

Zhongzhun  
Certified Public  
Accountants

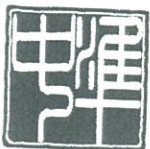
**中准会计师事务所**  
(特殊普通合伙)

010004210

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

2021 年度财务报表

审计报告



中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126  
(传真) FAX: (010) 88354837  
(邮编) POSTCODE: 100044  
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001702022805000682
报告名称:	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司 2021 年度财务报表审计报告
报告文号:	中准审字[2022]1091 号
被审(验)单位名称:	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司
会计师事务所名称:	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见(带有持续经营重大不确定性 段落)
报告日期:	2022 年 06 月 28 日
报备日期:	2022 年 06 月 29 日
签字人员:	王健(110001700129), 王玥(210100560010)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

## 审计报告

### 目 录

### 页 次

一、	审计报告.....	1-3
二、	附送资料	
	1. 合并资产负债表.....	4-5
	2. 合并利润表.....	6
	3. 合并现金流量表.....	7
	4. 合并所有者权益变动表.....	8-9
	5. 母公司资产负债表.....	10-11
	6. 母公司利润表.....	12
	7. 母公司现金流量表.....	13
	8. 母公司所有者权益变动表.....	14-15
	9. 财务报表附注.....	16-71
三、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
四、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
五、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务备案公告复印件	
六、	签字注册会计师证书复印件	



## 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：



中国注册会计师：



二〇二二年六月二十八日

**主题词：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司 财务报表审计报告**

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

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

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126



# 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	322,281.03	2,687,804.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	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
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			
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
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	588,258.06	1,263,504.85
在建工程			
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





# 合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	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	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
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			
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
<b>流动负债合计</b>		<b>140,247,241.71</b>	<b>120,603,968.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>287,421.77</b>	<b>287,421.77</b>
<b>负债合计</b>		<b>140,534,663.48</b>	<b>120,891,390.44</b>
<b>股东权益：</b>			
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
未分配利润	六、23	-51,077,000.42	-31,792,627.95
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>12,739,218.03</b>	<b>32,023,590.50</b>
少数股东权益		4,975,986.17	1,776,742.04
<b>股东权益合计</b>		<b>17,715,204.20</b>	<b>33,800,332.54</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>158,249,867.68</b>	<b>154,691,722.98</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2021年度

编制单位：北京恒宇伟业科技发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
一、营业总收入	六、24	29,751,117.92	39,635,434.36
其中：营业收入	六、24	29,751,117.92	39,635,434.36
二、营业总成本		30,096,139.26	75,656,993.24
其中：营业成本	六、24	17,236,343.98	26,677,369.06
税金及附加	六、25	72,407.73	-233,934.89
销售费用	六、26	4,504,727.99	20,102,055.69
管理费用	六、27	6,353,039.87	6,200,702.70
研发费用	六、28	1,270,442.29	22,387,154.81
财务费用	六、29	659,177.40	523,645.87
其中：利息费用		629,272.10	379,726.83
利息收入		5,072.47	4,221.41
加：其他收益	六、30	9,118.99	800,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31		-23,667.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、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）	六、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	六、34	1,080.99	86,239.00
减：营业外支出	六、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	六、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
（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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,284,372.47	-49,069,180.18
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,199,244.13	87,674.74
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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			
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
归属于母公司股东的综合收益总额		-19,284,372.47	-49,069,180.18
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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

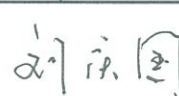
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

## 2021年度

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,335,322.13	80,085,288.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、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
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	六、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	六、38	-2,076,243.69	-8,102,300.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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	
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
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			950,000.00
取得借款收到的现金		12,000,000.00	13,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		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
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-8.86	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	六、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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		322,281.03	2,687,804.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

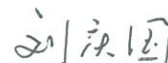
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：北京恒宇伟业科技股份有限公司

金额单位：人民币元

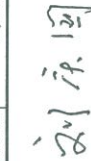
项 目	2021年度											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	57,500,000.00				2,076,831.34			4,239,387.11	-31,792,627.95	32,023,590.50	1,776,742.04	33,800,332.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	57,500,000.00				2,076,831.34			4,239,387.11	-31,792,627.95	32,023,590.50	1,776,742.04	33,800,332.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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、本年年末余额	57,500,000.00				2,076,831.34			4,239,387.11	-51,077,000.42	12,739,218.03	4,975,986.17	17,715,204.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人： 

会计机构负责人： 

# 合并所有者权益变动表 (续)

2021年度

金额单位: 人民币元

项 目	2020年度											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	57,500,000.00				1,964,448.59			4,239,387.11	17,276,552.23	80,980,387.93	851,450.05	81,831,837.98
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	57,500,000.00				1,964,448.59			4,239,387.11	17,276,552.23	80,980,387.93	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	-48,956,797.43	925,291.99	-48,031,505.44
(一) 综合收益总额									-49,069,180.18	-49,069,180.18	87,674.74	-48,981,505.44
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东内部结转												
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、本年年末余额	57,500,000.00				2,076,831.34			4,239,387.11	-31,792,627.95	32,023,590.50	1,776,742.04	33,800,332.54

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

会计机构负责人: 



# 资产负债表

2021年12月31日

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
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	十三、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	十三、2	26,187,925.77	17,372,214.81
其中：应收利息			
应收股利			
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
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、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

刘宏国

# 资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

金额单位：人民币元


项 目	注释	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
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			
合同负债		26,083,455.86	3,611,581.51
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			
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
<b>流动负债合计</b>		<b>132,556,464.83</b>	<b>113,741,490.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>287,421.77</b>	<b>287,421.77</b>
<b>负债合计</b>		<b>132,843,886.60</b>	<b>114,028,912.37</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		57,500,000.00	57,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,918,558.10	1,918,558.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,239,387.11	4,239,387.11
未分配利润		-47,976,747.02	-27,730,869.49
<b>股东权益合计</b>		<b>15,681,198.19</b>	<b>35,927,075.72</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>148,525,084.79</b>	<b>149,955,988.09</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 利润表

## 2021年度

编制单位：北京恒宇伟业科技发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
一、营业收入	十三、4	13,266,325.33	35,543,195.42
减：营业成本	十三、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		629,272.10	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）	十三、5		-853,611.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-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. 权益法下不能重分类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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

2021年度

编制单位：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		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
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	13,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		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
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,726,760.04	190,617.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		299,044.94	1,726,760.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 所有者权益变动表 (续)

2021年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 北京恒宇伟业科技股份有限公司

项目	2021年度						2020年度					
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	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)												
(一) 综合收益总额										-48,385,353.46	-48,385,353.46	
(二) 股东投入和减少资本										-48,385,353.46	-48,385,353.46	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
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、本年年末余额	57,500,000.00				1,918,558.10				4,239,387.11	-27,730,869.49	35,927,075.72	

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

会计机构负责人: 

## 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2,500万为基数，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
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，摊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摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## 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%
		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%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
		教育费附加	实缴流转税	3%
		地方教育附加	实缴流转税	2%
4	中灌智水科	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务	13%

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率
				2021年
	技发展（衡水）有限公司		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	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
2 至 3 年	36,639,595.35

账 龄	年末余额
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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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
上海怀宸信息科技中心	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				
——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
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

(续)

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
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

## 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其 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

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
(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
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
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		

年 份	年末余额	年初余额	备注
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
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 1,200 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 1,200 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
北京润华农水科技发展有限公司	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

债权人名称	年末余额	未偿还或结转的原因
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

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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	
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%

①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		
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				
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		

项 目	本 年	上 年
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	
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
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

项 目	本年发生额	上年发生额
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
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	

项 目	本年发生额
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
拆入资金	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
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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
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

补充资料	本年金额	上年金额
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
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
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。

## 4、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 技术有限公司	0.00	21	转让	2021年9 月14日	办理工 商变更 登记		30					

## 5、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	100.00		投资设立
中灌智水科技发展 (衡水)有限公司	衡水	河北省衡水市枣强县肖张镇 创新路1号B座205	科技推广和 应用服务业		51.00	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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非 流 动 负 债	负债合计
中灌润华水务科 技发展(北京)有 限公司	1,535,755.40	390,564.34	1,926,319.74	1,299,018.52		1,299,018.52
北京新禹万融高 科技有限责任公 司	9,428,757.17	804,795.40	10,233,552.57	12,185,000.44		12,185,000.44

子公司名称	年末余额					非流动负债	负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债			
中灌智水科技发展(衡水)有限公司	14,218,768.01	316,865.85	14,535,633.86	5,847,723.19			5,847,723.19
合计	25,183,280.58	1,512,225.59	26,695,506.17	19,331,742.15			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	北京市海淀区北峰窝2号3-4层305-2室	科技推广和应用服务业	30.00	

## 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



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
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

户名	会计科目	日期	借入	偿还		余额
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
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

户名	会计科目	日期	借入	偿还	余额
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
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

账 龄	年末余额
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

(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					
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

## 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
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

账龄	年末余额
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		
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		

项 目	金 额	说 明
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

## 十八、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。

公司名称：北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

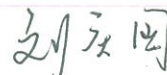
法定代表人：



主管会计工作负责人：



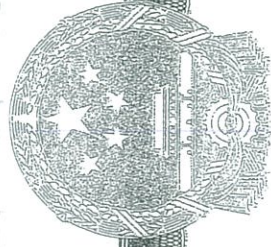
会计机构负责人：



日期：2022 年 6 月 28 日

日期：2022 年 6 月 28 日

日期：2022 年 6 月 28 日



统一社会信用代码

91110108082889906D

# 营业执照

(副本) (4-3)



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

名称 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务；受托进行法律事务；接受企业委托，提供审计、会计、税务、法律、管理咨询等服务；开展经批准的其他经营活动；法律法规和本部门批准的其他经营活动。

会计师事务所 (特殊普通合伙)  
准予开业

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D



登记机关

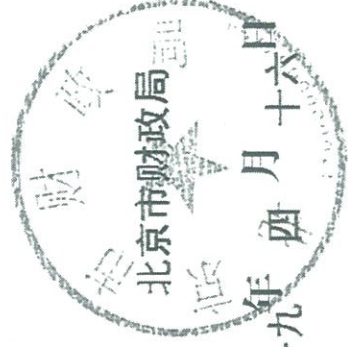
2021年 12月 10日

证书序号: 0011835

# 说明

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

发证机关:



二〇一三年四月十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

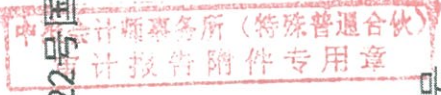
名称: 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 田雍

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000170

批准执业文号:

京财会许可[2013]0062号

批准执业日期:

2013年10月11日

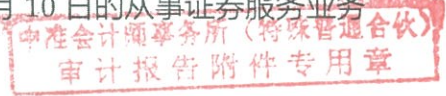
# 财政部、证监会发布从事证券服务业务

## 会计师事务所备案名单及基本信息

2020-11-09 03:09

新《证券法》于2020年3月1日起施行，会计师事务所从事证券服务，应当报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案。

近日，财政部、证监会发布截至2020年10月10日的从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息。



备案会计师事务所名单如下：

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
10	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
45	<b>中准会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）

详细信息见财政部和证监会网站。原文链接：

财政部：

[http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102\\_3614971.htm](http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm)

证监会：

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyjpgjgba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyjpgjgba/202011/t20201102_385509.html)



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书保持合格状态，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓名 王隼  
证书编号 110001750129

继续有效一年。  
Valid for another year after

年 月 日



姓名 王隼  
证书编号 110001750129

年 月 日

继续有效一年。  
Valid for another year after

年 月 日



继续有效一年。  
Valid for another year after

年 月 日



姓名 王隼  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-10-24  
Date of birth  
工作单位 中准会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 110402197410243538  
Identity card No.



继续有效一年。  
Valid for another year after

年 月 日



继续有效一年。  
Valid for another year after

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书保持合格状态，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：  
No. of Certificate  
1104017001120

批准注册协会：  
Authorized in title of CPA  
北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance  
年 月 日

年 月 日

