金流量净额变动比例较大。

3、筹资活动：本期筹资活动产生的现金流量净额527,617.93元，较上期减少10,538,088.19元，主要原因为公司本期获得银行贷款和偿还银行贷款与上期存在差异，具体为：2021年新增贷款12,000,000.00元，较2020年减少1,800,000.00元；2020年偿还债务支付的现金3,307,925.91元，

2021 年偿还债务支付的现金 11,217,980.98 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中灌润华水务科技发展有限公司（北京）有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务业	5,000,000	1,926,319.74	627,301.22	0	-2,311,206.26
北京新禹万融高科技有限责任公司	控股子公司	软件和信息技术服务业	5,000,000	10,233,552.57	-1,951,447.87	53,097.36	-402,299.18
中灌智水科技发展有限公司（衡水）有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务业	20,000,000	14,535,633.86	8,687,910.67	16,559,748.34	7,726,530.31
双河市恒宇伟业科技发展有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务业	5,000,000	0	0	0	0

北京知天华正科技有限公司	参股公司	科技推广和应用服务业	10,000,000	677,071.08	-22,928.92	0	0
--------------	------	------------	------------	------------	------------	---	---

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京知天华正科技有限公司	知天华正主要业务是基于云计算、大数据等信息技术，构建气象大数据云平台，实现深度数据挖掘分析，对外提供气象数据服务。 公司销售 X 波段双偏振降水雷达，知天华正利用雷达采集来的数据，进行数据加工和数据挖掘分析，提供气象数据服务。	增强竞争力

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司是国内领先的专业从事智慧水利水务监测与信息化业务的企业，具有丰富的水利信息化系统建设经验，自主开发了面向水利行业不同用户的解决方案，解决了水利行业防汛抗旱、水资源、水环境、水土保持、工程建设、灌区管理等各个领域的信息化管理问题。

截止 2021 年 12 月 31 日，累计未弥补亏损额 5,107.70 万元，累计未弥补亏损超过股本的二分之一；公司 2021 年、2020 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-207.62 万元、-810.23 万元，中准会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具带有与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告。出现问题的主要原因：一是，公司下游客户主要是政府单位和国有企业，项目多为大型水利工程项目的配套项目，受整体项目进度的影响，项目周期、回款周期较长，同时项目验收周期长，造成公司应收账款多，现金流紧张。二是，新冠疫情对公司日常经营造成了很大的影响，政府疫情管控措施影响了公司正常市场营销和推广，造成

2021年、2020年营业收入分别同比下降24.94%、59.49%。三是，公司2021年度信用减值损失15,415,590.17元，较上期增加5,824,192.58元，原因是由于疫情影响，公司市场营销人员无法正常出差，导致公司对账龄较长的应收账款催收工作无法推进，应收账款账龄增加，本期计提坏账准备增加。

公司子公司中灌智水研发的产品一体化闸门已经逐步成熟，并被市场接纳，2021年完成销售收入16,559,748.34元；公司研发的产品X波段双偏振降水雷达已在水利部指定的试点地方部署成功，并投入试运行，逐步进入市场推广阶段。2022年公司进一步加强两个产品的功能完善和市场推广，成为公司新的业务和利润增长点。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□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.(五)
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事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		5,350,807.89	5,350,807.89	42.00%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
碧兴物联科技（深	北京恒宇伟业科技发展	承揽合同纠纷	否	2,876,087	否	2021年8月15日15时	2021年11月24日

圳)股份有 限公司	股份有限公 司					30 分开庭谈 话, 2021 年 11 月 9 日 14 时 30 分开 庭审理, 尚 未出具裁定 或判决结 果。	
总计	-	-	-	2,876,087	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

该起诉讼不会对公司经营方面产生重大影响。公司已收集相关证据材料, 积极应诉, 依法合规主张自身权益。同时, 也将根据诉讼进展情况及时进行信息披露。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位: 元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
河南省泊耀工程机械设备租赁有限公司	非关联方	否	2019年2月28日	-	1,400,000.00	0	0	1,400,000.00	0.00%	已事后补充履行	否
北京富乐丰农机装	非关联方	否	2020年12月30日	-	300,000.00	0	0.00	300,000.00	0.00%	已事后补充履行	否

备制造厂											
北京知天科技有限公司	非关联方	否	2020年7月21日	-	700,000.00	600,000.00	0	1,300,000.00	0.00%	已事后补充履行	否
周含章	非关联方	否	2020年12月2日	-	100,000.00	0	0	100,000.00	0.00%	已事后补充履行	否
吴昱瑾	非关联方	否	2021年6月28日	-	0	800,000	0	800,000	0.00%	尚未履行	否
刘文俊	非关联方	否	2021年2月28日	-	0	500,000	0	500,000	0.00%	尚未履行	否
安徽多恰商贸有限公司	非关联方	否	2020年4月29日	2021年6月23日	3,250,002.00		3,250,002.00	0	0.00%	已事后补充履行	否
尚睿(绍兴)信息科技有限公司	非关联方	否	2019年12月30日	2021年4月26日	2,462,870		2,462,870	0	0.00%	已事后补充履行	否
刘庆国	非关联方	否		2021年6月23日	1,146,411.65		1,146,411.65	0	0.00%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	9,359,283.65	1,900,000	6,859,283.65	4,400,000	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

债务人都是公司的合作方，出现暂时的资金短缺，公司出于合作的考虑，对其提供借款。

上述借款是公司在确保不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款，暂未对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

(三) 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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
陈锡文	借款	0	183,770.00	183,770.00	0	183,770.00	已事后补充履行	否	否	是
合计	-	0	183,770.00	183,770.00	0	183,770.00	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司经营现金流紧张，2021年度，公司与控股股东、实际控制人陈锡文之间存在关联方资金往来，主要是陈锡文为公司提供借款和公司偿还所欠陈锡文款项，但2021年1月出现了几笔公司向陈锡文提供款项的情况，构成短期的小额资金占用。2021年1月4日至2021年1月11日陈锡文合计占用资金的单日最高余额183,770.00元，占公司最近一期末经审计归属于挂牌公司股东的净资产的0.57%。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	3,930,800.00	6,444,400.00
关联方为银行贷款提供抵押、担保	12,000,000.00	12,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司经营现金流紧张，2021年1月1日-12月31日期间，公司与控股股东、实际控制人陈锡文之间存在关联方资金往来，主要是陈锡文为公司提供借款和公司偿还所欠陈锡文款项。截止2021年12月31日陈锡文累计支付给公司6,444,400.00元，公司累计支付给陈锡文6,263,577.00元，截止2021年12月31日公司应付陈锡文255,853.00元。期间出现了短期的归还陈锡文借款超付的情况，形成了向陈锡文提供款项的情况，构成资金占用，资金占用时间从2021年1月4日至2021年1月8日，单日最高余额183,770.00元。

因存在资金占用，公司对2021年1-6月发生的公司与陈锡文之间的资金往来进行了审议和披露，详见公司于2021年8月31日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关联交易暨控股股东、实际控制人资金占用的公告（补发）》（公告编号：2021-037）。

2021年7-12月，公司与关联方陈锡文资金往来2,513,600.00元，属于关联方为公司提供财务资助，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称《治理规则》）相关规定可以免于按照关联交易进行审议，并根据《治理规则》《公司章程》规定的审议标准，2021年7月-12月公司向陈锡文借款的单笔和累计金额，未达到需提交董事会或股东大会审议的标准，故2021年7月-12月公司与陈锡文资金往来未经审议，符合《治理规则》《公司章程》的相关规定。

2021年8月18日，厦门国际银行股份有限公司北京分行与本公司签署《综合授信额度合同》（1202202108175663），授予本公司综合授信额度1200万元，授信期限自2021年8月18日起至2024年8月17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0038512）承担抵押担保。用于甲方支付职工薪酬、采购原材料。本公司于2021年9月1日提款1200万元。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
陈锡文	是	183,770.00	否	否	已事后补充履行	是
总计	-	183,770.00	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

关联方向公司提供短期借款，不向公司收取任何费用，短期资金占用公司也未收取费用。本次关联交易主要属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(五) 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
董监高	2016年5月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况1	正在履行中
其他股东	2016年5月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况2	正在履行中
其他股东	2016年5月13日	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况2	正在履行中
董监高	2016年5月13日	-	挂牌	资金占用	详见承诺事项详细情况2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	-	挂牌	股东适格性	详见承诺事项详细情况3	正在履行中
其他股东	2016年5月13日	-	挂牌	股东适格性	详见承诺事项详细情况3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	-	挂牌	股票自愿锁定	详见承诺事项详细情况4	正在履行中
其他股东	2016年5月13日	-	挂牌	股票自愿锁定	详见承诺事项详细情况4	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	2016年5月28日	挂牌	督促股东与公司缴纳税款	详见承诺事项详细情况5	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	-	挂牌	机构情况独立	详见承诺事项详细情况6	正在履行中
董监高	2016年5月13日	-	挂牌	个人诚信	详见承诺事项详细情况7	正在履行中
董监高	2016年5月13日	-	挂牌	挂牌申报文件真实	详见承诺事项详细情况8	已履行完毕
公司	2016年5月13日	-	挂牌	不发生超过国家规定最高利率的借贷行为	详见承诺事项详细情况9	正在履行中
实际控制人	2016年5月	-	挂牌	不发生超	详见承诺事项详	正在履行中

或控股股东	13日			过国家规定最高利率的借贷行为	细情况9	
董监高	2018年12月25日	-	发行	发行备案材料真实	详见承诺事项详细情况10	已履行完毕
公司	2020年6月30日	-	整改	杜绝使用个人账户进行资金收支,规范公司财务管理。	详见承诺事项详细情况11	正在履行中
其他	2020年6月30日	-	整改	清理与公司往来的个人账户,按照财务规范进行财务管理	详见承诺事项详细情况12	正在履行中

承诺事项详细情况如下:

1、关于避免同业竞争的承诺

申请挂牌阶段,为避免同业竞争,维护公司及全体股东的利益,公司实际控制人陈锡文出具了《避免同业竞争的承诺函》,主要内容如下:本人作为北京恒宇伟业科技发展股份有限公司的实际控制人,本人及本人所控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与恒宇股份相同、相似业务的情形,与恒宇股份之间不存在同业竞争。在本人持有恒宇股份的股份期间,本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与恒宇股份业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与恒宇股份主营业务发生同业竞争或者可能发生同业竞争的,本人将立即通知恒宇股份,尽力将该商业机会给予恒宇股份,以确保恒宇股份及其全体股东利益不受损害。如本人违反上述承诺,则因此而取得的相关收益将全部归恒宇股份所有;如因此给恒宇股份及其他股东造成损失的,本人将及时、足额赔偿恒宇股份及其他股东因此遭受的全部损失。

同时,公司法人股东恒润新宇以及公司的董事、监事、高级管理人员也出具了相似内容的《避免同业竞争承诺函》。

2、申请挂牌阶段,公司全体股东、董事、监事和高级管理人员签署了《关于不存在资产占用情况的承诺书》。

3、申请挂牌阶段，公司全体股东签署了《关于北京恒宇伟业科技发展股份有限公司股东适格性的承诺书》。

4、申请挂牌阶段，公司全体股东签署了《股东对于所持股票自愿锁定的承诺书》。承诺：

1) 股份公司设立之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份

2) 因公司进行权益分派等导致本公司直接持有的公司股份发生变化的，仍遵守上述规定。

5、公司实际控制人陈锡文出具了承诺书，承诺“在有限公司整体改制时，本公司各股东所涉及的个人/企业所得税，由本人负责督促全体股东按照税务主管机关的要求缴纳。若因主管税务部门的要求或者决定，公司需要补缴或被追缴整体变更时全体股东以净资产折股所涉及的所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担罚款或损失，本人将对外以连带责任方式，无条件全额承担应补缴（被追缴）的上述所得税款（包括其他股东应缴未交税款）及公司因此产生的所有相关费用和损失，确保不给公司造成任何损失或影响”。

6、公司实际控制人陈锡文出具了承诺书，承诺“公司设有股东大会、董事会和监事会，治理结构完善，并制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《董事会秘书工作细则》和《总经理工作细则》，具有独立的决策程序，不存在股东和其他个人或单位干预公司生产经营的情况。公司的机构设置和人员招聘、绩效考核均严格按照公司的规定进行，不受股东的干预。公司与股东之间不存在人员混同，合署办公的情况”。

7、公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了声明与承诺。

8、公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

9、控股股东、实际控制人保证以后不再发生超过国家规定的高利率借贷行为，公司也出具相关承诺。

10、公司全体董事对公司2018年第一次定向发行股票的备案文件真实性、准确性和完整性事项出具承诺书，承诺所有备案材料均不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且电子版文件内容、格式与纸质材料一致。全体董事对其真实性、准确性、完整性、一致性承担个别和连带的法律责任。

11、2019年1月1日至2019年12月31日，公司在经营过程中，公司银行账户与公司财务人员刘庆国个人银行账户之间发生了频繁的往来。公司承诺：公司将督促刘庆国个人注销与公司往来的个人银行账户，在2020年7月30日前完成注销，以后年度公司将杜绝使用个人账户进行资金收支，规范公司财务管理。

12、经营过程中，公司银行账户与公司财务人员刘庆国个人银行账户之间发生了频繁的往来。刘庆国承诺：将尽快清理与公司往来的个人账户，在2020年7月30日前注销此账户，杜绝与公司发生类似

通过个人账户收支资金的情况，作为公司财务人员将严格按照财务规范管理的要求进行财务操作。截至2020年7月6日，刘庆国已注销其个人账户，公司后续未再发生通过个人卡进行不规范资金往来的情形。

报告期内，公司存在短期的小额资金占用的情况，违反了公司全体股东、董事、监事和高级管理人员签署的《关于不存在资产占用情况的承诺书》设定的承诺，截止2021年12月31日公司资金占用情况已消除。

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	

报告期内，承诺人未发生违反其他相关承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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	30,872,000	53.69%	0	30,872,000	53.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,200,900	14.26%	-1,829,675	6,371,225	11.08%	
	董事、监事、高管	575,000	1%	0	575,000	1%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,628,000	46.31%	0	26,628,000	46.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,903,000	43.31%	0	24,903,000	43.31%	
	董事、监事、高管	1,725,000	3%	0	1,725,000	3%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		57,500,000	-	0	57,500,000	-	
普通股股东人数							112

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈锡文	33,103,900	-1,829,675	31,274,225	54.39%	24,903,000	6,371,225	0	0

2	北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）	4,580,000	0	4,580,000	7.97%	0	4,580,000	0	0
3	贺湘英	2,300,000	0	2,300,000	4%	1,725,000	575,000	0	0
4	赵旭萍	1,150,000	0	1,150,000	2%	0	1,150,000	0	0
5	秦立强	690,000	0	690,000	1.2%	0	690,000	0	0
6	陈永祥	690,000	0	690,000	1.2%	0	690,000	0	0
7	苏伟新	575,000	0	575,000	1%	0	575,000	0	0
8	李卫平	575,000	0	575,000	1%	0	575,000	0	0
9	戴翠园	575,000	0	575,000	1%	0	575,000	0	0
10	徐玉兰	230,000	300,000	530,000	0.92%	0	530,000	0	0
合计		44,468,900	-1,529,675	42,939,225	74.68%	26,628,000	16,311,225	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，陈锡文持有北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）21.08%的出资份额。除此以外，上述股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司怀柔区支行	银行	1,000,000	2020年4月29日	2021年4月25日	5.95%
2	银行贷款	中国银行股份有限公司北京海淀支行	银行	3,000,000	2020年7月22日	2021年5月22日	3.65%
3	银行贷款	中国银行股份有限公司北京海淀支行	银行	7,000,000	2020年7月22日	2021年7月22日	3.65%
4	银行贷款	中国建设银行股份有限公司	银行	2,800,000	2020年9月2日	2021年9月1日	4.2525%

		有限公司 北京 昌平 支行					
5	银行贷款	中国 建设 银行 股份 有限 公司 北京 昌平 支行	银行	2,750,000	2021 年9月 1日	2022年9 月1日	4.2525%
6	银行贷款	厦门 国际 银行 股份 有限 公司	银行	12,000,000	2021 年9月 1日	2022年8 月31日	6.44%
7	银行贷款	渣打 银行 (中 国) 有限 公司 北京 分行	银行	830,000	2018 年5月 9日	2021年5 月8日	21%
8	融资租赁	北京 金御 马会 议服 务有 限公 司	非银行	1,010,000	2020 年2月 7日	2025年2 月6日	33.6%
9	融资租赁	北京 金御 马会 议服 务有 限公 司	非银行	172,000	2020 年2月 7日	2025年2 月6日	47.78%
合计	-	-	-	30,562,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈锡文	董事长/总经理	男	否	1968年10月	2016年5月28日	2022年6月30日
房磊	副总经理/董事 /董事会秘书	男	否	1978年2月	2016年5月28日	2022年6月30日
宋广智	董事	男	否	1976年2月	2016年5月28日	2022年6月30日
刘新峰	董事	男	否	1985年9月	2016年5月28日	2022年6月30日
刘志伟	董事	男	否	1973年9月	2017年5月17日	2022年6月30日
贺湘英	监事会主席	女	否	1962年9月	2016年5月28日	2022年6月30日
杨生繁	监事	男	否	1983年7月	2016年5月28日	2022年6月30日
余威	监事	男	否	1977年7月	2016年5月28日	2022年6月30日
曹昕	财务总监	女	否	1971年2月	2016年5月28日	2022年6月22日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

公司第一届董事、监事、高级管理人员任期为2016年5月28日-2019年5月27日，截至2021年年度报告披露之日（2022年6月30日）尚未启动换届，因此第一届董事、监事以及除原财务负责人曹昕外的其他高级管理人员继续履职，尚未有明确的履职到期日期。因此，上表中填写的终止日期只是到2021年年度报告披露日期，实际终止日期尚不确定。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截至2021年12月31日公司董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系如下:

公司控股股东、实际控制人陈锡文任公司董事长、总经理，持有恒润新宇21.08%的份额。

股东贺湘英直接持有公司4%的股份，担任公司监事会主席。

公司董事刘志伟、房磊、监事杨生繁分别持有恒润新宇 10.17%、1.67%和 6.67%的出资份额，房磊担任恒润新宇的执行事务合伙人，恒润新宇直接持有公司 7.97%的股份。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

(二) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	否	报告期内，公司财务负责人曹昕自公司挂牌即担任财务负责人，已担任公司的财务负责人三年以上，但因个人家庭原因，曹昕自 2018 年 5 月起未能在公司日常财务管理工作中履行财务负责人职责。曹昕于 2022 年 6 月 22 日辞去财务负责人职务，新任财务负责人到任前，暂由公司董事长陈锡文先生担任财务负责人。截止本报告披露之日，公司未聘任合格的财务负责人。公司财

		务负责人履职存在不规范的情况。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	公司与董事长、总经理存在关联交易： (1) 董事长、总经理陈锡文为公司向厦门国际银行股份有限公司北京分行申请贷款，提供连带责任保证担保和抵押担保； (2) 公司与董事长、总经理陈锡文存在关联方资金往来，主要是陈锡文为公司提供借款和公司偿还所欠陈锡文款项，但 2021 年 1 月出现了几笔公司向陈锡文提供款项的情况，构成短期的小额资金占用。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	是	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	是	

(六) 独立董事任职履职情况

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
研发人员	12	0	0	12
销售人员	12	0	0	12
财务人员	6	0	2	4
管理人员	11	0	0	11
业务人员	11	4	0	15
其他	4	0	0	4
员工总计	56	4	2	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	3	3
本科	32	32
专科	16	11
专科以下	5	12
员工总计	56	58

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变化：报告期内，公司因战略计划及经营需要，根据公司实际经营情况，对员工架构进行了调整，研发中心基本保持稳定，保障了核心团队的稳定，使得公司的竞争力得以保持；公司调整了市场销售策略，销售人员保持稳定，增加了业务人员的数量。

2、培训计划：公司通过人力资源部门设立了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训，使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其了解各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。公司通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工购买社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：公司报告期内无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

2022年6月22日，公司董事会收到财务负责人曹昕辞职申请，曹昕的辞职自2022年6月22日生效。新任财务负责人到任前，暂由董事长陈锡文先生担任财务负责人。详见公司于2022年6月24日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《司财务负责人辞职公告》（公告编号：2022-023）。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者的利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度。2020年4月，为进一步明确职责权限，规范运作程序，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、行政法规，结合公司实际情况，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》，重新制定了《信息披露管理制度》，制定了《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》及《承诺管理制度》。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营。

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期2016年5月28日-2019年5月27日，已届满，截止本报告披露之日公司尚未完成换届；公司财务负责人自2018年5月起未能在公司日常财务管理工作中履行财务负责人职责，截至本报告披露之日，公司未能聘任新的合格的财务负责人。公司治理存在不规范的情况。

公司正在积极筹备董事会、监事会、高级管理人员换届工作，同时公司将尽快聘任合格的财务负责人。鉴于新一届董事会、监事会及高级管人员候选人提名工作仍在进行中，为保证工作的连续性、完整

性，公司董事会、监事会换届选举工作将适当延期，公司除财务负责人以外的其他高级管理人员的任期也将相应顺延。在公司董事会、监事会、高级管理人员换届选举完成之前，公司第一届董事会全体董事、第一届监事会全体监事及除财务负责人以外的其他高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届不会影响公司的正常经营，目前公司董事、监事和除财务负责人以外的其他高级管理人员均忠实履行义务。

董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
√是 □否

为适应全国中小企业股份转让系统新发布的《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，公司已修订完善《公司章程》部分条款。

公司于2020年5月7日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司于2020年4月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-022）；于2020年9月16日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司于2020年8月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-064）。

目前，公司于2021年7月30日办理完毕工商变更登记手续及章程备案工作，并取得了北京市海淀区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	是	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况：

√适用 □不适用

2021年挂牌公司股东大会共延期0次，取消1次。具体情况如下：

公司2021年8月18日召开第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司向银行贷款并由关联方为公司提供担保的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》，具体内容详见公司于

2021年8月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2021-029）、《关于召开2021年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-031）。

为加快贷款审批流程，公司决定将《关于公司向银行贷款并由关联方为公司提供担保的议案》不提交2021年第一次临时股东大会审议，故撤销第一届董事会第二十二次会议审议通过的《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》及公司于2021年8月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《关于召开2021年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-031），并取消原计划召开的2021年第一次临时股东大会。

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

2021年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案0个，取消议案1个。具体情况如下：

公司2021年8月18日召开第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司向银行贷款并由关联方为公司提供担保的议案》、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》，具体内容详见公司于2021年8月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第一届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2021-029）、《关于召开2021年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-031）。

为加快贷款审批流程，公司决定将《关于公司向银行贷款并由关联方为公司提供担保的议案》不提交2021年第一次临时股东大会审议，故撤销第一届董事会第二十二次会议审议通过的《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》及公司于2021年8月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《关于召开2021年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-031），并取消原计划召开的2021年第一次临时股东大会。

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会对公司的正常运转规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、服务和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

1、人员独立情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

2、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

3、机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东控制的其它企

业职能部门之间的从属关系。

4、 财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、 关于相关利益者：公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、 关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的大化，切实维护股东的利益。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，具体内容详见公司于 2017 年 4 月 26 日在全国中小企业信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-006），进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中准审字[2022]1091号	
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层04D	
审计报告日期	2022年6月28日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王健	王玥
	1年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6年	
会计师事务所审计报酬	16万元	

审 计 报 告

中准审字[2022]1091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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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 2021 年 12 月 31 日累计未弥补亏损额 5,107.70 万元，累计未弥补亏损超过股本的二分之一；恒宇科技 2021 年、2020 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-207.62 万元、-810.23 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。其他信息包括恒宇科技审计报告中涵盖的信息，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在审计过程中了解到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，除非计划进行清算、终止运营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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务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，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 评价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。

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：王健

中国·北京

中国注册会计师：王玥

二〇二二年六月二十八日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	322,281.03	2,687,804.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	72,936,365.87	87,645,231.09

应收款项融资			
预付款项	六、3	56,580,730.69	34,929,496.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	15,907,780.97	16,450,902.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	4,820,376.61	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、6	483,835.54	45,705.18
流动资产合计		151,051,370.71	145,928,033.54
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			0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	588,258.06	1,263,504.85
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	267,068.44	
无形资产	六、9	5,270,371.24	6,251,957.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.10	1,072,799.23	1,248,227.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,198,496.97	8,763,689.44
资产总计		158,249,867.68	154,691,722.98
流动负债：			
短期借款	六、11	14,776,609.92	13,811,660.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	六、12	35,870,640.67	38,606,267.55
预收款项			
合同负债	六、13	26,800,386.37	5,244,249.37
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、14	7,706,174.87	8,133,691.52
应交税费	六、15	9,773,336.14	10,869,089.06
其他应付款	六、16	44,382,141.15	42,814,769.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、17	580,210.81	730,582.85
其他流动负债	六、18	357,741.78	393,658.60
流动负债合计		140,247,241.71	120,603,968.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、19	287,421.77	
长期应付款			287,421.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		287,421.77	287,421.77
负债合计		140,534,663.48	120,891,390.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	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	六、21	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	六、22	4,239,387.11	4,239,387.11
一般风险准备	六、23		
未分配利润		-51,077,000.42	-31,792,627.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,739,218.03	32,023,590.50
少数股东权益		4,975,986.17	1,776,742.04
所有者权益（或股东权益）合计		17,715,204.20	33,800,332.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		158,249,867.68	154,691,722.98

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		299,044.94	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	13、1	60,438,483.33	80,420,983.66
应收款项融资			
预付款项		47,278,874.83	34,051,681.81
其他应收款	13、2	26,187,925.77	17,372,214.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,298,637.52	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		137,509,055.40	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	13、3	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		148,831.70	651,733.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		267,068.44	
无形资产		5,270,371.24	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		11,016,029.39	12,233,449.52
资产总计		148,525,084.79	149,955,988.09
流动负债：			
短期借款		14,776,609.92	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		31,785,353.90	36,340,176.71
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,026,534.75	7,629,085.76
应交税费		9,209,652.09	9,852,565.51
其他应付款		42,815,361.21	41,486,551.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		26,083,455.86	3,611,581.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		580,210.81	730,582.85
其他流动负债		279,286.29	279,286.29
流动负债合计		132,556,464.83	113,741,490.60
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		287,421.77	
长期应付款			287,421.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		287,421.77	287,421.77
负债合计		132,843,886.60	114,028,912.37
所有者权益（或股东权益）：			
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
一般风险准备			
未分配利润		-47,976,747.02	-27,730,869.49
所有者权益（或股东权益）合计		15,681,198.19	35,927,075.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		148,525,084.79	149,955,988.09

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	6、24	29,751,117.92	39,635,434.36
其中：营业收入	6、24	29,751,117.92	39,635,434.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,096,139.26	75,656,993.24
其中：营业成本	6、24	17,236,343.98	26,677,369.06
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	6、25	72,407.73	-233,934.89
销售费用	6、26	4,504,727.99	20,102,055.69
管理费用	6、27	6,353,039.87	6,200,702.70
研发费用	6、28	1,270,442.29	22,387,154.81

财务费用	6、29	659,177.4	523,645.87
其中：利息费用		629,272.1	379,726.83
利息收入		5,072.47	4,221.41
加：其他收益	6、30	9,118.99	800,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6、31		-23,667.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	6、32	-15,415,590.17	-9,591,397.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6、33		111,572.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,751,492.52	-44,725,050.87
加：营业外收入	6、34	1,080.99	86,239.00
减：营业外支出	6、35	102,321.55	68,016.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,852,733.08	-44,706,828.23
减：所得税费用	6、36	232,395.26	4,274,677.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,085,128.34	-48,981,505.44
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）		-16,085,128.34	-48,981,505.44
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（净亏损以“-”号填列）		3,199,244.13	87,674.74
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,284,372.47	-49,069,180.18
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		-16,085,128.34	-48,981,505.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,284,372.47	-49,069,180.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,199,244.13	87,674.74
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.3354	-0.8534
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.3354	-0.8534

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	13、4	13,266,325.33	35,543,195.42
减：营业成本	13、4	9,520,623.97	24,292,610.67
税金及附加		51,146.80	-281,536.14
销售费用		4,456,240.07	20,080,363.06
管理费用		4,744,349.46	5,339,425.04
研发费用		1,270,442.29	22,387,154.81
财务费用		652,546.93	518,069.89
其中：利息费用		629,272.1	379,726.83
利息收入		4,652.23	3,771.78
加：其他收益		260.58	800,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	13、5		-853,611.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-12,762,825.14	-8,173,546.03
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）		-20,191,588.75	-44,511,094.30

加：营业外收入		900.99	86,239.00
减：营业外支出		9,049.31	68,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,199,737.07	-44,492,855.30
减：所得税费用		46,140.46	3,892,498.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,245,877.53	-48,385,353.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,245,877.53	-48,385,353.46
（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		-20,245,877.53	-48,385,353.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		62,335,322.13	80,085,288.77
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	6、37	28,908,231.44	43,897,391.76
经营活动现金流入小计		91,243,553.57	123,982,680.53
购买商品、接受劳务支付的现金		56,637,819.78	51,247,401.43
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		5,014,099.52	8,017,215.54
支付的各项税费		726,821.33	1,245,380.48
支付其他与经营活动有关的现金	6、37	30,941,056.63	71,574,983.87
经营活动现金流出小计		93,319,797.26	132,084,981.32
经营活动产生的现金流量净额	6、38	-2,076,243.69	-8,102,300.79
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		19,000.00	469,892.48
投资支付的现金		797,889.18	
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		816,889.18	469,892.48
投资活动产生的现金流量净额		-816,889.18	-469,892.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		12,000,000.00	13,800,000.00
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		12,000,000.00	14,750,000.00

偿还债务支付的现金		11,217,980.98	3,307,925.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,401.09	376,367.97
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		11,472,382.07	3,684,293.88
筹资活动产生的现金流量净额		527,617.93	11,065,706.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8.86	
五、现金及现金等价物净增加额	6、38	-2,365,523.80	2,493,512.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,687,804.83	194,291.98
六、期末现金及现金等价物余额		322,281.03	2,687,804.83

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		53,176,230.59	77,584,262.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,644,624.55	43,306,123.80
经营活动现金流入小计		75,820,855.14	120,890,386.57
购买商品、接受劳务支付的现金		40,350,703.18	48,671,465.85
支付给职工以及为职工支付的现金		3,876,602.97	7,738,797.91
支付的各项税费		175,422.88	1,245,010.28
支付其他与经营活动有关的现金		33,373,459.14	71,814,675.77
经营活动现金流出小计		77,776,188.17	129,469,949.81
经营活动产生的现金流量净额		-1,955,333.03	-8,579,563.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			

投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	13,800,000.00
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		12,000,000.00	13,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,217,980.98	3,307,925.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,401.09	376,367.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,472,382.07	3,684,293.88
筹资活动产生的现金流量净额		527,617.93	10,115,706.12
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		-1,427,715.10	1,536,142.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,726,760.04	190,617.16
六、期末现金及现金等价物余额		299,044.94	1,726,760.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	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	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	57,500,000.00				2,076,831.34				4,239,387.11		-31,792,627.95	1,776,742.04	33,800,332.54
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、本年期初余额	57,500,000.00				2,076,831.34				4,239,387.11		-31,792,627.95	1,776,742.04	33,800,332.54
三、本期增减变动金额(减)											-19,284,372.47	3,199,244.13	-16,085,128.34

少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额										-19,284,372.47	3,199,244.13	-16,085,128.34
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												

(四)所有者 权益内部结 转													
1. 资本公积 转增资本(或 股本)													
2. 盈余公积 转增资本(或 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													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本年期末 余额	57,500,000.00				2,076,831.34				4,239,387.11		-51,077,000.42	4,975,986.17	17,715,204.20

项目	2020年												
	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	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	57,500,000.00				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、本年期初余额	57,500,000.00				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. 股东投入的普通股												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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				112,382.75							-112,382.75	
四、本年期末余额	57,500,000.00			2,076,831.34			4,239,387.11		-31,792,627.95	1,776,742.04	33,800,332.54	

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	57,500,000.00				1,918,558.10				4,239,387.11		-27,730,869.49	35,927,075.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	57,500,000.00				1,918,558.10				4,239,387.11		-27,730,869.49	35,927,075.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-20,245,877.53	-20,245,877.53
(一)综合收益总额											-20,245,877.53	-20,245,877.53
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
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.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	57,500,000.00				1,918,558.10				4,239,387.11		-47,976,747.02	15,681,198.19

项目	2020年											
	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,500,000.00				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、本年期初余额	57,500,000.00				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）											-48,385,353.46	-48,385,353.46
（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. 股东投入的普通股												
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	57,500,000.00				1,918,558.10				4,239,387.11		-27,730,869.49	35,927,075.72

三、 财务报表附注

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

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2021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：5,750万元

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。监事会由三名监事组成，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2021年12月31日止，公司拥有4家子公司，子公司的详细情况见本附注七。

截至2021年12月31日止，公司设有2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

(六) 财务报表的批准报出

本财务报表由本公司全体董事于2022年06月28日批准报出。

(七) 合并范围

截至2021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	
		2021年12月31日	2020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	双河市恒宇伟业科技发展有限公司	是	是
4	中灌智水科技发展（衡水）有限公司	是	是
5	北京知天华正科技有限公司	否	是

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

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006

年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。

2、持续经营

截止2021年12月31日，本公司累计未弥补亏损额5,107.70万元，累计未弥补亏损超过股本的二分之一；恒宇科技2021年、2020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-207.62万元、-810.23万元。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2021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、 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2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

1、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

2、营业周期

本公司营业周期为12个月。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、产成品、库存商品等，推销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的推销方法

低值易耗品采用一次转销法推销。

10、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

11、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。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

13、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、22“租赁”。

14、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	使用寿命	摊销方法
外购软件	10 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

15、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。

16、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、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。

18、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、22“租赁”。

19、收入

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。

20、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。

21、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。

22、租赁

自2021年1月1日起的会计政策：

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为运输工具。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、7“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现/减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司 2021 年度财务报表按照新租赁准则编制。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021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。

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：执行新收入准则的主要变化和影响如下：

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
固定资产	1,263,504.85	651,733.97	912,098.98	300,328.10
使用权资产			351,405.87	351,405.87
租赁负债			287,421.77	287,421.77
长期应付款	287,421.77	287,421.77		

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 6.725%。

（2）其他会计政策变更

本报告期内公司无发生其他会计政策变更。

（3）会计估计变更

本报告期内公司无发生会计估计变更。

（4）前期差错

本报告期内公司无发生前期差错。

五、 税项

1、 主要税种及税率

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率
				2021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%	

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率
				2021年
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%
		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%
		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
			2021年
1	本公司	应纳税所得额	25%
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%

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2020年12月31日，“年末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本年”指2021年度，“上年”指2020年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	315.47	7,324.77
银行存款	321,965.56	2,680,480.06
其他货币资金		
合 计	322,281.03	2,687,804.83
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额		

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	23,566,382.85
1 至 2 年	1,147,540.00

账 龄	年末余额
2 至 3 年	36,639,595.35
3 至 4 年	28,072,820.42
4 至 5 年	16,800,738.15
5 年以上	13,784,739.90
小 计	120,011,816.67
减：坏账准备	47,075,450.80
合 计	72,936,365.87

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	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	120,011,816.67	100.00	47,075,450.80	39.23	72,936,365.87
其中：					
以账龄为组合计提坏 账准备的应收账款	120,011,816.67	100.00	47,075,450.80	39.23	72,936,365.87
合 计	120,011,816.67	—	47,075,450.80	—	72,936,365.87

(续)

类 别	年初余额				
	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	120,208,915.35	100.00	32,563,684.26	27.09	87,645,231.09
其中：					
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	—	32,563,684.26	—	87,645,231.09

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	32,563,684.26	14,511,766.54				47,075,450.80
合计	32,563,684.26	14,511,766.54				47,075,450.80

(4)按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广西桂西北治旱工程百色水库灌区工程项目部	15,396,220.80	12.83	3,079,244.16
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	14,439,300.00	12.03	3,820,565.00
河北省水利工程局集团有限公司	8,072,420.57	6.73	403,621.03
北京知天科技有限公司	8,061,500.00	6.72	1,181,575.00
惠水县平寨水库项目部	5,727,986.00	4.77	1,145,597.20
合计	51,697,427.37	43.08	9,630,602.39

3、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	31,804,991.98	56.21	24,742,942.81	70.84
1至2年	15,785,844.69	27.90	6,978,509.66	19.98
2至3年	5,920,155.66	10.46	2,286,107.41	6.54
3年以上	3,069,738.36	5.43	921,936.95	2.64
合计	56,580,730.69	100.00	34,929,496.83	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
明达久泰(北京)科技有限公司	4,375,000.00	7.73	2020年	暂未结算
上海豪亨投资管理有限公司	3,813,000.00	6.74	2020年、2019年	暂未结算
北京亢亢奋勇科技发展有限公司	2,820,000.00	4.98	2020年	暂未结算
上海怀宸信息科技有限公司	1,541,000.00	2.72	2020年、2019年	暂未结算
北京铭成亿士科技有限公司	1,260,000.00	2.23	2020年	暂未结算
北京烁光盛业科技发展有限公司	766,582.91	1.35	2020年	暂未结算
北京车博尔科技有限公司	740,000.00	1.31	2020年	暂未结算
北京臣功碧源环境科技有限公司	600,000.00	1.06	2020年	暂未结算
安徽水维环境技术有限公司	570,000.00	1.01	2020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
北京合德科技有限公司	524,370.00	0.93	2020年	暂未结算
中国电信股份有限公司黔南分公司	399,800.00	0.71	2020年、2018年	暂未结算
安徽大江电子技术有限公司	398,400.00	0.70	2019年	暂未结算
宁夏铂泽科技有限公司	386,092.74	0.68	2019年	暂未结算
安徽鑫石建筑工程有限公司	376,364.00	0.67	2018年	暂未结算
中国联合网络通信有限公司沧州市分公司	344,603.00	0.61	2020年、2019年	暂未结算
贵州信可创艺建筑工程有限公司	327,330.00	0.58	2020年	暂未结算
沧州市开元建设劳务有限公司	300,000.00	0.53	2018年	暂未结算
洛阳高新申泰置业有限公司	284,483.57	0.50	2020年	暂未结算
贵州京正久科技发展有限公司	249,573.80	0.44	2019年、2018年	暂未结算
敦煌市太极电脑网络科技服务部	228,300.00	0.40	2018年	暂未结算
安徽汇新信息科技有限公司	210,000.00	0.37	2020年、2018年	暂未结算
许昌智源科技有限公司	200,000.00	0.35	2020年	暂未结算
中国移动通信集团安徽有限公司	189,700.00	0.34	2019年、2018年	暂未结算
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	183,750.00	0.32	2019年	暂未结算
贵州三星建设有限责任公司	150,000.00	0.27	2018年	暂未结算
中国电信股份有限公司怀宁分公司	150,000.00	0.27	2019年、2018年	暂未结算
合计	21,388,350.02	37.80	--	--

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
北京玖鼎伟业商贸有限公司	9,033,400.00	15.97
明达久泰(北京)科技有限公司	5,075,000.00	8.97
上海豪亨投资管理有限公司	3,813,000.00	6.74
北京合德科技有限公司	3,339,750.00	5.90
北京亢亢奋勇科技发展有限公司	2,820,000.00	4.98
合计	24,081,150.00	42.56

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,907,780.97	16,450,902.92
合计	15,907,780.97	16,450,902.92

(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按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	9,143,229.42
1 至 2 年	3,820,198.22
2 至 3 年	3,187,651.95
3 至 4 年	1,500,013.33
4 至 5 年	1,506,465.74
5 年以上	3,475,785.61
小 计	22,633,344.27
减：坏账准备	6,725,563.30
合 计	15,907,780.97

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及职工暂借款	13,550,217.07	7,765,503.11
保证金	4,658,799.83	4,975,172.83
押金	20,432.00	20,432.00
借款	4,403,895.37	9,511,534.65
小 计	22,633,344.27	22,272,642.59
减：坏账准备	6,725,563.30	5,821,739.67
合 计	15,907,780.97	16,450,902.92

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		5,821,739.67		5,821,739.67
2021 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转回第一阶段				
本年计提		903,823.63		903,823.63
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额		6,725,563.30		6,725,563.30

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄分析法特征组合的其他应收款	5,821,739.67	903,823.63				6,725,563.30
合计	5,821,739.67	903,823.63				6,725,563.30

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
王焱	备用金及职工暂借款	1,740,000.00	1 年以内	7.69	87,000.00
薛娜	备用金及职工暂借款	1,412,432.78	1 年以内 834,000.00 1-2 年 578,432.78	6.24	99,543.28
河南省泊耀工程机械 设备租赁有限公司	借款	1,400,000.00	1-2 年 100,000.00 2-3 年 1,300,000.00	6.19	270,000.00
北京知天科技有限公司	借款	1,300,000.00	1 年以内 600,000.00 1-2 年 700,000.00	5.74	100,000.00
刘志伟	备用金及职工暂借款	1,108,363.66	1-2 年 400,615.00 2-3 年 707,748.66	4.90	181,611.23

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合计	——	6,960,796.44	——	30.75	720,154.51

5、 存货

存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品	2,347,826.70	825,464.39	1,522,362.31
库存商品	3,298,014.30		3,298,014.30
周转材料			
消耗性生物资产			
合同履约成本			
合计	5,645,841.00	825,464.39	4,820,376.61

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
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
周转材料			
消耗性生物资产			
合同履约成本			
合计	4,994,357.08	825,464.39	4,168,892.69

6、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	456,108.71	39,616.17
预交所得税	27,726.83	6,089.01
合计	483,835.54	45,705.18

7、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	588,258.06	912,098.98
固定资产清理		
合 计	588,258.06	912,098.98

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	380,537.77	2,170,675.01	1,929,726.70	4,480,939.48
2、本年增加金额	135,896.21			135,896.21
(1) 购置	135,896.21			135,896.21
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额	192,920.36		24,800.00	217,720.36
(1) 处置或报废	192,920.36		24,800.00	217,720.36
4、年末余额	323,513.62	2,170,675.01	1,904,926.70	4,399,115.33
二、累计折旧				
1、年初余额	3,666.32	1,738,525.75	1,826,648.43	3,568,840.50
2、本年增加金额	41,797.37	290,809.74	15,521.81	348,128.92
(1) 计提	41,797.37	290,809.74	15,521.81	348,128.92
3、本年减少金额	21,382.06	84,337.43	392.66	106,112.15
(1) 处置或报废	21,382.06	84,337.43	392.66	106,112.15
4、年末余额	24,081.63	1,944,998.06	1,841,777.58	3,810,857.27
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	299,431.99	225,676.95	63,149.12	588,258.06
2、年初账面价值	376,871.45	432,149.26	103,078.27	912,098.98

8、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额		421,687.04	421,687.04

项 目	房屋及建筑物	机器设备	合 计
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额		421,687.04	421,687.04
二、累计折旧			
1、年初余额		70,281.17	70,281.17
2、本年增加金额		84,337.43	84,337.43
(1) 计提		84,337.43	84,337.43
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额		154,618.60	154,618.60
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		267,068.44	267,068.44
2、年初账面价值		351,405.87	351,405.87

9、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使 用权	专利权	非专利技 术	软件	合 计
一、账面原值					
1、年初余额				10,019,762.32	10,019,762.32
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4、年末余额				10,019,762.32	10,019,762.32
二、累计摊销					
1、年初余额				3,767,804.78	3,767,804.78

项 目	土地使 用权	专利权	非专利技 术	软件	合 计
2、本年增加金额				981,586.30	981,586.30
(1) 计提				981,586.30	981,586.30
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4、年末余额				4,749,391.08	4,749,391.08
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值				5,270,371.24	5,270,371.24
2、年初账面价值				6,251,957.54	6,251,957.54

10、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	540,053.14	2,160,212.55	535,371.29	2,141,485.15
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	532,746.09	2,130,984.39	712,855.76	2,851,423.05
合 计	1,072,799.23	4,291,196.94	1,248,227.05	4,992,908.20

北京新禹万融高科技有限责任公司于 2017 年、2018 年分别产生可抵扣亏损 661,523.59 元、576,198.84 元，该等可抵扣亏损分别于 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
可抵扣暂时性差异	53,153,248.74	37,069,403.17
可抵扣亏损	89,938,601.17	52,336,692.92
合 计	143,091,849.91	89,406,096.09

北京新禹万融高科技有限责任公司于 2019 年、2020 年、2021 年分别产生可抵扣亏损 292,035.17 元、221,988.16 元、245,598.76 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、2021 年分别产生可抵扣亏损 100,470.03 元、1,317,144.96 元、4,509,715.86 元，该等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。

本公司于 2021 年产生可抵扣亏损 37,695,106.57 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
北京恒宇伟业科技发展股份有限公司		46,886,358.90	46,886,358.90		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	18,750.00	844,214.39	825,464.39	22.60	825,486.99
中灌润华水务科技发展（北京）有限公司		4,779,968.00	4,779,968.00		1,913,203.00	1,913,203.00
中灌智水科技发展（衡水）有限公司		642,707.45	642,707.45		207,179.42	207,179.42
合计	825,464.39	52,327,784.35	53,153,248.74	825,464.39	36,243,938.78	37,069,403.17

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。

本公司于 2021 年产生可抵扣暂时性差异（坏账准备）12,762,825.14 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

年份	年末余额	年初余额	备注
2024 年	392,505.20	392,505.20	
2025 年	1,539,133.12	1,632,331.44	
2026 年	37,695,106.57		
2027 年			
2028 年			
2029 年			
2030 年	50,311,856.28	50,311,856.28	
合计	89,938,601.17	52,336,692.92	

11、 短期借款

（1）短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	12,000,000.00	10,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
保证借款		1,000,000.00
信用借款	2,750,000.00	2,800,000.00
利息调整	26,609.92	11,660.58
合 计	14,776,609.92	13,811,660.58

年初借款情况:

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。

年末借款情况:

2021年8月,将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)申请延长借款期限,延长期限12个月,利率为LPR加40.25基点,续贷金额为275万,按月计息,到期一次还本。

2021年8月18日,厦门国际银行股份有限公司北京分行与本公司签署《综合授信额度合同》(1202202108175663),授予本公司综合授信额度1200万元,授信期限自2021年8月18

日起至 2024 年 8 月 17 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 0038512)承担抵押担保。用于甲方支付职工薪酬、采购原材料。本公司于 2021 年 9 月 1 日提款 1200 万元。

12、 应付账款

(1)应付账款列示

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,820,651.79	20,161,421.62
1-2 年	13,804,631.95	5,925,687.70
2-3 年	5,781,158.70	2,887,472.12
3 年以上	12,464,198.23	9,631,686.11
合 计	35,870,640.67	38,606,267.55

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安迅腾科技有限责任公司	6,878,009.60	暂未结算
北京梆梆系统集成服务有限公司	2,760,000.00	暂未结算
北京润华农水科技开发有限公司	2,050,000.00	暂未结算
安徽省优亲科技发展有限公司	1,853,300.00	暂未结算
碧兴物联科技(深圳)股份有限公司	1,750,000.00	暂未结算
徐州市伟思水务科技有限公司	1,564,965.00	暂未结算
北京全网数商科技股份有限公司	1,254,400.00	暂未结算
北京富乐丰农机装备制造厂	875,960.00	暂未结算
珠江水利委员会珠江水利科学研究院	843,400.00	暂未结算
北京恒润安科技有限公司	684,901.00	暂未结算
山东智禹水利科技有限公司	570,200.00	暂未结算
襄城县宏声乐器有限公司	551,303.00	暂未结算
河南从迈信息科技有限公司	458,563.25	暂未结算
黄勇青	444,194.00	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	23,295,920.85	——

(3)应付账款前五名如下:

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安迅腾科技有限责任公司	6,878,009.60	暂未结算
北京梆梆系统集成服务有限公司	2,760,000.00	暂未结算
北京润华农水科技开发有限公司	2,050,000.00	暂未结算
广州顺拓科技发展有限公司	1,867,900.00	暂未结算
安徽省优亲科技发展有限公司	1,853,300.00	暂未结算
合 计	15,409,209.60	——

13、 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
期初余额	5,244,249.37	895,780.09
本期增加	21,556,137.00	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	26,800,386.37	5,244,249.37
其中：列示为合同负债	26,800,386.37	5,244,249.37
列示为其他非流动负债		
合 计	26,800,386.37	5,244,249.37

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	8,133,691.52	7,074,207.61	7,501,724.26	7,706,174.87
二、离职后福利-设定提存计划		1,200,822.23	1,200,822.23	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	8,133,691.52	8,275,029.84	8,702,546.49	7,706,174.87

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,829,824.66	5,146,843.97	5,972,226.57	6,004,442.06
2、职工福利费		53,640.62	53,640.62	
3、社会保险费	47,731.88	1,254,741.07	1,117,768.52	184,704.43
其中：医疗保险费	47,731.88	1,228,373.66	1,091,401.11	184,704.43
工伤保险费		26,367.41	26,367.41	
生育保险费				
4、住房公积金	182,487.16	614,267.10	358,088.55	438,665.71
5、工会经费和职工教育经费	1,073,647.82	4,714.85		1,078,362.67
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	8,133,691.52	7,074,207.61	7,501,724.26	7,706,174.87

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,156,401.32	1,156,401.32	

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、失业保险费		44,420.91	44,420.91	
3、企业年金缴费				
合 计		1,200,822.23	1,200,822.23	

15、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	6,088,675.89	7,113,088.36
企业所得税	2,826,861.70	2,909,104.97
个人所得税	5,244.75	1,610.93
城市维护建设税	494,889.69	488,663.37
教育费附加	214,598.47	213,392.66
地方教育费附加	143,065.64	142,261.77
其他税费		967.00
合 计	9,773,336.14	10,869,089.06

16、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,382,141.15	42,814,769.14
合 计	44,382,141.15	42,814,769.14

(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	3,911,612.40	8.81%	5,656,713.41	13.21%
1-2年	3,486,466.79	7.86%	29,793,380.74	69.59%
2-3年	29,628,778.08	66.76%	3,673,944.11	8.58%
3年以上	7,355,283.88	16.57%	3,690,730.88	8.62%
合 计	44,382,141.15	100.00%	42,814,769.14	100.00%

账龄 1 年以上的大额其他应付款如下：

单位名称	年末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	时间	未结算原因
於汉书	1,635,000.00	3.68	2019年	暂未

单位名称	年末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	时间	未结算原因
				结算
贾淑妍	1,400,000.00	3.15	2018年	暂未结算
李卫平	1,115,000.00	2.51	2019年	暂未结算
周建峰	1,090,000.00	2.46	2019年	暂未结算
王功明	1,090,000.00	2.46	2019年	暂未结算
李维克	1,090,000.00	2.46	2019年	暂未结算
林慧汶	1,046,400.00	2.36	2019年	暂未结算
薛明	1,040,000.00	2.34	2019年	暂未结算
北京威控科技股份有限公司	1,000,000.00	2.25	2018年	暂未结算
赵嘉枢	990,000.00	2.23	2019年	暂未结算
李忠良	960,000.00	2.16	2019年	暂未结算
公积金	914,341.00	2.06	2020年、2018年	暂未结算
封昌桂	872,000.00	1.96	2019年	暂未结算
北京恒润安科技有限公司	812,200.00	1.83	2020年	暂未结算
蔡高潮	719,400.00	1.62	2019年	暂未结算
合计	15,774,341.00	35.54	--	--

②按款项性质列示:

项 目	年末余额	年初余额
应付职工个人款项	3,109,678.58	4,184,114.87
保证金	1,695,435.00	2,304,867.00
借款	39,522,027.57	36,270,787.27
房屋租金	55,000.00	55,000.00
合 计	44,382,141.15	42,814,769.14

17、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		150,372.04
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债	580,210.81	580,210.81
合 计	580,210.81	730,582.85

18、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	357,741.78	393,658.60
合 计	357,741.78	393,658.60

19、 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	630,000.00	630,000.00
未确认的融资费用	309,867.42	309,867.42
重分类至一年内到期的非流动负债	32,710.81	32,710.81
合 计	287,421.77	287,421.77

20、 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股	26,628,000.00						26,628,000.00
流通股	30,872,000.00						30,872,000.00
股份总数	57,500,000.00						57,500,000.00

21、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,076,831.34			2,076,831.34
其他资本公积				
合 计	2,076,831.34			2,076,831.34

22、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,239,387.11			4,239,387.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	4,239,387.11			4,239,387.11

23、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	-31,792,627.95	17,276,552.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-31,792,627.95	17,276,552.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	-19,284,372.47	-49,069,180.18
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		
年末未分配利润	-51,077,000.42	-31,792,627.95

24、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,751,117.92	17,236,343.98	39,635,434.36	26,677,369.06
其他业务				
合 计	29,751,117.92	17,236,343.98	39,635,434.36	26,677,369.06

25、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	34,821.72	-147,894.45
教育费附加	15,857.42	-59,278.50
地方教育费附加	10,571.22	-39,181.20
土地使用税	100.00	50.00
车船使用税		9,800.00
印花税	1,341.00	1,939.60
其他	8,739.65	629.66
水利基金税	976.72	
合 计	72,407.73	-233,934.89

26、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
通讯费		1,175.70
运输费	21,129.43	

项 目	本年发生额	上年发生额
交通费	11,106.82	10,571.32
业务招待费	34,521.00	113,795.96
广告费及业务宣传费	27,358.49	21,692.63
售后服务费	3,654,129.98	17,964,481.59
职工薪酬	661,156.71	1,370,340.33
招投标费		126,263.12
差旅费	83,744.61	199,287.84
办公费	11,580.95	294,447.20
合 计	4,504,727.99	20,102,055.69

27、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,662,164.77	2,588,048.40
折旧费	307,278.95	420,436.95
无形资产摊销	981,586.30	104,727.20
会议费		
业务招待费	45,732.78	547,441.19
差旅费	241,133.58	81,553.05
租赁费	617,894.27	1,220,424.77
聘请中介机构费	330,844.38	501,584.41
交通费	561,081.86	37,557.57
通讯费	15,515.30	24,088.68
办公费	399,470.24	560,963.22
咨询费	22,000.00	
开办费用		96,477.42
诉讼费	22,797.25	8,000.00
服务费	95,467.36	
劳动保护费	10,701.45	
工会经费	37,350.73	
职工教育经费	2,020.65	
残疾人就业保障金		9,399.84
合 计	6,353,039.87	6,200,702.70

28、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	961,535.60	1,471,288.03

项 目	本年发生额	上年发生额
技术服务费	297,163.89	19,127,842.21
无形资产摊销		1,759,245.27
其他	11,742.80	28,779.30
合 计	1,270,442.29	22,387,154.81

29、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	629,272.10	379,726.83
利息收入	5,072.47	4,221.41
汇兑净损失	8.86	
手续费	34,968.91	34,635.77
其他		113,504.68
其中：确认的未确认融资费用		113,504.68
合 计	659,177.40	523,645.87

30、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
中关村科技型小微企业研发补贴		800,000.00	
本期减免附加税	260.58		260.58
即征即退增值税	8,858.41		
合 计	9,118.99	800,000.00	260.58

31、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,667.10
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合 计		-23,667.10

32、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-14,511,766.54	-10,227,856.04
其他应收款坏账损失	-903,823.63	636,458.45
合 计	-15,415,590.17	-9,591,397.59

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

33、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
资产处置收益		111,572.70	
合 计		111,572.70	

34、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	900.00		900.00
其他	180.99	86,239.00	180.99
合 计	1,080.99	86,239.00	1,080.99

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
中共北京市海淀区委海淀园工作委员会款	900.00						
合 计	900.00						

35、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
对外捐赠支出			
其他	102,321.55	68,016.36	102,321.55

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	102,321.55	68,016.36	102,321.55

36、 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	56,967.44	75,728.69
递延所得税费用	175,427.82	4,198,948.52
合 计	232,395.26	4,274,677.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-15,852,733.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,963,183.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,453.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-227,380.96
本年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	4,239,506.28
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	232,395.26

37、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	5,072.47	4,221.41
政府补助	260.58	800,000.00
保证金	225,934.00	3,902,692.74
职工暂借款及备用金返还	2,576,182.25	6,921,104.72
折入资金	26,100,424.41	32,121,903.89
其他	357.73	147,469.00
合 计	28,908,231.44	43,897,391.76

(2) 支付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	34,608.91	34,635.77
保证金	225,934.00	1,096,000.00
备用金及职工暂借款	134,861.95	10,526,832.43

项 目	本年发生额	上年发生额
拆入资金返还	29,021,641.35	30,839,623.09
预付的房屋租金		1,216,064.06
直接支付现金的销售费用、管理费用、研发费用	1,434,820.42	27,732,372.16
其他	89,190.00	129,456.36
合 计	30,941,056.63	71,574,983.87

38、 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,085,128.34	-48,981,505.44
加：资产减值准备		9,591,397.59
信用减值损失	15,415,590.17	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	348,128.92	424,495.93
使用权资产折旧	84,337.43	
无形资产摊销	981,586.30	1,863,972.47
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	629,280.96	493,231.51
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）	175,427.82	4,198,948.52
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）	-479,945.62	-4,168,892.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,499,104.75	4,121,504.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,353,583.42	24,442,452.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,076,243.69	-8,102,300.79
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：		
现金的年末余额	322,281.03	2,687,804.83
减：现金的年初余额	2,687,804.83	194,291.98
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,365,523.80	2,493,512.85
处置子公司收到的现金净额		

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	322,281.03	2,687,804.83
其中：库存现金	315.47	7,324.77
可随时用于支付的银行存款	321,965.56	2,680,480.06
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、年末现金及现金等价物余额	322,281.03	2,687,804.83
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		

39、 政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
中共北京市海淀区委海淀园工作委员会款	900.00	营业外收入	900.00

七、 合并范围的变更**1、 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。

2、 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。

3、 反向购买

本公司本报告期内无发生反向购买。

1、处置子公司

本期纳入合并范围的子公司减少 1 个，具体情况如下：

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与 处置投资对 应的合并报 表层面享有 该子公司净 资产份额的 差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例(%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
北京知天华正科技 有限公司	0.00	21%	转让	2021 年 9 月 14 日	办理工商 变更登记		30%					

2、其他原因的合并范围变动

本公司本报告期内无发生其他原因的合并范围变动。

八、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

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	100.0 0		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

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) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本年度		2021年12月31 日少数股东权 益余额
		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
合计	-	185,399.06		924,466.36

子公司少数股东的持股比例与表决权比例相同。

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	
中灌润华水务科技发展(北京)有 限公司	1,535,755.4 0	390,564.34	1,926,319.74	1,299,018.52		1,299,018.5 2
北京新禹万融高科技有 限责任公司	9,428,757.1 7	804,795.40	10,233,552.5 7	12,185,000.4 4		12,185,000. 44
中灌智水科技发展(衡 水)有限公司	14,218,768. 01	316,865.85	14,535,633.8 6	5,847,723.19		5,847,723.1 9
合计	25,183,280. 58	1,512,225. 59	26,695,506. 7	19,331,742.1 5		19,331,742. 15

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		-2,311,206.26	-2,311,206.26	342.37
北京新禹万融高科技有限责任公司	53,097.36	-402,299.18	-402,299.18	-1,855.74
中灌智水科技发展（衡水）有限公司	16,559,748.34	7,726,530.31	7,726,530.31	-119,397.29
合计	16,612,845.70	5,013,024.87	5,013,024.87	-120,910.66

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

2、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

无

3、在联营、合营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
北京知天华正科技有限公司	北京	北京市海淀区北蜂窝 2 号 3-4 层 305-2 室	科技推广和应用服务业	30	

九、 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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	54.39%	54.39%

(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	57.57%	57.57%

本公司的最终控制方是陈锡文。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益

合营或联营企业名称	与本公司的关系
北京知天华正科技有限公司	关联方

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
陈锡文	主要投资者、董事长、总经理
刘志伟	董事
刘新锋	董事
宋广智	董事
贺湘英	监事会主席
杨生繁	监事
余威	监事
房磊	董事、副总经理、董事会秘书，北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人
北京拓禹自动化系统工程有限公司	董事刘志伟持股 8.33%，并担任该公司董事
北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）	直接持有公司股份 7.9652%，主要投资者、董事长陈锡文持有北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）21.0833%

5、关联方交易情况

（1）关联方担保

关联方担保情况见本附注五（十一）短期借款注释。

（2）关键管理人员薪酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	982,302.86	1,082,648.64

6、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	2021年1月4日	250,800.00		贷 -175,770.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月7日	3,000.00		贷 -178,770.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月8日	5,000.00		贷 -183,770.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月12日		220,000.00	贷 36,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月18日	20,000.00		贷 16,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月19日		130,000.00	贷 146,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月19日	6,000.00		贷 140,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年1月29日		9,000.00	贷 149,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年2月1日		35,000.00	贷 184,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年2月8日	50,000.00		贷 134,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年2月9日		20,000.00	贷 154,230.00
陈锡文	其他应付款	2021年2月22日	13,200.00		贷 141,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年2月23日		10,000.00	贷 151,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年2月23日	10,000.00		贷 141,030.00

户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额	
陈锡文	其他应付款	2021年2月26日	3,000.00		贷	138,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月1日	7,000.00		贷	131,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月5日		5,000.00	贷	136,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月8日	1,000.00		贷	135,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月9日		70,000.00	贷	205,030.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月9日	5,500.00		贷	199,530.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月10日	1,000.00		贷	198,530.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月12日		200,000.00	贷	398,530.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月15日		120,000.00	贷	518,530.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月18日		2,000.00	贷	520,530.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月19日	32,400.00		贷	488,130.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月23日	50,000.00		贷	438,130.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月25日		164,000.00	贷	602,130.00
陈锡文	其他应付款	2021年3月26日		40,800.00	贷	642,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月1日		5,000.00	贷	647,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月7日		95,000.00	贷	742,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月8日		432,000.00	贷	1,174,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月9日		360,000.00	贷	1,534,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月12日		40,000.00	贷	1,574,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月13日		20,000.00	贷	1,594,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月16日	530,000.00		贷	1,064,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月21日	29,000.00		贷	1,035,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月21日	56,000.00		贷	979,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月26日	30,000.00		贷	949,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月28日	11,000.00		贷	938,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月29日	10,000.00		贷	928,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月30日	50,000.00		贷	878,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年4月30日		340,000.00	贷	1,218,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月5日		200,000.00	贷	1,418,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月6日		310,000.00	贷	1,728,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月7日		50,000.00	贷	1,778,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月8日		245,000.00	贷	2,023,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月14日		5,000.00	贷	2,028,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月17日	1,000.00		贷	2,027,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月17日	6,000.00		贷	2,021,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月18日		61,000.00	贷	2,082,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月19日		32,000.00	贷	2,114,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月20日		20,000.00	贷	2,134,930.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月24日	11,500.00		贷	2,123,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月25日	105,000.00		贷	2,018,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月28日	50,000.00		贷	1,968,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年5月28日		220,000.00	贷	2,188,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月1日	5,000.00		贷	2,183,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月8日	150,000.00		贷	2,033,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月8日		150,000.00	贷	2,183,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月16日	15,000.00		贷	2,168,430.00

户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额
陈锡文	其他应付款	2021年6月18日	488,000.00		贷 1,680,430.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月18日	118,370.00		贷 1,562,060.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月23日	300,002.00		贷 1,262,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月23日	1,000,000.00		贷 262,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月23日	200,000.00		贷 62,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月23日	14,000.00		贷 48,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月29日		20,000.00	贷 68,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月30日		300,000.00	贷 368,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年6月30日	300,000.00		贷 68,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月5日		360,000.00	贷 428,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月6日		40,000.00	贷 468,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月8日	43,000.00		贷 425,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月13日	300,000.00		贷 125,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月14日	3,000.00		贷 122,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月15日		20,000.00	贷 142,058.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月19日	27,370.00		贷 114,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月31日	7,000.00		贷 107,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月31日	5,000.00		贷 102,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月31日	20,000.00		贷 82,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年7月31日	3,000.00		贷 79,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日		300,000.00	贷 379,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日		31,000.00	贷 410,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日		1,320,000.00	贷 1,730,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日		5,000.00	贷 1,735,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日		70,000.00	贷 1,805,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日	31,000.00		贷 1,774,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年8月31日	4,000.00		贷 1,770,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	20,000.00		贷 1,750,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	10,000.00		贷 1,740,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	1,000.00		贷 1,739,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日		4,000.00	贷 1,743,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	60,000.00		贷 1,683,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	5,000.00		贷 1,678,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日		20,000.00	贷 1,698,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日		150,000.00	贷 1,848,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	500		贷 1,848,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日		66,600.00	贷 1,914,788.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日		3,000.00	贷 1,917,788.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	200,000.00		贷 1,717,788.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	40,000.00		贷 1,677,788.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	600		贷 1,677,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	30,000.00		贷 1,647,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年9月30日	10,000.00		贷 1,637,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	100,000.00		贷 1,537,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	3,000.00		贷 1,534,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	17,000.00		贷 1,517,188.00

户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额	
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日		10,000.00	贷	1,527,188.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	26,500.00		贷	1,500,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	169,000.00		贷	1,331,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	10,000.00		贷	1,321,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年10月31日	10,000.00		贷	1,311,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年11月23日		9,000.00	贷	1,320,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年11月23日	5,000.00		贷	1,315,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年11月23日	2,000.00		贷	1,313,688.00
陈锡文	其他应付款	2021年11月23日	72,835.00		贷	1,240,853.00
陈锡文	其他应付款	2021年11月23日	40,000.00		贷	1,200,853.00
陈锡文	其他应付款	2021年11月23日	5,000.00		贷	1,195,853.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	1,000.00		贷	1,194,853.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	6,500.00		贷	1,188,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	40,000.00		贷	1,148,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	465,000.00		贷	683,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	22,000.00		贷	661,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	2,000.00		贷	659,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	6,000.00		贷	653,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	20,000.00		贷	633,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	12,000.00		贷	621,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	27,000.00		贷	594,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日		100,000.00	贷	694,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	20,000.00		贷	674,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日		5,000.00	贷	679,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	200,000.00		贷	479,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	200,000.00		贷	279,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	5,000.00		贷	274,353.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	3,500.00		贷	270,853.00
陈锡文	其他应付款	2021年12月31日	15,000.00		贷	255,853.00
--	合计	--	6,263,577.00	6,444,400.00	贷	255,853.00

7、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
陈锡文	255,853.00	75,030.00
合计	255,853.00	75,030.00

十、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

重要的非调整事项

1、 本公司被纳入失信被执行人

本公司 2022 年 4 月 7 日因有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务被纳入失信名单，截至财务报表批准报出日，公司已完成第五次偿付义务，尚未完成到期的第六次至第十次偿付义务；

本公司 2022 年 4 月 22 日因有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务被纳入失信名单，截至财务报表批准报出日，公司已完成第一次、第二次次偿付义务，尚未完成到期的第三次至第六次偿付义务；

本公司 2022 年 4 月 20 日因有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务被纳入失信名单，截至财务报表批准报出日，公司不服裁决，未执行《北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会裁决书》（京海劳人仲字[2021]第 19754 号）裁决的付款金额，已向北京市海淀区人民法院提起诉讼，尚未判决。

2、 本公司及法定代表人被出具限制消费令

根据北京市海淀区人民法院于 2022 年 4 月 13 日出具的(2022)京 0108 执 4379 号《限制消费令》、2022 年 4 月 19 日出具的(2022)京 0108 执 3710 号《限制消费令》、2022 年 4 月 26 日出具的(2022)京 0108 执 4405 号《限制消费令》、2022 年 4 月 29 日出具的(2022)京 0108 执 3906 号《限制消费令》、2022 年 5 月 6 日出具的(2022)京 0108 执 6059 号《限制消费令》、2022 年 5 月 12 日出具的(2022)京 0108 执 3209 号《限制消费令》、2022 年 5 月 19 日出具的(2022)京 0108 执 3663 号《限制消费令》、2022 年 5 月 19 日出具的(2022)京 0108 执 8038 号《限制消费令》、2022 年 5 月 26 日出具的(2022)京 0108 执 3735 号《限制消费令》、2022 年 5 月 31 日出具的(2022)京 0108 执 6059 号《限制消费令》、2022 年 6 月 8 日出具的(2022)京 0108 执 8052 号《限制消费令》，均因公司未按执行通知书指定的期间履行生效法律文书确定的给付义务，故对公司采取限制消费措施，限制公司及公司法定代表人陈锡文不得实施高消费及非生活和工作必需的消费行为；

根据北京市东城区人民法院于2022年6月13日出具的(2022)京0101执5261号《限制消费令》，因中灌润华未按执行通知书指定的期间履行生效法律文书确定的给付义务，故对中灌润华采取限制消费措施，限制中灌润华及法定代表人陈锡文不得实施高消费及非生活和工作必需的消费行为。

十二、 其他重要事项

1、 租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、8使用权资产。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	177,289.19
短期租赁费用（适用简化处理）		
低价值资产租赁费用（适用简化处理）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
售后租回交易		

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合 计	—	

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	12,088,342.28
1 至 2 年	560,260.00
2 至 3 年	36,639,595.35
3 至 4 年	28,072,820.42
4 至 5 年	11,474,778.15
5 年以上	11,801,510.15
小 计	100,637,306.35
减：坏账准备	40,198,823.02
合 计	60,438,483.33

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	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	100,637,306.35	100.00	40,198,823.02	39.94	60,438,483.33
其中:					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	100,637,306.35	100.00	40,198,823.02	39.94	60,438,483.33
合计	100,637,306.35	—	40,198,823.02	—	60,438,483.33

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
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	—	28,309,966.65	—	80,420,983.66

① 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	28,309,966.65	11,888,856.37				40,198,823.02
合计	28,309,966.65	11,888,856.37				40,198,823.02

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广西桂西北治旱工程百色水库灌区工程项目部	15,396,220.80	15.30	3,079,244.16
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	12,389,300.00	12.31	2,180,565.00
北京知天科技有限公司	8,061,500.00	8.01	1,181,575.00
惠水县平寨水库项目部	5,727,986.00	5.69	1,145,597.20

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
河南省江淮水利勘测设计有限公司	5,286,000.00	5.25	1,540,050.00
合计	46,861,006.80	46.56	9,127,031.36

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,187,925.77	17,372,214.81
合计	26,187,925.77	17,372,214.81

(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按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	19,030,562.23
1至2年	4,190,482.79
2至3年	3,187,651.95
3至4年	1,590,850.62
4至5年	1,400,128.45
5年以上	3,475,785.61
小计	32,875,461.65
减：坏账准备	6,687,535.88
合计	26,187,925.77

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及职工暂借款	13,550,126.07	7,694,051.99
保证金	4,528,799.83	4,975,172.83
押金	20,432.00	20,432.00
合并范围内往来款	10,834,165.80	1,000,090.45
其他	3,941,937.95	9,496,034.65
小计	32,875,461.65	23,185,781.92
减：坏账准备	6,687,535.88	5,813,567.11
合计	26,187,925.77	17,372,214.81

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		5,813,567.11		5,813,567.11
2021年1月1日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		873,968.77		873,968.77
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		6,687,535.88		6,687,535.88

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄分析法特征组合的其他应收款	5,813,567.11	873,968.77				6,687,535.88
合计	5,813,567.11	873,968.77				6,687,535.88

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京新禹万融高科技有 限责任公司	合并范围内 往来款	9,917,881.23	1年以内	30.17	
薛娜	备用金及职 工暂借款	1,412,432.78	1年以内 834,000.00 1-2年 578,432.78	4.30	99,543.28
河南省泊耀工程机械设 备租赁有限公司	借款	1,400,000.00	1-2年 100,000.00 2-3年 1,300,000.00	4.26	270,000.00
王焱	备用金及职 工暂借款	1,380,000.00	1年以内	4.20	69,000.00
北京知天科技有限公司	借款	1,300,000.00	1年以内 600,000.00 1-2年 700,000.00	3.95	100,000.00
合计	——	20,110,316.01	——	46.88	538,543.28

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
对联营、合营企业投资			
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	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01
对联营、合营企业投资			
合 计	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
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
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	3,850,000.00			3,850,000.00		1,287,218.53
合 计	8,269,032.00			8,269,032.00		2,939,273.99

4、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,266,325.33	9,520,623.97	35,543,195.42	24,292,610.67
其他业务				
合 计	13,266,325.33	9,520,623.97	35,543,195.42	24,292,610.67

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
对子公司长期股权投资的股利收益		
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益		-853,611.40
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		

项 目	本年发生额	上年发生额
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合 计		-853,611.40

十四、 补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,160.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、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年初至合并日的当期净损益		
与本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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-102,140.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-100,979.98	
所得税影响额	-25,245.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-75,734.98	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-86.1625	-0.3354	-0.3354
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-85.8241	-0.3341	-0.3341

十五、 财务报表的批准

本财务报表于 2022 年 6 月 28 日由董事会通过及批准发布。

第九节 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。

（三）年度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：

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司董事会秘书办公室