

证券代码：872152

证券简称：华仿科技

主办券商：长江证券



华仿科技

NEEQ : 872152

保定华仿科技股份有限公司

BAODING SINOSIMU TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2020

公司年度大事记

本年度公司董事会、监事会、高级管理人员进行了换届工作，选举产生了新一届董事会、监事会和高级管理人员。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	26
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	100

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。

公司负责人马士英、主管会计工作负责人苏志恒及会计机构负责人（会计主管人员）李永宁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
1、技术更新换代的风险	公司是高新技术企业和双软企业，持有 74 项软件著作权，拥有一系列具有自主知识产权的核心技术，包括：STAR-90 仿真支撑平台技术，高精度的多种工业过程仿真算法库技术，虚拟 DCS 仿真平台技术，基于现场设计、控制策略与运行数据的分析型在线仿真技术，基于三维引擎的运维一体虚拟仿真技术，串级调速系统的数字控制技术。技术的创新与升级是公司在细分行业中保持领先的关键因素，随着行业的发展，技术更新换代时间越来越短，如果公司不能持续保持创新能力，或者不能及时、准确的把握产品、技术、行业的发展趋势，则有可能会降低公司的竞争优势，从而影响公司的未来发展。
2、高级管理人员与核心技术人员流失、技术泄密的风险	软件开发行业属于知识密集型行业，拥有足够数量的高素质的人才和管理人才成为影响公司未来发展的关键性因素之一。尤其是计算机仿真行业与电机调速行业对人才的要求较高，研发人员不但需要具有控制论、计算机科学、系统工程理论等专业知识还需要长时间的经验积累。公司的技术创新、产品升级、新产品开发等对核心技术人员存在较大依赖。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，不能在人才培养和激励方面进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺的风险。另外，公司在发展过程中积累了丰富的经验和

	<p>技术，其有一部分由相关的高级管理人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司生产经营造成不利影响。</p>
3、下游客户行业集中的风险	<p>公司下游客户主要集中于电力生产行业，其投资情况随经济周期进行波动。如果出现经济衰退，电力生产企业投资持续减少，新能源发电发展缓慢，新增发电机组数量不断下降，从而产生电力仿真系统需求下降的风险。</p>
4、软件增值税退税政策变动的风险	<p>根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）和《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税〔2008〕92号）规定，公司仿真软件和 SEC 串级调速系统享受增值税即征即退政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行。报告期内公司其他收益中软件增值税退税额为 2,534,227.98 元，占当年净利润的 34.71%，软件增值税退税对公司报告期内的净利润产生较大影响。如果未来增值税退税政策发生变化，或者公司不能持续获得软件产品的认证资格，就无法获得增值税退税优惠，将对公司的经营业绩产生一定的影响。</p>
5、所得税优惠政策变动的风险	<p>2020 年 12 月 1 日公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202013002957），有效期三年，自 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日。报告期内，公司企业所得税减按 15% 的税率征收。由于国家对高新技术企业资格认定实行动态监管，要求高新技术企业持续符合《高新技术企业认定管理办法》规定的各项条件，实行定期资格复审制度，若国家对高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或者无法通过高新技术企业复核，将会对公司的经营业绩产生一定影响。</p>
6、应收账款坏账的风险	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 42,808,146.87 元，其中，1 年以内应收账款占比为 49.32%，1-2 年占比为 16.85%，2-3 年占比为 9.8%，3-4 年占比为 10.94%，4-5 年占比 3.73%，5 年以上占比 9.36%，尽管 1 年以内应收账款占比较高并且公司按要求计提了坏账准备，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司面临坏账的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>2020 年 1 月，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，致使我国多数行业遭受到不同程度的影响。目前国内新型冠状病毒肺炎疫情已得到有效控制，公司国内上下游供应商、客户多数未处于疫情严重地区，已全面复工复产，采购、生产和国内销售已全面恢复。公司部分国外项目的执行受到一定影响。疫情期间，公司产品的总体市场需求较为稳定，但因人员流动限制，公司用工受到一定影响。目前新型冠状病毒肺炎疫情发展尚存在较多不确定性。若我国当前的新型冠状病毒肺炎防疫成效不能保持或出现疫情反弹，境外疫情尤其是公司销售的重点国家或地区出现疫情进一步发展，则公司的采购、生产和销售等业务将会持续受到不利影响，公司未来经营业绩将存在下降的风险。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、华仿科技、华仿股份	指	保定华仿科技股份有限公司
华电天德	指	北京华电天德资产管理有限公司
科锐特	指	保定市科锐特创业投资有限公司
教育部	指	中华人民共和国教育部
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家版权局	指	中华人民共和国国家版权局
国家质量监督局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
税务部门	指	保定市国家税务局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家标准化委员会	指	中国国家标准化管理委员会
高新区管委会、保定国家高新区管委会	指	保定国家高新技术产业开发区管委会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
本期	指	2020 年 1 月至 2020 年 12 月
上年同期	指	2019 年 1 月至 2019 年 12 月
上年期末	指	2019 年 12 月 31 日
本期期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	保定华仿科技股份有限公司
英文名称及缩写	BAODING SINOSIMU TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	华仿科技
证券代码	872152
法定代表人	马士英

二、 联系方式

董事会秘书	苏志恒
联系地址	保定市向阳北大街 2811 号
电话	0312-5907663
传真	0312-5907127
电子邮箱	suzhiheng@126.com
公司网址	www.sinosimu.com
办公地址	保定市向阳北大街 2811 号
邮政编码	071051
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	保定华仿科技股份有限公司董事会办公室

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 2 月 10 日
挂牌时间	2017 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要业务	计算机仿真系统与电气设备的开发、生产与销售等
主要产品与服务项目	STAR-90 仿真软件、电气设备、仿真培训及职业技能鉴定
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	33,778,993
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	911306051059962110	否
注册地址	河北省保定市高新区向阳北大街 2811 号	否
注册资本	33,778,993	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	霍巧红	刘新培
	1 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	

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	38,436,663.73	48,863,255.85	-21.34%
毛利率%	55.77%	51.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,300,960.54	11,738,859.04	-37.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,660,826.48	8,833,899.31	-47.24%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.28%	10.50%	-
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)	4.01%	7.90%	-
基本每股收益	0.22	0.35	-37.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	142,905,923.93	140,605,380.54	1.64%
负债总计	24,706,352.86	24,639,921.06	0.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,199,571.07	115,965,459.48	1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	3.43	2.04%
资产负债率%(母公司)	17.29%	17.52%	-
资产负债率%(合并)	17.29%	17.52%	-
流动比率	5.33	5.32	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	7,975,977.22	21,820,195.51	-63.45%
应收账款周转率	0.85	0.97	-
存货周转率	1.47	2.24	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.64%	7.47%	-
营业收入增长率%	-21.34%	18.33%	-
净利润增长率%	-37.81%	57.92%	-

(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	33,778,993	33,778,993	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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
非流动资产处置损益	-429.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,006,791.07
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	853,449.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.93
非经常性损益合计	2,859,812.75
所得税影响数	219,678.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,640,134.06

(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) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年 1 月 1 日报表科目影响如下：

受影响的资产负债表项目	2019 年 12 月 31 日金额	2020 年 1 月 1 日金额
应收账款	38,246,094.27	32,453,816.33
合同资产		5,792,277.94
预收款项	3,183,443.92	334,671.40
合同负债		2,521,037.63
应交税费		327,734.89

(2) 重要会计估计变更

无

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司商业模式没有发生变化，即以自有的计算机软件著作权及核心技术为支持，围绕客户需求和趋势进行产品研发，能够针对不同客户、不同项目，不同地域情况提供灵活的技术指导和配套服务，保证产品综合性价比的竞争优势。公司按照职能分工设置了较为完整的业务体系，包括独立稳定的研发体系、经验丰富的生产体系、覆盖全国及亚州、欧州和非州地区的营销体系。较为成熟的商业模式和完整的业务体系为公司保持细分行业的领先地位基础。

1、研发模式

公司高度关注新品研发及行业的技术发展趋势，全力保持细分行业内领先的技术优势。公司研发部门分属不同的事业部，为推动核心技术的创新和发展，提升在相关领域内的技术水平及影响力，公司设立了技术专家委员会，该委员会主要由公司内专业技术能力突出的人员构成，对公司的重大科技决策、重大技术开发、科技攻关项目、技术引进项目等科研事项进行论证、评审。

公司的设计研发主要遵循两条路径：一方面紧盯国际最新技术发展趋势，参照国际先进技术标准和需求进行研发；另一方面根据销售部门、技术部门收集的市场反馈及实际需求进行产品改进和提升。公司形成了技术专家委员会牵头、各部门参与的研发项目评审制度和项目开发流程，并依据项目完成的时间和新产品的效能进行考核。公司定期进行年度技术改进和新产品研发奖励评审，对获奖项目参加人员进行奖励并颁发证书，记入员工的技术档案，升职加薪的重要考核依据。

2、生产模式

公司产品采用订单生产模式，以销定产，公司先行对外签订订单，生产部门依据从用户收集来的技术资料，进行设计、开发（生产）、安装调试。

3、销售模式

公司拥有自己的销售队伍，采用直销模式。产品和服务方面的市场推广和销售业务由营销事业部负责，公司的销售对象分为渠道客户、终端客户和VIP客户三大类，针对不同客户、不同项目、不同地域情况提供灵活的技术指导和配套服务，保证产品的综合性价比，维持市场竞争优势。

4、采购模式

根据预估的采购额不同分为四种不同的采购控制方式：招标采购、竞价采购、询价采购、零星采购。采购实施部门按《公司采购管理规定》做出选择。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

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	10,258,293.86	7.18%	22,867,827.84	16.26%	-55.14%
应收票据	3,884,100.64	2.72%	2,233,049.05	1.59%	73.94%
应收账款	33,864,069.57	23.70%	38,246,094.27	27.20%	-11.46%
存货	12,120,620.90	8.48%	11,022,252.84	7.84%	9.97%
投资性房地产	4,122,160.21	2.88%	4,339,603.53	3.09%	-5.01%
长期股权投资					
固定资产	21,274,147.34	14.89%	23,991,839.09	17.06%	-11.33%
在建工程					
无形资产	4,734,460.82	3.31%	4,959,888.34	3.53%	-4.55%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	5,480,000.00	3.83%	21,764,157.31	15.48%	-74.82%
预付款项	95,102.12	0.07%	440,586.59	0.31%	-78.41%
其他应收款	830,922.41	0.58%	401,014.43	0.29%	107.21%
应付账款	5,015,836.47	3.51%	8,443,572.66	6.01%	-40.60%
应付职工薪酬	2,135,577.85	1.49%	3,077,223.29	2.19%	-30.60%
应交税费	3,588,770.56	2.51%	4,160,698.62	2.96%	-13.75%
其他应付款	174,443.48	0.12%	86,184.90	0.06%	102.41%
资产总计	142,905,923.93		140,605,380.54		1.64%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金 10,258,293.86 元，较上年减少 55.14%，主要原因系公司提高闲置资金利用率，购买了理财产品所致。
- 2、应收票据 3,884,100.64 元，较上年增长 73.94%，主要原因系货款回笼及时，收到的银行承兑汇票增加所致。
- 3、交易性金融资产 5,480,000.00 元，较上年减少 74.82%，主要原因系按照会计准则将购买的不属于交易性金融资产的理财产品转入其他流动资产所致。
- 4、预付账款 95,102.12 元，较上年减少 78.41%，主要原因系发票收回及时所致。
- 5、其他应收款 830,922.41 元，较上年增加 107.21%，主要原因系投标、履约保证金增加所致。
- 6、应付账款 5,015,836.47 元，较上年减少 40.6%，主要原因系付款及时所致。
- 7、应付职工薪酬 2,135,577.85 元，较上年减少 30.6%，主要原因为计提工资发放增加所致。

8、其他应付款 174,443.48 元，较上年增加 102.41%，主要原因系期末个人报销差旅费未付款所致。

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	38,436,663.73	-	48,863,255.85	-	-21.34%
营业成本	17,000,457.18	44.23%	23,670,309.16	48.44%	-28.18%
毛利率	55.77%	-	51.56%	-	-
销售费用	4,877,916.79	12.69%	6,155,598.17	12.60%	-20.76%
管理费用	7,757,127.40	20.18%	7,397,093.31	15.14%	4.87%
研发费用	3,979,866.56	10.35%	4,054,246.98	8.30%	-1.83%
财务费用	555,382.56	1.44%	-293,276.30	-0.60%	-289.37%
信用减值损失	-489,896.13	-1.27%	645,593.73	1.32%	-175.88%
资产减值损失	113,627.17	0.30%	0	0%	
其他收益	4,541,019.05	11.81%	5,423,565.42	11.10%	-16.27%
投资收益	853,449.75	2.22%	432,142.43	0.88%	97.49%
公允价值变动收益	0	0%	16,468.82	0.03%	-100%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	8,391,110.95	21.83%	13,515,435.66	27.66%	-37.91%
营业外收入	0.93	0.00%	112,410.50	0.23%	-100.00%
营业外支出	429.00	0.00%	1,917.95	0.00%	-77.63%
净利润	7,300,960.54	18.99%	11,738,859.04	24.02%	-37.81%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用 555,382.56 元，较上年增加 289.37%，主要原因系美元汇率变动所致。
- 2、信用减值损失-489,896.13 元，较上年减少 175.88%，主要原因系计提应收款项坏账所致。
- 3、投资收益 853,449.75 元，较上年增加 97.49%，主要原因系报告期内公司以自有闲置资金滚动购买低风险理财产品收益所致。
- 4、营业利润 8,391,110.95 元，较上年减少 37.91%，主要原因系本年收入减少所致。
- 5、营业外收入 0.93 元，较上年减少 100%，主要原因系本年收到的不属于其他收益的政府补助减少所致。
- 6、营业外支出 429.00 元，较上年减少 77.63%，主要原因系非流动资产毁损报废损失减少所致。
- 7、净利润 7,300,960.54 元，较上年减少 37.81%，主要原因系本年收入减少所致。

(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	31,293,192.60	42,415,919.56	-26.22%
其他业务收入	7,143,471.13	6,447,336.29	10.80%
主营业务成本	14,662,904.82	20,426,954.63	-28.22%

其他业务成本	2,337,552.36	3,243,354.53	-27.93%
--------	--------------	--------------	---------

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%
计算机仿真系统	28,368,413.83	11,899,617.88	58.05%	-20.04%	-13.20%	-3.31%
SEC 串级调速系统	2,924,778.77	2,763,286.94	5.52%	-57.84%	-58.87%	2.36%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司主营产品为计算机仿真系统和 SEC 串级调速系统，公司根据客户需求生产定制化的产品生产和技术服务以及所需的备品备件。公司本期计算机仿真系统收入较去年下降了 20.04%，本期 SEC 串级调速系统收入较上年减少 57.84%，主要系本年项目受疫情影响了完工进度所致。

(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	中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	3,398,230.09	8.84%	否
2	神华国能宁夏鸳鸯湖发电有限公司	3,158,803.42	8.22%	否
3	中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	2,897,435.46	7.54%	否
4	内蒙古上都发电有限责任公司	1,911,769.91	4.97%	否
5	江苏未来智慧信息科技有限公司	1,619,469.03	4.21%	否
	合计	12,985,707.91	33.78%	-

(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	北京东方亿航科技有限公司	1,621,567.00	15.50%	否
2	新华控制工程有限公司	1,440,000.00	13.76%	否
3	艾默生过程控制有限公司	925,431.03	8.84%	否
4	北京 ABB 贝利工程有限公司	743,675.21	7.11%	否
5	北京华仪微电科技发展有限公司	737,590.00	7.05%	否
	合计	5,468,263.24	52.26%	-

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	7,975,977.22	21,820,195.51	-63.45%
投资活动产生的现金流量净额	-14,326,698.50	-14,450,861.40	-0.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,066,848.95	-5,067,355.63	-0.01%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额 7,975,977.22 元，比上年同期减少 63.45%，主要原因系本年收回货款的现金较去年减少所致。

(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

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

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。通过严格的内部管理和完善的防控措施，疫情的影响小于预期。因此，我们认为公司持续经营良好。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

本报告期公司无重大诉讼、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

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	3,000,000.00	1,991,150.44
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	2,000,000.00	1,695,136.00

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	30,448,758	90.14%	-793,557	29,655,201	87.79%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,110,072	3.29%	7,667	1,117,739	3.31%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,330,235	9.86%	793,557	4,123,792	12.21%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	3,330,235	9.86%	793,557	4,123,792	12.21%
	核心员工					
总股本		33,778,993	-	0	33,778,993	-
普通股股东人数						118

备注：无限售条件股份和有限售条件股份的董事、监事、高管指的是换届前后的董事、监事和高管。

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

因董事、监事、高管 人员有变动而导致本期无限售股份减少 793,557 股；有限售股份增加 793,557 股。

(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	北京华电天德资产经营有限公司	7,670,076	0	7,670,076	22.7066%	0	7,670,076	0	0
2	陈占群	0	2,533,242	2,533,242	7.4995%	0	2,533,242	0	0
3	马士英	1,343,219	210,900	1,554,119	4.6008%	1,165,590	388,529	0	0
4	王兵树	1,233,225	0	1,233,225	3.6509%	0	1,233,225	0	0
5	王卓	930,297	0	930,297	2.7541%	0	930,297	0	0
6	任守一	899,961	0	899,961	2.6643%	0	899,961	0	0
7	杨一格	846,533	0	846,533	2.5061%	0	846,533	0	0
8	赵杰	793,749	0	793,749	2.3498%	0	793,749	0	0
9	刘广生	525,807	0	525,807	1.5566%	394,356	131,451	0	0
10	刘江平	513,503	0	513,503	1.5202%	513,503	0	0	0
合计		14,756,370	2,744,142	17,500,512	51.81%	2,073,449	15,427,063	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间不存在任何关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，公司无控股股东。

1、公司股权结构分散且股东之间无一致行动协议或其他类似安排

公司股东较多，股权较为分散，公司任何单一股东所持有或控制的股份比例均未超过公司股本总额的30%，各股东之间不存在一致行动协议等约定。

2、公司单一股东无法控制股东大会

根据《公司法》及《公司章程》的规定，股东大会做出普通决议，应当由出席股东大会的股东（所持表决权的1/2以上通过；股东大会做出特别决议，应当由出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。第一大股东北京华电天德资产经营有限公司仅持有华仿科技22.71%的股权，且根据中华人民共和国财政部于2016年12月13日出具的《企业国有资产产权登记表》，确认华仿科技的国有法人股为767.01万

股，持股比例为 22.71%，并将华仿科技界定为国有参股公司。公司任何单一股东所持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%。

根据华仿科技提供的报告期内公司的重大事项的决策文件，包括股权转让、减资等在内，均依据公司章程的规定，经由股东大会、董事会会议审议通过，各在册股东通过行使表决权的形式参与公司经营决策。

（二） 实际控制人情况

公司无实际控制人。

1、公司股权结构分散且股东之间无一致行动协议或其他类似安排

公司股东较多，股权较为分散，公司任何单一股东所持有或控制的股份比例均未超过公司股本总额的 30%，各股东之间不存在一致行动协议等约定。

2、公司单一股东无法控制股东大会

根据《公司法》及《公司章程》的规定，股东大会做出普通决议，应当由出席股东大会的股东（所持表决权的 1/2 以上通过；股东大会做出特别决议，应当由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。第一大股东北京华电天德资产经营有限公司仅持有华仿科技 22.71% 的股权，且根据中华人民共和国财政部于 2016 年 12 月 13 日出具的《企业国有资产产权登记表》，确认华仿科技的国有法人股为 767.01 万股，持股比例为 22.71%，并将华仿科技界定为国有参股公司。公司任何单一股东所持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%。

根据华仿科技提供的报告期内公司的重大事项的决策文件，包括股权转让、减资等在内，均依据公司章程的规定，经由股东大会、董事会会议审议通过，各在册股东通过行使表决权的形式参与公司经营决策。

3、公司单一股东无法控制董事会。

公司董事会由 7 名董事组成，分别为马士英、金海燕、韦增平，苏志恒、崔凝、常喜茂、王兴武。上述董事中马士英、金海燕的提名人为北京华电天德资产经营有限公司；苏志恒、崔凝的提名人为王兵树、刘江平、刘广生、马进等；常喜茂的提名人为彭峰、王兴武、常喜茂等；韦增平的提名人为任守一、任昊等；王兴武的提名人为王兵树、刘广生、刘江平等。因此，公司任一股东均无法单独决定董事会过半数席位或支配董事会决议。

根据现行《公司法》第二百一十六条第三款的规定，“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”根据华仿科技的股权结构和股东参与公司治理的实际情况，不存在能够支配公司行为的人，因此，公司无实际控制人。

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

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 4 月 22 日	1.50	0	0
合计	1.50	0	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
马士英	董事长、总经理	男	1963年4月	2020年4月7日	2023年4月6日
金海燕	董事	女	1973年4月	2020年4月7日	2023年4月6日
韦增平	董事	男	1962年11月	2020年4月7日	2023年4月6日
苏志恒	董事、董秘、常务副总经理(财务总监)	男	1967年5月	2020年4月7日	2020年4月6日
崔凝	董事、副总经理	男	1969年12月	2020年4月7日	2023年4月6日
王兴武	董事	男	1975年12月	2020年4月7日	2023年4月6日
常喜茂	董事、副总经理	男	1965年12月	2020年4月7日	2023年4月6日
段新会	总工程师	男	1969年11月	2020年4月7日	2023年4月6日
彭峰	监事会主席	男	1969年4月	2020年4月7日	2023年4月6日
刘广生	监事	男	1954年4月	2020年4月7日	2023年4月6日
魏文超	监事	男	1979年9月	2020年4月7日	2023年4月6日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司无控股股东，无实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
马士英	董事长、总经理	1,343,219	210900	1,554,119	4.6008	0	0
金海燕	董事	0	0	0	0	0	0
韦增平	董事	115,161	0	115,161	0.3409	0	0
苏志恒	董事、董秘、常务副总经理(财务总监)	150,000	0	150,000	0.4441	0	0

	监)						
崔凝	董事、副总经理	384,636	0	384,636	1.1387	0	0
王兴武	董事	235,447	0	235,447	0.697	0	0
常喜茂	董事、副总经理	500,646	0	500,646	1.4821	0	0
段新会	总工程师	490,324	0	490,324	1.4516	0	0
彭峰	监事会主席	414,831	0	414,831	1.2281	0	0
刘广生	监事	525,807	0	525,807	1.5566	0	0
魏文超	监事	100,000	0	100,000	0.296	0	0
合计	-	4,260,071	-	4470971	13.2359	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
段新会		新任	总工程师	任期届满
魏文超		新任	监事	任期届满
崔斌	董事	离任	无	任期届满
刘江平	监事	离任	无	任期届满
王兴武	监事会主席	新任	董事	任期届满
彭峰	董事	新任	监事会主席	任期届满
常喜茂	副总经理	新任	副总经理、董事	任期届满

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

段新会，1969年生，汉族，男。籍贯：河北省衡水市，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，高级工程师职称。现任公司总工程师。

1、学习经历：

1988年9月-1992年7月，华北电力大学自动化专业本科阶段学习，获得工学学士学位。1996年9月-2001年3月，华北电力大学热能工程专业在职硕士研究生阶段学习，获得工学硕士学位。2011年9月-2019年6月，华北电力大学控制理论与控制工程专业博士研究生阶段学习，获得工学博士学位。

2、工作经历：

1992年7月本科毕业后就职于华北电力大学仿真与控制技术研究所（后成立华北电力大学仿真控制技术工程公司）工作，历任建模工程师、专业室主任。2002年4月，华北电力大学仿真控制技术工程公司改

制成立保定华仿科技股份有限公司，历任公司工程部经理、研发部经理、副总经理等职。2018年7月公司新三板挂牌后，任职公司总工程师职务。

魏文超，1979年生，汉族，男。籍贯：河北省保定市，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师职称。现任工程部副经理。

1、学习经历：

2000.9 - 2004.7 燕山大学电气工程及其自动化专业学习。

2、工作经历：

2004.7 - 2013.3 保定华仿科技股份有限公司电气模型工程师、项目经理。

2013.3 - 至今，保定华仿科技股份有限公司工程部经理助理、副经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	21			21
生产人员	8		2	6
销售人员	13		1	12
技术人员	93	8	4	97
财务人员	3			3
行政人员	12	1	1	12
员工总计	150	9	8	151

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	18	16
本科	95	98
专科	29	29
专科以下	6	5
员工总计	150	151

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、员工薪酬：公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关薪酬管理制度按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

2、员工培训：报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司改制完成后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东会、董事会和监事会（简称“三会”）制度。公司管理层接受了主办券商、律师等中介机构关于公司治理相关事宜的辅导，对《公司章程》及相关规则、制度进行了深入学习，并承诺在公司实际运作中遵照执行。

报告期内，公司先后制定了《重大信息内部报告制度》；《投资者关系管理制度》、《重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列制度，利用制度管理手段完善公司治理。

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

公司依据《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，股东会严格根据《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定履行职责、规范运行。股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定，给所有的股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制定了《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》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列制度，并在日常工作中按照制度执行，履行了规定程序。

报告期内发生的关联交易履行了必要的决策程序。

报告期内无对外投资、融资、担保等事项。

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程分别于3月16日、4月9日和6月24日做了修改。3月16日，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司对《公司章程》的部分条款进行了修订；4月9日，根据券商要求，公司对《公司章程》的部分条款进行了修订；6月24日，因公司增加了太阳

能发电业务，适时对《公司章程》的部分条款进行了修订。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1. 2020年2月28日召开了第二届董事会第九次会议，会议审议并通过了《关于执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》；</p> <p>2. 2020年3月14日召开了第二届董事会第十次会议，会议通过了如下事项：《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年年度报告及摘要的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于续聘2020年度审计机构的议案》、《关于2019年度权益分派预案的议案》、《关于<2020年度日常性关联交易预计>的议案》、《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》、《关于授权董事长审批使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于章程修正案的议案》、《关于提请股东会进行董事会换届工作的议案》；</p> <p>3. 2020年3月28日召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议并通过了《关于修订保定华仿科技股份有限公司信息披露管理制度的议案》；</p> <p>4. 2020年4月7日召开了第三届董事会第一次会议，会议通过了如下事项：《关于选举马士英为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任马士英为公司总经理的议案》、《关于聘任苏志恒为公司常务副总经理、财务负责人、董事会秘书的议案》、《关于聘任常喜茂为公司副总经理的议案》、《关于聘任崔凝为公司副总经理的议案》、《关于聘任段新会为公司副总经理（总工程师）的议案》；</p> <p>5. 2020年6月23日召开了第三届董事会第二次会议，会议通过了如下事项：《关于修改公司章程的议案》、《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>6. 2020年7月31日召开了第三届董事会第三次会议，会议审议并通过了《关于2020年半年度报告及摘要的议案》。</p>
监事会	4	<p>1. 2020年2月28日召开了第二届监事会第七次会议，会议审议并通过了《关于执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》；</p> <p>2. 2020年3</p>

		<p>月 14 日召开了第二届监事会第八次会议，会议通过了如下事项：《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于 2019 年度权益分派预案的议案》、《关于章程修正案的议案》、《关于提请股东会进行监事会换届工作的议案》3. 2020 年 4 月 7 日召开了第三届监事会第一次会议，会议通过了《关于选举彭峰为公司第三届监事会主席的议案》；4. 2020 年 7 月 31 日召开了第三届监事会第二次会议，会议审议并通过了《关于公司 2020 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1. 2020 年 4 月 7 日召开了 2019 年度股东大会，会议审议通过了《2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《2019 年年度报告及摘要的议案》、《2019 年度财务决算报告的议案》、《2020 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于授权董事长审批使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于章程修正案的议案》、《关于提请股东会进行董事会换届工作的议案》、《关于提请股东会进行监事会换届工作的议案》、《提名金海燕为公司第三届董事会董事的议案》、《提名马士英为公司第三届董事会董事的议案》、《提名崔凝为公司第三届董事会董事的议案》、《提名常喜茂为公司第三届董事会董事的议案》、《提名苏志恒为公司第三届董事会董事的议案》、《提名王兴武为公司第三届董事会董事的议案》、《提名韦增平为公司第三届董事会董事的议案》、《提名刘广生为公司第三届监事会监事的议案》、《提名魏文超为公司第三届监事会监事的议案》。2、7 月 13 日，临时股东会审议并通过了《关于修改公司章程-增加“太阳能发电”经营范围的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定履行职责、规范运行。股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《保定华仿科技股份有限公司董事会议事规则》等规定

履行职责、规范运行。董事会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定。

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定履行职责、规范运行。监事会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合上述法规及制度的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责。在监督活动中未发现公司存在重大风险事项。监事会对报告期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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、资产独立

公司具有开展经营活动所需的固定资产及无形资产。截至本报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会作出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在其他企业中领薪。

4、财务独立

公司设立独立的财务会计部门，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

5、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已建立了适应自身发展需要的职能机构，各部门具有独立的内部管理制度，治理结构完善。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司的内部控制管理体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范动作水平，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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司严格执行股东大会上审议通过的《年度报告重大差错责任追究制度》的相关内容。

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 checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input 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	中喜审字【2021】第 00087 号	
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	
审计报告日期	2021 年 3 月 13 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	霍巧红	刘新培
	1 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	13 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2021】第 00087 号

保定华仿科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了保定华仿科技股份有限公司（以下简称华仿科技）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了华仿科技2020年12月31日的财务状况以及 2020年度的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，我们独立于华仿科技，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、其他信息

华仿科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华仿科技2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们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。

四、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，管理层负责评估华仿科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华仿科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华仿科技的财务报告过程。

五、 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，就可能对华仿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华仿科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

(此页无正文)

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘新培

中国 北京

中国注册会计师：霍巧红

二〇二一年三月十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	10,258,293.86	22,867,827.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,480,000.00	21,764,157.31

衍生金融资产			
应收票据	五、3	3,884,100.64	2,233,049.05
应收账款	五、4	33,864,069.57	38,246,094.27
应收款项融资	五、5	1,110,421.00	800,000.00
预付款项	五、6	95,102.12	440,586.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	830,922.41	401,014.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	12,120,620.90	11,022,252.84
合同资产	五、9	4,432,002.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	38,671,396.20	3,005,448.30
流动资产合计		110,746,928.92	100,780,430.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	4,122,160.21	4,339,603.53
固定资产	五、12	21,274,147.34	23,991,839.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	4,734,460.82	4,959,888.34

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	395,029.41	492,715.85
递延所得税资产	五、15	1,633,197.23	1,781,050.10
其他非流动资产	五、16	-	4,259,853.00
非流动资产合计		32,158,995.01	39,824,949.91
资产总计		142,905,923.93	140,605,380.54
流动负债：			
短期借款			
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	五、17	5,015,836.47	8,443,572.66
预收款项	五、18	319,226.98	3,183,443.92
合同负债	五、19	6,724,215.27	
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	五、20	2,135,577.85	3,077,223.29
应交税费	五、21	3,588,770.56	4,160,698.62
其他应付款	五、22	174,443.48	86,184.90
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			
其他流动负债	五、23	2,813,347.96	
流动负债合计		20,771,418.57	18,951,123.39

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	3,932,500.02	5,686,436.84
递延所得税负债	五、15	2,434.27	2,360.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,934,934.29	5,688,797.67
负债合计		24,706,352.86	24,639,921.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	33,778,993.00	33,778,993.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	36,325,936.02	36,325,936.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	7,250,095.32	6,519,999.27
一般风险准备			
未分配利润	五、28	40,844,546.73	39,340,531.19
归属于母公司所有者权益合计		118,199,571.07	115,965,459.48
少数股东权益			
所有者权益合计		118,199,571.07	115,965,459.48
负债和所有者权益总计		142,905,923.93	140,605,380.54

法定代表人：马士英

主管会计工作负责人：苏志恒

会计机构负责人：李永宁

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		38,436,663.73	48,863,255.85
其中：营业收入	五、29	38,436,663.73	48,863,255.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,063,752.62	41,865,590.59
其中：营业成本	五、29	17,000,457.18	23,670,309.16
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	五、30	893,002.13	881,619.27
销售费用	五、31	4,877,916.79	6,155,598.17
管理费用	五、32	7,757,127.40	7,397,093.31
研发费用	五、33	3,979,866.56	4,054,246.98
财务费用	五、34	555,382.56	-293,276.30
其中：利息费用			
利息收入	五、34	33,418.17	19,878.60
加：其他收益	五、35	4,541,019.05	5,423,565.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	853,449.75	432,142.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、37		16,468.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-489,896.13	645,593.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	113,627.17	

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,391,110.95	13,515,435.66
加：营业外收入	五、40	0.93	112,410.50
减：营业外支出	五、41	429.00	1,917.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,390,682.88	13,625,928.21
减：所得税费用	五、42	1,089,722.34	1,887,069.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,300,960.54	11,738,859.04
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）			
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,300,960.54	11,738,859.04
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		7,300,960.54	11,738,859.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

（一）基本每股收益（元/股）	十一、2	0.22	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）	十一、2	0.22	0.35

法定代表人：马士英

主管会计工作负责人：苏志恒

会计机构负责人：李永宁

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		40,719,678.62	53,267,651.78
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		2,712,110.50	2,683,503.33
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	4,455,286.41	4,382,242.30
经营活动现金流入小计		47,887,075.53	60,333,397.41
购买商品、接受劳务支付的现金		7,080,154.04	6,408,296.00
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		17,894,027.78	17,658,973.89
支付的各项税费		6,308,948.90	6,605,229.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	8,627,967.59	7,840,702.63
经营活动现金流出小计		39,911,098.31	

			38,513,201.90
经营活动产生的现金流量净额		7,975,977.22	21,820,195.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,211,689.29	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金		778,310.71	
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	五、43	4,310,970.00	
投资活动现金流入小计		29,300,970.00	16,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,668.50	450,861.40
投资支付的现金		43,500,000.00	30,000,000.00
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		43,627,668.50	30,450,861.40
投资活动产生的现金流量净额		-14,326,698.50	-14,450,861.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,066,848.95	5,067,355.63
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		5,066,848.95	5,067,355.63
筹资活动产生的现金流量净额		-5,066,848.95	-5,067,355.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-492,551.00	102,235.60
五、现金及现金等价物净增加额		-11,910,121.23	2,404,214.08
加：期初现金及现金等价物余额		20,945,381.81	18,541,167.73

六、期末现金及现金等价物余额		9,035,260.58	20,945,381.81
-----------------------	--	---------------------	----------------------

法定代表人：马士英

主管会计工作负责人：苏志恒

会计机构负责人：李永宁

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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	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	33,778,993.00				36,325,936.02				6,519,999.27		39,340,531.19		115,965,459.48
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	33,778,993.00				36,325,936.02				6,519,999.27		39,340,531.19		115,965,459.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									730,096.05	-	1,504,015.54		2,234,111.59
（一）综合收益总额													

											7,300,960.54		7,300,960.54
(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									730,096.05	-	-5,796,945.00		-5,066,848.95
1. 提取盈余公积									730,096.05		-730,096.05		

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	33,778,993.00				36,325,936.02	-	-	-	7,250,095.32	-	40,844,546.73		118,199,571.07

项目	2019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	33,778,993.00				36,325,936.02				5,346,113.37		33,842,407.00		109,293,449.39
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	33,778,993.00	-	-	-	36,325,936.02	-	-	-	5,346,113.37	-	33,842,407.00	109,293,449.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,173,885.90	-	5,498,124.19	6,672,010.09
（一）综合收益总额											11,738,859.04	11,738,859.04
（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												

保定华仿科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

（无特别指明本报附注货币单位为人民币元）

一、公司基本情况

保定华仿科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为华北电力大学仿真控制技术工程公司。2002 年 10 月，华北电力大学仿真控制技术工程公司依据保定国家高新技术开发区财政局下发的《关于对华北电力大学仿真控制技术工程公司改制过程中国有资产问题的批复》（高财国资字[2002]1 号）和华北电力大学《关于华北电力大学仿真控制技术工程公司改制方案的批复》（华电校产字[2002]第 4 号）文件，改制成立保定华仿科技有限公司。公司统一社会信用代码：911306051059962110。

2013 年 12 月，保定华仿科技有限公司整体变更为保定华仿科技股份有限公司，注册资本 3,741.50 万元，股本为人民币 37,415,000.00 元。其中：北京华电天德资产管理有限公司出资 7,670,076.00 元，占原注册资本的 22.500%；保定市科锐特创业投资有限公司出资 2,403,242.00 元，占原注册资本的 6.423%；东莞市博源凯信股权投资合伙企业（有限合伙）出资 2,136,861.00 元，占原注册资本的 5.711%；广东天泰控股集团有限公司出资 1,780,717.00 元，占原注册资本的 4.759%；高校科技产业化促进中心有限公司出资 1,424,573.00 元，占原注册资本的 3.808%；东莞市浙商实业投资有限公司出资 3,561,434.00 元，占原注册资本的 9.519%；王兵树等 40 位自然人共计出资 18,438,097 元，占原注册资本的 49.280%。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2013 年 12 月 27 日出具中喜验字[2013]第 09019 号验资报告予以审验。

根据公司股份回购协议、2015 年临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司回购股东高校科技产业化促进中心有限公司持有的 1,424,573.00 股股份，回购股东东莞市浙商实业投资有限公司持有的 3,561,434.00 股股份，公司将其中回购东莞市浙商实业投资有限公司 3,561,434.00 股股份中的 1,350,000.00 股以有偿方式转让给公司员工，把回购自东莞市浙商实业投资有限公司股份中的剩余部分和回购高校科技产业化促进中心有限公司的股份共计 3,636,007.00 股股份注销，即减少注册资本 3,636,007.00 元，变更后的注册资本为人民币 33,778,993.00 元。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2016 年 2 月 29 日出具中喜验字【2016】第 0080 号验资报告予以审验。

2017 年 7 月 31 日公司取得全国中小企业股份转让系统下发的《关于同意保定华仿科技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【2017】4803 号），股票代码为 872152，并于 2017 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

截至2020年12月31日，公司总股份为33,778,993.00股，股本33,778,993.00元。

公司注册地址：河北省保定市高新区向阳北大街 2811 号。

法定代表人：马士英。

公司经营范围：工业及其他过程仿真技术产品、工业及其他过程控制产品、计算机软件及网络技术产品、节能产品、电气传动技术产品、电力电子产品、变流技术产品、电气保护及自动化产品、计算机及辅助设备、仪器仪表、原辅材料、机械设备、零配件、建筑材料及其他环保产品的开发、集成、销售、维修；技术咨询、技术培训、技术转让、技术服务；企业自有房屋租赁服务；净化设备租赁；货物及技术进出口业务；太阳能发电（经营范围中属于法律、行政法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）。

本公司所属行业：软件和信息技术服务业。

本公司主要业务：开发、销售仿真系统和 SEC 串级调速系统。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 13 日批准报出。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并中形成母子关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量，因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期至合并日所发生的收入、费用和利润，被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时，参与合并各方的内部的交易等，按照合并财务报表的有关规定处理。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量。商誉存在减值迹象的，估计其可收回金额。商誉的可收回金额低于其账面价值的，将商誉的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的商誉减值准备。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并会计报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一

体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务的核算方法

本公司外币交易折算成人民币的方法：

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资

产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产减值

(1) 金融资产减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金、社保等组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—— 应收保证金组合		
其他应收款—— 应收暂付款等组 合		

2) 应收账款、合同资产——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损失率 (%)
1年以内（含1年，下同）	3.95	3.95
1-2年	12.04	12.04
2-3年	20.52	20.52
3-4年	32.45	32.45
4-5年	53.51	53.51
5年以上	100.00	100.00

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

10、存货核算方法

(1) 存货分类：

本公司存货主要包括材料采购、原材料、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时主要原材料和库存商品按个别计价法，其他按照加权平均法。应计入存货成本的借款费用，按照借款费用的有关规定处理。

(3) 周转材料的摊销方法：一次摊销法。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法。

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、合同资产（自 2020 年 1 月 1 日起执行）

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）9、金融资产减值的计量和会计处理”。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公

公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处

置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终

止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件和计价：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年。

固定资产取得时实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

(2) 固定资产折旧方法：

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：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	2	3.27
机器设备	5-10	2	9.80-19.60
运输设备	8	2	12.25
电子设备及其他	5	2	19.60

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。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

17、无形资产

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

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

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他

法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

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

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为相应资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该资产并使用或销售它。③该资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该资产的开发，并有能力使用或出售该资产。⑤对归属于该资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

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

(6) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(2) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可

收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

(4) 无形资产减值准备：在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

19、合同负债（从 2020 年 1 月 1 日起执行）

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬指提供相关服务的年度报告期结束后的十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利及其他短期薪酬。

本公司在职工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。职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本；为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等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，在其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，并确认相应的负债，计入当期损益或相关资产的成本；本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量；在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利指与职工就离职后福利达成的设定提存计划协议，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产的成本。

设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利指劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自动裁减而给予职工的补偿。预期报告期后 12 个月完全支付的，按照短期薪酬处理；超过 12 个月的，按照其他长期职工福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利指除了短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理；不符合的，按照设定收益计划进行会计处理，但重新计量所导致的其他长期职工福利净负债或净资产的变动，计入当期损益；长期残疾福利若与职工提供服务期间长短无关的，在导致职工长期残疾事件发生当期确认。

21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

22、收入（2020 年以前使用政策）

（1）销售商品收入确认原则：

仿真软件和 SEC 串级调速嵌入式软件：公司将商品发至（或安装到）对方单位指定地点并验收，收到对方签字盖章的验收报告确认收入实现。

仿真硬件和 SEC 串级调速硬件：公司将商品发至对方单位指定地点并验收，收到验收单确认收入实现。

（2）提供劳务收入确认原则：本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

（3）让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、收入（从 2020 年 1 月 1 日起执行）

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺

商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等）的合同，公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，公司将其作为单项履约义务。附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向用户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给用户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定用户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计用户取得商品或服务控制权与用户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（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商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在用户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断用户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤用户已接受该商品或服务。

（2）具体方法

仿真软件和 SEC 串级调速嵌入式软件：公司将商品发至（或安装到）对方单位指定地点并验收，收到对方签字盖章的验收报告确认收入实现。

仿真硬件和 SEC 串级调速硬件：公司将商品发至对方单位指定地点并验收，收到验收单确认收入实现。

24、合同成本（自 2020 年 1 月 1 日起执行）

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。合同取得成本确认的资产和合同履行成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

25、政府补助

政府补助，是公司指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出

售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，按照应收金额计量的政府补助在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权、风险和报酬转移时确认政府补助。

（4）政府补助的退回

已确认的政府补助需要退回时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产

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

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

（2）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

（3）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（4）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无

法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

（5）递延所得税负债

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

27、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期收益。

出租人按资产性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁中的固定资产，按照类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者做为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租赁资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，应当采用出租人的租赁内含利率作为折现率，否则应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租方无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够确定租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额，确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期的各个期间内进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年 1 月 1 日报表科目影响如下：

受影响的资产负债表项目	2019 年 12 月 31 日金额	2020 年 1 月 1 日金额
应收账款	38,246,094.27	32,453,816.33
合同资产		5,792,277.94
预收款项	3,183,443.92	334,671.40
合同负债		2,521,037.63
其他流动负债		327,734.89

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	培训费、技术服务费、国内商品的销售额	3%、5%、6%、13%
城市维护建设税	应交纳流转税税额	7%
教育费附加	应交纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应交纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

增值税优惠：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司仿真软件和 SEC 串级调速嵌入式软件享受增值税即征即退优惠政策。

所得税优惠：

2021 年 2 月 18 日河北省高新技术企业认定管理工作领导小组下发了《关于公布河北省 2020 年高新技术企业的通知》(冀高认[2021]1 号)，公司通过了高新企业认定，证书编号：GR202013002957，证书尚未发放。公司自 2020 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

2020 年 3 月 26 日公司获得了由河北省软件与信息服务业协会换发的《软件企业证书》，

有效期一年（证书编号冀 RQ-2020-0024）。

2020年8月11日，公司获得河北省科学技术厅颁发的《河北省科技型中小企业》证书，认定编号 KZX201410160001，有效期3年。根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

五、财务报表主要项目注释

（以下注释项目除非特别指出，期初指2019年12月31日，期末指2020年12月31日，本期指2020年度，上期指2019年度。）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	57,222.04	31,985.71
银行存款	8,978,038.54	20,913,396.10
其他货币资金	1,223,033.28	1,922,446.03
合计	10,258,293.86	22,867,827.84

说明：本公司其他货币资金系向银行申请无条件、不可撤销担保函所存入的保证金。上述受限制的货币资金在现金流量表年末现金及现金等价物中已作扣除。

2.交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,480,000.00	21,764,157.31
其中：		
理财产品	5,480,000.00	21,764,157.31
合计	5,480,000.00	21,764,157.31

注：交易性金融资产为购买的浮动收益的收益凭证。

3.应收票据

（1）应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,043,832.00	1,744,881.88
商业承兑票据		580,000.00
减：坏账准备	159,731.36	91,832.83
合计	3,884,100.64	2,233,049.05

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	4,043,832.00	100.00	159,731.36	3.95	3,884,100.64
其中：					
合计	4,043,832.00	100.00	159,731.36	3.95	3,884,100.64

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,324,881.88	100.00	91,832.83	3.95	2,233,049.05
其中：					
合计	2,324,881.88	100.00	91,832.83	3.95	2,233,049.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据	91,832.83	67,898.53			159,731.36
合计	91,832.83	67,898.53			159,731.36

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	500,000.00	1,939,200.00
商业承兑汇票		
合计	500,000.00	1,939,200.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,245,004.00	5.24	2,245,004.00	100.00	
其中：					

按组合计提坏账准备的应收账款	40,563,142.87	94.76	6,699,073.30	16.52	33,864,069.57
其中：					
合计	42,808,146.87	100.00	8,944,077.30	20.89	33,864,069.57

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,245,004.00	4.75	2,245,004.00	100.00	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	45,043,861.88	95.25	6,797,767.61	15.09	38,246,094.27
其中：					
合计	47,288,865.88	100.00	9,042,771.61	19.12	38,246,094.27

按单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
顺平县金强水泥有限公司	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00	已诉讼并判决，款项难以收回。
遵义玉隆铝业有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00	已诉讼并判决，款项难以收回。
贵州华海凌天科技有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	已诉讼并判决，款项难以收回。
河北辰鹏商贸（邯郸管陶）	420,000.00	420,000.00	100.00	已诉讼并判决，款项难以收回。
西安电力专修学院	320,004.00	320,004.00	100.00	已诉讼并判决，款项难以收回。
合计	2,245,004.00	2,245,004.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

账龄	期末余额			坏账准备
	账面余额		计提比例 (%)	
	金额	计提比例 (%)		
1年以内	21,113,688.48	3.95	833,990.69	
1-2年	7,213,292.84	12.04	868,480.46	
2-3年	4,196,559.79	20.52	861,134.07	
3-4年	4,681,182.34	32.45	1,519,043.67	
4-5年	1,596,031.42	53.51	854,036.41	
5年以上	1,762,388.00	100.00	1,762,388.00	
合计	40,563,142.87	16.52	6,699,073.30	

按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	21,113,688.48
1-2年	7,213,292.84
2-3年	4,196,559.79
3年以上	10,284,605.76
3-4年	4,681,182.34
4-5年	1,596,031.42
5年以上	4,007,392.00
合计	42,808,146.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	2020年1月1日	本期变动金额	期末余额
----	------	-----------	--------	------

		日余额	计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	2,245,004.00	2,245,004.00				2,245,004.00
组合计提坏账准备	6,797,767.61	6,329,612.80	369,460.50			6,699,073.30
合计	9,042,771.61	8,574,616.80	369,460.50			8,944,077.30

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
神华国华宁夏贺兰湖发电有限公司	3,212,503.07	7.50	126,893.87
中国石油天然气股份有限公司独山子石化分公司	3,072,000.00	7.18	121,344.00
内蒙古上都发电有限责任公司	1,944,270.00	4.54	76,798.67
北京国电电力新能源技术有限公司	1,330,000.00	3.11	52,535.00
晋中市万通供热有限公司	1,299,000.00	3.03	156,399.60
合计	10,857,773.07	25.36	533,971.14

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,110,421.00	800,000.00
合计	1,110,421.00	800,000.00

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	93,102.12	97.90	413,586.59	93.87
1-2年	2,000.00	2.10		
2-3年			27,000.00	6.13
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	95,102.12	100.00	440,586.59	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例	账龄	未结算原因
------	----	----------------	----	-------

		(%)		
中国联合网络通信有限公司保定市分公司	17,784.00	18.7	1年以内	预付款项
国网河北省电力有限公司保定供电分公司	19,200.92	20.19	1年以内	预付款项
保定中石油昆仑燃气有限公司	53,077.20	55.81	1年以内/1-2年	预付款项
北京新雷能科技股份有限公司	5,040.00	5.3	1年以内	预付货款
合计	95,102.12	100.00		

7.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	830,922.41	401,014.43
合计	830,922.41	401,014.43

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目性质	期末余额	期初余额
保证金	1,591,862.00	1,203,631.00
备用金	103,344.75	55,930.00
个人借款	145,130.00	145,130.00
代扣代缴的社保及公积金	120,230.86	73,431.53
合计	1,960,567.61	1,478,122.53

(2) 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)	
2019年12月31日余额	23,835.10	95,600.00	957,673.00	1,077,108.10
2019年12月31日余额在本期	-5,894.00	-29,106.00	35,000.00	
--转入第二阶段	-5,894.00	5,894.00		
--转入第三阶段		-35,000.00	35,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,147.10	-30,530.00	41,920.00	52,537.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	64,982.20	65,070.00	999,593.00	1,129,645.20

按账龄披露：

账龄	期末余额
1年以内	764,423.61
1-2年	54,300.00
2-3年	12,111.00

账龄	期末余额
3-4年	58,940.00
4-5年	71,200.00
5年以上	999,593.00
合计	1,960,567.61

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款	1,077,108.10	52,537.10			1,129,645.20
合计	1,077,108.10	52,537.10			1,129,645.20

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	保证金	366,000.00	5年以上	18.67	366,000.00
华北电力大学(保定)	保证金	206,310.00	1年以内 107,000.00元, 1-2年 43,300.00元, 3-4年 56,010.00元	10.52	43,035.00
中机国能电力工程有限公司	保证金	85,000.00	1年以内	4.34	8,500.00
华电招标有限公司	保证金	80,000.00	1年以内	4.08	8,000.00
中国水利电力物资天津有限公司	保证金	73,600.00	1年以内	3.75	7,360.00
合计		810,910.00		41.36	432,895.00

(6) 涉及政府补助的其他应收款

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,963,516.65		2,963,516.65	2,608,279.88		2,608,279.88
材料采购	210,648.26		210,648.26	1,021,379.43		1,021,379.43

在产品	8,761,926.81		8,761,926.81	7,191,055.24		7,191,055.24
低值易耗品	55,823.80		55,823.80	45,376.39		45,376.39
自制半成品	128,705.38		128,705.38	156,161.90		156,161.90
合计	12,120,620.90	-	12,120,620.90	11,022,252.84		11,022,252.84

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

9.合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	4,786,529.86	354,527.64	4,432,002.22			
合计	4,786,529.86	354,527.64	4,432,002.22			

本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	2020年1月1日 余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	核销	
质量保证金		468,154.81	-113,627.17			354,527.64
合计		468,154.81	-113,627.17			354,527.64

10.其他流动资产

名称	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,436.54	15.42
理财产品	38,669,959.14	2,999,000.00
多缴纳房产税		1,431.56
其他	0.52	5,001.32
合计	38,671,396.20	3,005,448.30

说明：理财产品为债券逆回购和质押式报价回购

11.投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,652,568.60			6,652,568.60
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,652,568.60			6,652,568.60
三、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,312,965.07			2,312,965.07
2.本期增加金额	217,443.32			217,443.32
(1) 计提或摊销	217,443.32			217,443.32
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,530,408.39			2,530,408.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,122,160.21			4,122,160.21
2.期初账面价值	4,339,603.53			4,339,603.53

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
车间	2,827,586.57	正在办理决算手续

12. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	22,370,490.68	6,470,676.71	1,284,835.00	5,975,134.25	36,101,136.64
2.本期增加金额				21,968.58	21,968.58
(1) 购置				21,968.58	21,968.58
(2) 在建工程转入					
(3) 其他转入					
3.本期减少金额				21,449.95	21,449.95
(1) 处置或报废				21,449.95	21,449.95
(2) 其他转出					
4.期末余额	22,370,490.68	6,470,676.71	1,284,835.00	5,975,652.88	36,101,655.27
二、累计折旧					
1.期初余额	4,713,213.24	2,825,729.28	1,158,452.32	3,411,902.71	12,109,297.55
2.本期增加金额	1,178,032.02	640,158.97	71,072.44	849,967.90	2,739,231.33
(1) 计提	1,178,032.02	640,158.97	71,072.44	849,967.90	2,739,231.33

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 其他转入					
3.本期减少金额				21,020.95	21,020.95
(1) 处置或报废				21,020.95	21,020.95
(2) 其他转出					
4.期末余额	5,891,245.26	3,465,888.25	1,229,524.76	4,240,849.66	14,827,507.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,479,245.42	3,004,788.46	55,310.24	1,734,803.22	21,274,147.34
2.期初账面价值	17,657,277.44	3,644,947.43	126,382.68	2,563,231.54	23,991,839.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司生产车间及生产楼分别于 2013 年 6 月和 2017 年 7 月完工投入使用，截至 2020 年 12 月 31 日，账面价值 14,548,003.06 元，正在办理决算手续，尚未办妥房产产权证书。

13.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,101,305.00	2,531,424.60			8,632,729.60
2.本期增加金额		17,336.37			17,336.37
(1) 购置		17,336.37			17,336.37
(2) 内部研发					

项目	土地使用权	软件	专利技术	其他	合计
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,101,305.00	2,548,760.97			8,650,065.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,281,273.99	2,391,567.27			3,672,841.26
2. 本期增加金额	122,026.06	120,737.83			242,763.89
(1) 计提	122,026.06	120,737.83			242,763.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,403,300.05	2,512,305.10			3,915,605.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,698,004.95	36,455.87			4,734,460.82
2. 期初账面价值	4,820,031.01	139,857.33			4,959,888.34

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况
无。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂外燃气管道	120,383.45		31,000.04		89,383.41
厂外供水管道	372,332.40		66,686.40		305,646.00
合计	492,715.85		97,686.44		395,029.41

15. 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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,587,981.50	1,588,197.23	10,211,712.54	1,531,756.87
递延收益	300,000.00	45,000.00	1,661,954.84	249,293.23
合计	10,887,981.50	1,633,197.23	11,873,667.38	1,781,050.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	16,228.48	2,434.27	15,738.88	2,360.83
合计	16,228.48	2,434.27	15,738.88	2,360.83

16. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备采购款		4,259,853.00
合计		4,259,853.00

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,124,136.47	7,466,953.16
应付固定资产及工程款	891,700.00	976,619.50
合计	5,015,836.47	8,443,572.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款列示

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
河北省第四建筑工程有限公司	715,000.00	5 年以上	工程未验收
北京中电之星科技发展有限公司	250,000.00	2-3 年	合同未执行完毕
合计	965,000.00		

18. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款		2,848,772.52
房租	319,226.98	334,671.40
合计	319,226.98	3,183,443.92

(2) 预收账款账龄情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	319,226.98	1,865,242.57
1-2 年		862,681.38
2-3 年		118,960.00
3-4 年		67,199.97
4-5 年		
5 年以上		269,360.00
合计	319,226.98	3,183,443.92

(3) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

19.合同负债

项目	期末余额	2020 年 1 月 1 日余额	期初余额
货款	6,724,215.27	2,521,037.63	
合计	6,724,215.27	2,521,037.63	

20.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,077,223.29	17,828,311.53	18,769,956.97	2,135,577.85
二、离职后福利-设定提存计划		65,716.25	65,716.25	
合计	3,077,223.29	17,894,027.78	18,835,673.22	2,135,577.85

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,077,223.29	16,078,554.04	17,020,199.48	2,135,577.85
二、职工福利费		1,107,338.23	1,107,338.23	
三、社会保险费		307,118.12	307,118.12	
其中：1、医疗保险费		305,152.23	305,152.23	
2、工伤保险费		1,965.89	1,965.89	
3、生育保险费				
四、住房公积金		245,348.00	245,348.00	
五、工会经费和职工教育经费		89,953.14	89,953.14	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	3,077,223.29	17,828,311.53	18,769,956.97	2,135,577.85

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		62,961.02	62,961.02	
2、失业保险费		2,755.23	2,755.23	
合计		65,716.25	65,716.25	

21.应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,294,801.81	2,254,816.57
企业所得税	948,766.36	1,621,503.96

个人所得税	59,911.34	4,085.03
城市维护建设税	160,636.13	157,836.08
教育费附加	114,740.09	112,740.05
印花税	9,914.83	9,716.93
合计	3,588,770.56	4,160,698.62

22.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	174,443.48	86,184.90
合计	174,443.48	86,184.90

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来	80,039.90	80,047.50
个人款项	94,403.58	6,137.40
合计	174,443.48	86,184.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

23.其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	1,939,200.00	
待转销项税额	874,147.96	
合计	2,813,347.96	

24.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,686,436.84		1,753,936.82	3,932,500.02	与资产相关/与收益相关的补助收入
合计	5,686,436.84		1,753,936.82	3,932,500.02	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
高压大容量电机节能项目	783,333.35			33,333.33	750,000.02	与资产相关
电机调速与变流技术国家地方联合工	1,800,000.00			300,000.00	1,500,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
程实验室项目						
高压大容量电机节能项目（2期）	1,379,166.67			50,000.00	1,329,166.67	与资产相关
超微氢氧分子汽车引擎除碳器	61,981.98			8,648.65	53,333.33	与资产相关
2018年支持市县科技创新和科学普及省级专项资金	900,000.00			600,000.00	300,000.00	与资产相关/与收益相关
2018年省级工业转型升级（技改）专项资金	461,954.84			461,954.84		与资产相关/与收益相关
市级工程技术研究中心专项经费	300,000.00			300,000.00		与资产相关/与收益相关
合计	5,686,436.84			1,753,936.82	3,932,500.02	

25.股本

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,778,993.00						33,778,993.00

26.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	36,325,936.02			36,325,936.02
合计	36,325,936.02			36,325,936.02

27.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,519,999.27	730,096.05		7,250,095.32
合计	6,519,999.27	730,096.05		7,250,095.32

28.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	39,340,531.19	33,842,407.00
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	39,340,531.19	33,842,407.00
加：本期净利润	7,300,960.54	11,738,859.04
减：提取法定盈余公积	730,096.05	1,173,885.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,066,848.95	5,066,848.95

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	40,844,546.73	39,340,531.19

29.营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,293,192.59	14,662,904.82	42,415,919.56	20,426,954.63
其他业务	7,143,471.13	2,337,552.36	6,447,336.29	3,243,354.53
合计	38,436,663.72	17,000,457.18	48,863,255.85	23,670,309.16

(2) 主营收入、主营成本分类明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
仿真软件	22,801,206.41	7,211,906.74	29,700,722.95	9,732,497.14
仿真硬件	5,567,207.42	4,687,711.14	5,777,494.42	3,976,073.19
SEC 串级调速系统	2,924,778.76	2,763,286.94	6,937,702.19	6,718,384.30
合计	31,293,192.59	14,662,904.82	42,415,919.56	20,426,954.63

30.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	256,897.25	302,596.05
教育费附加	183,407.29	216,140.02
印花税	14,702.50	15,866.30
房产税	256,127.89	240,919.15
车船税	4,740.00	4,740.00
土地使用税	46,532.00	46,532.00
残保金	130,595.20	54,825.75
合计	893,002.13	881,619.27

31.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,095,125.82	2,704,531.74
差旅费	384,753.56	646,433.06
外协费用、服务费	296,735.84	601,320.74
招待费	381,863.55	444,384.10
设备维护费	298,169.83	648,148.03

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费	256,444.43	874,519.60
广告费		3,200.00
办公费	17,554.44	39,222.25
运杂费	12,176.74	68,893.19
折旧费	135,092.58	99,602.81
其他		25,342.65
合计	4,877,916.79	6,155,598.17

32.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,205,101.48	3,363,366.71
办公费	309,893.51	386,814.03
水电、物业费	150,456.28	257,345.69
董事监事会费用	20,605.03	34,503.40
招待费	191,511.85	279,752.67
无形资产摊销	242,763.89	258,283.86
长期待摊费用摊销	97,686.44	97,686.40
折旧	2,013,422.22	1,959,405.48
审计\评估\法律咨询\财务顾问费	305,094.61	448,522.22
差旅费	78,016.73	118,540.75
维修费	46,737.19	63,547.40
其他	95,838.17	129,324.70
合计	7,757,127.40	7,397,093.31

33.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,866,283.40	3,080,453.43
材料	525,580.39	43,798.02
折旧	304,983.91	211,356.64
无形资产摊销		492,877.47
其他	283,018.86	225,761.42
合计	3,979,866.56	4,054,246.98

34.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	33,418.17	19,878.60
汇兑损失	564,217.44	
减：汇兑收益		300,628.55

金融机构手续费	24,583.29	27,230.85
合计	555,382.56	-293,276.30

35.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	2,534,227.98	2,683,503.33	与收益相关
递延收益摊销	1,753,936.82	1,030,027.14	与资产相关/与收益相关
锅炉补助款	95,000.00		与收益相关
新三板企业奖励		1,500,000.00	与收益相关
光伏发电补贴	99,033.88	184,217.53	与收益相关
其他	58,820.37	25,817.42	与收益相关
合计	4,541,019.05	5,423,565.42	

36.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	853,449.75	432,142.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在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		
合计	853,449.75	432,142.43

说明：投资收益为公司购买理财产品产生的收益及债券逆回购利息收入。

37.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		16,468.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计		16,468.82

38.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-67,898.53	61,240.08
应收账款坏账损失	-369,460.50	-758,850.33
其他应收款坏账损失	-52,537.10	52,016.52
合计	-489,896.13	645,593.73

39.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账损失	113,627.17	
合计	113,627.17	

40.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
接受捐赠			
政府补助		70,000.00	
其他	0.93	42,410.50	0.93
合计	0.93	112,410.50	0.93

41.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	429.00	1,664.26	429.00
债务重组损失			
对外捐赠			
其他		253.69	
合计	429.00	1,917.95	429.00

42.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	945,794.77	1,693,729.40
递延所得税费用	143,927.57	193,339.77
合计	1,089,722.34	1,887,069.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,390,682.88	13,625,928.21
按法定/适用税率计算的的所得税费用	1,258,602.43	2,043,889.23

调整以前期间所得税的影响	-6,970.33	-9,628.54
非税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	244,199.78	287,909.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发项目加计扣除所得税影响	-406,109.55	-435,101.10
所得税费用	1,089,722.34	1,887,069.17

43.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	253,034.24	1,780,034.95
利息收入	12,534.92	17,658.09
保证金收回	2,627,764.12	1,683,698.47
其他	1,561,953.13	900,850.79
合计	4,455,286.41	4,382,242.30

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用中付现支出	4,753,974.25	4,711,818.29
保证金	2,722,898.15	1,416,757.50
往来款	1,151,095.19	1,712,126.84
合计	8,627,967.59	7,840,702.63

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回设备款	4,310,970.00	
合计	4,310,970.00	

44.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
净利润	7,300,960.54	11,738,859.04
加：资产减值准备	376,268.96	-645,593.73
固定资产折旧、汽油资产折耗、生产性生物资产折旧	2,956,674.65	2,936,321.73
无形资产摊销	242,763.89	751,161.33
长期待摊费用摊销	97,686.44	97,686.40
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）		

1、将净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	429.00	1,664.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-16,468.82
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-853,449.75	-432,142.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	147,852.87	197,045.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	73.44	-3,706.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,098,368.06	-913,421.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,100,129.44	4,870,595.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,905,214.68	3,238,193.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,975,977.22	21,820,195.51
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,035,260.58	20,945,381.81
减：现金的期初余额	20,945,381.81	18,541,167.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,910,121.23	2,404,214.08

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,035,260.58	20,945,381.81
其中：库存现金	57,222.04	31,985.71
可随时用于支付的银行存款	8,978,038.54	20,913,396.10
可随时用于支付的其他现金		
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	9,035,260.58	20,945,381.81

45.所有权或使用权受到限制的资产

项目名称	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	1,223,033.28	1,922,446.03	保证金
合计	1,223,033.28	1,922,446.03	

46.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
银行存款			
其中：美元	1,081,122.24	6.5249	7,054,214.50
应收账款			
其中：美元	158,800.00	6.5249	1,036,154.12

六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性，以确保将风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(1) 信用风险 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司对新客户的信用风险进行评估，并对赊销客户设置赊销限额。同时，公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控范围内。对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系保证金，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

(2) 流动风险 流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(3) 市场风险 市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

①汇率风险 汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，出口业务以美元结算，使本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司外币收入金额较少，在公司全部收入中所占比例较低，管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险等必要措施。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注外币货币性项目。

②利率风险 利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至2020年12月31日本公司没有银行借款，不存在市场利率变动的风险。

七、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

本公司无控股股东、实际控制人。

2.本公司关联方情况

(1) 截至2020年12月31日，本公司存在如下关联方：

关联方名称	关联方与本公司关系
北京华电天德资产经营有限公司	持有本公司股份比例为20.7066%，第一大股东
北京华电之星科学技术发展有限公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
北京华电天达科技有限责任公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
保定华电电源电气有限公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
保定华电天德科技园有限公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
保定华电电力设计研究院有限公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
北京华电天德科技园有限公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
苏州华电科技创业园管理有限公司	持有本公司5%以上股份的非自然人股东控制的企业
华北电力大学/华北电力大学（保定）	持有本公司5%以上股份的非自然人股东的控股股东
陈占群	持有本公司5%以上股份的自然人股东
马士英	合计持有公司5%以上股份的自然人股东，马士英担任公司董事长、总经理
马斯佳	
苏志恒	董事、董事会秘书、常务副总经理兼财务负责人
常喜茂	董事、副总经理
崔凝	董事、副总经理
金海燕	董事
王兴武	董事
韦增平	董事
彭峰	监事会主席
刘广生	监事
魏文超	监事
段新会	副总经理、总工程师

注：马士英与马斯佳为父子关系，视为一致行动人。

3.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本年度		上年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

华北电力大学（保定）	销售商品	仿真软件	946,902.65	3.34	383,185.84	1.29
华北电力大学	销售商品	仿真软件	1,044,247.79	3.68		
华北电力大学	提供劳务	培训费			716,500.97	29.45
华北电力大学	提供劳务	技术服务			80,188.68	8.04
合计			1,991,150.44		1,179,875.49	

4.其他关联方交易

本公司部分职工人事档案关系在华北电力大学，每月由华北电力大学代发工资，再由本公司归还华北电力大学。本年度及上年度华北电力大学代发工资金额分别为 1,695,136.00 元和 1,601,187.00 元，并且当年均归还学校。

5.关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	华北电力大学	168,000.00	54,661.00
其他应收款	华北电力大学（保定）	206,310.00	43,035.00
项目名称	关联方	期初余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	华北电力大学	50,000.00	50,000.00
其他应收款	华北电力大学（保定）	99,310.00	9,931.00

（2）应付项目

项目名称	关联方	本年度	上年度
其他应付款	马士英	300.00	
其他应付款	苏志恒	419.00	
其他应付款	崔凝	450.00	

八、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

截至2020年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2.或有事项

截至2020年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

2021年3月13日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了2020年度利润分配预案：拟股权登记日总股本33,778,993.00股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元，共计派发现金

红利3,377,899.30元（含税）。该预案尚需股东大会批准。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

1.非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本年度	上年度
非流动资产处置损益	-429.00	-1,664.26
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,006,791.07	2,810,062.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	853,449.75	448,611.25
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.93	42,156.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,859,812.75	3,299,165.89

非经常性损益项目	本年度	上年度
减：所得税影响额	219,678.69	394,206.16
合计	2,640,134.06	2,904,959.73

说明：“计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）”情况见“注释五、35”。

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.28%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.01%	0.14	0.14

保定华仿科技股份有限公司

二零二一年三月十三日

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：

保定华仿科技股份有限公司董秘办公室