



北京恒华伟业科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 (049) 号

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人罗新伟、主管会计工作负责人孟令军及会计机构负责人(会计主管人员)孟令军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	32
第五节 环境与社会责任 .....	35
第六节 重要事项 .....	36
第七节 股份变动及股东情况 .....	42
第八节 优先股相关情况 .....	48
第九节 债券相关情况 .....	49
第十节 财务报告 .....	50

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本；
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、恒华科技	指	北京恒华伟业科技股份有限公司
成都分公司	指	北京恒华伟业科技股份有限公司成都分公司
山东分公司	指	北京恒华伟业科技股份有限公司山东分公司
上海分公司	指	北京恒华伟业科技股份有限公司上海分公司
内蒙古分公司	指	北京恒华伟业科技股份有限公司内蒙古分公司
道亨软件、道亨科技	指	北京道亨软件股份有限公司，本公司控股子公司
梦工坊	指	梦工坊创新科技（天津）有限公司，本公司全资子公司
上海售电	指	恒华售电（上海）有限公司，本公司全资子公司
云南电顾	指	云南电顾电力工程技术有限公司，本公司全资子公司
能源互联、香港子公司	指	能源互联有限公司，本公司全资子公司（香港）
恒华龙信	指	北京恒华龙信数据科技有限公司，本公司控股子公司
南电弘毅	指	贵州南电弘毅电力技术服务有限公司，本公司全资子公司
卢旺达子公司	指	FOREVER TVET INSTITUTE（恒华职业技术学院），本公司全资子公司（卢旺达）
恒华学校	指	北京恒华职业技能培训学校有限公司，本公司控股子公司
上海磨智	指	上海磨智众创空间管理有限公司，原本公司全资子公司，现变更为本公司参股公司
珠海政采	指	珠海政采软件技术有限公司，本公司参股公司
中能互联	指	北京中能互联电力投资中心（有限合伙），本公司参与设立的产业基金
贵阳高科	指	贵阳高科大数据配售电有限公司，本公司参股公司
中山翠亨	指	中山翠亨能源有限公司，本公司参股公司
咸阳经发	指	咸阳经发能源有限公司，本公司参股公司
长沙振望	指	长沙振望配售电有限公司，本公司参股公司
武汉同鑫	指	武汉同鑫力诚创业投资中心（有限合伙），本公司参与设立的产业基金
万峰电力	指	贵州万峰电力股份有限公司，本公司参股公司
中科华跃	指	中科华跃（北京）能源互联网研究院有限公司，本公司参股公司
四川能投发展	指	四川能投发展股份有限公司，本公司参股公司
摩氢科技	指	摩氢科技有限公司，本公司参股公司
智能电网资产全生命周期	指	智能电网由规划开始，包括设计、招标采购、建设施工、运行检修、资产退

		役的整个生命周期过程
BIM	指	(Building Information Modeling, 建筑信息模型) 一种利用信息技术和数字模型对建设工程项目进行设计、施工、运营、管理的方法
CIM	指	城市信息模型 (City Information Modeling), 是以建筑信息模型 (BIM)、地理信息系统 (GIS)、物联网 (IoT) 等技术为基础, 整合城市地上地下、室内室外、历史现状未来多维多尺度信息模型数据和城市感知数据, 构建起三维数字空间的有机综合体
“碳达峰”与“碳中和”	指	碳达峰是指在某一个时点, 二氧化碳的排放不再增长达到峰值, 之后逐步回落; 碳中和 (Carbon Neutrality) 是指国家、企业、产品、活动或个人在一定时间内直接或间接产生的二氧化碳或温室气体排放总量, 通过植树造林、节能减排等形式, 以抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量, 实现正负抵消, 达到相对“零排放”。2020 年 9 月 22 日, 中国政府在第七十五届联合国大会上提出: “中国将提高国家自主贡献力度, 采取更加有力的政策和措施, 二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值, 努力争取 2060 年前实现碳中和。”
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	北京恒华伟业科技股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2020 年 1-6 月
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	恒华科技	股票代码	300365
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京恒华伟业科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒华科技		
公司的外文名称（如有）	BEIJING FOREVER TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FOREVER TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	罗新伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈显龙	张妍
联系地址	北京市东城区安定门外大街 138 号皇城国际中心 A 座 12 层	北京市东城区安定门外大街 138 号皇城国际中心 A 座 12 层
电话	010-62078588	010-62078588
传真	010-62032013	010-62032013
电子信箱	irm@ieforever.com	irm@ieforever.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	291,360,413.03	244,260,182.98	19.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,559,285.26	34,352,271.94	20.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	41,236,496.59	34,217,117.92	20.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-260,746,709.04	-72,673,906.26	-258.79%
基本每股收益（元/股）	0.0693	0.0567	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.0693	0.0567	22.22%
加权平均净资产收益率	1.97%	1.59%	0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,668,651,392.85	2,703,135,677.89	-1.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,147,499,694.71	2,088,855,347.25	2.81%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-595,742.14	
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）	957,954.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,469.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,128.03	
减：所得税影响额	37,612.01	
少数股东权益影响额（税后）	1,470.30	
合计	322,788.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主营业务和产品

在国家自主可控、行业数字化、BIM等技术大力推进的市场机遇下，公司结合产业趋势及自身优势，大力推进组织改革和战略升级，确立了“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”战略定位。在整体战略目标引领下，公司集中各业务体系优势力量，聚焦行业细分领域，按照业务属性及专业化经营策略，构建了互为支撑的五大业务体系，以BIM平台及软件研发为核心，以设计咨询业务为技术支撑和工程示范，以行业资产数字化应用为载体，同时积极拓展大数据应用、数字教育等相关业务，为电力、水利、交通等行业信息化、数字化、智能化发展赋能。

报告期内，公司积极把握国家双碳目标下整县屋顶分布式光伏、储能等快速发展的重大市场机遇，基于对电力行业的深度理解以及电力行业信息化与工程项目全过程咨询协同发展的技术储备，迅速布局了面向整县光伏规划咨询、工程设计、资产运维、信息化产品等全过程技术服务体系，并积极开展源网荷储一体化、风光储、风光火储等规划设计业务。



图1. 公司业务布局图

## 1、BIM平台及软件

BIM平台及软件为公司核心业务体系之一，定位为BIM平台及工具层软件研发、销售，涵盖自主可控的底层BIM平台、GIS平台、物联网平台及应用快速开发平台等，以及BIM设计系列软件、BIM造价软件、BIM基建平台、BIM运维平台等软件产品。

### （1）核心技术平台

经过多年的研发积累与技术迭代，公司形成了“三维建模引擎（DH3D）”、“三维数字地球平台（DHGlobe）”以及适用于网页端和移动端的“轻量化BIM引擎（BIMEngine）”、“轻量化GIS引擎（GISEngine）”、“物联网平台”和具备低代码快速开发功能的“应用快速开发平台（FWeb）”、“移动应用快速开发平台（FMobile）”等核心技术平台，同时也积累了一系列的“三维设计核心算法”等核心技术，是国内少数基于自主底层技术平台进行BIM应用构建的企业。

### （2）BIM设计系列软件

公司依托自主研发的BIM底层技术平台，围绕电网工程设计，研发了三维线路设计软件、三维变电设计软件、三维电缆设计软件、三维光伏设计软件、三维风电场设计软件、三维配网设计软件、三维协同设计平台、三维评审平台等系列软件产品，产品覆盖电网工程三维设计的全专业、全过程，深度契合电网设计企业需求，并已基本实现国产化，可全面支撑电网设计企业开展三维设计工作。

### （3）BIM造价软件

公司BIM造价软件以电力行业建设工程造价业务为核心，以国家最新的规范和标准为依据，依托公司在三维设计和工程造价领域的技术积累，将电力工程三维设计与工程造价深度融合，研发了输电设计造价一体化软件、概预算造价软件、造价分析软件、造价评审软件等多款产品。公司BIM造价软件面向电力工程项目全生命周期管理，有效打通设计、造价业务与数据流程，实现设计、算量、造价一体化，能够为电力建设工程科学的投资决策、动态的造价管理与控制提供全方位、全过程的信息化支撑。

### （4）BIM基建平台

公司将BIM技术与物联网、大数据、人工智能等信息技术深度融合，以提升工程建设安全和质量为重点，面向政府主管部门、业主单位、总承包单位、施工单位等用户，构建基建现场智慧管控平台和智慧水库数字化管控平台等BIM基建产品。BIM基建平台将工程信息管理与三维可视化相结合，在工程BIM模型中集成、整合工程设计施工阶段各专业数据和现场“人、机、料、法、环”实时监测数据进行分析，并在三维场景中展现设计模型、建设过程、预警问题，实现工程施工建设过程的数字化呈现。

### （5）BIM智慧运维平台

BIM智慧运维平台是专注于实现工程运维可视化、智能化、智慧化的基础产品平台。平台将BIM、5G、物联网、人工智能等新型技术与基础设施模型相融合，实现互联网、物联网、工控网集成的端边云集成，实现生产、设备、人、环境的数字孪生应用。平台具备模块化、配置化、服务化等特点，围绕实景展现、空间管理、资产管理、运维管理、能耗管理、安防管理、智慧决策等运维业务内容，可快速搭建智慧楼宇、智慧机场、智慧园区、智慧交通等多种业务场景，实现工业4.0理念在工程运维领域的成功落地。

## 2、BIM设计咨询

BIM设计咨询业务以BIM行业应用市场为主要切入点，利用公司研发的BIM平台及相关软件开展电力、水利、交通等行业规划、设计、咨询、综合能源等业务，为公司BIM平台及软件切入相关市场提供专业的技术支撑和工程应用示范。

在电力行业，公司现已构建了齐备的资质认证体系，资质认证范围覆盖工程咨询、工程设计、建设施工等多个领域，可面向送变电工程、光伏风电等新能源、充换电站（桩）、智能微网等业务领域，提供规划咨询、工程勘测、工程设计、项目管理、运维服务为一体的工程项目全过程咨询服务。综合能源业务方面，公司面向园区、工业企业、公用建筑等客户群体，以源网荷储用一体化建设为基本原则，综合冷、热、电、气等负荷需求，为用户提供涵盖能源供应、能源运营以及能源信息化的综合能源解决方案。县域光伏方面，公司基于遍及全国的工程设计团队，可提供整县光伏试点方案，并已建立起从前期资源调查、规划咨询、设计施工到运维支持的全过程技术服务体系，形成了公司独特的业务合作模式。储能方面，公司基于对电力行业的深度理解与新能源发电特点的分析，可提供源网荷储一体化、风光储、风光火储、调峰储能、调频储能、黑启动储能、备用储能等规划设计服务。

与此同时，公司积极拓展面向交通及水利行业的设计咨询业务市场，在交通行业，提供包括公路道路工程勘察设计、路面养护改善工程设计等专业技术服务；在水利行业，以规划咨询、水工设计、水保生态业务为主，逐步向水利综合规划等方向拓展。

## 3、基于BIM的资产数字化应用

基于BIM的资产数字化应用业务以“平台驱动业务拓展”为战略目标，基于自主BIM平台进行行业资产可视化管理及数字化应用服务，服务电力、水利、交通等行业数字化转型。

### （1）能源资产数字化应用

能源资产数字化应用基于多样的传感手段建立感知网络，实现对电网运营、用户用能、公共设施安全

运维等场景运行数据的实时监控，面向各类能源供应商、能源服务商、工业园区、用能用户提供能源生产、能源运输、能源交易、能源消费、能源管理等多元化能源服务的全产业链解决方案，主要产品包含云售电平台、配售电一体化平台、安全监控管理平台、能耗在线监测平台、智能运维调度管理平台、园区综合能源管理平台等。

## （2）交通资产数字化应用

交通资产数字化应用以国家“大交通”为契机，以GIS数字地球为载体，BIM模型为依托，通过信息化、数字化、可视化的系统化运营思路，面向国内外交通领域的设计单位、施工企业、管养单位提供智能交通信息化解决方案，主要产品包括智慧基建工程管理平台、资产可视化管理平台、集群桥梁健康监测管理平台、道路综合养护管理平台等，业务范围横向贯通投资、设计、造价、施工、管养等各环节，纵向穿透集团、企业、项目部与工程现场，专业覆盖公路、桥梁、隧道、铁路、城市轨道交通、智慧园区、城市综合管理等诸多领域，为客户提供整体信息化解决方案。

## （3）水利水务资产数字化应用

水利水务资产数字化应用以国家“水利水电信息化建设”为发展契机，依托云、大、物、移、BIM+GIS、三维仿真、无人机等先进技术和手段，面向水利厅、水务局、水投集团和调水公司等政府和企事业单位，提供水利水务信息化解决方案，主要产品包括水环境综合解决方案河目智云、防汛抗旱应急指挥系统、征地移民信息化管理系统、水电站机电集控系统等，覆盖水环境、水资源、水旱灾害、水工调水、水电站集控、智慧水务及河长制等多个业务领域。

## 4、基于BIM的大数据应用

基于BIM的大数据应用业务依托自主BIM平台、IoT平台、大数据分析平台以及人工智能平台，开展基于电力大数据征信、能源数据分析、规划设计预测等电力垂直细分领域大数据应用，以及面向智慧社区的居家养老服务数据应用及运营等业务，构建智慧社区到智慧城市的BIM应用体系，逐步推进互联网转型，培育公司新的价值增长点。基于BIM的大数据应用产品包括面向电力垂直细分领域的煤改电大数据智能平台、电力大数据征信系统、电力大数据分析平台、电力物联网智能平台等产品，以及围绕居家养老服务的健康驿站服务平台。

## 5、BIM数字教育

BIM数字教育业务主要围绕电力、交通、水利等行业开展BIM专业培训、认证、比赛、评优以及海外培训交流，为公司BIM相关的产品及服务国内外销售进行前期推广，获得客户的预认可。数字教育业务将

以公司多年积累的行业用户资源为抓手，打通垂直行业培训市场，在细分市场中建立业务生态闭环，强化公司在电力、交通、水利行业产品和专业技术的品牌影响力，挖掘市场需求，促进与其他业务体系的协同发展。

## （二）公司的主要经营模式

### 1、盈利模式

公司以BIM平台及工具软件研发为核心，以设计咨询业务为技术支撑和工程示范，以行业数字化应用和运营为载体，同时积极拓展大数据应用、数字教育等相关业务，构建了互为支撑的五大业务体系。公司面向电力、交通、水利等基础设施领域用户，通过提供BIM大场景工业设计软件、行业数字化应用软件、工程全过程技术咨询等相关产品和服务，从而获得收入和利润。

### 2、研发模式

公司坚持“独立研发、自主可控”的研发路线，采用业内主流的IPD（Integrated Product Development，集成产品开发）研发模式。具体而言，基于公司产品集中运用多学科多专业技术且紧密贴合行业实际应用的特点，公司建立了以“技术平台”和“产品平台”为核心的研发架构，将用户所处行业的专门技术与可复用的底层技术平台相结合，强调研发工作在跨部门和跨团队之间的协作。其中，平台研发中心负责底层技术的研发工作，底层技术是公司在长期的业务实践中根据用户需求归纳的可以复用于多个业务场景及产品的核心技术，如DH3D、DHGlobe等。同时，公司在产品研发中心下设若干产品研发小组，负责针对各行业领域进行研发工作，并最终由产品团队交付商业化产品。公司的研发流程主要包括市场需求收集与分析、研发项目立项、制定研发计划、项目定期跟踪评审以及项目验收总结等阶段。

### 3、采购模式

公司在软件产品、基础平台研发过程中需要采购的主要为软硬件设施，以及在软件产品部署过程中外购的少量硬件产品。公司建立了严格的供应商管理制度和采购流程，供应商经过资质审核、内部评审、商务谈判等环节，入围公司的合格供应商目录。在采购环节，遵循至少有三家合格的供应商进行竞争性谈判的原则，数额较大的采购会委托专业的招投标服务机构进行公开招标。同时，公司建立了严格的采购审批制度，并对数额较大的采购进行专项审计，规范公司的采购管理。

### 4、营销模式

公司通过各地分支机构的设立，建立了覆盖全国及部分境外市场的营销服务网络，通过定向客户拜访和销售、开展用户大会、线上线下培训会、参加行业展会等多种方式向各终端用户推介产品及服务，通过

投标方式或者商务谈判方式获取订单。

### （三）所属行业发展情况

公司是BIM平台软件及行业数字化应用和运营服务商，根据中国证监会行业分类标准，本公司属于软件和信息技术服务业；基于公司的产品功能及用途，公司所处细分行业为工业软件行业。

#### 1、工业软件行业发展概况

工业软件是指专用于或主要用于工业领域，以提高工业企业研发、制造、管理水平和工业装备性能的软件，按其应用环节一般可分为研发设计类、生产管控类、管理运营类以及嵌入式软件。

工业软件近年来受到了国家政策的大力支持，2019年10月，工业和信息化部、国家发展和改革委员会等13部门印发《制造业设计能力提升专项行动计划（2019-2022年）》，提出“加强工业软件基础研究。推动工业软件建模引擎发展，促进特殊行业和领域的专用设计及仿真软件应用”。2020年8月，国务院发布的《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》中，强调聚焦基础软件、工业软件、应用软件等关键核心技术研发。近年来，我国工业化和信息化融合进程加快，据《中国电子信息产业统计年鉴》统计，2020年，我国工业软件市场规模进一步增长，达到1,974亿元，同比增长11.2%。

#### 2、BIM软件行业发展概况

BIM软件行业属于工业软件的细分赛道。BIM技术被认为是继CAD之后建筑业第二次“科技革命”，以BIM模型为数据载体，实现从设计到建造再到运维的基于数据驱动的建筑全生命周期管理已成为未来建筑业发展的必然趋势。近年来国家发布了多项政策支持BIM技术的推广应用，2017年2月，国务院办公厅发布《关于促进建筑业持续健康发展的意见》，提出“加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用”；2019年3月，国家发展改革委发布《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》，提出“大力开发和利用建筑信息模型（BIM）、大数据、物联网等现代信息技术和资源，努力提高信息化管理与应用水平，为开展全过程工程咨询业务提供保障”；2020年7月，住房和城乡建设部、发展改革委、科技部、工业和信息化部等多部门联合发布《住房和城乡建设部等部门关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》，将提升信息化水平作为重点任务之一，要求“积极应用自主可控的BIM技术，加快构建数字设计基础平台和集成系统，实现设计、工艺、制造协同”。

当前，我国BIM软件仍处于发展的起步阶段，国内使用的平台类软件主要为国外软件，BIM底层核心技术大多掌握在国外厂商手中。基于国外平台进行二次开发会导致国内BIM软件的发展受限于国外BIM软件的开发水平和开放程度，全球复杂的政治形势对数据安全也会带来隐患。BIM核心技术自主可控已成为

行业重点发展方向之一。

### 3、BIM软件行业应用情况

近年来，在我国数字产业化和产业数字化转型推动下，BIM技术在电力、交通、水利等基础设施领域均得到了不同程度的推广及应用。

#### （1）电力行业BIM应用情况

电力行业BIM应用起步相对较早。早在2012年初，国家电网便启动了BIM相关技术的研究工作。2018年国家电网先后发布了一系列通知文件，全面推进三维设计工作：《国家电网有限公司关于全面应用输变电工程三维设计及建设工程数据中心的意见》要求“从2018年下半年开始，公司新建35kV及以上输变电工程全面应用三维设计；到2020年底前公司所有新建、改建、扩建35kV及以上输变电工程具备数字移交条件，总体上实现三维设计、三维评审、三维移交”；《国网办公厅关于印发输变电工程三维设计费用计列意见的通知》明确“采用三维设计的工程，在工程投资估算和招投标最高投标限价阶段，按10%调整计算设计费”。与此同时，南方电网随着“数字南网”建设的持续推进，基于BIM技术的三维数字化设计工作也在不断深入。

目前，BIM技术在电网主网工程建设中已得到较为广泛的应用，未来有望进一步在配网工程、风电光伏等新能源、综合能源等工程建设中进一步推广应用，从而支撑数字电网的建设。

#### （2）交通行业BIM应用情况

交通领域在信息化管理方面涉及相关专业众多、应用场景多样化，通过运用BIM技术，可以实现工程项目全生命周期数据资源信息共享，将对工程项目管理模式发挥变革性的作用。早在2017年，交通运输部《推进智慧交通发展行动计划（2017—2020年）》，将“推进建筑信息模型（BIM）技术在重大交通基础设施项目规划、设计、建设、施工、运营、检测维护管理全生命周期的应用”作为主要目标之一。随着“数字交通”、“交通强国”等战略的推动，加之大数据、互联网、人工智能、区块链、超级计算等新技术的高速发展，我国交通行业的数字化水平得到稳步提升。

目前，交通领域BIM设计主要被国外巨头垄断，未来交通领域BIM国产化前景广阔。

#### （3）水利行业BIM应用情况

近年来，水利行业也出台了相关政策鼓励在水利工程施工中逐步推广应用BIM技术。2017年11月，中国水利水电勘测设计协会发布了《水利水电BIM标准体系》，奠定了水利水电BIM行业标准建设的基础。经过几年的发展，2021年3月水利部印发《关于2021年水利工程建设工作要点的通知》中再次强调积极推进建筑信息模型（BIM）等技术在水利建设项目管理和市场监管全过程的集成应用，不断提高水利建设信



息化水平。

目前，BIM技术在水利行业的应用已从概念普及过渡到项目试点阶段，水利行业BIM应用存在较大市场空间。

#### （四）市场地位

公司自2000年11月成立以来，始终深耕电网信息化细分领域。公司经过电网信息化领域20余年的深入探索与实践，积累沉淀了自主BIM核心技术以及完整的业务体系，研发了“三维建模引擎”、“三维数字地球平台”，以及适用于网页端和移动端的“轻量化BIM引擎（BIM Engine）”、“轻量化GIS引擎（GIS Engine）”等技术平台，同时也积累了一系列的“三维设计核心算法”等核心技术，是国内少数基于自主底层技术平台进行BIM应用构建的企业。

同时，公司也是国内为数不多的能够为电力能源行业提供全产业链一体化信息化服务的企业。公司凭借自主可控BIM核心技术，以基于BIM的三维设计为切入点，将BIM技术应用在电网资产建设和管理的全生命周期，通过电网信息化三维协同设计、电网工程基于BIM技术的数字化交付、基于BIM技术的工程建设过程管控以及资产运行维护的可视化管理，实现了BIM在电网工程建设全周期的贯通，真正实现BIM核心价值，为公司打造“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”构筑了较高的商业壁垒。

当前，公司BIM相关产品及服务在电力行业已取得相对领先的市场地位。公司核心产品BIM设计系列软件包括输电线路设计、变电设计、电缆设计、配网设计以及三维协同设计平台、三维评审平台等诸多产品，是国内少数可以提供覆盖输变电工程三维设计各专业软件产品的企业，相关产品在全国各地的电力设计企业中建立了较高的知名度和良好的美誉度，并在多个大型工程项目中得到了实际应用与验证。其中，三维线路设计软件市场占有率超过50%，占据了领先的市场地位。

报告期内公司具体经营情况详见本章节之“三、主营业务分析”。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

2021年，我国开启“十四五”奋斗新征程，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》就构建现代能源体系、加快建设交通强国、加强水利基础设施建设等方面进行了全面部署，明确加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设、提高电力系统互补互济和智能调节能力，建设现代化综合交通运输体系，构建智慧水利体系等。公司产品及服务面向的电力、交通、水利等基础设施行业，将迎来全面升级。

电力方面，在“中国二氧化碳排放力争2030年前达到峰值,努力争取2060年前实现碳中和”的目标要求下，我国开启了以碳中和目标驱动整个能源系统、经济系统和科技创新系统向绿色转型的新时代。2021年

2月，国家发展和改革委员会、国家能源局发布《关于推进电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》，对着力构建清洁低碳、安全高效的能源体系，提升能源清洁利用水平和电力系统运行效率等目标的实现提出具体要求；6月，国家能源局出台《关于报送整县（市、区）屋顶分布式光伏开发试点方案的通知》，大力推动整县光伏，我国屋顶分布式光伏及其配套电力工程将迎来持续发展机遇；7月，国家发展改革委先后发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》、《关于进一步完善分时电价机制的通知》等重要文件，分别从发电端及用户端等不同方面提出相应意见以促进新能源消纳。国家发展改革委、住房和城乡建设部、能源局等部门共同推动我国能源系统转型升级。

电气化是碳中和的核心，而电力的绿色转型是实现碳中和的基础。首先，要进一步加快发展光伏、风电等可再生能源发电，加快推进我国电力供应结构清洁化、低碳化转型，以化石能源为主导的能源体系逐步转变为以可再生能源为主导的能源体系；其次，由于风电、光伏等可再生能源大量接入，储能技术的配套将成为其重要组成部分，以提升能源电力系统调节能力、综合效率和安全保障能力；再次，随着能源结构转型的不断深化，大规模新能源与新型负荷对各级电网的接入需求愈发迫切，所呈现的多元复杂、不确定性特点给电网安全经济运行带来巨大挑战。在新能源占比大幅提高的情况下，一方面配电网将出现大量升级改造需求；另一方面对需求侧管理提出更高要求，需要对发电信息进行实时响应、削峰填谷，同时进行源-网-储-荷协调配合，由此将进一步带动能源互联网和智能微电网建设。

交通方面，在2019年9月，中共中央、国务院印发了《交通强国建设纲要》，要求大力发展智慧交通，推动大数据、互联网、人工智能、区块链、超级计算等新技术与交通行业深度融合。到2035年，基本建成交通强国。2021年1月，交通运输部发布《关于服务构建新发展格局的指导意见》，推进新型交通基础设施建设，推进交通基础设施数字化建设和改造，积极发展智慧公路、智慧航道、智慧港口、智能航运、智慧民航。我国交通行业各领域智慧化、智能化水平将得到全面提升。

水利方面，2019年7月，水利部印发《智慧水利总体方案》，方案在需求分析的基础上，深度融合遥感、云计算、物联网、大数据、人工智能等新技术，设计了智慧水利总体架构，确定了天空地一体化水利感知网、高速互联的水利信息网、智慧水利大脑、创新协同的智能应用、网络安全体系、保障体系等六项重要任务，对智慧水利进行顶层设计。水利部《关于2021年水利工程建设工作要点的通知》将推动水利建设科技进步作为2021年水利工程建设工作要点之一，不断提高水利建设信息化水平。

上述影响因素将对行业的市场规模和公司的发展空间带来增量，将为公司“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”的战略推进提供更多的市场机会，有利于公司经营规模的进一步发展壮大。

## 二、核心竞争力分析

公司以技术创新为引领，以市场需求为导向，在二十余年的发展过程中逐步形成了自身独特的竞争优势，集中体现在以下几个方面：

### 1、多年研发积累，实现BIM底层平台自主可控

公司自成立以来一直坚持“独立研发、自主可控”的研发路线，经过多年的研发积累以及电力行业应用经验，现已积累了涵盖BIM软件领域、电网工程数字化领域、物联网领域等多方面的核心技术，形成了“三维建模引擎（DH3D）”、“三维数字地球平台（DHGlobe）”等核心技术平台，以及适用于网页端和移动端的“轻量化BIM引擎（BIM Engine）”、“轻量化GIS引擎（GIS Engine）”、“物联网平台”和具备低代码快速开发功能的“应用快速开发平台（FWeb）”、“移动应用快速开发平台（FMobile）”、大数据分析等技术平台。

公司是国内少数基于自主底层技术平台进行BIM应用构建的企业，核心技术平台具有自主可控、贴合行业需求、可以进行深度定制和二次开发等特点。依托BIM核心技术平台，可以支持公司开发更加贴合行业实际和用户需求的的产品，也为公司产品向其他行业拓展提供了充分的技术支撑。

### 2、互为支撑的五大业务体系，塑造了公司一体化服务竞争优势

公司在“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”战略引领下，形成了自身完整且独特的基于BIM的研发体系和业务体系。公司以BIM平台及软件研发为核心，以专业设计咨询业务为技术支撑，以行业资产数字化应用为载体，以大数据智能化发展为驱动，以教育培训和认证为保障，构建了互为支撑的五大业务体系。公司基于自主可控底层平台以及电力行业业务积累，可以将BIM技术应用在电网资产建设和管理的全生命周期，通过电网信息化三维协同设计、电网工程基于BIM技术的数字化交付、基于BIM技术的工程建设过程管控以及资产运行维护的可视化管理，实现了BIM在电网工程建设全周期的贯通。公司围绕BIM的五大业务体系互为支撑、协同发展，保证了公司的综合竞争能力。

### 3、成熟高效的研发创新体系，为企业发展提供源动力

本公司自成立以来将研发和创新视为企业发展的源动力。公司先后成立了企业技术中心和研发中心，不断完善研发管理体系和研发人员激励制度，为公司持续的研发创新提供了制度保障。本报告期内，公司全力推进研发创新工作开展，保持高比例研发投入，报告期内研发投入共4,523.93万元，占营业收入的比例为15.53%，主要投入方向为自主可控的BIM关键技术及相关产品研发。报告期内，公司及控股子公司新增授权专利7件，其中发明专利7件；新增专利申请9件，其中发明专利8件；新增计算机软件著作权18件。

截至报告期末，公司共拥有授权专利85件，其中授权发明专利70件；在审核专利91件，其中在审核发明专利90件；计算机软件著作权394件。

#### **4、完善的资质认证体系，筑建公司一体化业务壁垒**

经过多年的积累，公司现已具备行业内齐备的资质认证体系，资质认证范围覆盖信息化服务、工程咨询、工程设计、建设施工等多个领域，涉及电力、交通、水利等相关行业，为公司在全国范围内向客户提供一体化、全方位的服务构造了较高的行业壁垒，也为公司BIM平台及软件切入目标市场、深入相关应用场景提供了必要条件。截至目前，公司已取得国家级高新技术企业认证、信息系统安全集成服务二级资质、ISO9001:2015质量管理体系认证、CMMI 5认证、ITSS 3认证；工程设计电力行业（送电工程、变电工程）专业甲级、电力行业（新能源发电、风力发电）专业乙级、水利行业（河道整治）专业丙级、公路行业（公路专业）丙级；工程咨询电力（含火电、水电、核电、新能源）甲级资信评价；测绘（互联网地图服务、工程测量、地理信息系统工程专业）甲级资质；工程勘察（岩土工程（勘察））专业甲级资质等多项资质和认证。

#### **5、以专业的产品及服务为依托，品牌价值持续提升**

公司凭借深度契合客户需求的产品设计、优质可靠的技术服务以及独特的商业模式，获得了客户的广泛认可，相关研发成果曾荣获包括国家科学技术进步奖、国家重点新产品在内的多项国家级、省部级荣誉，同时积极参与国家电网、南方电网、中电联等单位三维设计系列标准编制，形成了行业内具有一定影响力的品牌优势。

2021年年初至今，公司控股子公司道亨软件入选国家级第三批专精特新“小巨人”企业名单及北京市2021年度第一批专精特新“小巨人”企业名单，控股子公司恒华龙信参与建设的“面向能源革命需求的省级电网多层次绿色协调规划关键技术”项目荣获国网山西省电力公司科学技术进步一等奖；公司自主研发的“智慧工地指挥服务平台”、“恒华输电线路工程云造价平台”等产品荣获北京市新技术新产品（服务）证书；并获评“BIM技术创新企业（AAA）”等企业荣誉。除此之外，公司参与了中国电力企业联合会《输变电工程三维设计模型数据交互规范》、《电缆线路工程数字化移交技术导则》、《输变电工程三维设计软件平台基本功能规范》等6项输变电工程三维设计团体标准编制工作，充分体现了公司在输变电工程三维设计方面的技术与实力。

#### **6、优秀的技术人才和管理团队，支撑公司业务持续发展**

近年来，随着云计算、大数据、物联网、移动互联网、BIM、人工智能等技术日新月异，作为一家软件企业，优秀的人才已作为公司最为重要的资源之一，关系着公司业务的可持续发展。

公司具有稳定的核心管理团队，具有丰富的智能电网信息化管理经验，从中总结、深刻领会了电力能源等相关行业市场需求，并时刻关注外部环境变化，可以确保公司发展战略的制定符合行业发展现状及趋势。公司经过多年的培养和引进，建立了一支既具有对电力、水利、交通等行业的深刻认知，又通晓BIM/CIM等软件相关技术的复合型专业队伍，能够充分保证研发产品满足客户需求、顺应行业技术发展趋势。同时，公司通过逐步建立起的以效益提升为目标、以市场开拓为重心、以成本控制为抓手、以绩效考核为举措的薪酬激励管理体系，为公司保有优秀的专业和管理团队提供了重要保障。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司在“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”全新战略目标引领下，积极拓展以自主可控BIM底层平台为核心的大场景工业软件应用市场，同时依托在电力行业的研发积累及服务经验，逐步向交通、水利等领域拓展，公司营业收入及净利润较上年同期均保持了持续稳健增长。报告期内，公司实现营业收入29,136.04万元，较上年同期增长19.28%；归属于公司普通股股东的净利润4,155.93万元，较上年同期增长20.98%；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润4,123.65万元，较上年同期增长20.51%。报告期内，公司主要工作如下：

#### 1、根据“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”战略定位，推动业务转型及组织变革

报告期内，公司根据“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”全新战略定位，全力推动公司业务转型及组织变革。一方面，公司根据全新战略部署积极推进业务转型，进一步整合五大业务体系资源，强化业务板块聚焦，大力发展BIM平台及软件、设计咨询、行业资产数字化应用等核心主业，减少EPC业务承接，通过有力的业务结构优化，推动公司进一步向专业化、市场化、高质量、强品牌发展。另一方面，为充分调动五大业务体系能动性，公司进一步优化组织管理方式，明确了五大业务体系的扁平化组织机构设置方案，各业务体系实行独立运行，进一步提升企业精益化管理、制度化管理、一体化管理水平。公司根据各业务体系不同发展阶段实施差异化管理，通过统筹管理与放管结合激发各业务体系活力，为公司后续各业务体系协同发展提供有力支撑。

#### 2、持续推动科技创新，集中优势资源开展BIM核心技术攻关

报告期内，公司继续集中优势资源加大BIM核心技术平台及相关产品研发投入力度，对BIM引擎（BIMEngine）、GIS引擎（GISEngine）等自主研发平台进行迭代更新，在模型轻量化处理和显示调度方面不断优化，支持的模型格式种类不断增加，平台性能得到进一步提升。报告期内，公司BIM引擎（BIMEngine）与麒麟软件完成兼容性测试，助推国产软件生态建设与发展。同时，公司结合行业数字化

管理需求，继续开展自主BIM核心技术与大数据、物联网、云计算、人工智能、区块链等技术和理念的融合，通过技术创新服务双碳政策下电力、交通、水利等基础设施行业转型升级。报告期内，公司深入开展BIM平台产品在输变电工程、新能源、公路、水库、港口等多领域研究应用，积极与电网公司及其下属企业、地方电力公司、交通及水利管理部门、园区、用能企业等开展合作，并取得积极的用户反馈，公司底层平台通用性得到进一步提升。

公司多年来始终坚持推动行业标准化建设，报告期内，公司参与制定的《输变电工程三维设计建模规范 第2部分：架空线路》、《输变电工程三维设计软件平台基本功能规范》等6项输变电工程三维设计标准在中国电力企业联合会发布。此次6项标准的发布及实施，将进一步提升输变电工程三维设计质量和效率，同时也夯实了公司BIM平台产品在电力行业的技术优势。

### 3、强化业务聚焦，大力推进五大业务体系协同发展

报告期内，五大业务体系严格按照发展规划积极开展各项业务，并取得阶段性成果。BIM平台及软件方面，公司一方面对核心产品三维线路软件、三维电缆软件、三维放样软件等产品线进行迭代，不断完善产品功能，产品化的三维设计软件销售量持续增加；另一方面，公司积极把握市场机遇，进一步增加三维光伏设计软件、三维风电场设计软件、新能源经济评价软件等新能源三维设计软件市场拓展力度，加快抢占市场份额。BIM设计咨询业务方面，报告期内公司继续开展电力、交通、水利等行业设计咨询业务，在“碳达峰”“碳中和”政策驱动下，光伏、风电、综合能源、储能等新能源领域相关业务较上年同期取得明显增长。报告期内，公司积极参与国家整县屋顶分布式光伏战略推进，与大型能源集团、新能源设备厂商等展开合作，为其提供整县屋顶分布式光伏试点方案。基于BIM的资产数字化应用方面，公司深度挖掘不同行业数字化转型需求，继续开展能源交易、用能监测、智慧水务、智慧交通相关产品研发创新，积极打造不同业务场景下的典型应用项目。报告期内，公司承建的那板水库安全监管数字平台正式上线并获得业主高度赞誉，在行业内形成了良好的示范应用。基于BIM的大数据应用及数字教育作为公司核心业务的重要补充，在报告期内均取得一定突破：大数据应用方面，智慧社区产品健康驿站服务平台开始试运行并进入社区进行推广，取得阶段性进展；数字教育方面，完成恒华学校设立并取得民办学校办学资格、民用无人机驾驶员训练机构等相关资质，并与北京工程师学会等专业组织积极开展BIM前沿技术研究，为后续业务的开展奠定了基础。

### 4、继续深化公司治理体系建设，助推公司高质量发展

报告期内，公司根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》重要部署，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上

市公司规范运作指引》等法律、法规要求，持续深化公司治理体系建设，建立健全公司内部管理和控制制度。在重大事项决策上，公司严格按照《公司章程》的规定履行审议程序，充分发挥董事会各专门委员会、独立董事、内审部门的重要作用，促进公司规范运作，不断提升科学管理水平。同时，在经营管理层的带领下，坚持“制度化、标准化、规范化、流程化、信息化”的管理理念和“以人为本、共同发展”的人才理念，助推公司高质量发展。报告期内，公司组织召开了1次年度股东大会、4次董事会、2次监事会，对相关重大事项进行了审议。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	291,360,413.03	244,260,182.98	19.28%	主要系公司加大市场开拓力度及项目验收交付增加所致。
营业成本	141,115,582.85	113,798,414.03	24.00%	主要系收入确认对应的成本结转增加所致。
销售费用	12,560,979.16	9,166,289.71	37.03%	主要系报告期内公司加大市场开拓力度，业务规模扩大，另上年同期受新冠肺炎疫情影响销售业务不能正常开展所致。
管理费用	33,723,162.42	21,909,469.04	53.92%	主要系公司战略升级和组织机构调整，五大业务体系独立运营，管理人员增加及租赁办公场地等费用增加所致。
财务费用	-121,432.59	1,377,410.86	-108.82%	主要系公司本报告期利息收入较上年同期增加所致。
所得税费用	5,213,188.73	5,308,865.30	-1.80%	
研发投入	45,239,339.81	44,890,216.38	0.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-260,746,709.04	-72,673,906.26	258.79%	主要系本报告期的销售回款比上年同期减少 32.59%、采购支付比上年同期增加 11.45%、为员工支付的现金上年同期增加 36.83%及支付的其他与经营相关的现金比上年同期增加 119.67%所致。
投资活动产生的现金流量净额	-7,334,149.25	285,754,090.63	-102.57%	主要系报告期理财产品到期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-104,404,645.23	-31,275,711.83	233.82%	主要系公司归还银行短期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-369,301,799.06	180,428,342.11	-304.68%	主要系公司本报告期销售回款减少、采购支付等增加及银行短期借款归还所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
软件服务收入	198,556,399.59	99,075,344.37	50.10%	24.14%	31.02%	-2.62%
技术服务收入	65,830,055.45	39,361,028.58	40.21%	8.94%	9.60%	-0.36%
软件销售收入	21,129,523.80	115,558.13	99.45%	2.05%	-24.37%	0.19%
硬件销售收入	5,844,434.19	2,563,651.77	56.14%	83.47%	21.28%	22.49%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

□ 适用 √ 不适用

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
《黔西南州兴义市城市配电网建设与改造项目设计、采购、施工 EPC 总承包合同》	552,000,000.00	EPC 总承包合同	88.32%	0.00	431,275,007.79	400,000,000.00	是	该项目已基本实施完毕，正在申请竣工验收。
《兴义市电力有限责任公司 2018 年第一批城网改造项目工程》	179,520,000.00	技术服务合同	86.93%	0.00	157,425,490.06	100,000,000.00	是	该项目已基本实施完毕，正在申请竣工验收。
《兴义市 2019 年 10kV 及以下城市配电网建设与改造项目输变电工程设计、采购、施工 EPC 总承包合同》	625,128,012.00	EPC 总承包合同	69.43%	0.00	456,128,473.36	181,807,329.52	是	公司根据业主方的项目建设规划及项目资金拨付情况执行本项目，截至目前合同仍在履行中。



## 主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件服务	99,075,344.37	70.21%	75,619,548.65	66.45%	31.02%
技术服务	39,361,028.58	27.89%	35,912,214.70	31.56%	9.60%
软件销售	115,558.13	0.08%	152,801.65	0.13%	-24.37%
硬件销售	2,563,651.77	1.82%	2,113,849.03	1.86%	21.28%
合计	141,115,582.85	100.00%	113,798,414.03	100.00%	24.00%

## 四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 五、资产、负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	436,549,499.90	16.36%	804,061,337.64	29.75%	-13.39%	主要系公司销售回款减少、采购支付增加，货币资金金额减少所致。
应收账款	1,384,920,943.99	51.90%	1,277,100,491.98	47.25%	4.65%	主要系公司应收账款回收不达预期所致。
合同资产	28,889,841.85	1.08%	32,374,794.69	1.20%	-0.12%	
存货	382,770,970.38	14.34%	173,134,939.45	6.40%	7.94%	主要系公司承接的部分项目尚未取得客户验收确认，发生的项目执行成本未能结转所致。
长期股权投资	68,014,460.80	2.55%	67,865,055.88	2.51%	0.04%	
固定资产	58,329,692.67	2.19%	58,807,306.81	2.18%	0.01%	
使用权资产	12,256,421.89	0.46%			0.46%	主要系实行新租赁准则所致。
短期借款	120,727,900.00	4.52%	182,237,500.00	6.74%	-2.22%	主要归还了到期的银行借款所致。
合同负债	6,079,615.29	0.23%	18,019,405.24	0.67%	-0.44%	主要系预收的项目进度款结转收入所致。
租赁负债	12,179,240.27	0.46%			0.46%	主要系实行新租赁准则所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	121,773,793.90		16,849,866.98					138,623,660.88
金融资产小计	121,773,793.90		16,849,866.98					138,623,660.88
上述合计	121,773,793.90		16,849,866.98					138,623,660.88
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	28,190,506.69	保证金
货币资金	2,090,527.50	涉诉冻结
合计	30,281,034.19	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	10,000	10,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0	0
合计		30,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
宁波银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	15,000	自有资金	2021年01月11日	2021年06月09日	低风险理财产品	到期本息偿还	3.55%	217.38	217.38	已到期全部收回		是	是	详见 2021 年 1 月 9 日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的进展公告》

宁波 银行 股份 有限 公司	银行	固定 收益 类	10,000	自有 资金	2021 年 06 月 18 日	2021 年 12 月 20 日	低风 险理 财产 品	到期 本息 偿还	3.70%	187.53		未到 期		是	是	详见 2021 年 6 月 23 日披 露于巨潮资 讯网的《关于 使用部分闲 置自有资金 购买理财产 品的进展公 告》
合计			25,000	--	--	--	--	--	--	404.91	217.38	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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	营业利润	净利润
北京道亨 软件股份	子公司	基于自主研发的 BIM 技 术，立足电力行业，同时面 向交通、水利等行业，提供	6,000	31,615.71	30,120.31	5,194.92	1,827.73	1,644.02

有限公司		涵盖设计、造价、施工、运维的 BIM 解决方案。						
------	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

道亨软件是公司控股子公司，截至目前，公司持有道亨软件69.65%的股权。道亨软件是一家BIM平台及工具软件服务商，基于自主研发的BIM技术，立足电力行业，同时面向交通、水利等行业，提供涵盖设计、造价、施工、运维的BIM软件整体解决方案。

报告期内，疫情影响消除，道亨软件加大市场拓展力度，BIM相关软件产品销售量持续增长，同时加快向交通、水利行业拓展，实现营业收入5194.92万元，较上年同期增长101.82%；净利润1644.02万元，较上年同期增长66.57%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

机遇与挑战并存，公司在发展的过程中依旧面临诸多风险因素，主要体现在以下几个方面，特此提示广大投资者重点关注：

### 1、技术创新风险

公司根据“BIM平台软件及行业数字化应用和运营的服务商”战略目标，面向电力、交通、水利等行业用户提供BIM平台及工具软件、行业资产数字化应用和运营等服务。但围绕战略目标的研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司产品或技术都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，致使公司丧失技术和市场的领先地位。

公司经过二十余年的研发积累以及电力行业应用经验，现已形成“三维建模引擎（DH3D）”、“三维数字地球平台（DHGlobe）”、“应用快速开发平台（FWeb）”等关键核心技术平台，具有自主可控、贴合行业需求、可以进行深度定制和二次开发等特点，具备明显竞争优势。在产品研发过程中，公司严格按照新产品研发流程，对目标用户进行深度调研，并组织目标用户进行新产品试用及评审，保证产品契合用户需求，能够解决用户的难点及痛点。同时，公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升自身研发实力，以保持公司的核心竞争力及技术领先优势。

## 2、营业收入季节性波动相关的风险

本公司当前客户主要为电网公司及其下属企业，主营业务收入在会计年度内的分布受到电网公司内部投资审批决策、管理流程及惯例的影响，具有较强的季节性。依照电网公司的惯例，在每年的第一季度电力系统对电网软件及硬件配套生产企业进行集中规模框架资格文件预审、招投标工作；在每年第二季度进行技术协商，并启动执行项目；在每年的第三、第四季度是电网行业集中采购、需求供应的高峰期。受客户需求季节性因素的影响，本公司的销售收入和利润上半年较少，下半年较多，呈现一定的季节性波动。尽管随着市场的不断开拓，本公司承接的大型项目数量持续增加，公司主营业务保持良好快速增长，公司的抗风险能力持续增强，但季节性波动因素仍可能对公司经营业绩带来风险。

对此，公司将在保持主营业务优势的同时，积极开拓交通、水利等行业市场；通过技术的持续创新实现公司商业模式的转型，提升公司的持续盈利能力。同时，公司将不断加强财务管理力度，提升财务管理水平，不断强化公司和部门预算的科学化、精细化管理。

## 3、应收账款发生坏账的风险

近年来，随着公司业务领域和规模快速扩大，公司应收账款随之增长。虽然当前公司主要客户是电网公司及电网相关企业，该类客户实力雄厚，信誉良好，应收账款的收回有可靠保障，且从历史经验看相关应收账款回收良好。但是大额应收账款的存在一定程度上对公司目前现金流状况产生了影响，牵制了公司业务规模的进一步扩大。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险。

针对现有规模较大的应收账款，公司将进行实时跟踪，定期进行汇总分析，确保每笔应收款项有跟踪、有反馈，从而降低应收款项回收风险。未来，伴随着公司战略转型升级，盈利模式逐步多元化，公司现金流状况将得到一定程度的改善。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月02日	电话会议	电话沟通	机构	海通研究所、易方达基金、西部利得基金、前海开源基金、摩根士丹利华鑫基金等近100名机构及个人投资者代表。	调研过程中主要讨论了公司战略升级情况、工业软件研发与应用情况、新能源领域和交通水利领域布局情况、“十四五”规划对公司所处行业的影响等内容。	巨潮资讯网：《2021年3月2日投资者关系活动记录表》

2021 年 04 月 15 日	电话会议 调研	电话沟通	机构	海通证券、交银施罗德基金、华安基金、华夏基金、富国基金等近 30 名机构及个人投资者代表。	调研过程中主要讨论了公司 2020 年年度及 2021 年一季度经营情况、公司三个重大项目的进展情况、BIM 平台及软件研发进展及相关收入情况、公司与道亨软件未来的定位、公司未来发展的驱动力等内容。	巨潮资讯网： 《2021 年 4 月 15 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 20 日	网络平台	其他	个人	个人及机构投资者。	活动过程中主要交流了 2020 年度经营业绩情况、分拆上市的原因及意义、2021 年度公司经营目标、二级市场股价波动、重大项目回款及执行情况等内容。	巨潮资讯网： 《2021 年 4 月 20 日投资者关系活动记录表》
2021 年 05 月 07 日	电话会议 调研	电话沟通	机构	海通研究所、东方证券、山西证券、景泰利丰基金等近 15 名机构及个人投资者代表。	调研过程中主要讨论了公司 BIM 工业软件研发进展及应用情况、BIM 业务的市场空间、公司经营情况、“碳中和”相关项目的落地情况、内核引擎的自主可控性等内容。	巨潮资讯网： 《2021 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	57.42%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》等 11 项议案。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司由于2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件，以及12名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，公司对共计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销，公司注册资本由605,712,969元减少至599,855,469元。本次回购注销完成后，公司2018年限制性股票激励计划实施完毕。



时间	实施情况	信息披露索引
2018年5月6日	公司召开第三届董事会第三十六次会议及第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于<北京恒华伟业科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京恒华伟业科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案，拟向激励对象授予960万份限制性股票，其中首次授予777万份，预留183万份，首次授予价格为10.57元。	详见2018年5月7日披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第三十六次会议决议公告》、《2018年限制性股票激励计划（草案）》、《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关公告。
2018年5月22日	公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于<北京恒华伟业科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京恒华伟业科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案。	详见2018年5月22日披露于巨潮资讯网的《2018年第一次临时股东大会决议公告》。
2018年5月29日	公司召开第三届董事会第三十七次会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于调整2018年限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次激励对象人数由156名变更为152名，首次授予限制性股票数量由777万股变更为769.5万股，预留限制性股票数量为183万股；确定2018年5月29日为授予日，授予152名激励对象769.5万股限制性股票。	详见2018年5月30日披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第三十七次会议决议》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》等相关公告。
2018年6月8日	公司完成了首次授予限制性股票的授予登记工作，授予限制性股票的上市日期为2018年6月11日，公司总股本由394,656,846股变更至402,351,846股。	详见2018年6月8日披露于巨潮资讯网的《关于2018年股权激励计划限制性股票首次授予完成的公告》。
2019年4月29日	公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划预留限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》等议案，同意公司2018年限制性股票激励计划预留限制性股票数量由183.00万股调整为274.50万股；同意确定2019年4月29日为授予日，授予32名激励对象274.50万股预留限制性股票。	详见2019年4月30日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第五次会议决议公告》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》等相关公告。
2019年5月23日	公司完成了预留限制性股票的授予登记工作，授予股份的上市日期为2019年5月27日，公司总股本由603,243,969股增加至605,988,969股。	详见2019年5月23日披露于巨潮资讯网的《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票授予完成的公告》。
2019年5月27日	公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》等议案，本次符合解除限售条件的激励对象共计147人，可解除限售的限制性股票数量为3,417,750股；同意对5名已离职激励对象所持已获授但尚未解除限售的共计150,000股限制性股票回购注销，回购价格为每股7.00元。	详见2019年5月28日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第六次会议决议公告》、《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的公告》、《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告》等相关公告。
2019年6月11日	公司完成了首次授予限制性股票第一个限售期可解除限售股份解除限售手续，股份上市流通日期为2019年6月12日。本次符合解除限售条件的激励对象共计147人，可解除限售的限制性股票数量为3,417,750股，实际可上市流通的限制性股票数量为3,282,750股。	详见2019年6月6日披露于巨潮资讯网的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。
2019年6月13日	公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》等相关议案。	详见2019年6月13日披露于巨潮资讯网的《2019年第二次临时股东大会决议公告》等相关公告。

2019年8月6日	公司完成了部分已授予但尚未解除限售的共计150,000股限制性股票回购注销, 公司总股本由605,988,969股减少至605,838,969股。	详见2019年8月7日披露于巨潮资讯网的《关于部分已授予但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。
2020年6月2日	公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个限售期及预留限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》等议案, 本次符合解除限售条件的激励对象共计176人, 可解除限售限制性股票数量为4,736,250股; 同意对2名已离职激励对象所持已获授但尚未解除限售的共计126,000股限制性股票回购注销, 回购价格为每股6.90元。	详见2020年6月3日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第十三次会议决议公告》、《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个限售期及预留限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的公告》、《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的公告》等相关公告。
2020年6月12日	公司完成了首次授予限制性股票第二个限售期及预留限制性股票第一个限售期可解除限售股份解除限售手续, 股份上市流通日期为2020年6月15日。本次符合解除限售条件的激励对象共计176人, 可解除限售限制性股票数量为4,736,250股, 实际可上市流通的限制性股票数量为4,601,250股。	详见2020年6月11日披露于巨潮资讯网的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个限售期及预留限制性股票第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。
2020年6月19日	公司召开2020年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》等相关议案。	详见2020年6月19日披露于巨潮资讯网的《2020年第二次临时股东大会决议公告》等相关公告。
2020年7月20日	公司完成了部分已授予但尚未解除限售的共计126,000股限制性股票回购注销, 公司总股本由605,838,969股减少至605,712,969股。	详见2020年7月22日披露于巨潮资讯网的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。
2021年4月14日	公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案, 由于公司2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件, 以及12名激励对象因个人原因离职, 根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》, 同意对合计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销, 其中首次授予限制性股票回购价格为6.90元/股, 预留授予限制性股票回购价格为8.14元/股。	详见2021年4月15日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》等相关公告。
2021年5月7日	公司召开2020年年度股东大会, 审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等相关议案。	详见2021年5月7日披露于巨潮资讯网的《2020年度股东大会决议公告》等相关公告。
2021年6月25日	公司完成了部分已授予但尚未解除限售的共计5,857,500股限制性股票回购注销, 公司总股本由605,712,969股减少至599,855,469股。	详见2021年6月25日披露于巨潮资讯网的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司所属软件和信息技术服务业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在排污情况。

在国家“碳达峰”“碳中和”政策驱动下，能源电力将从高碳向低碳、从以化石能源为主向以清洁能源为主转变。公司紧跟国家及行业发展趋势，加速推进相关业务。在新能源方面，公司基于自主可控BIM+GIS底层平台研发的三维光伏设计软件、三维风电场设计软件、新能源经济评价软件等一系列BIM产品，能够为新能源等相关领域提供工业软件及行业数字化应用服务；同时，能够向光伏电站、风电场、新能源充电桩等新能源领域提供咨询、规划设计以及综合能源服务。在节能减排方面，公司面向各类能源服务商、工业园区、用能用户提供智慧能源数字化运营解决方案，实现各类能源或资源能耗集中监控和有效管理，助力企业实现节能降耗、提高生产质量的目标。

未来，公司将持续加大新能源领域产品研发力度，完善能源互联网产业链布局，服务清洁能源发展，积极助力“碳达峰”“碳中和”。

### 二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，用实际行动践行公益精神，助力脱贫攻坚与乡村振兴。报告期内，公司积极响应由中华慈善总会、北京市德胜商会共同发起的“百年逐梦开新篇、文化振兴乡村行”爱心募捐倡议活动。此次活动是在党中央全面推进乡村振兴、进一步巩固脱贫攻坚成果的大背景下开展的，公司党支部、工会积极策划，公司党员、各级领导及广大员工积极参与募捐活动，共同助力乡村振兴。公司研发的大数据应用产品恒华健康驿站服务平台也作为本次活动的宣传渠道，开通了中华慈善总会账户捐款通道，通过网络面向产品用户募集善款。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露 日期	披露 索引
河北宏创投资有限公司未按合同约定向本公司支付合同款。	1,213.26	否	2019年10月28日,北京市西城区人民法院出具北京恒华伟业科技股份有限公司与郑淑萍等合同纠纷一审民事判决((2019)京0102民初28896号)。	判决《河北宏创库尔勒20兆瓦光伏并网发电工程EPC总承包合同》于2019年9月6日解除;河北宏创投资有限公司支付本公司1,042.26万元及滞纳金(自2019年9月7日起,以1,042.26万元为计算基数,按照中国人民银行同期贷款利率计算至实际清偿之日止,以不超过156万元为限);郑淑萍对河北宏创投资有限公司上述付款义务承担连带责任。	因河北宏创公司及郑淑萍无可执行财产,西城法院已出具了终结本次执行裁定书,待有可执行财产时再恢复执行。		
卧龙电气烟台东源变压器有限公司起诉本公司及内蒙古分公司,要求支付设备货款及利息。	99.13	否	本案于2019年8月13日在北京市西城区人民法院进行立案,2020年11月25日收到法院的一审判决,一审法院判决我公司及内蒙分公司支付原告95.2万元及利息,一审诉讼费1.33万元,保全费0.5万元。我公司不服一审判决于2020年12月4日提起了上诉,2021年2月3日收到二审法院的二审判决,维持原判。	判决我公司及内蒙分公司支付原告95.2万元及利息,一审诉讼费1.33万元,保全费0.5万元。	执行完毕,内蒙古分公司于2021年2月5日支付102.48万元。		
沈阳广汇电力新能源有限公司未按合同约定进度执行项目,公司要求其解除合同,并要求其返还部分预付款项等资金。	481.65	否	本案于2021年1月27日在内蒙古翁牛特旗人民法院立案,并于2021年3月21日出具一审判决。	判决公司与沈阳广汇电力新能源有限公司合同解除,沈阳广汇支付公司481.65万元。	正在强制执行中。		

中石化工程建设有限公司东方分公司与公司及内蒙古分公司就工程款项未达成一致,其起诉公司要求支付部分工程款项。	418.11	否	本案于 2021 年 4 月 2 日在乌海市海勃湾区人民法院立案,目前正在申请鉴定中。	申请鉴定中。	尚未执行。		
---	--------	---	---	--------	-------	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

2021年3月27日，公司发布《关于放弃控股子公司股权优先购买权暨关联交易的公告》等相关公告，为进一步整合资源、优化股权结构，公司控股子公司恒华龙信股东陈少坤、包海忠、李亚、刘康将其合计持有的恒华龙信23%的股权分别转让给自然人江春华、方文、罗新伟、陈显龙、胡宝良及潘伟，转让价格为4元/注册资本，转让价款共计460万元，公司放弃恒华龙信上述股权的优先购买权。股权受让方中，江春华、罗新伟、方文、陈显龙为公司关联自然人，本次交易构成关联交易。截至目前，相关工商变更登记手续已办理完成。

2021年3月27日，公司发布《关于全资子公司对外投资暨关联交易的公告》等相关公告，根据公司战略部署和未来发展业务需要，构建基于BIM生态链的教育培训业务，公司全资子公司能源互联与易得优（海南）投资中心（有限合伙）共同出资100.00万元设立恒华学校，其中能源互联出资70.00万元，出资比例为70%，易得优（海南）投资中心（有限合伙）出资30.00万元，出资比例为30%。因易得优（海南）投资中心（有限合伙）的普通合伙人陈显龙为公司的控股股东、实际控制人之一，同时担任公司董事、副总经理兼董事会秘书，本次交易构成关联交易。2021年6月，根据恒华学校经营发展需要，公司以0元价格受让公司全资子公司能源互联所持有的恒华学校70%股权。截止目前，相关工商变更登记手续已办理完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第四届董事会第二十一次会议决议公告》、《第四届监事会第十六次会议决议公告》、《关于放弃控股子公司股权优先购买权暨关联交易的公告》、《关于全资子公司对外投资暨关联交易的公告》	2021年03月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》、《关于控股孙公司完成工商注册登记的公告》	2021年05月07日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《第四届董事会第二十三次会议决议公告》、《关于受让全资子公司出资份额的公告》	2021年06月23日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》	2021年07月13日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

详见本报告第三节管理层讨论与分析之“三、主营业务分析”。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

2020年11月3日，公司发布《关于授权公司经营层启动分拆子公司境内上市前期筹备工作的提示性公告》等相关公告，根据公司总体战略布局，为进一步实现业务聚焦、提升专业化经营水平，集中优势发挥各业务板块的能动性，加强BIM自主可控底层技术及平台的研发和推广应用，结合子公司道亨软件业务发展现状，公司董事会授权公司经营层启动分拆道亨软件至境内证券交易所上市的前期筹备工作。2020年11月24日，公司发布《关于控股子公司整体变更设立为股份有限公司的公告》等相关公告，道亨软件拟整体变更设立为“北京道亨软件股份有限公司”。2020年11月30日，公司发布《关于控股子公司拟实施持股计划的公告》等相关公告，为实现公司、道亨软件与员工共同发展的愿景，吸引和留住人才，实现公司及道亨软件的长远发展目标，道亨软件拟启动实施持股计划。12月23日，道亨软件持股计划实施完毕，注册资本



增加至6,000万元，公司持有其69.65%股权。

截至目前，道亨软件顺利完成了股份制改造和员工持股计划，进一步完善了治理结构和组织架构，并在北京证监局进行了辅导备案。后续道亨软件将全力投入BIM核心技术和产品的研发，努力扩大市场规模、提升经营业绩和完善内控治理。本次分拆道亨软件境内上市事项将根据道亨软件的自身发展情况，公司的整体战略布局，以及在满足相关法律法规的要求下稳步推进。后续进展情况请以公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体巨潮资讯网发布的公告为准。该事项尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	278,604,931	46.00%	0	0	0	-26,926,854	-26,926,854	251,678,077	41.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	278,604,931	46.00%	0	0	0	-26,926,854	-26,926,854	251,678,077	41.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	278,604,931	46.00%	0	0	0	-26,926,854	-26,926,854	251,678,077	41.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	327,108,038	54.00%	0	0	0	21,069,354	21,069,354	348,177,392	58.04%
1、人民币普通股	327,108,038	54.00%	0	0	0	21,069,354	21,069,354	348,177,392	58.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	605,712,969	100.00%	0	0	0	-5,857,500	-5,857,500	599,855,469	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年11月，杨志鹏因工作调动原因辞去公司常务副总经理职务，其辞职后将继续在公司或控股子公司任职。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，杨志鹏自其申报离任日起六个月内其持有本公司股份予以全部锁定，同时在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的25%。2021年5月，距离杨志鹏申报离任日已满足六个月，其所持公司部分股份予以解锁。

2、2020年12月，方文因个人原因辞去第四届董事会非独立董事及战略委员会委员职务、公司总经理职务，其辞去上述职务后将继续在公司任职。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，方文自其申报离任日起六个月内其持有本公司股份予以全部锁定，同时在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的25%。2021年6月，距离方文申报离任日已满足六个月，其所持公司部分股份予以解锁。

3、2021年6月，公司发布《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销的限制性股票涉及176人，回购注销的股票数量共计5,857,500股，公司总股本由605,712,969股减少至599,855,469股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2021年4月14日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，由于公司2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件，以及12名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，同意对合计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销。独立董事发表了相关独立意见，北京观韬中茂律师事务所出具了相应的法律意见。2021年5月7日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等相关议案。本次回购注销完成后，公司总股本由605,712,969股减少至599,855,469股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

指标	2021半年度		2020年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元）	0.0686	0.0693	0.136	0.138
稀释每股收益（元）	0.0686	0.0693	0.136	0.138
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2021年6月30日		2020年12月31日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
	3.545	3.580	3.449	3.482

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
江春华	86,270,353	0	0	86,270,353	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定。
方文	76,404,216	19,101,054	0	57,303,162	任期届满前离任的高管锁定股	在原定任期内和任期届满后六个月内继续遵守董监高限售规定。
罗新伟	57,303,162	0	0	57,303,162	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定。
陈显龙	44,570,250	0	0	44,570,250	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定。
杨志鹏	7,873,200	1,968,300	0	5,904,900	任期届满前离任的高管锁定股	在原定任期内和任期届满后六个月内继续遵守董监高限售规定。
孟令军	506,250	180,000	0	326,250	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定。
其他限售股 股东	5,677,500	5,677,500	0	0	股权激励限售股	不适用。
合计	278,604,931	26,926,854	0	251,678,077	--	--

注：根据公司《2018 年限制性股票激励计划》，孟令军及其他限售股股东所持相关股权激励限售股共计 5,857,500 股已于 2021 年 6 月 25 日完成回购注销。

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,614	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	------------------------------	---	--------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江春华	境内自然人	19.18%	115,027,137	0	86,270,353	28,756,784	质押	56,868,900
罗新伟	境内自然人	12.74%	76,404,216	0	57,303,162	19,101,054	质押	44,000,000
方文	境内自然人	12.74%	76,404,216	0	57,303,162	19,101,054	质押	44,000,000
陈显龙	境内自然人	9.91%	59,427,000	0	44,570,250	14,856,750	质押	37,330,000
杨志鹏	境内自然人	1.31%	7,873,200	0	5,904,900	1,968,300	质押	3,910,000
李玉白	境内自然人	1.00%	6,000,000	0	0	6,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.90%	5,397,435	38,645	0	5,397,435		
王大鹏	境内自然人	0.67%	4,046,538	854,200	0	4,046,538		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德启欣混合型证券投资基金	其他	0.67%	3,999,323	1,499,323	0	3,999,323		
龚霄	境内自然人	0.66%	3,930,064	110,000	0	3,930,064		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中江春华、方文、罗新伟、陈显龙为一致行动人、公司实际控制人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	公司回购专用证券账户共持有 8,283,604 股，占公司总股本 1.38%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江春华	28,756,784	人民币普通股	28,756,784					
罗新伟	19,101,054	人民币普通股	19,101,054					
方文	19,101,054	人民币普通股	19,101,054					
陈显龙	14,856,750	人民币普通股	14,856,750					
李玉白	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
香港中央结算有限公司	5,397,435	人民币普通股	5,397,435					

王大鹏	4,046,538	人民币普通股	4,046,538
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德启欣混合型证券投资基金	3,999,323	人民币普通股	3,999,323
龚霄	3,930,064	人民币普通股	3,930,064
横琴人寿保险有限公司—分红委托 1	3,501,000	人民币普通股	3,501,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中江春华、方文、罗新伟、陈显龙为一致行动人、公司实际控制人。除此之外,公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间以及和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东王大鹏除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,046,538 股,实际合计持有 4,046,538 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位:股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
江春华	董事长	现任	115,027,137	0	0	115,027,137	0	0	0
罗新伟	董事、总经理	现任	76,404,216	0	0	76,404,216	0	0	0
陈显龙	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	59,427,000	0	0	59,427,000	0	0	0
孟令军	董事、财务负责人	现任	675,000	0	180,000	495,000	675,000	0	495,000
黄力波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄磊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭素玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戚红	监事会主席、职工 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0

邓雅静	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	251,533,353	0	180,000	251,353,353	675,000	0	495,000

注：董事、财务负责人孟令军本期持股变动系所持股权激励限售股回购注销所致。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京恒华伟业科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	436,549,499.90	804,061,337.64
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	4,940,697.80	25,107,967.77
应收账款	1,384,920,943.99	1,277,100,491.98
应收款项融资	2,164,357.16	17,654,230.90
预付款项	16,108,361.02	3,172,088.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,867,463.18	66,891,037.89
其中：应收利息		
应收股利	6,643,920.00	
买入返售金融资产		
存货	382,770,970.38	173,134,939.45
合同资产	28,889,841.85	32,374,794.69

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,740.63	2,577,778.23
流动资产合计	2,339,265,875.91	2,402,074,667.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,014,460.80	67,865,055.88
其他权益工具投资	138,623,660.88	121,773,793.90
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	58,329,692.67	58,807,306.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,256,421.89	
无形资产	9,295,548.57	10,000,043.56
开发支出		
商誉	17,755,310.54	17,755,310.54
长期待摊费用	3,057,015.38	4,448,340.98
递延所得税资产	22,053,406.21	20,411,158.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	329,385,516.94	301,061,010.35
资产总计	2,668,651,392.85	2,703,135,677.89
流动负债：		
短期借款	120,727,900.00	182,237,500.00
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	79,370,490.32	54,816,185.79
应付账款	87,110,483.53	94,914,098.84

预收款项		
合同负债	6,079,615.29	18,019,405.24
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	15,102,790.60	15,297,949.48
应交税费	97,842,267.45	108,831,563.64
其他应付款	7,785,416.36	49,635,811.15
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		
其他流动负债	376,461.76	394,478.89
流动负债合计	414,395,425.31	524,146,993.03
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	12,179,240.27	
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		
非流动负债合计	12,179,240.27	
负债合计	426,574,665.58	524,146,993.03
所有者权益：		
股本	599,855,469.00	605,712,969.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	516,015,821.64	552,276,971.64
减：库存股	100,087,239.97	142,472,439.97
其他综合收益	-9,770,361.39	-26,588,873.59
专项储备		
盈余公积	116,313,048.89	116,313,048.89
一般风险准备		
未分配利润	1,025,172,956.54	983,613,671.28
归属于母公司所有者权益合计	2,147,499,694.71	2,088,855,347.25
少数股东权益	94,577,032.56	90,133,337.61
所有者权益合计	2,242,076,727.27	2,178,988,684.86
负债和所有者权益总计	2,668,651,392.85	2,703,135,677.89

法定代表人：罗新伟

主管会计工作负责人：孟令军

会计机构负责人：孟令军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	208,226,484.54	555,062,668.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,866,185.80	23,127,967.77
应收账款	1,313,964,854.49	1,237,010,754.51
应收款项融资	2,164,357.16	17,654,230.90
预付款项	10,944,371.71	1,840,929.44
其他应收款	73,696,704.69	63,729,818.58
其中：应收利息		
应收股利	6,643,920.00	
存货	372,954,366.77	162,685,391.09
合同资产	26,525,079.19	28,498,648.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		2,206,668.91
流动资产合计	2,012,342,404.35	2,091,817,078.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	268,592,702.46	269,459,619.40
其他权益工具投资	138,623,660.88	121,773,793.90
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	55,612,463.46	55,857,612.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,536,462.59	
无形资产	5,779,238.75	6,132,658.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,546,960.97	3,975,899.80
递延所得税资产	21,229,842.70	19,660,354.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	498,921,331.81	476,859,938.64
资产总计	2,511,263,736.16	2,568,677,016.93
流动负债：		
短期借款	120,727,900.00	182,237,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,370,490.32	54,816,185.79
应付账款	84,545,803.73	92,022,102.88
预收款项		
合同负债	5,891,456.92	17,716,731.65
应付职工薪酬	9,427,654.60	9,964,877.55
应交税费	91,933,763.34	102,883,019.12
其他应付款	7,617,963.39	49,403,942.57

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		
其他流动负债	353,487.42	376,318.48
流动负债合计	399,868,519.72	509,420,678.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,366,610.51	
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		
非流动负债合计	6,366,610.51	
负债合计	406,235,130.23	509,420,678.04
所有者权益：		
股本	599,855,469.00	605,712,969.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	614,973,234.88	651,234,384.88
减：库存股	100,087,239.97	142,472,439.97
其他综合收益	-9,537,365.89	-26,387,232.87
专项储备		
盈余公积	116,313,048.89	116,313,048.89
未分配利润	883,511,459.02	854,855,608.96
所有者权益合计	2,105,028,605.93	2,059,256,338.89
负债和所有者权益总计	2,511,263,736.16	2,568,677,016.93

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	291,360,413.03	244,260,182.98
其中：营业收入	291,360,413.03	244,260,182.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,344,116.69	193,289,758.29
其中：营业成本	141,115,582.85	113,798,414.03
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	826,485.04	2,147,958.27
销售费用	12,560,979.16	9,166,289.71
管理费用	33,723,162.42	21,909,469.04
研发费用	45,239,339.81	44,890,216.38
财务费用	-121,432.59	1,377,410.86
其中：利息费用	3,837,295.23	3,983,014.93
利息收入	2,103,048.17	5,194,635.15
加：其他收益	4,228,004.74	4,998,336.35
投资收益（损失以“-”号填列）	5,850,770.18	4,059,063.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,966,916.94	-1,477,536.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-16,542,491.19	-17,617,238.01
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	51,552,580.07	42,410,586.23
加: 营业外收入	360,269.51	88,755.86
减: 营业外支出	696,680.65	2,023,733.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	51,216,168.93	40,475,608.70
减: 所得税费用	5,213,188.73	5,308,865.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46,002,980.20	35,166,743.40
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	46,002,980.20	35,166,743.40
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	41,559,285.26	34,352,271.94
2.少数股东损益	4,443,694.94	814,471.46
六、其他综合收益的税后净额	16,818,512.20	17,627,833.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,818,512.20	17,627,833.61
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	16,849,866.98	17,620,233.93
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	16,849,866.98	17,620,233.93
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	-31,354.78	7,599.68

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	-31,354.78	7,599.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,821,492.40	52,794,577.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,377,797.46	51,980,105.55
归属于少数股东的综合收益总额	4,443,694.94	814,471.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0693	0.0567
（二）稀释每股收益	0.0693	0.0567

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：罗新伟

主管会计工作负责人：孟令军

会计机构负责人：孟令军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	230,502,124.07	210,514,876.43
减：营业成本	125,703,548.78	110,289,487.48
税金及附加	508,450.36	1,812,168.52
销售费用	8,948,206.96	5,488,470.84
管理费用	22,108,695.49	16,310,651.63
研发费用	28,985,634.55	33,833,250.20
财务费用	469,495.55	1,962,836.59
其中：利息费用	3,837,295.23	3,982,814.93
利息收入	1,508,233.66	4,711,884.50

加：其他收益	605,012.36	2,041,645.40
投资收益（损失以“－”号填列）	3,677,003.06	4,059,063.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,966,916.94	-1,477,536.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,694,880.95	-16,868,777.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,365,226.85	30,049,942.72
加：营业外收入	240,278.55	31,640.12
减：营业外支出	688,314.09	2,019,275.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,917,191.31	28,062,307.74
减：所得税费用	3,261,341.25	3,091,386.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,655,850.06	24,970,920.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,655,850.06	24,970,920.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	16,849,866.98	17,620,233.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,849,866.98	17,620,233.93
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	16,849,866.98	17,620,233.93
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	45,505,717.04	42,591,154.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	259,939,590.15	385,591,813.41
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	3,549,187.93	2,928,269.52
收到其他与经营活动有关的现金	11,806,613.12	10,165,996.93
经营活动现金流入小计	275,295,391.20	398,686,079.86
购买商品、接受劳务支付的现金	320,018,756.47	287,137,664.54
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		
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	129,709,773.15	94,793,520.74
支付的各项税费	14,019,210.26	56,518,159.10
支付其他与经营活动有关的现金	72,294,360.36	32,910,641.74
经营活动现金流出小计	536,042,100.24	471,359,986.12
经营活动产生的现金流量净额	-260,746,709.04	-72,673,906.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		303,150,000.00
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	84,290.60	7,666.00
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	152,173,767.12	
投资活动现金流入小计	152,258,057.72	303,157,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,492,206.97	8,028,575.37
投资支付的现金	2,100,000.00	9,375,000.00
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	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	159,592,206.97	17,403,575.37
投资活动产生的现金流量净额	-7,334,149.25	285,754,090.63

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	20,000,000.00	83,291,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	83,291,000.00
偿还债务支付的现金	78,448,700.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,837,295.23	64,566,711.83
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	42,118,650.00	
筹资活动现金流出小计	124,404,645.23	114,566,711.83
筹资活动产生的现金流量净额	-104,404,645.23	-31,275,711.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,183,704.46	-1,376,130.43
五、现金及现金等价物净增加额	-369,301,799.06	180,428,342.11
加：期初现金及现金等价物余额	777,660,792.26	315,491,176.94
六、期末现金及现金等价物余额	408,358,993.20	495,919,519.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	222,690,356.85	352,817,797.94
收到的税费返还	16,018.56	
收到其他与经营活动有关的现金	10,630,018.60	8,451,629.38
经营活动现金流入小计	233,336,394.01	361,269,427.32
购买商品、接受劳务支付的现金	317,236,026.43	283,537,213.98
支付给职工以及为职工支付的现金	87,551,947.06	59,681,235.55
支付的各项税费	7,095,443.72	46,211,088.35
支付其他与经营活动有关的现金	60,402,880.04	27,624,366.56
经营活动现金流出小计	472,286,297.25	417,053,904.44

经营活动产生的现金流量净额	-238,949,903.24	-55,784,477.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		303,150,000.00
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	79,290.60	7,666.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,290.60	303,157,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,945,640.85	7,529,648.04
投资支付的现金	2,100,000.00	12,414,680.00
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	9,045,640.85	19,944,328.04
投资活动产生的现金流量净额	-8,966,350.25	283,213,337.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	83,291,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	83,291,000.00
偿还债务支付的现金	78,448,700.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,837,295.23	64,566,711.83
支付其他与筹资活动有关的现金	42,118,650.00	
筹资活动现金流出小计	124,404,645.23	114,566,711.83
筹资活动产生的现金流量净额	-104,404,645.23	-31,275,711.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,189,921.35	-1,407,478.56
五、现金及现金等价物净增加额	-349,130,977.37	194,745,670.45
加：期初现金及现金等价物余额	529,193,855.21	224,567,382.59
六、期末现金及现金等价物余额	180,062,877.84	419,313,053.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														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	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年年末余额	605,712,969.00				552,276,971.64	142,472,439.97	-26,588,873.59		116,313,048.89		983,613,671.28		2,088,855,347.25	90,133,337.61	2,178,988.68	
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	605,712,969.00				552,276,971.64	142,472,439.97	-26,588,873.59		116,313,048.89		983,613,671.28		2,088,855,347.25	90,133,337.61	2,178,988.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,857,500.00				-36,261,150.00	-42,385,200.00	16,818,512.20				41,559,285.26		58,644,347.46	4,443,694.95	63,088,042.41	
（一）综合收益总额							16,818,512.20				41,559,285.26		58,377,797.46	4,443,694.95	62,821,492.41	
（二）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入的普通股																
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	-5,857,500.00			-36,261,150.00	-42,385,200.00							266,550.00		266,550.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他	-5,857,500.00			-36,261,150.00	-42,385,200.00							266,550.00		266,550.00
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	599,855,469.00			516,015,821.64	100,087,239.97	-9,770,361.39		116,313,048.89		1,025,172,956.54		2,147,499,694.71	94,577,032.56	2,242,076,727.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	605,838,969.00				540,626,996.49	78,285,705.00	-3,606,723.49		110,553,182.21		967,504,923.50		2,142,631,642.71	2,404,517.05	2,145,036,159.76
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	605,838,969.00				540,626,996.49	78,285,705.00	-3,606,723.49		110,553,182.21		967,504,923.50		2,142,631,642.71	2,404,517.05	2,145,036,159.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,627,833.61				-26,231,624.96		-8,603,791.35	814,471.46	-7,789,319.89
（一）综合收益总额							17,627,833.61				34,352,271.94		51,980,105.55	814,471.46	52,794,577.01
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-60,58		-60,58		-60,583



项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	605,712,969.00				651,234,384.88	142,472,439.97	-26,387,232.87		116,313,048.89	854,855,608.96		2,059,256,338.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	605,712,969.00				651,234,384.88	142,472,439.97	-26,387,232.87		116,313,048.89	854,855,608.96		2,059,256,338.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,857,500.00				-36,261,150.00	-42,385,200.00	16,849,866.98			28,655,850.06		45,772,267.04
（一）综合收益总额							16,849,866.98			28,655,850.06		45,505,717.04
（二）所有者投入和减少资本	-5,857,500.00				-36,261,150.00	-42,385,200.00						266,550.00
1. 所有者投入的普通股												
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	-5,857,500.00				-36,261,150.00	-42,385,200.00						266,550.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	599,855,469.00				614,973,234.88	100,087,239.97	-9,537,365.89		116,313,048.89	883,511,459.02		2,105,028,605.93	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	605,838,969.00				648,990,946.59	78,285,705.00	-3,578,046.32		110,553,182.21	863,600,705.76		2,147,120,052.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	605,838,969.00				648,990,946.59	78,285,705.00	-3,578,046.32		110,553,182.21	863,600,705.76		2,147,120,052.24

额	8,969.00				,946.59	05.00	46.32		,182.21	05.76		52.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							17,620,233.93			-35,612,976.11		-17,992,742.18
(一)综合收益总额							17,620,233.93			24,970,920.79		42,591,154.72
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-60,583,896.90		-60,583,896.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,583,896.90		-60,583,896.90
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	605,838,969.00				648,990,946.59	78,285,705.00	14,042,187.61		110,553,182.21	827,987,729.65		2,129,127,310.06

### 三、公司基本情况

公司系由北京恒华伟业科技发展有限公司整体变更为北京恒华伟业科技股份有限公司。2010年1月26日，恒华有限根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的[2010]京会兴审字第4-002号《审计报告》，将公司截至2009年12月31日经审计的净资产2,732.02万元，按照1:0.9993的折股比例折为股份公司股份，其中2,730.00万元作为股份公司注册资本，其余2.02万元进入资本公积，由全体股东按股权比例共享，共计折合股份数为2,730.00万股，每股面值人民币1.00元。

公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司所处行业及营业范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；企业征信服务；货物进出口、技术进出口；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及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。）

公司主要业务情况：公司拥有工程设计电力行业（送电工程、变电工程）专业甲级资质、互联网地图服务甲级测绘资质、计算机信息系统集成企业贰级资质、工程勘察甲级资质、工程测绘甲级资质，主要业务为软件开发和技术服务，收入来源分为软件服务收入、技术服务收入、软硬件销售收入、建造合同收入。

统一社会信用代码：91110000801210593B

公司注册地：北京市西城区德胜门东滨河路11号4号楼3层。

公司注册资本：59,985.5469万元，公司法定代表人：罗新伟。

本公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，建立了独立董事制度；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期纳入合并范围的法人主体共10家。详见“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法、无形资产摊销、研究开发支出、收入的确认时点。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）商誉减值准备的会计估计。本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（2）开发支出。确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现



金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外经营的子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买

日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资

产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，编制合并财务报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该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，并将现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内处置子公司，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 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。

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。

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。

### 2. 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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

## 3. 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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

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。

#### （2）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。

#### 4. 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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

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。

##### （1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见与金融工具相关的风险。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余

额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 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。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型进行处理，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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应收票据预期信用损失进行估计。

（1）对于在资产负债表日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并未显著增加，不计提坏账准备；

（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失；

（3）单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为应收信用较高商业承兑汇票以及银行承兑汇票，具有较低信用风险
组合2	收到其他公司的商业承兑汇票结算

对于划分为组合1的商业承兑汇票及银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状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，该组合预期信用损失率为0%。

对于划分为组合2的应收票据，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。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合或者单项的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### （1）按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

（2）按组合计量预期信用损失的应收款项对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

## 13、应收款项融资

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融资产减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信损失的一般模型详见金融工具。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品及提供劳务过程中所耗用的劳务成本等。公司存货主要为项目的劳务成本，以及在定制软件开发过程为满足客户需要购置的硬件设备成本。本公司的劳务成本主要为人工费及差旅费。

## 2. 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价；发出时按先进先出法计价。对于不能替代使用的存货、为特定目的专门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

## 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

### 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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成

本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

## 4. 长期股权投资的处置

## (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

## (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**20、固定资产****(1) 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租

人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 21、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。



## 22、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；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的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 23、使用权资产

### （一）使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## （二）使用权资产的折旧方法

使用权资产采用年限平均法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

（三）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见本节25、“长期资产减值”。

## 24、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括软件著作权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；

（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

（3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

（4）合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司本年度无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 25、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产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，同时计提相应的资产减值准备。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27、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。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上文处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福

利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 30、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 31、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司的收入主要包括自行开发研制的软件产品销售收入、硬件销售收入、定制软件收入、技术服务收入、建造合同收入等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 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。

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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体收入确认政策如下：

（1）自行开发研制的软件产品销售收入：

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。

自行开发研制的软件产品销售收入收入确认具体做法：批量生产的软件技能有偿出售给买方，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（2）硬件销售收入：

硬件销售收入是指公司为客户实施定制软件项目时，应客户要求外购硬件产品并安装集成所获得的收入。

硬件销售收入确认具体做法：在完成硬件安装调试且已经收到或取得收款的证据时确认收入。

（3）定制软件收入：

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

收入确认原则及方法为：软件项目在软件成果的使用权已经提供，客户最终验收确认，并收到价款或取得收取款项的证据时，认定项目已完工，确认收入。项目完全完工后，以取得客户的最终验收报告作为收入全部结转的依据。

（4）技术服务收入：

技术服务是指公司为客户提供数据采集及加工等技术服务实现的收入。

收入确认原则及方法为：技术服务项目在技术服务成果已经提供，客户最终验收确认，并收到价款或取得收取款项的证据时，认定项目已完工，确认收入。项目完全完工后，以取得客户的最终验收报告作为收入全部结转的依据。

（5）建造合同收入：

本公司的建造合同收入主要为勘察设计采购施工工程承包，包括勘察设计、材料采购、施工等全面承包获得收入，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司履约进度根据项目已完成工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。客户在资产负债表日或接近资产负债表日对完工进度进行确认，以使其能够反映履约情况的变化。



### 33、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表

日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 35、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

新租赁准则（2021年1月1日起）

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。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

损益按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

## 2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 原租赁准则

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见固定资产。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 新租赁准则（2021年1月1日起）

##### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

## 2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### （2）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

**37、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	该会计政策变更于 2021 年 4 月 14 日第四届董事会第二十二次会议审议通过。	

本公司自2021年1月1日起执行财政部修订印发的《企业会计准则第21号——租赁》（财会【2018】35号）。根据新租赁准则及其衔接规定，公司自2021年1月1日起对所有租入资产（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用，不调整可比期间信息。对于公司首次执行日前已存在的租赁合同，根据新租赁准则有关规定进行衔接会计处理。期初，合并资产负债表中使用权资产增加14,231,477.40元，租赁负债增加13,434,999.11元；母公司资产负债表中使用权资产增加5,821,448.04元，租赁负债增加5,665,559.35元。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	804,061,337.64	804,061,337.64	
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	25,107,967.77	25,107,967.77	
应收账款	1,277,100,491.98	1,277,100,491.98	
应收款项融资	17,654,230.90	17,654,230.90	
预付款项	3,172,088.99	2,497,362.75	-674,726.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,891,037.89	66,891,037.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	173,134,939.45	173,134,939.45	
合同资产	32,374,794.69	32,374,794.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,577,778.23	2,577,778.23	
流动资产合计	2,402,074,667.54	2,401,399,941.30	-674,726.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	67,865,055.88	67,865,055.88	
其他权益工具投资	121,773,793.90	121,773,793.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	58,807,306.81	58,807,306.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,231,477.40	14,231,477.40
无形资产	10,000,043.56	10,000,043.56	
开发支出			

商誉	17,755,310.54	17,755,310.54	
长期待摊费用	4,448,340.98	4,448,340.98	-121,752.05
递延所得税资产	20,411,158.68	20,411,158.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	301,061,010.35	315,170,735.70	14,109,725.35
资产总计	2,703,135,677.89	2,716,570,677.00	13,434,999.11
流动负债：			
短期借款	182,237,500.00	182,237,500.00	
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	54,816,185.79	54,816,185.79	
应付账款	94,914,098.84	94,914,098.84	
预收款项			
合同负债	18,019,405.24	18,019,405.24	
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	15,297,949.48	15,297,949.48	
应交税费	108,831,563.64	108,831,563.64	
其他应付款	49,635,811.15	49,635,811.15	
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			
其他流动负债	394,478.89	394,478.89	
流动负债合计	524,146,993.03	524,146,993.03	
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		13,434,999.11	13,434,999.11
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			
非流动负债合计		13,434,999.11	13,434,999.11
负债合计	524,146,993.03	537,581,992.14	13,434,999.11
所有者权益：			
股本	605,712,969.00	605,712,969.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	552,276,971.64	552,276,971.64	
减：库存股	142,472,439.97	142,472,439.97	
其他综合收益	-26,588,873.59	-26,588,873.59	
专项储备			
盈余公积	116,313,048.89	116,313,048.89	
一般风险准备			
未分配利润	983,613,671.28	983,613,671.28	
归属于母公司所有者权益合计	2,088,855,347.25	2,088,855,347.25	
少数股东权益	90,133,337.61	90,133,337.61	
所有者权益合计	2,178,988,684.86	2,178,988,684.86	
负债和所有者权益总计	2,703,135,677.89	2,716,570,677.00	13,434,999.11

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			



货币资金	555,062,668.64	555,062,668.64	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,127,967.77	23,127,967.77	
应收账款	1,237,010,754.51	1,237,010,754.51	
应收款项融资	17,654,230.90	17,654,230.90	
预付款项	1,840,929.44	1,806,792.80	-34,136.64
其他应收款	63,729,818.58	63,729,818.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	162,685,391.09	162,685,391.09	
合同资产	28,498,648.45	28,498,648.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,206,668.91	2,206,668.91	
流动资产合计	2,091,817,078.29	2,091,782,941.65	-34,136.64
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	269,459,619.40	269,459,619.40	
其他权益工具投资	121,773,793.90	121,773,793.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	55,857,612.75	55,857,612.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,821,448.04	5,821,448.04
无形资产	6,132,658.19	6,132,658.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,975,899.80	3,854,147.75	-121,752.05

递延所得税资产	19,660,354.60	19,660,354.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	476,859,938.64	482,559,634.63	5,699,695.99
资产总计	2,568,677,016.93	2,574,342,576.28	5,665,559.35
流动负债：			
短期借款	182,237,500.00	182,237,500.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	54,816,185.79	54,816,185.79	
应付账款	92,022,102.88	92,022,102.88	
预收款项			
合同负债	17,716,731.65	9,964,877.55	
应付职工薪酬	9,964,877.55	17,716,731.65	
应交税费	102,883,019.12	102,883,019.12	
其他应付款	49,403,942.57	49,403,942.57	
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			
其他流动负债	376,318.48	376,318.48	
流动负债合计	509,420,678.04	509,420,678.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,665,559.35	5,665,559.35
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			

非流动负债合计		5,665,559.35	5,665,559.35
负债合计	509,420,678.04	515,086,237.39	5,665,559.35
所有者权益：			
股本	605,712,969.00	605,712,969.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	651,234,384.88	651,234,384.88	
减：库存股	142,472,439.97	142,472,439.97	
其他综合收益	-26,387,232.87	-26,387,232.87	
专项储备			
盈余公积	116,313,048.89	116,313,048.89	
未分配利润	854,855,608.96	854,855,608.96	
所有者权益合计	2,059,256,338.89	2,059,256,338.89	
负债和所有者权益总计	2,568,677,016.93	2,574,342,576.28	5,665,559.35

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 38、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
河道维护管理费（上海）	按实际缴纳的流转税计缴	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京恒华伟业科技股份有限公司	10%
恒华售电（上海）有限公司	25%
云南电顾电力工程技术有限公司	15%
梦工坊创新科技（天津）有限公司	15%
北京道亨软件股份有限公司	10%
能源互联有限公司	16.50%
北京恒华龙信数据科技有限公司	15%
贵州南电弘毅电力技术服务有限	25%

## 2、税收优惠

1、本公司经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审核，确定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业，于2013年12月取得“国家规划布局内重点软件企业证书”，根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），公司符合“国家规划布局内的重点软件企业”条件，依据国家税务总局下发《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2015年第76号）关于国家规划布局内的如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税的规定，2021年度享受所得税10%的税率优惠。

2、子公司北京道亨软件股份有限公司根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），公司符合“国家规划布局内的重点软件企业”条件，依据国家税务总局下发《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2015年第76号）关于国家规划布局内的如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税的规定，2021年度享受所得税10%的税率优惠。

3、子公司云南电顾电力工程技术有限公司2019年11月12日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书有效期间享受所得税15%的税收优惠。

4、子公司北京恒华龙信数据科技有限公司2020年7月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书有效期间享受所得税15%的税率优惠。

5、子公司梦工坊创新科技（天津）有限公司2018年11月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书有效期间享受所得税15%的税率优惠。

6、依《香港法例》第112章“税务条例”，本公司之子公司能源互联有限公司适用16.5%企业所得税

率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 1、即征即退增值税

本公司及所属子公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%。依据财政部、国家税务总局、海关总署于2000年9月22日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）及2011年1月28日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），自2000年6月24日起，本公司销售自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%（2019年4月1日后13%）的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2016年，根据国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，经北京市西城区国家税务局《软件产品审核确认清单》审核确认，本公司销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

2014年，根据国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，经北京市昌平区国家税务局《软件产品审核确认清单》审核确认，本公司子公司北京道亨软件股份有限公司销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

2019年，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4号）第（一）条及第（三十三）条的规定，公司及公司所属子公司享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。报告期内，增值税即征即退计入其他收益金额3,529,722.62元。

### 2. 企业所得税

（1）本公司经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合审核，确定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业，于2013年12月取得“国家规划布局内重点软件企业证书，根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），公司符合“国家规划布局内的重点软件企业”条件，依据国家税务总局下发《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2015年第76号）

关于国家规划布局内的如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税的规定，本公司2021年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司北京道亨软件股份有限公司2018年10月31日取得高新技术企业证书，根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），公司符合“国家规划布局内的重点软件企业”条件，依据国家税务总局下发《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2015年第76号）关于国家规划布局内的如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税的规定，本公北京道亨软件股份有限公司2021年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司云南电顾电力工程技术有限公司2019年11月12日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书有效期间享受所得税15%的税收优惠。

(4) 子公司北京恒华龙信数据科技有限公司2020年7月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书有效期间享受所得税15%的税率优惠。

(5) 子公司梦工坊创新科技（天津）有限公司2018年11月取得高新技术企业证书，有效期三年，证书有效期间享受所得税15%的税率优惠。

(6) 依《香港法例》第112章“税务条例”，本公司之子公司能源互联有限公司适用16.5%企业所得税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,000.61	89,759.43
银行存款	406,184,465.10	778,075,864.78
其他货币资金	30,281,034.19	25,895,713.43
合计	436,549,499.90	804,061,337.64
其中：存放在境外的款项总额		3,508,299.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	30,281,034.19	25,895,713.43

其他说明

**2、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,984,512.00	10,800,000.00
商业承兑票据	2,956,185.80	14,307,967.77
合计	4,940,697.80	25,107,967.77

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,940,697.80	100.00%			4,940,697.80	25,107,967.77	100.00%			25,107,967.77
其中：										
组合 1	4,940,697.80	100.00%			4,940,697.80	25,107,967.77	100.00%			25,107,967.77
合计	4,940,697.80	100.00%			4,940,697.80	25,107,967.77	100.00%			25,107,967.77

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：无

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,485,730.00	

商业承兑票据	435,100.00	
合计	9,920,830.00	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,569,051,460.52	100.00%	184,130,516.53	11.74%	1,384,920,943.99	1,445,953,487.08	100.00%	168,852,995.10	11.68%	1,277,100,491.98
其中：										
其中：账龄组合	1,569,051,460.52	100.00%	184,130,516.53	11.74%	1,384,920,943.99	1,445,953,487.08	100.00%	168,852,995.10	11.68%	1,277,100,491.98
合计	1,569,051,460.52	100.00%	184,130,516.53	11.74%	1,384,920,943.99	1,445,953,487.08	100.00%	168,852,995.10	11.68%	1,277,100,491.98

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,569,051,460.52	184,130,516.53	11.74%
合计	1,569,051,460.52	184,130,516.53	--

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露



单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	798,669,299.71
0-6 个月	293,106,818.73
7-12 个月	505,562,480.98
1 至 2 年	577,484,668.32
2 至 3 年	132,207,798.35
3 年以上	60,689,694.14
3 至 4 年	42,990,367.57
4 至 5 年	17,699,326.57
合计	1,569,051,460.52

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	168,852,995.10	15,277,521.43				184,130,516.53
合计	168,852,995.10	15,277,521.43				184,130,516.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	503,529,255.53	32.09%	51,572,896.28
客户二	43,249,000.00	2.76%	6,226,555.60
客户三	30,310,730.42	1.93%	1,239,838.05
客户四	22,594,974.61	1.44%	
客户五	19,950,927.00	1.27%	2,847,638.10
合计	619,634,887.56	39.49%	

## (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

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,164,357.16	17,654,230.90
合计	2,164,357.16	17,654,230.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,301,086.97	94.99%	2,497,362.75	100.00%
1 至 2 年	807,274.05	5.01%		
合计	16,108,361.02	--	2,497,362.75	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (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	与本公司关系	金额（元）	年限	占预付账款总额的比例（%）
北京恒安能电工程咨询有限公司	非关联方	3,500,000.00	1年以内	21.73
南昌兴华思航电力工程设计有限公司	非关联方	1,482,000.00	1年以内	9.20
河北兴恒电力工程设计有限公司	非关联方	1,255,000.00	1年以内	7.79
河南翔越电力技术有限公司	非关联方	853,000.00	1年以内	5.30

北京华科绿能科技有限公司	非关联方	780,000.00	1年以内	4.84
合计		<b>7,870,000.00</b>		<b>54.86</b>

其他说明：无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,643,920.00	
其他应收款	76,223,543.18	66,891,037.89
合计	82,867,463.18	66,891,037.89

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川能投发展股份有限公司	6,643,920.00	
合计	6,643,920.00	

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：无

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	5,881,511.32	1,318,279.39
租房押金	2,241,167.10	2,628,316.38
投标保证金	66,952,129.60	62,061,002.47
其他	1,498,735.16	1,233,439.65
合计	76,573,543.18	67,241,037.89

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	350,000.00			350,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	350,000.00			350,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,768,607.93
0-6 个月	23,270,810.49
7-12 个月	9,497,797.44
1 至 2 年	8,119,415.48
2 至 3 年	33,853,022.66
3 年以上	1,832,497.11
3 至 4 年	1,102,153.43
4 至 5 年	730,343.68
合计	76,573,543.18

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

无

**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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
兴义市电力有限责任公司	履约保证金	30,000,000.00	2-3 年	39.18%	
北京守华兴业工程咨询有限公司	投标保证金	14,430,000.90	1-2 年、一年以内	18.84%	
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	履约保证金	2,020,000.00	2-3 年	2.64%	
北京中联京电电力工程有限责任公司	履约保证金	1,846,967.24	1 年以内	2.41%	
北京金苑物业管理有限公司	房租押金	1,224,180.00	1 年以内	1.60%	
合计	--	49,521,148.14	--	64.67%	

**6)涉及政府补助的应收款项**

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

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	1,933,490.99		1,933,490.99	1,839,456.78		1,839,456.78
未完工项目成本	284,220,637.51		284,220,637.51	116,141,562.41		116,141,562.41
合同履约成本	96,616,841.88		96,616,841.88	55,153,920.26		55,153,920.26
合计	382,770,970.38		382,770,970.38	173,134,939.45		173,134,939.45

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 8、合同资产

单位：元

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
未到期质保金	30,352,750.70	1,462,908.85	28,889,841.85	32,583,597.62	208,802.93	32,374,794.69
合计	30,352,750.70	1,462,908.85	28,889,841.85	32,583,597.62	208,802.93	32,374,794.69

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	1,264,969.76			
合计	1,264,969.76			--

其他说明：无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		2,206,668.91
待抵扣进项税	53,740.63	371,109.32
合计	53,740.63	2,577,778.23

其他说明：无

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
北京中能 互联电力 投资中心 (有限合 伙)	18,140,15 1.42			-1,109.55						18,139,04 1.87	
小计	18,140,15 1.42			-1,109.55						18,139,04 1.87	
二、联营企业											
珠海政采 软件技术 有限公司	12,830,10 2.58			-2,073,05 5.14						10,757,04 7.44	
贵阳高科 大数据配 售电有限 公司	7,100,404 .94			10,056.86						7,110,461 .80	
中山翠亨 能源有限 公司	21,291,10 8.20			-1,060,25 0.28						20,230,85 7.92	
咸阳经发 能源有限 公司	4,881,757 .44			-332,005. 18						4,549,752 .26	
长沙振望 配售电有	3,312,826 .14			928,481.3 7						4,241,307 .51	

限公司											
中科华跃 (北京) 能源互联 网研究院 有限公司	308,705.1 6			-190,327. 19						118,377.9 7	
上海磨智 众创空间 管理有限 公司	7,000,000 .00	2,100,000 .00		-248,707. 83					5,983,678 .14	2,867,614 .03	
小计	56,724,90 4.46	2,100,000 .00		-2,965,80 7.39					5,983,678 .14	49,875,41 8.93	
合计	74,865,05 5.88	2,100,000 .00		-2,966,91 6.94					5,983,678 .14	68,014,46 0.80	

其他说明：无

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州万峰电力股份有限公司	52,600,000.00	52,600,000.00
武汉同鑫力诚创业投资中心	2,000,000.00	2,000,000.00
四川能投发展股份有限公司	74,631,684.88	57,781,817.90
摩氢科技有限公司	9,391,976.00	9,391,976.00
合计	138,623,660.88	121,773,793.90

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
四川能投发展股 份有限公司	6,643,920.00	16,849,866.98			非交易性权益投 资	
合计	6,643,920.00	16,849,866.98				

其他说明：无

## 12、固定资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
固定资产	58,329,692.67	58,807,306.81
合计	58,329,692.67	58,807,306.81

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	49,474,970.53	8,940,261.40	62,430,138.78	120,845,370.71
2.本期增加金额		3,204,657.60	1,269,530.60	4,474,188.20
(1) 购置		3,204,657.60	1,269,530.60	4,474,188.20
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		618,460.88	10,717,701.50	11,336,162.38
(1) 处置或报废		618,460.88	10,717,701.50	11,336,162.38
4.期末余额	49,474,970.53	11,526,458.12	52,981,967.88	113,983,396.53
二、累计折旧				
1.期初余额	11,640,469.68	6,882,535.85	43,346,064.45	61,869,069.98
2.本期增加金额	587,516.22	519,255.01	3,149,670.48	4,256,441.71
(1) 计提	587,516.22	519,255.01	3,149,670.48	4,256,441.71
3.本期减少金额		581,303.15	10,059,498.60	10,471,807.83
(1) 处置或报废		581,303.15	10,059,498.60	10,471,807.83
4.期末余额	12,227,985.90	6,820,487.71	36,605,230.25	55,653,703.86
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	37,246,984.63	4,705,970.41	16,376,737.63	37,246,984.63
2.期初账面价值	37,834,500.85	1,529,757.02	19,443,048.94	58,807,306.81

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**(5) 固定资产清理**

无

**13、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	14,231,477.40	14,231,477.40
2.本期增加金额	1,808,144.20	1,808,144.20
4.期末余额	16,039,621.60	16,039,621.60
2.本期增加金额	3,783,199.71	3,783,199.71
(1) 计提	3,783,199.71	3,783,199.71
4.期末余额	3,783,199.71	3,783,199.71
1.期末账面价值	12,256,421.89	12,256,421.89
2.期初账面价值	14,231,477.40	14,231,477.40

其他说明：无

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	合计
一、账面原值					
1.期初余额		126,390.00	22,325,903.84	566,544.25	23,018,838.09
2.本期增加金额		12,755.00	31,987.17		44,742.17
(1) 购置		12,755.00	31,987.17		44,742.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		139,145.00	22,357,891.01	566,544.25	23,063,580.26
二、累计摊销					
1.期初余额		29,788.50	12,791,727.81	197,278.22	13,018,794.53
2.本期增加金额		7,314.94	715,017.24	26,904.98	749,237.16
(1) 计提		7,314.94	715,017.24	26,904.98	749,237.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		37,103.44	13,506,745.05	224,183.20	13,768,031.69
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		102,041.56	8,851,145.96	342,361.05	9,295,548.57
2.期初账面价值		96,601.50	9,534,176.03	369,266.03	10,000,043.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
恒华售电（上海）有限公司	247,292.84					247,292.84
北京道亨软件股份有限公司	17,755,310.54					17,755,310.54
合计	18,002,603.38					18,002,603.38

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
恒华售电（上海）有限公司	247,292.84					247,292.84
合计	247,292.84					247,292.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1.2009年12月15日，本公司通过股东会决议，同意以100万元人民币的价格收购江春华、胡宝良、肖成、朱鹤持有的上海恒桦可力科技发展有限公司（2015年10月更名为“恒华售电（上海）有限公司”）100%的股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉。

2.2015年2月15日，本公司通过第二届董事会第二十四次会议决议，同意以2,000万元人民币的价格收购曲京武持有的北京道亨时代科技有限公司28.05%的股权、刘平尚持有的道亨科技12.75%的股权和隋刚持有的道亨科技10.20%的股权，购买价高于应享有的净资产份额之差额部分在编制合并财务报表时列报为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司对所收购公司产生的商誉进行了减值测试，采用现金流量折现法对资产组和资产组组合的可收回金额进行评估。

减值测试中采用的其他关键假设包括：各业务类型增长率、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

本次商誉减值测试采用采用公司自由现金流量作为收益预测指标，根据配比原则，本次价值评估采用加权平均资本成本（WACC）作为折现率。根据上述评估，本期商誉未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

## 16、长期待摊费用

单位：元

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
物业费		144,820.26	75,553.22		69,267.04
装修费	1,117,375.35	260,578.54	460,037.73		917,916.16
租赁费	2,761,816.64	1,780,610.82	2,977,872.72		1,564,554.74
其他	569,148.99	170,943.30	234,814.85		505,277.44
合计	4,448,340.98	2,356,952.92	3,748,278.52		3,057,015.38

其他说明：无

**17、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**

单位：元

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
资产减值准备	186,456,176.64	18,661,153.37	169,220,838.37	17,018,905.84
内部交易未实现利润	4,603,380.80	460,338.08	4,603,380.80	460,338.08
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	29,319,147.64	2,931,914.76	29,319,147.64	2,931,914.76
合计	220,378,705.08	22,053,406.21	203,143,366.81	20,411,158.68

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

无

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,053,406.21		20,411,158.68

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	190,959.77	72,023.40
可抵扣亏损	34,920,700.85	23,466,091.58
合计	35,111,660.62	23,538,114.98

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	891,964.33	891,964.33	
2022 年	456,864.47	456,864.47	
2023 年	1,722,855.23	1,722,855.23	

2024 年	2,524,102.28	2,524,102.28	
2025 年	8,166,979.65	6,480,135.78	
2026 年	1,074,680.51	1,074,680.51	
2027 年	2,683,076.00	2,683,076.00	
2028 年	2,354,397.95	2,354,397.95	
2029 年	4,499,177.30	3,997,503.22	
2030 年	8,138,333.51		
2030 年以后	2,408,269.62	999,867.61	
合计	34,920,700.85	23,185,447.38	--

其他说明：无

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	120,727,900.00	182,237,500.00
合计	120,727,900.00	182,237,500.00

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	79,370,490.32	2,420,778.39
银行承兑汇票		52,395,407.40
合计	79,370,490.32	54,816,185.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款	87,110,483.53	94,914,098.84
合计	87,110,483.53	94,914,098.84

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目进度款	6,079,615.29	18,019,405.24
合计	6,079,615.29	18,019,405.24

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,876,954.23	120,599,585.97	121,004,283.32	14,472,256.88
二、离职后福利-设定提存计划	420,995.25	9,085,954.79	8,876,416.32	630,533.72
合计	15,297,949.48	129,685,540.76	129,880,699.64	15,102,790.60

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,526,861.80	106,094,702.80	106,721,817.33	12,899,747.27
2、职工福利费		315,060.38	315,060.38	
3、社会保险费	238,747.30	4,876,028.50	4,863,054.45	251,721.35
其中：医疗保险费	229,863.08	4,716,328.56	4,704,503.57	241,688.07
工伤保险费	7,474.03	69,240.68	67,686.38	9,028.33
生育保险费	1,410.19	90,459.26	90,864.50	1,004.95
4、住房公积金	1,107,694.40	8,830,082.60	8,754,346.60	1,183,430.40



5、工会经费和职工教育经费	3,650.73	483,711.69	350,004.56	137,357.86
合计	14,876,954.23	120,599,585.97	121,004,283.32	14,472,256.88

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	402,628.35	8,727,723.01	8,540,701.53	589,649.83
2、失业保险费	18,366.90	358,231.78	335,714.79	40,883.89
合计	420,995.25	9,085,954.79	8,876,416.32	630,533.72

其他说明：无

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	92,283,609.14	104,440,789.19
企业所得税	4,805,289.34	2,852,285.36
个人所得税	579,749.76	703,697.90
城市维护建设税	116,534.48	428,102.85
教育费附加	57,084.73	405,935.74
其他		752.60
合计	97,842,267.45	108,831,563.64

其他说明：无

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,785,416.36	49,635,811.15
合计	7,785,416.36	49,635,811.15

### (1) 应付利息

无

**(2) 应付股利**

无

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		42,385,200.00
职工间往来款	1,152,795.36	3,610,424.19
企业间往来款	6,429,921.00	3,437,486.96
保证金	202,700.00	202,700.00
合计	7,785,416.36	49,635,811.15

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**25、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	376,461.76	394,478.89
合计	376,461.76	394,478.89

短期应付债券的增减变动：无

**26、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,701,242.24	14,155,254.08
未确认融资费用	-522,001.97	-720,254.97
合计	12,179,240.27	13,434,999.11

其他说明：无

**27、股本**

单位：元

	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	605,712,969.00				-5,857,500.00	-5,857,500.00	599,855,469.00

其他说明：

公司先后于2021年4月14日、2021年5月7日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议及2020年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，由于公司2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件，以及12名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，同意对合计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	508,414,803.35		36,261,150.00	472,153,653.35
其他资本公积	43,862,168.29			43,862,168.29
合计	552,276,971.64		36,261,150.00	516,015,821.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司先后于2021年4月14日、2021年5月7日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议及2020年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，由于公司2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件，以及12名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，同意对合计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销，相应减少资本公积-股本溢价36,261,150.00元。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	142,472,439.97		42,385,200.00	100,087,239.97
合计	142,472,439.97		42,385,200.00	100,087,239.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司先后于2021年4月14日、2021年5月7日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议及2020年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，由于公司2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件，以及12名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，同意对合计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销，减少库存股42,385,200.00元。

### 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-26,387,232.87					16,849,866.98	-9,537,365.89
其他权益工具投资公允价值变动	-26,387,232.87					16,849,866.98	-9,537,365.89
二、将重分类进损益的其他综合收益	-201,640.72					-31,354.78	-232,995.50
外币财务报表折算差额	-201,640.72					-31,354.78	-232,995.50
其他综合收益合计	-26,588,873.59					16,818,512.20	-9,770,361.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	116,313,048.89			116,313,048.89
合计	116,313,048.89			116,313,048.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	983,613,671.28	967,504,923.50
调整后期初未分配利润	983,613,671.28	967,504,923.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,559,285.26	34,352,271.94
应付普通股股利		60,583,896.90
期末未分配利润	1,025,172,956.54	941,273,298.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	291,360,413.03	141,115,582.85	244,260,182.98	113,798,414.03
合计	291,360,413.03	141,115,582.85	244,260,182.98	113,798,414.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	291,360,413.03			291,360,413.03
其中：				
软件服务收入	198,556,399.59			198,556,399.59
技术服务收入	65,830,055.45			65,830,055.45
软件销售收入	21,129,523.80			21,129,523.80
硬件销售收入	5,844,434.19			5,844,434.19
合计	291,360,413.03			291,360,413.03
其中：				
华北	80,278,317.17			80,278,317.17
华东	54,951,917.75			54,951,917.75

西北	38,506,683.53			38,506,683.53
西南	79,046,888.16			79,046,888.16
华中	5,122,765.45			5,122,765.45
东北	4,559,099.59			4,559,099.59
华南	28,346,978.03			28,346,978.03
境外	547,763.37			547,763.37
合计	291,360,413.03			291,360,413.03
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额527,230,958.79元，其中，527,230,958.79元预计将于2021年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	229,703.91	945,174.35
教育费附加	197,293.00	718,095.88
房产税	207,794.87	207,794.87
土地使用税	2,661.36	2,661.36
车船使用税	4,750.00	5,800.00
印花税	184,281.90	267,011.81
其他税费		1,420.00
合计	826,485.04	2,147,958.27

其他说明：无

**35、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	9,898,207.52	7,277,069.61
差旅费	1,225,030.80	873,590.10
办公费	995,867.27	489,407.32
外包产品服务费	282,624.48	288,080.27
房租、物业	159,249.09	238,142.41
其他		
合计	12,560,979.16	9,166,289.71

其他说明：无

**36、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	19,929,267.82	13,000,532.27
办公费	3,451,427.42	2,031,716.23
保险费	48,145.13	97,765.07
差旅费	1,914,449.10	1,226,339.17
房租、物业	5,234,242.10	3,021,756.74
折旧、摊销费	2,176,454.76	2,054,342.69
财审、评估费	969,176.09	477,016.87
其他		
合计	33,723,162.42	21,909,469.04

其他说明：无

**37、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	40,760,850.32	40,246,721.79
委外研发费	1,310,677.92	1,812,662.05
折旧、摊销费	1,740,124.25	1,812,662.05
租赁费	689,322.10	674,157.92
办公费	477,015.52	314,512.97

差旅费	261,349.70	29,499.60
合计	45,239,339.81	44,890,216.38

其他说明：无

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,837,295.23	3,982,814.93
汇兑损益	-3,193,076.67	1,323,550.03
手续费	1,337,397.02	1,390,934.51
减：利息收入	2,103,048.17	5,319,888.61
合计	-121,432.59	1,377,410.86

其他说明：无

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	3,529,722.62	2,907,652.34
中关村科技园西城园管理委员会企业政策资金	194,875.00	372,625.00
增值税加计抵减	54,128.03	1,210,017.15
普陀区产业发展专项资金扶持补贴	180,000.00	470,000.00
社保退费		38,041.86
个税返还	212,308.12	
SDF 项目补助	56,970.97	
合计	4,228,004.74	4,998,336.35

### 40、投资收益

单位：元

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	-2,966,916.94	-1,477,536.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,643,920.00	5,536,600.00
理财收益	2,173,767.12	
合计	5,850,770.18	4,059,063.20



其他说明：无

**41、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失（损失以“-”列示）	-16,542,491.19	-17,617,238.01
合计	-16,542,491.19	-17,617,238.01

其他说明：无

**42、资产减值损失**

无

**43、营业外收入**

单位：元

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
政府补助	313,800.00	86,981.07	313,800.00
非流动资产毁损报废利得	46,469.51	1,774.79	46,469.51
合计	360,269.51	88,755.86	360,269.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
国家知识产权 局补贴款		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	11,000.00	12,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		24,981.07	与收益相关

高新技术企业奖补		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	50,000.00	与收益相关
社保局培训补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	202,800.00		与收益相关
合计						313,800.00	86,981.07	

其他说明：无

#### 44、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		2,000,000.00	
非流动资产处置损失	642,211.65	23,733.39	642,211.65
其他	54,469.00		54,469.00
合计	696,680.65	2,023,733.39	696,680.65

其他说明：无

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,174,522.26	7,096,698.78
递延所得税费用	38,666.47	-1,787,833.48
合计	5,213,188.73	5,308,865.30

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,216,168.93

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,121,616.89
子公司适用不同税率的影响	154,775.48
调整以前期间所得税的影响	-63,203.64
所得税费用	5,213,188.73

其他说明：无

#### 46、其他综合收益

详见合并财务报表主要项目注释（三十）其他综合收益。

#### 47、现金流量表项目

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,140,744.32	4,259,378.28
政府补助款	6,192,050.70	586,730.04
利息收入	370,770.97	5,319,888.61
押金及保证金	2,103,047.13	
其他		
合计	11,806,613.12	10,165,996.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,484,377.07	3,620,673.83
差旅费	2,109,695.89	1,024,985.43
往来款	38,423,515.09	5,416,714.82
财务手续费	1,345,303.16	1,390,934.51
捐赠支出		2,000,000.00
研发费	1,427,359.92	1,797,246.56
保证金	14,201,677.20	8,797,306.54
其他	9,302,432.03	8,862,780.05
合计	72,294,360.36	32,910,641.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金	150,000,000.00	
理财产品利息收入	2,173,767.12	
合计	152,173,767.12	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	42,118,650.00	
合计	42,118,650.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 48、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,002,980.20	35,166,743.40
加：资产减值准备	16,542,491.19	17,617,238.01

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,256,441.71	6,026,827.78
使用权资产折旧	3,783,199.71	
无形资产摊销	749,237.16	745,930.69
长期待摊费用摊销	43,634.75	4,309,022.00
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）	642,211.65	23,733.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,837,295.23	3,982,814.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,850,770.18	-4,059,063.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,642,247.53	167,036.51
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）	-209,636,030.93	-155,841,581.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-58,510,088.26	98,933,598.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-60,965,063.74	-79,746,206.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-260,746,709.04	-72,673,906.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	408,358,993.21	495,919,519.05
减：现金的期初余额	777,660,792.27	315,491,176.94
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	-369,301,799.06	180,428,342.11

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,358,993.21	777,660,792.27
其中：库存现金	84,000.61	89,759.43
可随时用于支付的银行存款	408,274,992.60	77,057,132.83
三、期末现金及现金等价物余额	408,358,993.20	777,660,792.26

其他说明：无

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,190,506.69	
货币资金	2,090,527.50	涉诉冻结
合计	30,281,034.19	--

其他说明：无

## 51、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	439,287.08	6.460100	2,837,838.46
欧元	1.66	7.686200	1.69

港币	52,121.95	0.83208	51,821.95
卢法郎	47,225,138.38	0.006541169	308,907.63
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	9,500,000.00	7.686200	73,018,900.00
港币			

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

1. 子公司能源互联有限公司注册地在香港；
2. 子公司恒华职业技术学院注册地在卢旺达。

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品即征即退	3,529,722.62	其他收益	3,529,722.62
增值税进项税额加计抵减	54,128.03	其他收益	54,128.03
中关村科技园区西城园管理委员会补贴款	194,875.00	其他收益	194,875.00
个税手续费返还	212,308.12	其他收益	212,308.12
产业发展专项-2019 年产业长征园区退税	180,000.00	其他收益	180,000.00
首都知识产权服务业协会补贴	11,000.00	营业外收入	11,000.00
高新技术企业补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00

社保局培训补贴	202,800.00	营业外收入	202,800.00
SDF 项目补助	56,970.97	其他收益	56,970.97
合计	4,541,804.74		

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无

## 53、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

无



## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

### (2) 合并成本

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 4、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、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	
北京道亨软件股份有限公司	北京	北京	软件服务业	69.65%		并购
北京恒华龙信数据科技有限公司	北京	北京	软件服务业	70.00%		设立
梦工坊创新科技(天津)有限公司	天津	天津	软件服务业	100.00%		设立
能源互联有限公司	香港	香港	软件服务业	100.00%		设立

恒华售电（上海）有限公司	上海	上海	售电	100.00%		设立
云南电顾电力工程技术有限公司	云南	云南	软件服务业	100.00%		设立
贵州南电弘毅电力技术服务有限公司	贵州	贵州	技术服务业	100.00%		设立
恒华职业技术学院	卢旺达	卢旺达	技术服务业	100.00%		设立
北京恒华职业技能培训学校有限公司	北京	北京	职业教育培训	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京道亨软件股份有限公司	30.35%	4,989,589.47		96,803,876.85
北京恒华龙信数据科技有限公司	30.00%	-545,894.53		31,611,864.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
北京道亨软件股份有限公司	301,861,875.72	14,295,175.86	316,157,051.58	10,900,628.03	4,053,326.02	14,953,954.05	283,909,207.54	11,037,738.92	294,946,946.46	10,184,011.92		10,184,011.92
北京恒华龙信	11,783,630.97	40,627.17	11,824,258.14	1,284,708.80		1,284,708.80	13,938,999.27	39,995.60	13,978,994.87	1,619,797.08		1,619,797.08

数据科 技术有 限公 司												
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
北京道亨软 件股份有 限公 司	51,949,168.7 8	16,440,162.9 9	16,440,162.9 9	-17,498,207.3 3	25,740,943.2 9	9,869,608.82	9,869,608.82	-12,357,855.8 2
北京恒华龙 信数据科技 有限公司	3,186,325.46	-1,819,648.45	-1,819,648.45	-4,920,228.46	5,009,982.83	869,173.83	869,173.83	2,105,805.69

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

2021年2月7日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于放弃全资子公司增资优先认缴出资权的议案》，公司全资子公司上海磨智众创空间管理有限公司根据经营发展需要，拟通过增资方式引入投资者，自然人张震、刘元军将以2,333.34万元对上海磨智进行增资，增资价格为1元/注册资本，公司放弃优先认缴出资权。本次增资完成后，上海磨智注册资本将由1,000万元增加至3,333.34万元，公司持股比例由100%下降至30%，公司对上海磨智不再具有控制地位，上海磨智将不再纳入公司的合并报表范围。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
北京中能互联电力投资中心（有限合伙）	北京	北京	投资基金	23.29%		权益法
二、联营企业						
珠海政采软件技术有限公司	珠海	珠海	技术服务	37.30%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中能互联电力投资中心（有限合伙）	北京中能互联电力投资中心（有限合伙）
流动资产	2,490,110.53	2,501,158.29
非流动资产	74,900,000.00	74,900,000.00
资产合计	77,390,110.53	77,401,158.29
流动负债		11,433.80
负债合计	11,325.00	11,433.80
归属于母公司股东权益	77,378,785.53	77,389,724.49
按持股比例计算的净资产份额	18,137,587.33	18,140,151.42
对合营企业权益投资的账面价值	18,137,587.33	18,140,151.42
财务费用	-5,547.76	-3,637.12
净利润	-5,547.76	-3,637.12
其他综合收益	-5,547.76	-3,637.12

其他说明：无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	珠海政采软件技术有限公司	珠海政采软件技术有限公司
流动资产	4,044,262.17	7,245,066.65
非流动资产	21,989,032.49	25,384,873.46
资产合计	26,033,294.66	32,629,940.11
流动负债	1,167,684.58	4,312,854.70
负债合计	1,167,684.58	4,312,854.70
归属于母公司股东权益	24,865,610.08	28,317,085.41
按持股比例计算的净资产份额	9,274,872.56	10,562,272.86
调整事项		2,267,829.72
--其他		2,267,829.72
对联营企业权益投资的账面价值	9,274,872.56	12,830,102.58
净利润	-1,604,628.91	-2,084,221.14
综合收益总额	-1,604,628.91	-2,084,221.14

其他说明：无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	39,118,371.49	36,894,801.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-892,752.25	-521,151.54
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-892,752.25	-521,151.54

其他说明：无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2021年6月30日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	436,549,499.90			436,549,499.90
应收票据	4,940,697.80			4,940,697.80
应收账款	1,384,920,943.99			1,384,920,943.99
应收款项融资	2,164,357.16			2,164,357.16
其他应收款	82,867,463.18			82,867,463.18
其他权益工具投资			138,623,660.88	138,623,660.88

## (2) 2020年12月31日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	804,061,337.64			804,061,337.64
应收票据	25,107,967.77			25,107,967.77
应收账款	1,277,100,491.98			1,277,100,491.98
应收款项融资	17,654,230.90			17,654,230.90
其他应收款	66,891,037.89			66,891,037.89
其他权益工具投资			121,773,793.90	121,773,793.90

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2021年6月30日

单位：元

金融负债项目	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	合计
短期借款		120,727,900.00	120,727,900.00
应付票据		79,370,490.32	79,370,490.32
应付账款		87,110,483.53	87,110,483.53
其他应付款		7,785,416.36	7,785,416.36

(2) 2020年12月31日

单位：元

金融负债项目	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	合计
短期借款		182,237,500.00	182,237,500.00
应付票据		54,816,185.79	54,816,185.79
应付账款		94,914,098.84	94,914,098.84
其他应付款		49,635,811.15	49,635,811.15

## (二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

对于银行存款，本公司主要存放于国有大中型银行，重大的信用风险发生可能性极小，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视业务类型及客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均为知名大型企业，出现信用损失的概率较小。

## 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。



## 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见应收账款及其他应收款。

### （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司统筹负责下属子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2021年6月30日			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	120,727,900.00			120,727,900.00
应付票据	79,370,490.32			79,370,490.32
应付账款	73,043,432.58	14,067,050.95		87,110,483.53
其他应付款	7,785,416.36			7,785,416.36
项目	2020年12月31日			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	182,237,500.00			182,237,500.00
应付票据	54,816,185.79			54,816,185.79
应付账款	67,252,587.47	27,661,511.37		94,914,098.84
其他应付款	49,635,811.15			49,635,811.15

### （四）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、外汇风险和其他价格风险。

#### 1.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。利率风险可

源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

## 2. 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。本公司面临的汇率风险主要是本公司外币货币性资产和负债的汇率变动。

## 3. 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司面临的其他价格风险是权益工具价格的变化。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	57,781,817.90		80,841,842.98	138,623,660.88
持续以公允价值计量的资产总额	57,781,817.90		80,841,842.98	138,623,660.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的上市公司股权，本公司持续第一层次公允价值计量项目市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。本公司以预期收益率预计未来现金流量，并按管理层基于对预期风险水平的最佳估计所确定的利率折现，以此作为第二层次金融资产的估值技术和主要输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的新三板公司股权以及非上市公司股权，新三板公司股权公司使用评估估值报告作为公允价值的依据，非上市公司股权由于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的最佳估计数。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

### 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

无

#### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

无

### (2) 应付项目

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,857,500.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 2018 年 5 月 29 日授予的限制性股票价格 10.57 元/股，有效期为 2018 年 5 月 29 日至 2021 年 5 月 29 日；2019 年 4 月 29 日授予的限制性股票价格 8.24 元/股，有效期为 2019 年 4 月 29 日至 2021 年 4 月 29 日。

其他说明

公司先后于2021年4月14日、2021年5月7日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议及2020年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案，由于公司2020年度业绩考核未达到2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期及预留限制性股票第二个限售期解除限售条件，以及12名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，同意对合计176名激励对象已获授但尚未解除限售的5,857,500股限制性股票回购注销，相应减少资本公积-股本溢价36,261,150.00元。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无

#### 2、利润分配情况

无

#### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,495,137,524.84	100.00%	181,172,670.35	12.12%	1,313,964,854.49	1,403,825,915.24	100.00%	166,815,160.73	11.88%	1,237,010,754.51
其中：										
账龄组合	1,495,137,524.84	100.00%	181,172,670.35	12.12%	1,313,964,854.49	1,403,825,915.24	100.00%	166,815,160.73	11.88%	1,237,010,754.51
合计	1,495,137,524.84	100.00%	181,172,670.35	12.12%	1,313,964,854.49	1,403,825,915.24	100.00%	166,815,160.73	11.88%	1,237,010,754.51

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	734,526,113.46
0-6 个月（含 6 个月）	250,652,754.01
7-12 个月（含 12 个月）	483,873,359.45
1 至 2 年	570,227,427.62
2 至 3 年	130,229,067.70
3 年以上	60,154,916.06
3 至 4 年	42,534,589.49
4 至 5 年	17,620,326.57

合计	1,495,137,524.84
----	------------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	166,815,160.73	14,357,509.62				181,172,670.35
合计	166,815,160.73	14,357,509.62				181,172,670.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	503,529,255.53	33.68%	51,572,896.28
客户二	43,249,000.00	2.89%	6,226,555.60
客户三	30,310,730.42	2.03%	1,239,838.05
客户四	22,594,974.61	1.51%	
客户五	19,950,927.00	1.33%	2,847,638.10
合计	619,634,887.56	41.44%	

**(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

**2、其他应收款**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,643,920.00	
其他应收款	67,052,784.69	63,729,818.58
合计	73,696,704.69	63,729,818.58

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无

**2) 重要逾期利息**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川能投发展股份有限公司	6,643,920.00	
合计	6,643,920.00	

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

职工备用金	3,917,958.01	1,318,279.39
租房押金	960,373.58	2,628,316.38
投标保证金	61,707,220.61	62,061,002.47
其他	817,232.49	1,233,439.65
合计	67,402,784.69	67,241,037.89

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	350,000.00			350,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	350,000.00			350,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,789,843.96
0-6 个月	14,537,642.02
7-12 个月	9,252,201.94
1 至 2 年	7,945,520.96
2 至 3 年	33,834,922.66
3 年以上	1,832,497.11
3 至 4 年	1,102,153.43
4 至 5 年	730,343.68
合计	67,402,784.69

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

## 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
兴义市电力有限责任公司	履约保证金	30,000,000.00	2-3 年	44.51%	
北京守华兴业工程咨询有限公司	投标保证金	14,430,000.90	0-6 个月、7-12 个月、1-2 年	21.41%	
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	履约保证金	2,020,000.00	2-3 年	3.00%	
北京中联京电电力工程有限责任公司	履约保证金	1,846,967.24	0-6 个月、7-12 个月	2.74%	
中晋凯麟有限公司	投标保证金	1,000,000.00	2-3 年	1.48%	
合计	--	49,296,968.14	--	73.14%	

## 6)涉及政府补助的应收款项

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

## 3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	194,594,563.52		194,594,563.52	201,594,563.52		201,594,563.52
对联营、合营企业投资	73,998,138.94		73,998,138.94	67,865,055.88		67,865,055.88
合计	268,592,702.46		268,592,702.46	269,459,619.40		269,459,619.40

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京道亨软件股份有限公司	168,408,725.00					168,408,725.00	
梦工坊创新科技(天津)有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
北京恒华龙信数据科技有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
贵州南电弘毅电力技术服务有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
云南电顾电力工程技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
恒华售电(上海)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
能源互联有限公司	44,143.00					44,143.00	
恒华职业技术学院	3,841,695.52					3,841,695.52	
上海磨智众创空间管理有限公司	7,000,000.00				-7,000,000.00	0.00	
合计	201,594,563.52				-7,000,000.00	194,594,563.52	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京中能互联电力投资中心(有限合伙)	18,140,151.42			-1,109.55							18,139,041.87	

小计	18,140,15 1.42			-1,109.55						18,139,04 1.87	
二、联营企业											
珠海政采 软件技术 有限公司	12,830,10 2.58			-2,073.05 5.14						10,757,04 7.44	
贵阳高科 大数据配 售电有限 公司	7,100,404 .94			10,056.86						7,110,461 .80	
中山翠亨 能源有限 公司	21,291,10 8.20			-1,060,25 0.28						20,230,85 7.92	
咸阳经发 能源有限 公司	4,881,757 .44			-332,005. 18						4,549,752 .26	
长沙振望 配售电有 限公司	3,312,826 .14			928,481.3 7						4,241,307 .51	
中科华跃 (北京) 能源互联 网研究院 有限公司	308,705.1 6			-190,327. 19						118,377.9 7	
上海磨智 众创空间 管理有限 公司		2,100,000 .00		-248,707. 83					7,000,000 .00	8,851,292 .17	
小计	49,724,90 4.46	2,100,000 .00		-2,965,80 7.39					7,000,000 .00	55,859,09 7.07	
合计	67,865,05 5.88	2,100,000 .00		-2,966,91 6.94					7,000,000 .00	73,998,13 8.94	

### (3) 其他说明

2021年2月7日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于放弃全资子公司增资优先认缴出资权的议案》，北京恒华伟业科技股份有限公司全资子公司上海磨智众创空间管理有限公司根据经营发展需要，拟通过增资方式引入投资者，自然人张震、刘元军将以2,333.34万元对上海磨智进行增资，增资价格为1元/注册资本，公司放弃优先认缴出资权。本次增资完成后，上海磨智注册资本将由1,000万元增加至3,333.34

万元，公司持股比例由100%下降至30%，公司对上海磨智不再具有控制地位，上海磨智将不再纳入公司的合并报表范围。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,502,124.07	125,703,548.78	210,514,876.43	110,289,487.48
合计	230,502,124.07	125,703,548.78	210,514,876.43	110,289,487.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	230,502,124.07			230,502,124.07
其中：				
软件服务收入	159,228,073.01			159,228,073.01
技术服务收入	65,427,846.96			65,427,846.96
软件销售收入	1,769.91			1,769.91
硬件销售收入	5,844,434.19			5,844,434.19
合计	230,502,124.07			230,502,124.07
其中：				
华北	65,668,159.70			65,668,159.70
华东	45,325,984.48			45,325,984.48
西北	36,871,398.36			36,871,398.36
西南	59,063,117.55			59,063,117.55
华中	1,293,006.75			1,293,006.75
东北	1,116,730.12			1,116,730.12
华南	21,163,727.11			21,163,727.11
合计	230,502,124.07			230,502,124.07
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额427,000,900.00元，其中，427,000,900.00元预计将于2021年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-2,966,916.94	-1,477,536.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,643,920.00	5,536,600.00
合计	3,677,003.06	4,059,063.20

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-595,742.14	
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）	957,954.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,469.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,128.03	
减：所得税影响额	37,612.01	
少数股东权益影响额	1,470.30	
合计	322,788.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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	1.97%	0.0693	0.0693
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.0687	0.0687

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无