



恒宇科技

恒宇科技

NEEQ : 839799

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

Beijing Hengyuweiye Technology

Development CO.,LTD.



半年度报告

2022

---

公司半年度大事记  
无

---

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第七节	财务会计报告 .....	27
第八节	备查文件目录 .....	88

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<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	重大风险事项简要描述
行业竞争加剧风险	随着水利行业投资规模的逐年加大，新技术研发的速率提高，市场化程度也随之提高，更多的企业加入了水利信息化竞争的领域。行业内的竞争加剧，也会导致从业较早、经验丰富的水利信息化企业的优势，随着时间的推移有减弱的风险，随之也会带来利润的下降以及市场占有率的下降。
政策不确定性导致的经营性风险	水利行业事关民生，受政府宏观调控因素影响较大，水利信息化公司多规模小，在相关政策制定方面没有话语权，需要面对政策的不确定性带来的经营性风险。国家会根据宏观环境的变化而改变政策，这必然会影响到企业的经济利益。当前我国水利信息化建设还处于发展进程中，预计短期内持续发展态势不会改变，但不排除未来因水利行业的政策变化、国内经济持续下行、政府财政投资压缩等因素减少对水利基础建设的投资，并影响到水利信息化产业的可能。
研发人才流失和核心技术泄密的风险	随着市场竞争越来越严峻，拥有稳定、高效的研发团队及核心技术是企业保持技术领先优势的重要保障。对于水利信息化公司来说，核心技术是研发的关键，研发人才的流失或核心技术的外泄会减慢公司新产品的开发以及效率，会造成公司软著及专利被盗用等不可预估的风险，并造成公司研发创新落后，产

	品被替代或淘汰的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司董事长陈锡文先生为公司第一大股东，截止2022年6月30日，陈锡文直接持有公司52.82%的股份，并通过恒润新宇间接持有公司1.68%的股份，处于绝对控股地位。虽然目前公司已建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且还接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、人事、财务、管理等方面进行控制，做出损害投资者利益的决策和行为的风险。所以公司存在实际控制人不当控制的风险。
公司的高速发展与管理能力不匹配的风险	水利信息化建设始终都是一个增量市场。行业市场规模在逐步扩大，公司也处在发展阶段。随着公司规模扩大，在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对公司管理层提出更高的要求。如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模扩大的需要，将制约公司发展。
财务管理不规范的风险	不能严格执行财务管理制度，公司发生过公司账户与员工账户频繁往来的情况，虽然公司已完成整改，但因目前公司没有专门的财务负责人，公司财务管理方面存在不规范的风险。
大额应付职工薪酬	截止2022年6月30日，公司应付职工薪酬8,758,503.92元，存在拖欠职工薪酬的情况，如果不能及时偿付职工薪酬，可能存在引发劳务纠纷的风险。
大额应付税费	截止2022年6月30日，公司应交税费9,842,491.41元，存在欠缴税款的情况，如果不能及时缴纳税费，可能存在增加滞纳金并可能引发税务相关处罚的风险。
偿付压力大的风险	截止2022年6月30日，公司合并报表资产负债率为92.09%；流动和速动比率分别为1.04、0.59。公司资产负债率较高，流动比率、速动比率较低，如果未来在经营活动和外部融资中无法产生足够的现金流入，公司可能面临偿债力大或偿付能力不足的风险，并可能发生涉诉风险。
应收款项及预付款项坏账的风险	截止报告期末，公司应收账款净额为64,230,039.71元，占总资产的比例为43.26%，预付账款净额为56,895,234.05元，占总资产的比例分别为38.32%，其他应收款净额为16,345,891.72元，占总资产的比例为11.01%，公司存在大额、长账龄的应收款项及预付款项。尽管公司加大了应收账款的催缴力度，但受社会环境和经济环境的影响，未来公司的应收款项及预付款项余额可能进一步增长，若公司应收款项或预付款项对手方出现财务状况恶化或者经营困难，公司可能存在坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期公司存在新增的重大风险。

报告期新增风险如下：

1、公司持续经营能力不确定风险

报告期内，公司营业收入为 2,746,016.36 元，同比下降 81.36%；归属于挂牌公司股东的净利润-

---

5,660,179.87 元，同比下降-623.31%。截止 2022 年 6 月 30 日，公司合并报表未分配利润-56,737,180.29 元，未弥补亏损超实收股本总额三分之一。报告期内，公司由于疫情原因、项目回款不及时，导致资金紧张，2022 年上半年，公司经营亏损，业务大幅下降。公司 2020 年度、2021 年度被出具带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见审计报告，公司存在持续经营能力不确定风险。

#### 2、公司被纳入失信被执行人及频繁被纳入被执行人风险、公司及法定代表人频繁被限制消费风险

报告期内，因多个诉讼执行案件未履行，公司被列为失信被执行人，公司及公司法定代表人陈锡文被限制高消费。

#### 3、银行贷款违约风险

2021 年 8 月，公司与中国建设银行股份有限公司北京昌平支行申请延长贷款 275 万元，该笔借款已于 2022 年 9 月 1 日到期，截至本报告报出日，尚未偿还。2021 年 9 月 1 日，公司向厦门国际银行股份有限公司北京分行借款 1200 万元，该笔借款已于 2022 年 8 月 31 日到期，截至本报告报出日，尚未偿还。

#### 4、银行账户冻结风险

报告期，公司因与北京梆梆系统集成服务有限公司采购合同纠纷、与杭州海康威视科技有限公司采购合同纠纷以及秦国凡等人申请执行与公司劳动争议、人事争议案件，导致公司有一部分银行账户被司法冻结。银行账户冻结将对公司的资金流动造成一定的不利影响，对公司财务方面产生一定的不利影响。

#### 5、公司治理不规范的风险

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员于 2019 年 5 月 27 日届满，公司分别于 2019 年 5 月 28 日、2022 年 4 月 29 日披露了《关于董事会、监事会及管理管理人员延期换届公告》，至今仍未启动换届；公司目前由董事长暂代财务负责人、信息披露负责人的职责，无适格的财务负责人、信息披露负责人，公司治理存在不规范，存在对公司内部治理、三会决策运行、经营及财务规范性等不利影响的的风险。

#### 6、公司涉及重大诉讼的风险

公司涉及多起在执行的重大诉讼（涉案金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上），存在对公司经营、财务产生不利影响的的风险。

报告期减少的风险如下：

##### 1、存在资金占用情况

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

公司存在短期的小额资金占用，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》关于挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不得占用公司资金的相关规定。公司未能及时就相关事项履行审议程序和信息披露义务，存在信息披露不完整、不及时、不准确的情况。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、恒宇科技	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司
新禹万融	指	北京新禹万融高科技有限责任公司，系公司控股子公司
中灌润华	指	中灌润华水务科技发展（北京）有限公司，系公司控股子公司
中灌智水	指	中灌智水科技发展（衡水）有限公司，系中灌润华水务科技发展（北京）有限公司控股子公司
知天华正	指	北京知天华正科技有限公司，系公司参股公司
双河恒宇	指	双河市恒宇伟业科技发展有限公司，系以全资子公司，已于2020年5月8日申请简易注销登记，截止本报告披露日，尚未完成注销手续
股东大会	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的总称
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
上期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
期初	指	2022年1月1日
期末	指	2022年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈锡文
联系地址	北京市西城区广安门南街6号广安大厦北楼19层
电话	010-63513696
传真	010-63513922
电子邮箱	112056643@qq.com
办公地址	北京市西城区广安门南街6号广安大厦北楼19层
邮政编码	100054
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司董秘办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年6月28日
挂牌时间	2016年11月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	水利信息化软件的设计研发、技术服务和设备销售，并以此为基础向客户提供智慧水利综合解决方案。
主要产品与服务项目	在自主研发的水利信息化软件为核心的基础上，为客户提供系统集成、软件开发及运营维护服务为一体的综合解决方案。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	57,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈锡文）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈锡文），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108740423869X	否
注册地址	北京市海淀区北蜂窝路2号305	否
注册资本(元)	57,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商(报告期内)	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	方正承销保荐

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司财务负责人曹昕女士于2022年6月22日递交辞职报告,自2022年6月22日起辞职生效。新任财务负责人到任前,暂由董事长陈锡文先生担任财务负责人。该事项已于2022年6月24日披露了公告。

公司董事会秘书兼董事、副总经理房磊先生于2022年7月26日递交辞职报告,董事会秘书、副总经理的辞职自2022年7月26日起辞职生效,新任董事到任前,房磊先生将继续履行董事职务。新任董事会秘书到任前,暂由董事长陈锡文先生担任董事会秘书。该事项已于2022年7月28日披露公告。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 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	2,746,016.36	14,735,145.59	-81.36%
毛利率%	27.91%	42.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,660,179.87	1,081,610.32	-623.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,276,782.85	1,112,922.56	-574.14%
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）	-57.12%	3.32%	-
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）	-53.25%	3.42%	-
基本每股收益	-0.0984	0.0188	-623.31%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	148,480,249.55	158,249,867.68	-6.17%
负债总计	136,738,254.46	140,534,663.48	-2.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,079,038.16	12,739,218.03	-44.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.12	0.22	-45.45%
资产负债率%（母公司）	92.24%	89.44%	-
资产负债率%（合并）	92.09%	88.81%	-
流动比率	103.94%	107.70%	-
利息保障倍数	-12.23	-24.19	-

##### (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	222,224.47	506,660.19	-56.14%
应收账款周转率	0.02	0.13	-
存货周转率	0.38	1.12	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.17%	-3.39%	-
营业收入增长率%	-81.36%	-39.52%	-
净利润增长率%	-2,132.72%	-85.97%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 业务概要

##### 商业模式

根据证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的业务属于“165-软件和信息技术服务业”。根据国家统计局2017年修订的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所属行业为“1651-软件开发”。根据全国股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司从事的业务属于“16510 软件开发”。根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司从事的业务属于“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

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

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

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

##### （一） 研发模式

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

##### （二） 项目模式

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

##### （三） 服务模式

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

##### （四） 采购模式

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

报告期内至本报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## （二）经营情况回顾

### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

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	83,748.85	0.06%	322,281.03	0.20%	-74.01%
应收账款	64,230,039.71	43.26%	72,936,365.87	46.09%	-11.94%
预付账款	56,895,234.05	38.32%	56,580,730.69	35.75%	0.56%
其他应收款	16,345,891.72	11.01%	15,907,780.97	10.05%	2.75%
存货	3,976,881.49	2.68%	4,820,376.61	3.05%	-17.50%
固定资产	558,777.71	0.38%	588,258.06	0.37%	-5.01%
无形资产	4,778,196.34	3.22%	5,270,371.24	3.33%	-9.34%
短期借款	14,776,609.92	9.95%	14,776,609.92	9.34%	0.00%
应付账款	31,412,020.67	21.16%	35,870,640.67	22.67%	-12.43%
合同负债	27,722,032.39	18.67%	26,800,386.37	16.94%	3.44%
应付职工薪酬	8,758,503.92	5.90%	7,706,174.87	4.87%	13.66%
应交税费	9,842,491.41	6.63%	9,773,336.14	6.18%	0.71%
其他应付款	42,881,407.81	28.88%	44,382,141.15	28.05%	-3.38%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金 83,748.85 元，较期初下降 74.01%，原因一是报告期主营业务收入下降，现金流入大幅下降；二是账面货币资金主要用于支付日常经营活动支出。

2、报告期末存货 3,976,881.49 元，较期初下降 17.5%，原因为本期销售了部分期初库存商品。

### 2、营业情况与现金流量分析

适用 不适用

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%	

主营业务收入	2,746,016.36	100%	14,735,145.59	100%	-81.36%
主营业务成本	1,979,547.02	72.09%	8,464,482.74	57.44%	-76.61%
毛利率	27.91%	-	42.56%	-	-
销售费用	62,024.60	2.26%	767,452.65	5.21%	-91.92%
管理费用	3,786,740.07	137.90%	2,460,208.90	16.70%	53.92%
研发费用		-	1,719,662.40	11.67%	-100.00%
财务费用	454,299.70	16.54%	440,437.05	2.99%	3.15%
信用减值损失	-1,920,899.54	-69.95%	-513,665.64	-3.49%	-273.96%
营业利润	-5,462,011.92	-198.91%	363,173.83	2.46%	-1,603.97%
净利润	-5,973,209.11	-217.52%	293,853.26	1.99%	-2,132.72%
经营活动产生的现金流量净额	222,224.47	-	506,660.19	-	-56.14%
投资活动产生的现金流量净额	-17,895.90	-	-79,360.00	-	-77.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-451,500.21	-	-1,887,409.66	-	-76.08%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内主营业务收入 2,746,016.36 元,较上期下降 81.36%,主要原因是公司资金短缺导致新项目无法承接,业务量大幅下降。
- 2、报告期内主营业务成本 1,979,547.02 元,较上期下降 76.61%,主要原因是主营收入下降,对应的成本降低。市场竞争激烈,针对下游客户的议价能力降低,使得报告期内毛利率为 27.91%,较往年同期毛利率 42.56%相比,下降显著。
- 3、报告期内研发费用 0 元,主要原因报告期内主营业务收入大幅下降,本期无研发投入所致。
- 4、报告期内管理费用 3,786,740.07 元,较上期增加 53.92%,主要原因为报告期无新增研发投入,将研发部分相关人员及折旧费用全部计入管理费用导致。
- 5、报告期内信用减值损失-1,920,899.54 元,较上期增加 273.96%,主要原因为公司计提应收账款信用损失增加导致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	-511,197.19
<b>非经常性损益合计</b>	-511,197.19
所得税影响数	-127,799.30
少数股东权益影响额(税后)	-0.87
<b>非经常性损益净额</b>	-383,397.02

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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

## (二) 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

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京新禹万融高科技有限责任公司	子公司	软件和信息技术服务业	5,000,000	10,202,197.74	-2,072,704.91	0.00	-121,257.04
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	5,000,000	1,228,682.47	-80,509.38	0.00	-707,810.60
中灌智水科技发展(衡水)有限公司	子公司	科技推广和应用服务业	20,000,000	13,815,278.19	8,428,994.18	2,622,901.32	-258,916.49
双河市恒宇伟业科技发展有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	5,000,000	0	0	0	0
北京知天华正科技有限公司	参股公司	科技推广和应用服务业	10,000,000	677,071.08	-22,928.92	0	0

### (二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京知天华正科技有限公司	知天华正主要业务是基于云计算、大数据等信息技术，构建气象大数据云平台，实现深度数据挖掘分析，对外提供气象数据服务。公司	增强竞争力

	销售 X 波段双偏振降水雷达, 知天华正利用雷达采集来的数据, 进行数据加工和数据挖掘分析, 提供气象数据服务。	

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司坚持以人为本, 不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度, 通过多种渠道和途径改善员工的福利待遇, 重视人才培养, 实现公司与员工的共同成长。

公司不断技术创新、优化生产工艺、推进节能技术改造, 努力节约资源、保护环境及提高效能方面贡献力量。公司诚信经营、照章纳税, 公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 积极承担社会责任, 和社会共享企业发展成果。

报告期内, 公司高度重视企业的社会责任, 诚信经营, 加强职工合法权益保护, 诚心对待客户和供应商, 尽到了企业对社会应有的责任。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		7,433,728.67	7,433,728.67	63.31%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
北京梆梆系统集成服务有限公司	北京恒宇伟业	买卖合同纠纷	否	2,760,000	否	2022年7月4日开	2022年6月2

	科技发展股份有限公司					庭审理，2022年8月25日，法院出具一审判决，公司一审败诉。已上诉，二审将于2022年10月31日开庭	日
碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司	承揽合同纠纷	否	2,876,087	否	2021年11月9日14:30开庭审理，该案尚未出具裁定或判决结果	2021年11月24日
陈乃丽	北京恒宇伟业科技发展股份有限公司，陈锡文	民间借贷纠纷	是	2,435,305	否	2022年10月26日，陈锡文偿还借款，该案完结	
总计	-	-	-	8,071,392	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

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

截至本报告披露日，上述民间借贷纠纷案件尚未披露临时公告。

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	与公司的关联	债务人是否为公司董	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议	是否存在抵质

	关系	事、监事及高级管理人员	起始日期	终止日期						程序	押
河南省泊耀工程机械设备租赁有限公司	非关联方	否	2019年2月28日	-	1,400,000	0	0	1,400,000	0.00%	已事后补充履行	否
北京富乐丰农机装备制造厂	非关联方	否	2020年12月30日	-	300,000	0	0	300,000	0.00%	已事后补充履行	否
北京知天科技有限公司	非关联方	否	2020年7月21日	-	1,300,000	0	0	1,300,000	0.00%	已事后补充履行	否
周含章	非关联方	否	2020年12月2日	-	100,000	0	0	100,000	0.00%	已事后补充履行	否
吴昱瑾	非关联方	否	2021年6月28日	-	800,000	0	0	800,000	0.00%	已事后补充履行	否
刘文俊	非关联方	否	2021年2月28日	-	500,000	0	0	500,000	0.00%	已事后补充履行	否
陆元成	非关联方	否	2022年1月31日	-	0	20,000.00	0	20,000.00	0.00%	已事后补充履行	否
戴翠园	非关联方	否	2022年3月16日	-	0	80,000.00	0	80,000.00	0.00%	已事后补充履行	否

尚睿 (绍兴) 信息科技有限公司	非关联方	否	2022 年3 月20 日	-	-1,950	1,150, 000	159,0 50	989,0 00.00	0.00%	已事后 补充履 行	否
黄勇 青	非关联方	否	2022 年3 月12 日	-	0	220,0 00	0	220,0 00	0.00%	已事后 补充履 行	否
姚莉 萍	非关联方	否	2022 年1 月21 日	-		10,00 0		10,00 0	0.00%	已事后 补充履 行	否
李丽 玉	非关联方	否	2022 年1 月20 日	-		20,00 0		20,00 0	0.00%	已事后 补充履 行	否
吴炯 兰	非关联方	否	2022 年1 月31 日	-		110,0 00.00		110,0 00.00	0.00%	已事后 补充履 行	否
总计	-	-	-	-	4,398, 050	1,610, 000	159,0 50	5,849, 000	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

债务人都是公司的合作方，出现暂时的资金短缺，公司出于合作的考虑，对其提供借款。  
上述借款是公司在确保不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款，暂未对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

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

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0.00	1,248,681.76
关联方为银行贷款提供抵押、担		

保		

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2022年1-6月，公司与关联方陈锡文资金往来1,248,681.76元，属于关联方为公司提供财务资助，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称《治理规则》）相关规定可以免于按照关联交易进行审议。根据《治理规则》《公司章程》规定的审议标准，2022年1月-6月公司向陈锡文借款的单笔和累计金额，未达到需提交董事会或股东大会审议的标准，故2022年1月-6月公司与陈锡文资金往来未经审议，符合《治理规则》《公司章程》的相关规定。

#### （五）承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	资金占用承诺	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	股东适格性	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	股东适格性	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	股票自愿锁定	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	股票自愿锁定	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	督促股东与公司缴纳税款	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	机构情况独立	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	个人诚信	2016年5月13日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	挂牌文件真实性	2016年5月13日	-	已履行完毕
公开转让说明书	公司	不发生超过	2016年5月13日	-	正在履行中

书		国家规定最高利率的借贷行为	日		
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	不发生超过国家规定最高利率的借贷行为	2016年5月13日	-	正在履行中
2018年第一次股票发行备案	董监高	发行备案材料真实	2018年12月25日	-	已履行完毕
关于对使用个人银行账户收支的不规范情形整改的承诺公告（公告编号：2020-050）	公司	杜绝使用个人账户进行资金收支，规范公司财务管理	2020年6月30日	-	正在履行中
关于对使用个人银行账户收支的不规范情形整改的承诺公告（公告编号：2020-050）	其他	清理与公司往来的个人账户，按照财务规范进行财务管理	2020年6月30日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无。

**（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
汽车	固定资产	抵押	224,899.68	0.15%	融资租赁
银行存款	银行存款	冻结	8,639.46	0.01%	诉讼
<b>总计</b>	-	-	233,539.14	0.16%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

1、租赁汽车是为满足公司日常办公需要。采用租赁而不是购买的形式，是受到地方小客车指标政策的限制。

2、报告期，公司因与北京梆梆系统集成服务有限公司采购合同纠纷、与杭州海康威视科技有限公司采购合同纠纷以及秦国凡等人申请执行与公司劳动争议、人事争议案件，导致公司有一部分银行账户被司法冻结。银行账户冻结将对公司的资金流动造成一定的不利影响，对公司财务方面产生一定的不利影响。

### (七) 失信情况

2022 年，公司因多个判决未能执行，被列为失信被执行人。

序号	失信被执行人	申请执行人	执行依据文书号	执行案号	执行法院	发布日期
1	恒宇科技	刘丽君	京海劳人仲字(2021)第 19677 号	(2022)京 0108 执 3793 号	北京市 海淀区 人民法院	2022 年 4 月 7 日
2	恒宇科技	秦国凡	京海劳人仲字(2021)第 20286 号	(2022)京 0108 执 4379 号	北京市 海淀区 人民法院	2022 年 4 月 9 日
3	恒宇科技	辛金辉	京海劳人仲字(2021)第 19754 号	(2022)京 0108 执 4405 号	北京市 海淀区 人民法院	2022 年 4 月 20 日
4	恒宇科技	秦国凡	京海劳人仲字(2021)第 20286 号	(2022)京 0108 执 7120 号；	北京市 海淀区 人民法院	2022 年 6 月 27 日

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	30,872,000	53.69%	0	30,872,000	53.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,371,225	11.08%	-900,100	5,471,125	9.52%	
	董事、监事、高管	575,000	1.00%	0	575,000	1.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,628,000	46.31%	0	26,628,000	46.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,903,000	43.31%	0	24,903,000	43.31%	
	董事、监事、高管	1,725,000	3.00%	0	1,725,000	3.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		57,500,000	-	0	57,500,000	-	
普通股股东人数							118

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	陈锡文	31,274,225	-900,100	30,374,125	52.83%	24,903,000	5,471,125	0	0

2	北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）	4,580,000	0	4,580,000	7.97%	0	4,580,000	0	0
3	贺湘英	2,300,000	0	2,300,000	4%	1,725,000	575,000	0	0
4	赵旭萍	1,150,000	0	1,150,000	2%	0	1,150,000	0	0
5	秦立强	690,000	0	690,000	1.2%	0	690,000	0	0
6	陈永祥	690,000	0	690,000	1.2%	0	690,000	0	0
7	苏伟新	575,000	0	575,000	1%	0	575,000	0	0
8	李卫平	575,000	0	575,000	1%	0	575,000	0	0
9	戴翠园	575,000	0	575,000	1%	0	575,000	0	0
10	徐玉兰	530,000	0	530,000	0.92%	0	530,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>42,939,225</b>	<b>-</b>	<b>42,039,125</b>	<b>73.12%</b>	<b>26,628,000</b>	<b>15,411,125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：  
截至 2022 年 6 月 30 日，陈锡文持有北京恒润新宇智富投资合伙企业（普通合伙）21.08%的出资份额。除此以外，上述股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、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变动情况

### 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
陈锡文	董事长/总经理	男	1968年10月	2016年5月28日	2022年10月31日
房磊	副总经理 /董事会秘书	男	1978年2月	2016年5月28日	2022年7月26日
房磊	董事	男	1978年2月	2016年5月28日	2022年10月31日
宋广智	董事	男	1976年2月	2016年5月28日	2022年10月31日
刘新峰	董事	男	1985年9月	2016年5月28日	2022年10月31日
刘志伟	董事	男	1973年9月	2017年5月17日	2022年10月31日
贺湘英	监事会主席	女	1962年9月	2016年5月28日	2022年10月31日
杨生繁	监事	男	1983年7月	2016年5月28日	2022年10月31日
余威	监事	男	1977年7月	2016年5月28日	2022年10月31日
曹昕	财务总监	女	1971年2月	2016年5月28日	2022年6月22日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

公司第一届董事、监事、高级管理人员任期为 2016 年 5 月 28 日-2019 年 5 月 27 日，截至 2022 年半年报披露之日（2022 年 10 月 31 日）尚未启动换届，因此第一届董事、监事以及除原财务负责人曹昕、原副总经理兼董事会秘书房磊外的其他高级管理人员继续履职，尚未有明确的履职到期日期。因此，上表中填写的终止日期只是到 2022 年半年报披露日期，实际终止日期尚不确定。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截至 2022 年 6 月 30 日公司董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系如下:

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

股东贺湘英直接持有公司 4%的股份，担任公司监事会主席。

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

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

## （二）变动情况

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
曹昕	财务总监	离任	无	个人原因

## （三）报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

## （四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 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	期末人数
研发人员	12	6
销售人员	12	8
财务人员	4	2
管理人员	11	5
业务人员	15	7
其他	4	4
员工总计	58	32

### （二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	83,748.85	322,281.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	64,230,039.71	72,936,365.87
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	56,895,234.05	56,580,730.69
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、（四）	16,345,891.72	15,907,780.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	3,976,881.49	4,820,376.61
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	五、（六）	292,696.37	483,835.54
<b>流动资产合计</b>		<b>141,824,492.19</b>	<b>151,051,370.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			

固定资产	五、(七)	558,777.71	588,258.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(八)	245,984.08	267,068.44
无形资产	五、(九)	4,778,196.34	5,270,371.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十)	1,072,799.23	1,072,799.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		6,655,757.36	7,198,496.97
<b>资产总计</b>		148,480,249.55	158,249,867.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十一)	14,776,609.92	14,776,609.92
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、(十二)	31,412,020.67	35,870,640.67
预收款项			
合同负债	五、(十三)	27,722,032.39	26,800,386.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十四)	8,758,503.92	7,706,174.87
应交税费	五、(十五)	9,842,491.41	9,773,336.14
其他应付款	五、(十六)	42,881,407.81	44,382,141.15
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	五、(十七)	580,210.81	580,210.81
其他流动负债	五、(十八)	477,555.76	357,741.78
<b>流动负债合计</b>		136,450,832.69	140,247,241.71
<b>非流动负债:</b>			
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	五、(十九)	287,421.77	287,421.77
长期应付款			
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>		287,421.77	287,421.77
<b>负债合计</b>		136,738,254.46	140,534,663.48
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十)	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	五、(二十一)	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	五、(二十二)	4,239,387.11	4,239,387.11
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	-56,737,180.29	-51,077,000.42
归属于母公司所有者权益合计		7,079,038.16	12,739,218.03
少数股东权益		4,662,956.93	4,975,986.17
<b>所有者权益合计</b>		11,741,995.09	17,715,204.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		148,480,249.55	158,249,867.68

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		73,506.21	299,044.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、(一)	52,086,209.69	60,438,483.33
应收款项融资			
预付款项		47,613,378.19	47,278,874.83
其他应收款	十四、(二)	25,452,286.48	26,187,925.77
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		3,298,637.53	3,298,637.52
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
<b>流动资产合计</b>		<b>128,530,107.11</b>	<b>137,509,055.40</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	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		161,722.14	148,831.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		245,984.08	267,068.44
无形资产		4,778,196.34	5,270,371.24
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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,515,660.57</b>	<b>11,016,029.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>139,045,767.68</b>	<b>148,525,084.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,776,609.92	14,776,609.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,111,237.26	31,785,353.90
预收款项			
合同负债		26,083,455.86	26,083,455.86
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,910,812.80	7,026,534.75
应交税费		9,224,938.81	9,209,652.09
其他应付款		40,995,820.95	42,815,361.21
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	580,210.81
其他流动负债		279,286.29	279,286.29
<b>流动负债合计</b>		<b>127,962,372.70</b>	<b>132,556,464.83</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	287,421.77
长期应付款			
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>128,249,794.47</b>	<b>132,843,886.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		57,500,000.00	57,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,918,558.10	1,918,558.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,239,387.11	4,239,387.11
一般风险准备			
未分配利润		-52,861,972.00	-47,976,747.02
<b>所有者权益合计</b>		<b>10,795,973.21</b>	<b>15,681,198.19</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>139,045,767.68</b>	<b>148,525,084.79</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		2,746,016.36	14,735,145.59
其中：营业收入	五、（二十四）	2,746,016.36	14,735,145.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		6,287,128.74	13,858,306.12

其中：营业成本	五、(二十四)	1,979,547.02	8,464,482.74
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、(二十五)	4,517.35	6,062.38
销售费用	五、(二十六)	62,024.60	767,452.65
管理费用	五、(二十七)	3,786,740.07	2,460,208.90
研发费用	五、(二十八)		1,719,662.40
财务费用	五、(二十九)	454,299.70	440,437.05
其中：利息费用		451,500.21	269,231.25
利息收入		37.17	3,659.80
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-1,920,899.54	-513,665.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,462,011.92	363,173.83
加：营业外收入	五、(三十一)		234.69
减：营业外支出	五、(三十二)	511,197.19	43,380.26
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,973,209.11	320,028.26
减：所得税费用	五、(三十三)		26,175.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,973,209.11	293,853.26
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）		-5,973,209.11	293,853.26
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		-313,029.24	-787,757.06

列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,660,179.87	1,081,610.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-5,973,209.11	293,853.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,660,179.87	1,081,610.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-313,029.24	-787,757.06
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0984	0.0188
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0984	0.0188

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十四、（四）	123,115.04	12,843,995.14
减：营业成本	十四、（四）		6,488,013.28
税金及附加			1,458.62
销售费用		62,024.60	593,709.99

管理费用		2,795,135.72	1,966,405.02
研发费用			1,719,662.40
财务费用		453,001.04	436,837.08
其中：利息费用			269,231.25
利息收入			2,818.64
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,186,987.27	828,769.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,374,033.59	2,466,678.07
加：营业外收入			234.69
减：营业外支出		511,191.39	13,650.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,885,224.98	2,453,262.50
减：所得税费用			26,175.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,885,224.98	2,427,087.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,885,224.98	2,427,087.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,885,224.98	2,427,087.50
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<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		10,393,076.58	30,494,632.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	2,918,499.65	10,347,984.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		13,311,576.23	40,842,617.49
购买商品、接受劳务支付的现金		6,193,572.36	31,644,780.57
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		1,239,140.21	2,311,279.24
支付的各项税费			502,375.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	5,656,639.19	5,877,521.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		13,089,351.76	40,335,957.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		222,224.47	506,660.19

<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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,895.90	79,360.00
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		17,895.90	79,360.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-17,895.90	-79,360.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			1,148,466.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		451,500.21	269,350.75
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	五、（三十四）		469,592.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>		451,500.21	1,887,409.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-451,500.21	-1,887,409.66
<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>		-247,171.64	-1,460,109.47
加：期初现金及现金等价物余额		322,281.03	2,687,804.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		75,109.39	1,227,695.36

法定代表人：陈锡文

主管会计工作负责人：陈锡文

会计机构负责人：刘庆国

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<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		7,793,369.09	25,434,762.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,918,462.45	9,825,915.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		10,711,831.54	35,260,678.54
购买商品、接受劳务支付的现金		4,009,338.24	27,485,199.11
支付给职工以及为职工支付的现金		923,137.92	1,767,233.43
支付的各项税费			114,874.31
支付其他与经营活动有关的现金		5,548,721.36	4,836,004.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,481,197.52	34,203,311.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		230,634.02	1,057,366.82
<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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,312.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,312.00	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,312.00	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			1,148,466.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		451,500.21	269,350.75
支付其他与筹资活动有关的现金			469,592.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>		451,500.21	1,887,409.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-451,500.21	-1,887,409.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

---

五、现金及现金等价物净增加额		-234,178.19	-830,042.84
加：期初现金及现金等价物余额		299,044.94	1,726,760.04
六、期末现金及现金等价物余额		64,866.75	896,717.20

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	索引说明 1
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	索引说明 2
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

1、公司 2022 年半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项详见本节“(二) 财务报表项目附注”之“十二、资产负债表日后事项”。

2、2022 年 1 月 25 日，因买卖合同纠纷，杭州海康威视科技有限公司作为原告起诉本公司。该案于 2022 年 7 月 4 日开庭审理。在案件审理过程中，经北京市海淀区人民法院主持调解，双方达成调解书，由公司支付海康威视科技有限公司货款 192,573.3 元以及违约金 2,000.00 元。

#### (二) 财务报表项目附注

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

2022年1-6月财务报表附注

(除另有标注外，金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 有限公司基本情况

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

股东名称	注册资本	实收资本	占注册资	出资方式
------	------	------	------	------

			本比例	
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%

本公司于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%

本公司于2015年11月24日办理了工商变更登记。

## （二）股份制改造及股份有限公司基本情况

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

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

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

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

本次增资情况如下：

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

流通股	6,500,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	11,500,000.00
合计	20,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	25,000,000.00

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

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

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

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

本次股本变化如下：

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

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

截止2022年6月30日，本公司工商登记信息如下：

本公司统一社会信用代码：91110108740423869X

本公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

本公司法定代表人：陈锡文

本公司注册资本：2,500万元

本公司登记机关：北京市海淀区市场监督管理局

本公司住所：北京市海淀区北蜂窝路2号305

本公司的实际控制人是陈锡文。

### （三）行业性质

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

#### (四) 经营范围

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

#### (五) 基本组织架构

本公司设股东大会，是公司的权力机构。

本公司设董事会，是公司的经营决策机构，对股东大会负责。董事会由五名董事组成，设董事长一人。

本公司设监事会，是公司的监督机构。监事会由三名监事组成，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2022年6月30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2022年6月30日止，公司设有3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	2015-7-10
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	2014-7-11
北京恒宇伟业科技发展有限公司江西分公司	江西省南昌市西湖区团结路2号朝阳嘉园B2栋2单元201室	周鑫	360103220012521	2013-5-7

#### (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10月31日批准报出。

## (七) 合并范围

截至2022年6月30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	
		2022年6月30日	2021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

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。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

## 三、重要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

---

#### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下的企业合并**

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次调整盈余公积、未分配利润。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，子公司全部纳入合并财务报表。

##### **2、合并程序**

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

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

同一控制下企业合并增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时一直存在。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(八) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后

---

续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内

预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

## (九) 应收款项坏账准备

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	40.00	40.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

本公司对合并范围内母子公司间、子公司间的往来款不计提坏账准备。

本公司对预付的房租租金不计提坏账准备。

本公司对无回收风险的预付账款不计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、收发存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

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

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## (十一) 合同资产及合同负债

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

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## (十二) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### 2、后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

#### (2) 投资收益的确认

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### (十三) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产的折旧方法

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

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

### (十四) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三“(二十三)”租赁。

### (十五) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
外购软件	10年	直线法

### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收

---

回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

### **(十七) 借款费用**

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### **(十八) 职工薪酬**

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### **2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）**

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

#### **3、辞退福利的会计处理方法**

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### **(十九) 租赁负债**

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三“(二十三)”租赁。

### **(二十) 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法规规定。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。

## **(二十一) 政府补助**

### **1、类型**

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **2、会计处理方法**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关

的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 3、确认时点

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

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

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

## (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

## (二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 
- 租赁负债的初始计量金额；
  - 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
  - 本公司发生的初始直接费用；
  - 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或

---

比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，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。发生租金减免的，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，按未折现或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，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于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。发生租金减免的，本公司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，本公司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。

## 2、本公司作为出租人

---

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(八) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(八) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收

到时冲减前期确认的应收款项。

•对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(八)金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(八)金融工具”。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错

### 1、会计政策变更

本报告期内公司未发生会计政策变更。。

### 2、会计估计变更情况

本报告期内公司未发生会计估计变更。

### 3、前期差错

本报告期内公司未发生前期差错。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

#### 1、流转税及附加

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率
				2022年1-6月

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	中灌智水科技发展（衡水）有限公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13% 6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%
		教育费附加	实缴流转税	3%
		地方教育附加	实缴流转税	2%

## 2、企业所得税

序号	纳税人	计税基础	实际申报税率
			2022年1-6月
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%

## （二）税收优惠及批文

本公司无税收优惠。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
库存现金	55.47	315.47
银行存款	83,693.38	321,965.56
其他货币资金		
合计	83,748.85	322,281.03

截至2022年6月30日，公司银行存款中冻结资金余额为8,639.46元。

## (二) 应收账款

### 1、应收账款按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	16,398,094.27	23,566,382.85
1—2年	3,147,540.00	1,147,540.00
2—3年	33,511,175.35	36,639,595.35
3—4年	28,072,820.42	28,072,820.42
4—5年	10,832,158.15	16,800,738.15
5年以上	20,753,319.90	13,784,739.90
小计	112,715,108.09	120,011,816.67
坏账准备余额	48,485,068.38	47,075,450.80
账面价值	64,230,039.71	72,936,365.87

### 2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2022年6月30日				
	账面金额		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账款					
以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	112,715,108.09	100.00	48,485,068.38	43.02	64,230,039.71
合计	112,715,108.09	100.00	48,485,068.38	43.02	64,230,039.71

续：

类别	2021年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	120,011,816.67	100.00	47,075,450.80	39.23	72,936,365.87
合计	120,011,816.67	100.00	47,075,450.80	39.23	72,936,365.87

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2022年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,398,094.27	819,904.72	5.00%
1—2年	3,147,540.00	314,754.00	10.00%
2—3年	33,511,175.35	6,702,235.07	20.00%
3—4年	28,072,820.42	11,229,128.17	40.00%
4—5年	10,832,158.15	8,665,726.52	80.00%
5年以上	20,753,319.90	20,753,319.90	100.00%
合计	112,715,108.09	48,485,068.38	

续：

账龄	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	23,566,382.85	1,178,319.14	5.00%
1-2年	1,147,540.00	114,754.00	10.00%
2-3年	36,639,595.35	7,327,919.07	20.00%
3-4年	28,072,820.42	11,229,128.17	40.00%
4-5年	16,800,738.15	13,440,590.52	80.00%
5年以上	13,784,739.90	13,784,739.90	100.00%
合计	120,011,816.67	47,075,450.80	

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2022年1-6月计提坏账准备金额1,409,617.57元。

4、公司于本报告期内无核销应收账款。

5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	2022年6月30日	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备
广西桂西北治旱工程百色水库灌区工程项目部	15,396,220.80	13.66	3,079,244.16
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	14,439,300.00	12.81	3,820,565.00
河北省水利工程局集团有限公司	8,072,420.57	7.16	403,621.03
北京知天科技有限公司	8,061,500.00	7.15	1,181,575.00
惠水县平寨水库项目部	5,727,986.00	5.08	1,145,597.20
合计	51,697,427.37	45.87	9,630,602.39

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面余额	比例 (%)	坏账 准备
1年以内	18,839,677.64	33.11		31,804,991.98	56.21	
1-2年	28,297,032.55	49.74		15,785,844.69	27.90	
2-3年	6,535,500.00	11.49		5,920,155.66	10.46	
3年以上	3,223,023.86	5.66		3,069,738.36	5.43	
合计	56,895,234.05	100.00		56,580,730.69	100.00	-

账龄1年以上的大额预付账款如下：

单位名称	2022年6月30日	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	7.69	2020年	暂未结算
上海豪亨投资管理有限公司	3,813,000.00	6.70	2020年、2019年	暂未结算
北京亢亢奋科技发展有限公司	2,820,000.00	4.96	2020年	暂未结算
上海怀宸信息科技中心	1,541,000.00	2.71	2020年、2019年	暂未结算

北京铭成亿士科技有限公司	1,260,000.00	2.21	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	1.30	2020年	暂未结算
北京臣功碧源环境科技有限公司	600,000.00	1.05	2020年	暂未结算
安徽水维环境技术有限公司	570,000.00	1.00	2020年	暂未结算
北京合德科技有限公司	414,390.00	0.73	2020年	暂未结算
中国电信股份有限公司黔南分公司	399,800.00	0.70	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	0.66	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	0.33	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	0.26	2018年	暂未结算
中国电信股份有限公司怀宁分公司	150,000.00	0.26	2019年、2018年	暂未结算
合计	21,278,370.02	37.39	--	--

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2022年6月30日	占预付账款总额的比例 (%)
北京玖鼎伟业商贸有限公司	9,033,400.00	15.88
明达久泰(北京)科技有限公司	5,075,000.00	8.92
上海豪亨投资管理有限公司	3,813,000.00	6.70
哇棒(北京)移动技术有限公司	3,636,000.00	6.39
北京烁光盛业科技发展有限公司	3,387,882.91	5.95
合计	24,945,282.91	43.84

## (四)其他应收款

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						

其他应收款	23,582,736.98	7,236,845.26	16,345,891.72	22,633,344.27	6,725,563.30	15,907,780.97
合计	23,582,736.98	7,236,845.26	16,345,891.72	22,633,344.27	6,725,563.30	15,907,780.97

1、应收利息

本公司无应收利息。

2、应收股利

本公司无应收股利。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	2,133,670.42	9,143,229.42
1—2年	11,444,001.87	3,820,198.22
2—3年	3,716,554.41	3,187,651.95
3—4年	1,245,054.41	1,500,013.33
4—5年	1,495,134.77	1,506,465.74
5年以上	3,548,321.11	3,475,785.61
小计	23,582,736.98	22,633,344.27
坏账准备余额	7,236,845.26	6,725,563.30
账面价值	16,345,891.72	15,907,780.97

(2) 其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2022年6月30日					
	账面金额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	23,582,736.98	100.00	7,236,845.26	30.69	16,345,891.72
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
	合计	23,582,736.98	100.00	7,236,845.26	30.69	16,345,891.72

续：

类别	2021年12月31日					
	账面金额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	22,633,344.27	100.00	6,725,563.30	29.72	15,907,780.97
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
	合计	22,633,344.27	100.00	6,725,563.30	29.72	15,907,780.97

处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

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）	
2022 年 1 月 1 日余额		6,725,563.30		6,725,563.30
2022 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		511,281.96		511,281.96
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额		7,236,845.26		7,236,845.26

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2022年1-6月计提坏账准备511,281.96元。

(4) 公司于本报告期内无核销其他应收款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	2022年6月30日	账龄	占其他应收 款总额的比 例(%)	款项 性质	坏账准备
王焱	1,890,000.00	1年以内 130,000.00元, 其余1-2年	8.01	备用金及职工暂借 款	182,500.00
薛娜	1,412,432.78	1-2 年 834,000.00 元 2-3年 578,432.78元	5.99	备用金及职工暂借 款	199,086.56
河南省泊耀工程 机械设备租赁有 限公司	1,400,000.00	1-2 年 100,000.00 元 2-3年 1,300,000.00元	5.94	借款	270,000.00
北京知天科技有 限公司	1,300,000.00	1 年以内 600,000.00 元 1-2年 700,000.00元	5.51	借款	100,000.00
刘志伟	1,108,363.66	1-2 年 400,615.00 元 2-3 年 707,748.66 元	4.70	备用金及职工暂借 款	181,611.23
合计	7,110,796.44	--	30.15	--	933,197.79

(6) 其他应收款按款项性质列示如下：

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
备用金及职工暂借款	14,134,059.20	13,550,217.07
保证金	4,132,507.83	4,658,799.83
押金	20,432.00	20,432.00
借款	5,295,737.95	4,403,895.37
合计	23,582,736.98	22,633,344.27

#### (五) 存货

项目	2022年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	594,539.82		594,539.82
在产品	917,186.51	825,464.39	91,722.12
库存商品	3,290,619.55		3,290,619.55
合计	4,802,345.88	825,464.39	3,976,881.49

续：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
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
合计	5,645,841.00	825,464.39	4,820,376.61

#### (六) 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待抵扣进项税额	264,969.54	456,108.71
当期所得税资产	27,726.83	27,726.83
合计	292,696.37	483,835.54

#### (七) 固定资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
固定资产	558,777.71	588,258.06
固定资产清理		
合计	558,777.71	588,258.06

##### 1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.账面原价				
(1)期初余额	323,513.62	2,170,675.01	1,904,926.70	4,399,115.33
(2)本期增加	4,056.54		13,312.00	17,368.54
其中：购置	4,056.54		13,312.00	17,368.54
在建工程转入				
企业合并增加				
(3)本期减少				

其中：处置或报废				
(4)期末余额	327,570.16	2,170,675.01	1,918,238.70	4,416,483.87
2.累计折旧				
(1)期初余额	24,081.63	1,944,998.06	1,841,777.58	3,810,857.27
(2)本期增加	13,073.76	30,613.57	3,161.56	46,848.89
其中：计提	13,073.76	30,613.57	3,161.56	46,848.89
企业合并增加				
(3)本期减少				
其中：处置或报废				
(4)期末余额	37,155.39	1,975,611.63	1,844,939.14	3,857,706.16
3.减值准备				
(1)期初余额				
(2)本期增加				
其中：计提				
企业合并增加				
(3)本期减少				
其中：处置或报废				
(4)期末余额				
4.账面价值				
(1)期末账面价值	290,414.77	195,063.38	73,299.56	558,777.71
(2)期初账面价值	299,431.99	225,676.95	63,149.12	588,258.06

2、本公司无暂时闲置的固定资产

3、本报告期内，公司无融资租入固定资产。

4、本报告期内，公司无经营租赁租出的固定资产。

5、本公司无未办妥产权证书的固定资产。

6、固定资产清理

本公司无尚未清理完毕的固定资产清理净损失。

7、其他说明

2022年6月30日，本公司无用于抵押的固定资产。

2022年6月30日，本公司无持有待售的固定资产。

2022年6月30日，本公司有原值2,846,664.19元已提足折旧仍在使用的固定资产。

#### (八) 使用权资产

项目	机器设备	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	421,687.04	421,687.04
(2) 本期增加金额		
— 新增租赁		
— 企业合并增加		
— 重估调整		
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		

—处置		
(4) 期末余额	421,687.04	421,687.04
2. 累计折旧		
(1) 期初余额	154,618.60	154,618.60
(2) 本期增加金额	21,084.36	21,084.36
—计提	21,084.36	21,084.36
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额	175,702.96	175,702.96
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	245,984.08	245,984.08
(2) 期初账面价值	267,068.44	267,068.44

#### (九) 无形资产

项目	软件	合计
1. 账面原价		
(1) 期初余额	10,019,762.32	10,019,762.32
(2) 本期增加		
其中：购置		
内部研究开发		
企业合并增加		
(3) 本期减少		
其中：处置		
(4) 期末余额	10,019,762.32	10,019,762.32
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	4,749,391.08	4,749,391.08
(2) 本期增加	492,174.90	492,174.90
其中：计提	492,174.90	492,174.90
企业合并增加		
(3) 本期减少		
其中：处置		
(4) 期末余额	5,241,565.98	5,241,565.98
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加		
其中：计提		
企业合并增加		

(3)本期减少		
其中：处置		
(4)期末余额		
4. 账面价值		
(1)期末账面价值	4,778,196.34	4,778,196.34
(2)期初账面价值	5,270,371.24	5,270,371.24

## (十) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产如下：

项 目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异
应收款项(坏账准备)	540,053.14	2,160,212.55	540,053.14	2,160,212.55
可抵扣亏损	532,746.09	2,130,984.39	532,746.09	2,130,984.39
合计	1,072,799.23	4,291,196.94	1,072,799.23	4,291,196.94

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、已确认的递延所得税负债：

本公司无已确认的递延所得税负债。

## (十一) 短期借款

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
质押借款		
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证借款		
信用借款	2,750,000.00	2,750,000.00
利息调整	26,609.92	26,609.92
合 计	14,776,609.92	14,776,609.92

2022年6月30日借款情况：

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，贷款金额为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。用于本公司支付职工薪酬、采购原材料。本公司于2021年9月1日提款1,200万元。

## (十二) 应付账款

1、应付账款按账龄披露

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例

1年以内	3,054,988.13	9.73%	3,820,651.79	10.65%
1—2年	10,886,782.36	34.66%	13,804,631.95	38.48%
2—3年	5,437,827.61	17.31%	5,781,158.70	16.12%
3年以上	12,032,422.57	38.30%	12,464,198.23	34.75%
合计	31,412,020.67	100.00%	35,870,640.67	100.00%

2、公司账龄超过1年的大额应付账款：

债权人名称	2022年6月30日	未结转原因
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
碧兴物联科技(深圳)股份有限公司	1,750,000.00	暂未结算
北京润华农水科技开发有限公司	1,700,000.00	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
安徽省优亲科技发展有限公司	942,400.00	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
合计	19,121,138.60	——

3、应付账款前五名如下：

单位名称	2022年6月30日	占应付账款总额的比例(%)
西安迅腾科技有限责任公司	6,878,009.60	21.90
北京梆梆系统集成服务有限公司	2,760,000.00	8.79
碧兴物联科技(深圳)股份有限公司	1,750,000.00	5.57
北京润华农水科技开发有限公司	1,700,000.00	5.41
徐州市伟思水务科技有限公司	1,564,965.00	4.98
合计	14,652,974.60	46.65

(十三) 合同负债

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
年初余额	26,800,386.37	5,244,249.37
本期增加	921,646.02	21,556,137.00
本期确认的包括在年初余额中的收入		
期末余额	27,722,032.39	26,800,386.37
其中：列示为合同负债	27,722,032.39	26,800,386.37
列示为其他非流动负债		

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类：

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	7,706,174.87	2,088,187.27	1,037,607.80	8,756,754.34
设定提存计划		321,276.80	319,527.22	1,749.58

设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	7,706,174.87	2,409,464.07	1,357,135.02	8,758,503.92

## 2、短期薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,004,442.06	1,844,831.16	922,857.62	6,926,415.60
二、职工福利费				
三、社会保险费	184,704.43	243,356.11	114,750.18	313,310.36
其中：1、医疗保险费	184,704.43	236,161.41	107,583.89	313,281.95
2、工伤保险费		7,194.70	7,166.29	28.41
3、生育保险费				
四、住房公积金	438,665.71			438,665.71
五、工会经费和职工教育经费	1,078,362.67			1,078,362.67
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	7,706,174.87	2,088,187.27	1,037,607.80	8,756,754.34

## 3、设定提存计划的离职后福利：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费		305,453.06	303,774.50	1,678.56
失业保险		15,823.74	15,752.72	71.02
企业年金缴费				
合 计		321,276.80	319,527.22	1,749.58

## (十五) 应交税费

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	6,171,617.74	6,088,675.89
城市维护建设税	484,564.25	494,889.69
企业所得税	2,834,030.12	2,826,861.70
代扣代缴个人所得税	4,943.02	5,244.75
教育费附加	208,398.59	214,598.47
地方教育附加	138,932.39	143,065.64
印花税	5.30	
合 计	9,842,491.41	9,773,336.14

## (十六) 其他应付款

种类	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,881,407.81	44,382,141.15
合计	42,881,407.81	44,382,141.15

### 1、应付利息

本公司无应付利息。

### 2、应付股利

本公司无应付股利。

### 3、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,994,915.58	6.98%	3,911,612.40	8.81%
1-2年	5,225,765.63	12.19%	3,486,466.79	7.86%
2-3年	29,840,271.52	69.59%	29,628,778.08	66.76%
3年以上	4,820,455.08	11.24%	7,355,283.88	16.57%
合计	42,881,407.81	100.00%	44,382,141.15	100.00%

(2) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付职工个人款项	3,415,595.52	3,109,678.58
保证金	1,695,435.00	1,695,435.00
借款	37,715,377.29	39,522,027.57
房屋租金	55,000.00	55,000.00
合计	42,881,407.81	44,382,141.15

## (十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日				2021年12月31日			
	租赁付款额	利息调整	未确认融资费用	合计	本金	利息调整	未确认融资费用	合计
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
长期借款								
长期应付款 (应付融资租赁)								
租赁负债	580,210.81			580,210.81	580,210.81			580,210.81
合计	580,210.81			580,210.81	580,210.81			580,210.81

### (十八) 其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待转销项税额	477,555.76	357,741.78

### (十九) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
房屋建筑物租赁		
运输工具租赁	287,421.77	287,421.77
合计	287,421.77	287,421.77

### (二十) 股本

项目	2021年12月31日	本次变动增 (+) 减 (-)					2022年6月30日
		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
合计	57,500,000.00						57,500,000.00

### (二十一) 资本公积

项目名称	2022年6月30日	2021年12月31日
1. 股本 (资本) 溢价	2,076,831.34	2,076,831.34
其中: 投资者投入	1,918,558.10	1,918,558.10
2. 其他资本公积		
其中: 原企业会计制度转入		
合计	2,076,831.34	2,076,831.34

资本公积2022年1-6月无变动。

### (二十二) 盈余公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定公积金	4,239,387.11			4,239,387.11
任意公积金				
合计	4,239,387.11			4,239,387.11

### (二十三) 未分配利润

项目	2022年1-6月		2021年度	
	金额	提取或分配比例 (%)	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	-51,077,000.42		-31,792,627.95	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,660,179.87		-19,284,372.47	
减: 提取法定盈余公积		10.00		10.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				

转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	-56,737,180.29		-51,077,000.42

#### (二十四) 营业收入和营业成本

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
营业收入	2,746,016.36	14,735,145.59
其中：主营业务收入	2,746,016.36	14,735,145.59
其他业务收入		
营业成本	1,979,547.02	8,464,482.74
其中：主营业务成本	1,979,547.02	8,464,482.74
其他业务成本		

#### (二十五) 税金及附加

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
城市维护建设税	2,053.32	2,788.34
教育费附加	1,227.38	1,527.14
地方教育附加	818.25	1,018.10
印花税	393.40	678.80
城镇土地使用税	25.00	50.00
合 计	4,517.35	6,062.38

#### (二十六) 销售费用

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
1. 交通费		6,216.02
2. 业务招待费		23,785.00
3. 售后服务费	28,817.14	85,742.00
4. 职工薪酬		577,735.27
5. 差旅费	23,169.00	60,510.81
6. 办公费	10,038.46	13,463.55
合 计	62,024.60	767,452.65

#### (二十七) 管理费用

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
1. 职工薪酬	2,409,464.07	1,194,721.11
2. 折旧费	46,848.89	124,648.45
3. 无形资产摊销	492,174.90	52,363.62
4. 业务招待费	14,796.00	52,011.64
5. 差旅费	54,702.40	18,994.19
6. 租赁费	259,658.05	
7. 聘请中介机构费	331,966.57	150,943.40
8. 办公费	156,044.83	244,497.12
9. 使用权资产折旧	21,084.36	622,029.37
合 计	3,786,740.07	2,460,208.90

## (二十八) 研发费用

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
1. 职工薪酬		533,524.10
2. 技术服务费		297,163.89
3. 无形资产摊销		879,622.61
4. 其他		9,351.80
合 计		1,719,662.40

## (二十九) 财务费用

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
利息支出	451,500.21	269,231.25
减：贷款贴息		
利息收入	37.17	3,659.80
手续费	2,836.66	18,447.91
其他		156,417.69
其中：确认的未确认融资费用担保费		156,417.69
合 计	454,299.70	440,437.05

## (三十) 信用减值损失

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
应收款项坏账损失	-1,920,899.54	-513,665.64

## (三十一) 营业外收入

### 1、营业外收入分项目情况

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
其他		234.69
合 计		234.69

### 2、营业外收入计入非经常性损益的情况：

项目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
其他		234.69
合 计		234.69

## (三十二) 营业外支出

### 1、营业外支出分项目情况：

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
公益性捐赠支出		

债务重组损失		
非流动资产毁损报废损失		
法院执行款	511,191.39	
其他	5.80	43,380.26
合计	511,197.19	43,380.26

2、营业外支出计入非经常性损益的情况：

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
公益性捐赠支出		
债务重组损失		
非流动资产毁损报废损失		
法院执行款	511,191.39	
其他	5.80	43,380.26
合计	511,197.19	43,380.26

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
当期所得税费用		26,175.00
递延所得税费用		
合计	-	26,175.00

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	序号	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
利润总额	1	-5,973,209.11	320,028.26
按适用税率计算的所得税费用	2	-1,493,302.28	80,007.06
子公司适用不同税率的影响	3		
调整以前期间所得税的影响	4		26,175.00
非应税收入的影响	5		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6	3,447.92	42,553.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7		-102,653.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8	1,489,854.36	291,386.05
前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损因本期无应纳税所得额而转回的影响	9		
税率调整对已确认递延所得税资产/负债的影响	10		
研究开发费用加计扣除的影响	11		-311,293.06
所得税费用	12=2+...+11	-	26,175.00

(三十四) 合并现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
利息收入	37.17	3,659.80
政府补助		
保证金	396,292.00	225,934.00

职工暂借款及备用金返还	1,273,488.72	1,752,901.50
折入资金	1,248,681.76	8,354,822.00
其他		10,667.49
合计	2,918,499.65	10,347,984.79

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
金融机构手续费	2,836.66	18,447.91
押金	8,221.80	
备用金及职工暂借款	3,757,626.17	1,808,450.10
拆入资金返还	863,600.00	3,641,792.00
直接支付现金的销售费用、管理费用	1,015,715.10	395,181.55
银行账户冻结资金	8,639.46	
其他		13,650.26
合计	5,656,639.19	5,877,521.82

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
支付的使用权资产租金		469,592.18

## (三十五) 合并现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-5,973,209.11	293,853.26
加:资产减值准备	1,920,899.54	513,665.64
固定资产、使用权资产折旧	67,933.25	764,040.47
无形资产摊销	492,174.90	931,986.23
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)		
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)	451,500.21	425,648.94
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	843,495.13	-4,931,537.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,505,877.93	9,499,704.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,086,447.38	-6,990,701.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	222,224.47	506,660.19
<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		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	75,109.39	1,227,695.36
减: 现金的年初余额	322,281.03	2,687,804.83
加: 现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-247,171.64	-1,460,109.47

## 2、现金和现金等价物的构成

补充资料	2022年6月 30日余额	2021年12月 31日余额
一、现金	75,109.39	322,281.03
其中: 库存现金	55.47	315.47
可随时用于支付的银行存款	75,053.92	321,965.56
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	75,109.39	322,281.03
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

本公司无发生非同一控制下企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

本公司本报告期内无发生同一控制下企业合并。

### (三) 处置子公司

本报告期无处置子公司。

### (四) 其他原因导致的合并范围变动

- 1、本报告期内本公司合并范围内无因投资设立新子公司而增加的子公司。
- 2、本报告期内本公司合并范围内无因子公司注销而减少的子公司。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中灌润华水务科技发展(北京)有限公司	北京	北京市海淀区玉渊潭南路3号901	软件和信息 技术服务业	80.00		投资设立
北京新禹万融高科技有限责任公司	北京	北京市海淀区复兴路甲1号西2区2幢3层	软件和信息 技术服务业	85.00		非同一控制下收购
双河市恒宇伟业科技发展有限公司	双河	新疆双河市 90 团团部四区 106 商铺	软件和信息 技术服务业	100.00		投资设立

中灌智水科技发展（衡水）有限公司	衡水	河北省衡水市枣强县肖张镇创新路1号B座205	科技推广和应用服务业	51%	投资设立
------------------	----	------------------------	------------	-----	------

本公司无持股比例与表决权比例不同的子公司。

本公司无持有半数或半数以下表决权，仍能够对其实施控制的子公司。

本公司无持有半数以上表决权而不能对其实施控制的子公司。

## 2、本公司的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2022年1-6月		2022年6月30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%	-167,971.60		843,655.52
北京新禹万融高科技有限责任公司	15.00%	-18,188.56		-310,905.74
中灌智水科技发展（衡水）有限公司	49.00%	-126,869.08		4,130,207.15
合计	-	-313,029.24		4,662,956.93

子公司少数股东的持股比例与表决权比例相同。

## 3、非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2022年6月30日					
	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	838,118.13	390,564.34	1,228,682.47	1,309,191.85		1,309,191.85
北京新禹万融高科技有限责任公司	9,428,015.91	774,181.83	10,202,197.74	12,274,902.65		12,274,902.65
中灌智水科技发展（衡水）有限公司	13,510,169.56	305,108.63	13,815,278.19	5,386,284.01		5,386,284.01
合计	23,776,303.61	1,469,854.82	25,246,158.40	18,970,378.50		18,970,378.50

续：

子公司名称	2022年1-6月发生额			
	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	0	-707,810.60	-707,810.60	-721.27
北京新禹万融高科技有限责任公司	0	-121,257.04	-121,257.04	-741.26
中灌智水科技发展（衡水）有限公司	2,622,901.32	-258,916.49	-258,916.49	-6,947.02
合计	2,622,901.32	-1,087,984.13	-1,087,984.13	-8,409.55

4、本公司使用企业集团内资产清偿企业集团内债务无重大限制。

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

(三)在联营、合营企业中的权益

重要的联营企业或合营企业

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

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	4,562,513.19	12,088,342.28
1-2年	2,560,260.00	560,260.00
2-3年	33,511,175.35	36,639,595.35
3-4年	28,072,820.42	28,072,820.42
4-5年	8,974,778.15	11,474,778.15
5年以上	15,301,510.15	11,801,510.15
小计	92,983,057.26	100,637,306.35
坏账准备余额	40,896,847.57	40,198,823.02
账面价值	52,086,209.69	60,438,483.33

2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2022年6月30日				
	账面金额		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账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	92,983,057.26	100.00	40,896,847.57	43.98	52,086,209.69
其中：按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	92,983,057.26	100.00	40,896,847.57	43.98	52,086,209.69
合计	92,983,057.26	100.00	40,896,847.57	43.98	52,086,209.69

续：

类别	2021年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	100,637,306.35	100.00	40,198,823.02	39.94	60,438,483.33
其中：以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	100.00	40,198,823.02	39.94	60,438,483.33

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2022年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,562,513.19	228,125.66	5.00%
1—2年	2,560,260.00	256,026.00	10.00%
2—3年	33,511,175.35	6,702,235.07	20.00%
3—4年	28,072,820.42	11,229,128.17	40.00%
4—5年	8,974,778.15	7,179,822.52	80.00%
5年以上	15,301,510.15	15,301,510.15	100.00%
合计	92,983,057.26	40,896,847.57	43.98%

续：

账龄	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	12,088,342.28	604,417.11	5.00%
1—2年	560,260.00	56,026.00	10.00%
2—3年	36,639,595.35	7,327,919.07	20.00%
3—4年	28,072,820.42	11,229,128.17	40.00%
4—5年	11,474,778.15	9,179,822.52	80.00%
5年以上	11,801,510.15	11,801,510.15	100.00%
合计	100,637,306.35	40,198,823.02	39.94%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2022年1-6月计提坏账准备金额698,024.55元。

4、公司于本报告期内无核销应收账款。

5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	2022年6月30日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
广西桂西北治旱工程百色水库灌区工程项目部	15,396,220.80	16.56	3,079,244.16
抚顺市水利勘测设计研究院北京分院	12,389,300.00	13.32	2,180,565.00
北京知天科技有限公司	8,061,500.00	8.67	1,181,575.00
惠水县平寨水库项目部	5,727,986.00	6.16	1,145,597.20
河南省江淮水利勘测设计有限公司	5,286,000.00	5.68	1,540,050.00
合计	46,861,006.80	50.39	9,127,031.36

(二) 其他应收款

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	32,628,785.08	7,176,498.60	25,452,286.48	32,875,461.65	6,687,535.88	26,187,925.77
合计	32,628,785.08	7,176,498.60	25,452,286.48	32,875,461.65	6,687,535.88	26,187,925.77

1、应收利息

本公司无应收利息。

2、应收股利

本公司无应收股利。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	11,195,218.52	19,030,562.23
1—2年	11,444,001.87	4,190,482.79
2—3年	3,716,554.41	3,187,651.95
3—4年	1,245,054.41	1,590,850.62
4—5年	1,479,634.77	1,400,128.45
5年以上	3,548,321.10	3,475,785.61
小计	32,628,785.08	32,875,461.65
坏账准备余额	7,176,498.60	6,687,535.88
账面价值	25,452,286.48	26,187,925.77

(2) 其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

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）	
2022年1月1日余额		6,687,535.88		6,687,535.88
2022年1月1日余额在本年：		6,687,535.88		6,687,535.88
——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		488,962.72		488,962.72
本年转回				
本年转销				
本年核销				

其他变动			
2022年6月30日余额		7,176,498.60	7,176,498.60

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2022年1-6月计提坏账准备488,962.72元。

(4) 公司于本报告期内无核销其他应收款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	2022年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质	坏账准备
北京新禹万融高科技有限责任公司	9,937,981.23	1年以内	30.46	合并范围内往来款	-
王焱	1,890,000.00	1年以内13万,其余1-2年	5.79	备用金及职工暂借款	135,000.00
薛娜	1,412,432.78	1-2年 834,000.00 2-3年 578,432.78	4.33	备用金及职工暂借款	61,499.73
河南省泊耀工程机械设备租赁有限公司	1,400,000.00	1-2年 100,000.00 2-3年 1,300,000.00	4.29	借款	65,380.67
北京知天科技有限公司	1,300,000.00	1年以内 600,000.00 1-2年 700,000.00	3.98	借款	40,000.00
合计	15,940,414.01	--	48.85	--	341,880.40

(6) 其他应收款按款项性质列示如下：

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
备用金及职工暂借款	13,550,126.07	13,550,126.07
保证金	4,132,507.83	4,528,799.83
押金	20,432.00	20,432.00
合并范围内往来款	10,020,481.23	10,834,165.80
其他	4,905,237.95	3,941,937.95
合计	32,628,785.08	32,875,461.65

### (三) 长期股权投资

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01
对合营企业、联营企业投资			
合计	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01

续：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01
对合营企业、联营企业投资			
合计	8,269,032.00	2,939,273.99	5,329,758.01

对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	本期计提减值准备	2022年6月30日减值准备余额
北京新禹万融高科技有限责任公司	4,419,032.00			4,419,032.00		1,652,055.46
中灌润华水务科技发展(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

(四) 营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
营业收入	123,115.04	12,843,995.14
其中：主营业务收入	123,115.04	12,843,995.14
其他业务收入		
营业成本		6,488,013.28
其中：主营业务成本		6,488,013.28
其他业务成本		

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的控制方情况如下：

项目	国籍	2022年6月30日股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
陈锡文	中国	52.83%	52.83%

续：

项目	国籍	2021年6月30日持股及表决权比例	
		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。

(二) 本公司的子公司情况如下：

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的合营和联营企业情况如下:

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、 (三) 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

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
陈锡文	控股股东、实际控制人、董事
宋广智	董事
刘新峰	董事
刘志伟	董事
杨生繁	监事
余威	监事
贺湘英	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7.97%，房磊担任执行事务合伙人，且主要投资者、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）份额21.08%

(五) 需要披露的重大关联方交易

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、关联方资金拆借

关联方名称	2021年12月31日	公司借入	公司偿还	2022年6月30日
陈锡文	255,853.00	1,248,681.76	863,600.00	640,934.76
合计	255,853.00	1,248,681.76	863,600.00	640,934.76

(六) 关联方应收应付款项

公司应付关联方款项如下:

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
其他应付款			
	陈锡文	640,934.76	255,853.00

---

## 九、政府补助

(一) 本公司无与资产相关的政府补助

(二) 本公司无与收益相关的政府补助

(三) 本公司无退回的政府补助

## 十、或有事项

2022年7月4日,公司作为被告与原告北京梆梆系统集成服务有限公司买卖合同纠纷案件开庭审理,涉诉金额为276万元。2022年8月25日,法院出具一审判决,公司一审败诉。截至本报告报出日,公司已上诉,二审将于2022年10月31日开庭审理。

2021年11月9日,公司作为被告与原告碧兴物联科技(深圳)股份有限公司承揽合同纠纷案件开庭审理,涉诉金额为287.61万元,截至本报告报出日,该案尚未出具裁定或判决结果。

2022年1月25日,因买卖合同纠纷,杭州海康威视科技有限公司作为原告起诉本公司。该案于2022年7月4日开庭审理。在案件审理过程中,经北京市海淀区人民法院主持调解,双方达成调解书,由公司支付海康威视科技有限公司货款192,573.3元以及违约金2,000.00元。

除以上事项外,截至本报告报出日,公司无需要披露的其他或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

(一) 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7月28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,公司尚未履行京海劳人仲字[2022]第6601号裁决的付款金额。

本公司2022年8月3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,公司尚未履行(2021)宁0106民初15967号判决的付款金额。

本公司2022年10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,公司尚未履行京海劳人仲字(2021)第6683号判决的付款金额。

## 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7月25日出具的（2022）京0108执8998号《限制消费令》、2022年7月28日出具的（2022）京0108执9166号、（2022）京0108执13519号《限制消费令》、2022年8月4日出具的（2022）京0108执12518号《限制消费令》、2022年8月18日出具的（2022）京0108执13939号《限制消费令》、2022年9月8日出具的（2022）京0108执14662号、（2022）京0108执14663号《限制消费令》、2022年10月20日出具的（2022）京0108执恢2263号《限制消费令》，宁夏回族自治区银川市金凤区人民法院于2022年8月11日出具的（2022）宁0106执3226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。

## 3、公司相关责任主体受纪律处分、被采取自律监管措施

2022年7月8日，全国股转公司监管执行部分别作出《关于给予北京恒宇伟业科技发展股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》（纪律处分决定书（2022）163号）、《关于对北京恒宇伟业科技发展股份有限公司时任董事会秘书（信息披露负责人）房磊采取自律监管措施的决定》（股转监管执行函（2022）328号）。因公司截至2022年4月30日未按期编制并披露2021年年度报告，公司构成信息披露违规，公司实际控制人陈锡文、以及时任董事会秘书（信息披露负责人）房磊未能忠实、勤勉地履行职责，对上述违规行为负有责任，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则（2021年11月12日发布，以下简称《信息披露规则》）》第三条的规定。给予公司、公司实际控制人陈锡文公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。对房磊采取出具警示函的自律监管措施。

## 4、公司受行政处罚

2022年7月15日，公司收到中国证券监督管理委员会北京监管局《关于对北京恒宇伟业科技发展股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（（2022）150号）。因公司截至2022年4月30日未披露2021年年度报告，违反了《非上市公众公司信息披露管理办法》（证监会令第191号）第十一条、第十二条的规定，中国证券监督管理委员会北京监管局对公司采取出具警示函的行政监管措施。

## 5、公司高管人员辞职

公司董事会秘书兼董事、副总经理房磊先生于2022年7月26日递交辞职报告，董事会秘书、副总经理的辞职自2022年7月26日起辞职生效，新任董事到任前，房磊先生将继续履行董事职务。新任董事会秘书到任前，暂由董事长陈锡文先生担任董事会秘书。该事项已于2022年7月28日披露公告。

## （二）其他资产负债表日后事项说明

### 1、银行贷款逾期

2021年8月，公司与中国建设银行股份有限公司北京昌平支行申请延长贷款275万元，该笔借款已于2022年9月1日到期，截至本报告报出日，尚未偿还。2021年9月1日，公司向厦门国际银行股份有限公司北京分行借款1200万元，该笔借款已于2022年8月31日到期，截至本报告报出日，尚未偿还。

### 2、重大诉讼进展情况

2022年7月4日，公司作为被告与原告北京梆梆系统集成服务有限公司买卖合同纠纷案件开庭审理，涉诉金额为276万元。2022年8月25日，法院出具一审判决，公司一审败诉。截至本报告报出日，公司已上诉，二审将于2022年10月31日开庭审理。

2022年1月25日，因买卖合同纠纷，杭州海康威视科技有限公司作为原告起诉本公司。该案于2022年7月4日开庭审理。在案件审理过程中，经北京市海淀区人民法院主持调解，双方达成调解书，由公司支付海康威视科技有限公司货款192,573.3元以及违约金2,000.00元。

### 3、重大仲裁事项

2022年1月，原告陈乃丽因与陈锡文民间借贷纠纷，起诉陈锡文和本公司。2022年1月27日，经北海国际仲裁院主持调解，双方达成调解协议。2022年10月，陈锡文陆续对该笔债务进行清偿，截至本报告报出日，已偿还完毕。

## 十三、其他重要事项说明

本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十五、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	2022年1-6月发生额	2021年1-6月发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-511,197.19	-43,145.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-511,197.19	-43,145.57
减：所得税影响额	-127,799.30	-7,373.83
少数股东权益影响额（税后）	-0.87	-4,459.50
合计	-383,397.02	-31,312.24

## (二) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2022年6月30日		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本	稀释
		每股收益	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-57.1209	-0.0984	-0.0984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.2517	-0.0918	-0.0918

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司

二〇二二年十月三十一日

---

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京恒宇伟业科技发展股份有限公司董事会秘书办公室