

证券代码：430080

证券简称：尚水股份

主办券商：中泰证券



尚水股份  
NEEQ : 430080

北京尚水信息技术股份有限公司  
Beijing Sinfotek Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

2019 年 1 月，按照工业和信息化部组织执行的信息技术服务标准，公司通过 ITSS 信息技术服务运行维护标准资质。ITSS 资质是对公司 IT 服务管理体系的印证，也有助于公司对原有的服务交付模式、服务管理体系做进一步的优化与完善，改善服务交付效率，提高客户满意度。

2019 年 1 月，公司通过全球公认的管理体系标准 ISO20000 信息技术服务管理体系、ISO27001 信息安全管理体系认证。公司在信息技术服务及信息安全管理方面的业务运行能力得到充分保障。

2019 年 3 月，公司“海绵城市建设运营管理大数据分析技术”列入《雄安新区水资源保障能力技术支撑推荐短名单》，被认定为 A 类（前沿领先）技术。

2019 年 5 月，公司“海绵城市监测与调度管理系统 V1.0”、“海绵城市运维绩效管理系统 V1.0” 获得软件产品认证。并入选 2019 年水利先进实用技术重点推广指导目录。

2019 年 10 月，经过对公司综合素质、管理水平、财务实力、诚信表现、社会责任等方面进行的综合评价和分析，公司再次获评“北京市企业信用 AAA 级（最高级）”。

2019 年 11 月，公司“智慧水务与海绵城市大数据分析系统 V1.0”、“水槽控制系统” 获得软件产品认证。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	2
第二节	公司概况 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目		释义
润恺禾	指	全资子公司润恺禾信息系统技术开发（北京）有限责任公司
南京思孚泰科	指	全资子公司南京思孚泰科信息技术有限公司
武汉思元	指	全资子公司武汉思元信息技术有限公司
郑州思洋	指	全资子公司郑州思洋信息技术有限公司
合肥思凌	指	控股子公司合肥思凌信息技术有限公司
山东善水	指	全资子公司山东善水信息技术有限公司
天津慧水	指	全资子公司天津慧水环境科技有限公司
北京翼源	指	全资子公司北京翼源智慧科技有限公司
成都清云	指	控股子公司成都清云科技有限公司
香港爱沃	指	孙公司香港爱沃有限公司
昊斯环境	指	参股公司河北昊斯环境科技有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人曲兆松、主管会计工作负责人梁晓晶及会计机构负责人（会计主管人员）梁晓晶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、豁免披露事项及理由

公司部分业务领域项目涉及商业秘密，与客户签有保密协议，保密期限内为保证公司及客户商业秘密，豁免披露客户 A 公司相关信息。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术研发风险	公司研发产品在水行业信息化基础上，结合云计算、大数据、水联网、数学模型、算法等技术进行集成整合，其难度和耗时是研发的主要风险。公司产品面向的客户群体为水行业信息化建设、政府减灾、水科学研究等方面的专家、职能机构管理及决策人员，对产品的需求和期望很高，技术研发做到先进性与实用性相结合，使全部客户满意都难度较大。
行业政策风险	近年来，我国经济稳定发展，水务行业政策利好，水务企业的外部发展环境向好。2018 年以来，伴随着环保治污政策的推进，水务市场空间得到进一步释放，水务行业投资模式向多元化转变，有助于提升市场化水平；此外，水环境治理需求的增长，带动水利项目投资规模的持续加大。若政策一旦发生变化，将

	对水利建设、智慧水务建设、生态环境建设的持续发展产生一定的影响，从而影响公司主营业务的发展。
核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司作为一个知识密集型高新技术企业，技术研发创新工作不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能及时补充技术人员，将会对公司的生产经营造成一定的影响。公司主要产品的科技含量高，大部分关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。
应收账款收回风险	截至报告期期末，公司应收账款和其他应收款合计 19,008.06 万元人民币，存在不能及时收回发生坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京尚水信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Sinfotek Technology Co., Ltd.
证券简称	尚水股份
证券代码	430080
法定代表人	曲兆松
办公地址	北京市海淀区上地五街 7 号昊海大厦 303 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高雯
职务	董事、董事会秘书
电话	010-62988330
传真	010-82864625
电子邮箱	sinfotek_bd@126.com
公司网址	www.sinfotek.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地五街 7 号昊海大厦 303 室 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 6 月 27 日
挂牌时间	2011 年 3 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业——软件和信息技术服务业——软件开发——软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	水资源高效利用、流域治理、水生态文明建设等领域的智慧化管理；水科学基础理论研究高端试验量测；数字实验室建设与管理；方案规划、工程实施和系统运维等水行业智慧管理整体解决方案。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	51,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	曲兆松
实际控制人及其一致行动人	曲兆松、刘颖

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108752182302K	否
注册地址	北京市海淀区上地五街7号303室	否
注册资本	51,200,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路86号 投资者沟通电话：0531-68889937
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李秀华 唱翠红
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街2号24层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	90,614,001.83	85,522,307.34	5.95%
毛利率%	43.75%	46.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,149,724.08	4,785,235.89	7.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,635,594.08	4,290,799.55	-61.88%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	3.72%	3.71%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.18%	3.33%	-
基本每股收益	0.10	0.10	

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	194,021,244.83	172,660,777.43	12.37%
负债总计	52,435,257.49	36,227,632.23	44.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,192,081.36	136,042,357.28	3.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.76	2.66	3.76%
资产负债率%(母公司)	30.59%	24.59%	-
资产负债率%(合并)	27.03%	20.98%	-
流动比率	3.54	4.57	-
利息保障倍数	8.12	4.31	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,944,121.95	-40,234,942.77	-
应收账款周转率	0.56	0.73	-

存货周转率	12.21	10.99	-
-------	-------	-------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.37%	0.70%	-
营业收入增长率%	5.95%	6.27%	-
净利润增长率%	7.52%	-36.07%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	51,200,000	51,200,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	4,009,179.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,679.13
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,144,858.82</b>
所得税影响数	621,728.82
少数股东权益影响额（税后）	9,000.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,514,130.00</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款		131,314,843.81		
应收票据及应收账款	131,314,843.81			
应付账款		5,456,221.43		
应付票据及应付账款	5,456,221.43			

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

尚水股份是一家由国家特聘专家领衔，中国领先的水行业智慧管理整体解决方案服务商。业务形态紧密围绕水资源高效利用、水环境综合治理、河湖管理与水生态修复等领域的智慧化建设，形成以水科学研究平台和水务智慧管理平台为核心，集智慧预知与监测预警、业务协同为一体的生态体系，同时具备方案规划、工程实施和系统运维等综合实力。

公司是国家级高新技术企业，拥有水文、水资源调查评价资质、计算机系统集成资质、CMMI 软件能力成熟度资质、ITSS 信息技术服务运行维护标准资质、ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO14001 环境管理体系认证证书、OHSAS18001 职业安全健康管理体系认证证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系认证证书等经营资质；北京设立博士后企业工作站；南京设立研究生科研工作站；截止报告期末，已取得 50 项专利，129 项软件著作权。

尚水股份业务涵盖流域水环境综合智慧管控、城市管网监测与运营、航运调度决策分析、智慧灌溉、海绵城市、黑臭水体治理管控、智慧水厂、水科学数字实验室全面建设与高端智能量测设备的研发与项目实施，服务范围涉及项目全生命周期，包括：咨询规划、设计支撑、产品研发、项目实施、运营管理、决策支撑的整体解决方案。公司的收入来源是产品销售以及技术服务收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司致力服务于城市内涝水患、供水漏损管理、农业节水增效、水环境流域治理、河湖管理与水生态修复等当下水行业前沿问题，凭借多年项目经验积累，总结归纳行业标准和运营体系，帮助行业信息化建设向智慧化建设进阶。在深度结合区域特征及未来规划，充分融合城市智慧管理功能的基础上，依托自身核心技术体系，重点将从水行业项目实施向涉水专业数据分析服务、平台型运

维与运营、生态修复与治理效益监测等多样化技术服务延伸。

报告期末，公司资产总额 19,402.12 万元，增幅 12.37%；负债总额 5,243.53 万元，增幅 44.74%。归属于挂牌公司股东的净资产额 14,119.21 万元，增幅 3.79%，总资产规模及净资产规模均有增长。合并报表层面资产负债率为 27.03%，资产负债结构健康，流动比率 3.54，公司短期偿债能力强。

报告期内，公司实现营业收入 9,061.40 万元，较去年同期增长 5.95%，营业利润 462.97 万元，较去年增幅 14.43%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 594.41 万元，较去年有较大幅度的提升，主要原因为公司 2018 年实施的重大项目在 2019 年完成回款，造成报告期内销售商品、提供劳务收到的现金金额增加所致。报告期内，公司参与合作的北京大运云链大数据应用研究院成立，研究院致力于搭建智慧产业上下游产业生态，建立国际领先的云链大数据服务平台，公司作为成员单位将全面参与研究智慧水务技术及应用。

报告期内，公司与荷兰三角洲研究院（Deltares）签订《战略合作协议》，将进一步深化拓展科研合作、高端智能装备在中国的专营数学模型的深度应用等方面开展全面务实合作。

报告期内，公司加强保护研发团队的创新成果以及公司的合法权益，继续保持对知识产权投入力度。获得专利 8 项，其中发明专利 2 项；报告期内新申请发明专利 2 项；获得软件著作权 11 项。

报告期内，公司凭借强大的技术实力与良好的运营情况，获得了以下重要荣誉资质：ITSS 信息技术服务运行维护标准资质；ISO20000 信息技术服务管理体系；ISO27001 信息安全管理体系统；北京市水利建设市场主体信用评价 AA 级；北京市企业信用 AAA 级企业；“海绵城市建设运营管理大数据分析技术”列入《雄安新区水资源保障能力技术支撑推荐短名单》，被认定为 A 类（前沿领先）技术；4 项产品获得北京市软件产品认证；2 项产品入选水利先进实用技术重点推广项目。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	10,584,477.05	5.46%	12,830,625.48	7.43%	-17.51%
应收票据					
应收账款	163,589,839.72	84.32%	131,314,843.81	76.05%	24.58%
存货	239,220.71	0.12%	8,113,032.74	4.70%	-97.05%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,112,873.85	2.64%	4,668,350.88	2.70%	9.52%
在建工程					
短期借款	10,000,000.00	5.15%	12,750,000.00	7.38%	-21.57%

长期借款					
其他应付款	9,120,679.32	4.70%	4,340,905.47	2.51%	110.11%
其他应收款	8,499,245.11	4.38%	11,731,542.68	6.79%	-27.55%
递延所得税资产	2,700,571.80	1.39%	1,712,472.15	0.99%	57.70%
应付账款	15,379,276.61	7.93%	5,456,221.43	3.16%	181.87%
预收账款	185,000.00	0.10%	724,000.00	0.42%	-74.45%
应付职工薪酬	316,822.18	0.16%	346,488.13	0.20%	-8.56%
资产总计	194,021,244.83		172,660,777.43		12.37%

### 资产负债项目重大变动原因:

1. 报告期末，应收账款余额与去年末相比增加 3,227.50 万元，增幅 24.58%，主要原因是本年度内所承接的智慧水务、海绵城市项目金额较大，项目回款周期较长，因此造成应收账款增幅较大。
2. 报告期末，存货余额与去年末相比减少 787.38 万元，降幅 97.05%，主要原因为上年末公司新签订大额项目，项目工期短，公司为缩短项目工期，提前储备项目存货，本年度内有关项目存货已全部投入项目中，因此造成降幅较大。
3. 报告期末，其他应付款余额与去年末相比增加 477.98 万元，增幅 110.11%，主要原因是本年度内公司为解决短期经营性现金需求，向股东新增借款，及适当延长其他应付款支付时间所致。
4. 报告期末，应付账款余额与与去年末相比增加 992.31 万元，增幅 181.87%，主要原因是本年度公司加强与供应商的合作，延长应付账款账期，同时由于所承接的智慧水务、海绵城市项目金额较大，相关成本投入较大所致。
5. 报告期末，其他应收账款余额与去年末相比减少 323.23 万元，降幅 27.55%，主要原因为本年度收回大量到期履约保证金，因此造成降幅较大。
6. 报告期末，短期借款余额与去年末相比减少 275 万，降幅 21.57%，主要原因为本年度内子公司南京思孚泰科信息技术有限公司贷款额度减少 200 万，因此造成降幅较大。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	90,614,001.83	-	85,522,307.34	-	5.95%
营业成本	50,972,137.76	56.25%	46,102,889.05	53.91%	10.56%
毛利率	43.75%	-	46.09%	-	-
销售费用	6,578,992.54	7.26%	7,263,139.32	8.49%	-9.42%
管理费用	8,379,888.71	9.25%	8,299,140.41	9.70%	0.97%
研发费用	17,000,690.72	18.76%	13,907,560.75	16.26%	22.24%
财务费用	664,667.76	0.73%	446,001.23	0.52%	49.03%
信用减值损失	-6,774,988.98	7.48%			
资产减值损失	-	-	-6,122,744.87	7.16%	-

其他收益	4,449,433.63	4.91%	854,105.58	1.00%	420.95%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,629,742.52	5.11%	4,046,067.76	4.73%	14.43%
营业外收入	207,179.69	0.23%	55,949.00	0.07%	270.30%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	5,135,233.36	5.67%	4,776,023.81	5.58%	7.52%

#### 项目重大变动原因:

1. 报告期内, 研发费用较上年相比增加 309.31 万元, 增幅 22.24%, 主要原因为本年公司为增强自主研发能力, 提高自主竞争能力, 加大研发投入, 如用于基于 3DLIF 技术的大范围水体三维标量场测量仪器研制、梯级水电开发下澜沧江径流过程与生源物质输运变化等。
2. 报告期内, 营业利润与上年相比增加 58.37 万元, 增幅 14.43%, 主要原因是本年度严格控制销售差旅及运输费用, 同时减少不必要招待及宣传费用, 因此造成费用减少营业利润增加。
3. 报告期内, 其他收益与上年相比增加 359.53 万元, 增幅 420.95%主要原因是公司对外与科研院所及大学合作研发项目, 如用于基于 3DLIF 技术的大范围水体三维标量场测量仪器研制、梯级水电开发下澜沧江径流过程与生源物质输运变化、广州市中心城区暴雨内涝监测预警技术研究项目。
4. 报告期内, 毛利率与上年相比下降 2.34%, 主要原因为人工费及材料费上涨, 造成成本增加, 另外如新疆等偏远地区, 增加了项目差旅费、运输费等, 因此造成毛利率下降。
5. 报告期内, 营业外收入与上年相比增加 15.12 万元, 主要是子公司南京思孚泰科信息技术有限公司取得人才补贴款所致。

#### (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	90,614,001.83	85,522,307.34	5.95%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	50,972,137.76	46,102,889.05	10.56%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	

软件销售收入	83,330,126.14	91.96%	75,709,450.30	88.53%	10.07%
技术服务收入	7,283,875.69	8.04%	9,812,857.04	11.47%	-25.77%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

1. 报告期内，公司收入呈现小幅上涨态势，较去年收入增幅 5.95%，由于公司拓展智慧水务及海绵城市等业务项目采购量大，人工费及材料费上涨，造成成本增加，另外如新疆等偏远地区，增加了项目差旅费、运输费等，因此造成营业成本水平较去年增加 10.56%，公司收入来源为软件销售及技术服务收入，其中软件销售收入为公司主要收入来源，占报告期收入比重超过 85%，具体分析如下：报告期内，软件销售收入与去年末相比增加 762.07 万元，增幅 10.07%，主要原因为本年度内公司在拓展智慧水务及海绵城市等业务的同时，在实验室水槽等项目业务增加幅度较大所致。

2. 报告期内，技术服务收入与去年末相比减少 252.89 万元，降幅 25.77%，主要原因为本年度内重点推广智慧水务及海绵城市等系统集成业务，相关技术服务涵盖其中，而单纯技术服务相对减少。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	A 客户	22,903,304.37	25.28%	否
2	北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	8,256,880.73	9.11%	是
3	交通运输部天津水运工程科学研究所	3,899,115.04	4.30%	否
4	北京金河水务建设集团有限公司	3,548,926.00	3.92%	否
5	浙江水利水电学院	3,539,823.01	3.91%	否
合计		42,148,049.15	46.52%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	赛莱默分析仪器（北京）有限公司	2,813,296.45	5.52%	否
2	北京禹宏中仪科技有限公司	2,693,381.86	5.28%	否
3	郑州华科有限公司	1,660,000.00	3.26%	否
4	广州市怡文环境科技股份有限公司	1,628,323.85	3.19%	否
5	浩锋（天津）智能制造有限公司	1,044,247.82	2.05%	否
合计		9,839,249.98	19.30%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元



项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,944,121.95	-40,234,942.77	-
投资活动产生的现金流量净额	-6,971,898.83	-203,441.65	-
筹资活动产生的现金流量净额	-476,771.55	-7,088,897.37	-

#### 现金流量分析:

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年增加 4,617.91 万元，主要原因为公司加大应收账款催收力度，提升原有应收账款回款金额，同时积极协调与供应商合作账期延长所致。

2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较去年多支出 717.53 万元，主要原因为公司主要原因为公司加大研发投入，购买研发用仪器设备，以及购买短期理财产品所致。

3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-47.68 万元，现金净流出较去年减少 661.21 万元，主要原因为本年度与上年度公司相比，由于回款增加，因此减少了向关联方借入短期周转资金，因此降幅较大。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司共有 7 家全资子公司、2 家控股公司、1 家孙公司、1 家参股公司，具体信息如下：

1. 全资子公司润恺禾信息系统技术开发（北京）有限责任公司，注册资本：200 万元，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术中介服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2019 年 12 月 31 日，润恺禾资产总额为 670.11 万元，营业总收入为 378.07 万元，净利润为 26.54 万元。

2. 全资子公司南京思孚泰科信息技术有限公司，注册资本：1000 万元，经营范围：经营许可项目：无。一般经营项目：信息技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；水利水电工程的技术咨询；软件服务；计算机系统服务；计算机软件、通用设备、专用设备、电器设备、电子产品、仪器仪表销售。

截至 2019 年 12 月 31 日，南京思孚泰科资产总额为 2,040.95 万元，营业总收入为 591.63 元，净利润为 21.74 万元。

3. 全资子公司武汉思元信息技术有限公司，注册资本：50 万元，经营范围：软件系统集成的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；水利水电工程的技术咨询；软件服务；计算机系统服务；计算机软件、通用设备、专用设备、交通运输设备、电气机械、电子产品、仪器仪表的销售（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

截至 2019 年 12 月 31 日，武汉思元资产总额为 27.32 万元，营业总收入为 0.00 万元，净利润为 -3.80 万元。

4. 全资子公司郑州思洋信息技术有限公司，注册资本：1000 万元，经营范围：软件和信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；水利水电工程技术咨询；软件开发；信息系统集成；水利检测设备的生产；从事货物和技术的进出口业务；销售：软件、水利检测设备、仪器仪表、

电子产品。

截止 2019 年 12 月 31 日，郑州思洋资产总额为：487.29 万元，营业总收入为：0.00 万元，净利润为-23.62 万元。

5. 全资子公司山东善水信息技术有限公司，注册资本 1000 万，经营范围：信息技术研发，技术转让，技术推广，信息系统集成，环境保护监测，生态监测，水资源管理，软件开发，维护，水利水电工程的设计、咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止 2019 年 12 月 31 日，山东善水资产总额为：256.89 万元，营业总收入为：135.17 万元，净利润为 -5.12 万元。

6. 全资子公司天津慧水环境科技有限公司，注册资本 50 万，经营范围：环境技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广、水利水电工程的技术咨询；软件服务；计算机系统服务；信息系统及运维服务；生态监测；水资源管理；软件开发、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2019 年 12 月 31 日，天津慧水资产总额为：6.72 万元，营业总收入为：0.00 万元，净利润为 -36.82 万元。

7. 全资子公司北京翼源智慧科技有限公司，注册资本 100 万，经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；水利水电工程的技术咨询；软件服务；计算机系统服务；信息系统集成及运维服务；环境保护监测；生态监测；水资源管理；软件开发、维护。

截止 2019 年 12 月 31 日，北京翼源资产总额为：1.88 万元，营业总收入为：0.00 万元，净利润为-0.12 万元。

8. 控股子公司成都清云科技有限公司，注册资本 1000 万，公司持股比例 85%，经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；信息系统集成；计算机软硬件销售；生态环境监测；水资源管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

截止 2019 年 12 月 31 日，成都清云资产总额为：40.92 万元，营业总收入为：0.00 万元，净利润为-2.23 万元。

9. 控股子公司合肥思凌信息技术有限公司，注册资本 1000 万，公司持股比例 60%，经营范围：软件和信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；海绵城市工程技术咨询；环境工程技术咨询；软件开发；信息系统集成；智能设备加工制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2019 年 12 月 31 日，合肥思凌资产总额为：94.91 万元，营业总收入为：0.00 万元，净利润为-2.79 万元。

10. 孙公司香港爱沃有限公司，注册资本 50 万港币，公司全资子公司润恺禾持股 100%，经营范围：设备、仪器仪表、电子产品销售；系统集成；技术服务；进出口业务；

截止 2019 年 12 月 31 日，香港爱沃资产总额为：145.55 万元，营业总收入为：114.45 万元，净利润为-1.08 万元。

11. 参股公司河北昊斯环境科技有限公司，注册资本：2000 万元，公司参股比例 4%，经营范围：环境技术研发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨询；环境工程咨询、施工；设计、制作、代理国内广告业务，发布国内户外广告业务；环境监测、治理；环境监测仪器的检测；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制和禁止经营的项目除外）；环境监测产品及零配件的销售；环保

设备的设计、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止 2019 年 12 月 31 日，昊斯环境资产总额为：27.90 万元，营业总收入为：0.00 万元，净利润为-0.43 万元。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 会计政策变更

##### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

##### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

##### ③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

##### ④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间无差额。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司营业收入 9,061.40 万元，营业收入增长率为 5.95%，资产负债率为 27.03%，流动比率 3.54，短期偿债能力强，公司资产负债结构合理，公司具备稳定的持续经营能力。

报告期内，公司经营活动产生现金净流量 594.41 万元，较去年净流入增加 4,617.91 万元，主要原因为公司 2018 年实施的重大项目在 2019 年完成回款，造成报告期内销售商品、提供劳务收到的现金金额增加所致。公司作为中国领先的水行业智慧管理整体解决方案服务商，其综合研发实力和技术创新能力在行业内具有较强的竞争力，公司已建立稳定的目标客户关系，同时加强与战略同盟的资源互补与合作，随着国家政策对水行业发展的的大力支持，市场前景广阔，公司盈利能力得到保障。

综上，公司不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 技术研发风险

公司研发产品在水行业信息化基础上，结合云计算、大数据、水联网等新型信息化技术，将各项模型数据进行集成整合，其难度和耗时是研发的主要风险。另外，产品面向的客户群体为水行业研究、水务及海绵城市信息化建设、政府减灾等方面的专家、职能机构管理及决策人员，对产品的需求和期望很高，要做到所有客户满意也是面临的挑战。

公司对策：公司核心研发人员均为国内知名 985、211 高校，美国、瑞士、英国等国内外知名高校的水利、测控、水务专业中青年专家，对实验模型、测控自动化有着多年的研究经验，公司产品研发的设计规划和后续的调测完善都由核心研发人员主控；公司还聘请清华大学等相关机构的专家，指导产品的设计研发，杜绝重大技术缺陷，避免浪费研发时间；在技术梯队建设上，更设立了博士后企业工作站、研究生科研工作站以促进技术人员的储备，专项研究工作的开展；随着产品研究与产业化的深入，公司还将加大申请相关专利，建立拥有自主知识产权的核心技术。积极通过掌握核心技术，将最大程度上降低技术风险。

##### 2. 行业政策风险

党的十九大把“两山论”、“生态文明建设”、“建设美丽中国”提到了全新的高度，《关于推进海绵城市建设的指导意见》、《水利改革发展“十三五”规划》、《“十三五”国家信息化规划》、《关于全面推行河长制的意见》、《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》、《智慧水利总体方案》、《2020 年河湖管理工作要点》、《水利部开展智慧水利先行先试》等国家政策也相继实施，

表明国家对水行业投入不断加码，市场前景利好。若政策一旦发生变化，将对水利建设、生态环境建设的持续发展产生一定的影响，从而影响公司针对上述市场开展的系列主营业务的发展。

公司对策：国家从顶层设计方面出台强劲有效的一系列利好政策，国家发展进入新常态，更预示着行业发展的新前景。公司及时了解国家行业政策，在强化主营业务的同时，在非产业政策扶持领域进行有益的尝试和探索，优化公司的业务结构，降低对于国家鼓励扶持政策的依赖风险。

### 3. 核心技术人员流失及技术泄密风险

公司作为一个知识密集型高新技术企业，技术研发创新工作不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员。一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能补充技术人员，将会对公司的生产经营造成一定的影响。公司主要产品的科技含量较高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。

公司对策：公司从完善人力资源管理制度着手，营造团队文化，鼓励团队绩效、团队能力。调整绩效考核管理形式，重视长期绩效，使短期效益服从于长期绩效；引入 OKR 目标与关键成果法，激发员工潜能，促进过程跟踪，确保目标达成；与核心人员签订保密协议和竞业禁止协议，并逐步实施股权激励制度，防止核心人员流失。

### 4. 应收账款及其他应收款不能及时收回的风险

截止到报告期末，公司应收账款和其他应收款合计 19,008.06 万元人民币，占总资产的比例为 97.97%，存在不能及时收回发生坏账的风险。

公司对策：从控制应收账款的角度出发制定销售政策，明确划分应收账款管理的责任范围，建立预警机制；确保所有记录在册的应收账款都有法律依据建立健全对账制度；通过账龄分析加强对应收账款的跟踪分析；严格规范合同管理制度；加强应收账款日常管理。对形成的应收账款加以合理控制、科学分析、降低坏账损失、加速资金周转，促进企业健康发展。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,000,000	5,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
----------------------------	---	---

**清偿和违规担保情况：**

无

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
曲兆松	经营贷借款	5,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019年3月25日
曲兆松	为子公司借款提供担保	4,000,000	2,000,000	已事前及时履行	2019年7月2日
北京北控悦慧环境科技有限公司	技术服务	2,846,500	2,846,500	已事前及时履行	
北控水务（中国）投资有限公司	技术服务	298,000	298,000	已事前及时履行	
北京海泉盈科投资管理合伙企业（有限合伙）	往来借款	1,720,000	1,720,000	已事前及时履行	
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	技术服务	9,000,000	9,000,000	已事后补充履行	2020年4月29日

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

报告期内，公司为补充流动资金向控股股东、实际控制人之一、董事长曲兆松先生借款 500 万元人民币，实际控制人曲兆松先生可视公司经营需求分批次提供借款。借款期限 1 年，公司视自身资金情况在借款期限内偿还实际控制人借款，上述借款不收取利息。报告期内，曲兆松向公司提供借款 500 万元，截止报告期末公司尚未偿还。

报告期内，公司及控股股东、实际控制人之一、董事长曲兆松为南京子公司思孚泰科银行借款 400 万提供担保，实际贷款金额为 200 万元，截止报告期末尚未偿还。

报告期内，公司为北京北控悦慧环境科技有限公司提供技术服务，涉及金额 284.65 万元，未达到公司章程规定的董事会审议标准，由总经理办公会批准。

报告期内，公司为北控水务（中国）投资有限公司提供技术服务，涉及金额 29.8 万元，未达到公司章程规定的董事会审议标准，由总经理办公会批准。

报告期内，公司为补充流动资金，向北京海泉盈科投资管理合伙企业(有限合伙)借款 172 万元，未达到公司章程规定的董事会审议标准，由总经理办公会批准。截止报告期末，该笔借款已偿还。报告期内，公司为北京北控建工两河水环境治理有限责任公司提供技术服务，涉及金额 900 万元，经 2020 年公司第四次董事会第五次会议补充审议通过。

上述偶发性关联交易目的是为公司补充流动资金及业务需求，促进公司的发展，关联交易不损害其

他股东利益，符合全体股东和公司利益。对公司业务的独立性没有影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2011年3月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2011年3月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：公司股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员承诺：将不在公司之外的其他公司从事与公司业务相同或相近的业务，如有违反，将补偿公司造成的损失。

公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,720,799	30.70%	-262,500	15,458,299	30.19%
	其中：控股股东、实际控制人	6,534,241	12.76%	0	6,534,241	12.76%
	董事、监事、高管	997,158	1.95%	-262,500	734,658	1.43%
	核心员工	828,000	1.62%	-39,600	788,400	1.54%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,479,201	69.30%	262,500	35,741,701	69.81%
	其中：控股股东、实际控制人	19,602,725	38.29%	0	19,602,725	38.29%
	董事、监事、高管	1,961,476	3.38%	262,500	2,223,976	4.34%
	核心员工	1,011,800	1.98%	0	1,011,800	1.98%
总股本		51,200,000	-	0	51,200,000	-
普通股股东人数		47				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，董事、监事、高管的股本结构变动原因为对公司高管郑美山通过全国中小企业股份转让系统增持公司的股份进行限售。

报告期内，核心员工的股本结构变动原因为核心员工赵首东离职。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曲兆松	19,013,000	0	19,013,000	37.13%	14,259,750	4,753,250
2	北控中科成环保集团有限公司	9,500,000	0	9,500,000	18.55%	9,500,000	0
3	刘颖	7,123,966	0	7,123,966	13.91%	5,342,975	1,780,991
4	南京瑞迪建设科技有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.91%	2,000,000	0

5	格安达（北京）资产管理有限公司一格安达创投私募基金一号	1,400,000	0	1,400,000	2.73%	1,400,000	0
6	北京中海投资管理有限公司	1,200,000	0	1,200,000	2.34%	0	1,200,000
7	高 雯	900,634	0	900,634	1.76%	675,476	225,158
8	沧州三鼎九弦投资中心（有限合伙）	991,000	-100,000	891,000	1.74%	0	891,000
9	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	825,900	2,600	828,500	1.62%	0	828,500
10	李琪斌	796,000	0	796,000	1.55%	0	796,000
合计		43,750,500	-97,400	43,653,100	85.24%	33,178,201	10,474,899

普通股前十名股东间相互关系说明：

曲兆松和刘颖为夫妻关系，曲兆松为公司实际控制人、董事长，刘颖为公司董事、总经理，二人系夫妻关系，除此之外，普通股前十名或持股 10%以上股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为曲兆松，截止报告期末，其持有 19,013,000 股公司股份，占总股本的 37.13%。

曲兆松，男，1971 年 6 月出生，中国国籍，博士，教授级高级工程师。2002 年毕业于瑞士洛桑联邦高等工业大学土木工程专业，2003 年创办北京尚水信息技术有限责任公司并任总经理，2007 年创办润恺禾信息系统技术开发（北京）有限责任公司并任总经理，同时改任北京尚水信息技术有限责任公司顾问。2010 年 4 月北京尚水信息技术股份有限公司设立后任公司董事长至今。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## (二) 实际控制人情况



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2017年第一次股票发行	2017年7月31日	2018年3月6日	2.55	22,236,400	不适用	56,702,820	15	0	1	1	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

### 四、可转换债券情况

□适用 √不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	北京银行	银行	4,000,000.00	2018年1月12日	2019年1月12日	5.66%

		上地支行					
2	信用贷款	华夏银行 中关村支行	银行	250,000.00	2018年2月9日	2019年2月9日	5.66%
3	信用贷款	华夏银行 中关村支行	银行	4,500,000.00	2018年9月21日	2019年9月21日	5.66%
4	信用贷款	南京银行 科技支行	银行	249,300.00	2018年3月21日	2019年3月21日	4.35%
5	信用贷款	南京银行 科技支行	银行	1,610,000.00	2018年3月23日	2019年3月23日	4.35%
6	信用贷款	南京银行 科技支行	银行	121,600.00	2018年4月28日	2019年4月28日	4.35%
7	信用贷款	南京银行 科技支行	银行	2,019,100.00	2018年5月24日	2019年5月24日	4.35%
8	信用贷款	北京银行 股份有限公司上地 支行	银行	5,000,000.00	2019年4月22日	2020年4月22日	5.22%
9	信用贷款	北京银行 股份有限公司上地 支行	银行	2,000,000.00	2019年5月24日	2020年5月24日	5.22%
10	信用贷款	北京银行 股份有限公司上地 支行	银行	1,000,000.00	2019年8月23日	2020年8月23日	5.22%
11	信用贷款	南京银行 股份有限公司紫金 支行	银行	1,778,970.47	2019年6月24日	2020年6月12日	4.35%
12	信用贷款	南京银行 股份有限公司紫金 支行	银行	221,029.53	2019年6月26日	2020年6月19日	4.35%
合计	-	-	-	22,750,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

**(二) 权益分派预案**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
曲兆松	董事长	男	1971年6月	博士	2019年5月15日	2022年5月14日	是
刘颖	董事	女	1976年12月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
刘颖	总经理	女	1976年12月	本科	2019年5月15日	2022年5月14日	是
高雯	董事	女	1982年8月	专科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
高雯	董事会秘书	女	1982年8月	专科	2019年5月15日	2022年5月14日	是
高雯	副总经理	女	1982年8月	专科	2019年5月15日	2022年5月14日	是
梁晓晶	董事	女	1981年3月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
梁晓晶	财务总监	女	1981年3月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
纪红军	董事	男	1983年11月	硕士	2019年5月10日	2022年5月9日	是
郑钧	董事	男	1982年9月	博士	2019年5月10日	2022年5月9日	是
郑钧	副总经理	男	1982年9月	博士	2019年5月15日	2022年5月14日	是
贺延雷	董事	男	1983年4月	专科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
唐磊	董事	男	1986年12月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	否
黄文龙	董事	男	1978年10月	硕士	2019年5月10日	2022年5月9日	否
冒建华	董事	男	1977年4月	硕士	2019年5月10日	2022年5月9日	否
李芳	董事	女	1973年11月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	否
任明轩	监事会主席	男	1983年7月	硕士	2019年8月13日	2022年5月9日	是
孙建芳	监事	女	1983年10月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
冯秀平	监事	女	1980年9月	本科	2019年5月10日	2022年5月9日	是
李莉	监事	女	1970年3月	硕士	2019年5月10日	2022年5月9日	否
郑美山	副总经理	男	1975年8月	本科	2019年5月15日	2022年5月14日	是
<b>董事会人数:</b>							11
<b>监事会人数:</b>							4
<b>高级管理人员人数:</b>							5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

曲兆松为公司控股股东、实际控制人、董事长；刘颖为公司实际控制人、董事、总经理；曲兆松、刘颖为夫妻关系，是公司实际控制人；其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人之间无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曲兆松	董事长	19,013,000	0	19,013,000	37.13%	0
刘颖	董事、总经理	7,123,966	0	7,123,966	13.91%	0
高雯	董事、董事会秘书、副总经理	900,634	0	900,634	1.76%	0
梁晓晶	董事、财务总监	369,600	0	369,600	0.72%	0
纪红军	董事	414,000	0	414,000	0.81%	0
郑钧	董事、副总经理	284,000	0	284,000	0.55%	0
贺延雷	董事	122,800	0	122,800	0.24%	0
唐磊	董事	0	0	0	0%	0
黄文龙	董事	0	0	0	0%	0
冒建华	董事	0	0	0	0%	0
李芳	董事	0	0	0	0%	0
任明轩	监事会主席	298,800	0	298,800	0.58%	0
孙建芳	监事	198,800	0	198,800	0.39%	0
冯秀平	监事	0	0	0	0%	0
李莉	监事	0	0	0	0%	0
郑美山	副总经理	370,000	0	370,000	0.72%	0
合计	-	29,095,600	0	29,095,600	56.81%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
蒋水冰	董事	离任	-	因个人原因离职
黄勇	董事	换届	-	换届
李芳	-	新任	董事	换届
高雯	董事、董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、副总经理	委任
郑钧	董事	新任	董事、副总经理	委任

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用



**李芳女士简历：**女，1973 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师，本科学历，毕业于南京师范大学国际经济与贸易专业。1992 年 8 月至 2018 年 5 月在南京水利科学研究院工作，2018 年 6 月至 2018 年 10 月在南京瑞迪建设科技有限公司任财务部主任，2018 年 11 月至今在南京瑞迪建设科技有限公司任副总会计师。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	11
生产人员	17	17
销售人员	17	13
技术人员	64	63
财务人员	3	3
员工总计	115	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	6
硕士	21	19
本科	51	49
专科	35	30
专科以下	3	3
员工总计	115	107

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王 宇	无变动	产品设计总监	224,000	0	224,000
纪红军	无变动	董事、技术总监	414,000	0	414,000
梁晓晶	无变动	董事、财务总监	369,600	0	369,600
孙建芳	无变动	董事、销售总监	198,800	0	198,800
韩丽峰	无变动	高级项目经理	130,600	0	130,600
夏丽娟	无变动	产品需求总监	184,000	0	184,000
姜 冲	无变动	产品售前总监	218,000	0	218,000
董 源	无变动	库房主管	51,200	0	51,200
王希花	无变动	产品算法总监	10,000	0	10,000
赵首东	离职	硬件测试工程师	39,600	39,600	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内，原公司核心员工赵首东因个人原因离职，其工作内容已安排人员正常交接，该核心员工离职对公司未造成影响。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理制度，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合公众公司治理的规范性文件。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。□

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。□

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，均严格按照股东会、董事会、监事会的相应权限审议通过执行。公司重要的人事变动、对外投资、融资已履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统（<http://www.neeq.com.cn>）进行公告。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。□

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议公司向北京银行股份有限公司上地支行申请授信并由担保公司提供担保；公司向控股股东、实际控制人、董事长借款；公司为实际控制人提供担保；2018 年度报告及年度报告摘要；2019 年半年度报告；董事、高管换届选举；关联方为子公司向南京银行股份有限公司借款提供担保；收购子公司少数股东股权；2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；公司与北京北控悦慧环境科技有限公司关联交易等相关重大事项。
监事会	2	审议监事换届选举；2018 年度报告及年度报告摘要；2019 年半年度报告等相关重大事项。
股东大会	2	审议 2018 年度报告及年度报告摘要；董监高换届选举；公司为实际控制人提供担保；公司与北京北控悦慧环境科技有限公司关联交易；关联方为子公司向南京银行股份有限公司借款提供担保等相关重大事项。

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的有关规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行情况及公司制度进行了监督，认为公司决策程序合法，公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时，没有发

现违反法律、法规和《公司章程》的行为，没有损害公司利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。□

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，建立健全了公司的法人治理结构，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，控股股东、实际控制人均无控制的其他企业、公司。

### 1. 业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其他关联方存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

### 2. 人员独立情况

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

### 3. 资产独立情况

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

### 4. 机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5. 财务独立情况

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

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1. 关于会计核算体系

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

### 2. 关于财务管理体系

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

### 3. 关于风险控制体系

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

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2015 年 4 月 9 日经第二届董事会第十三次会议审议通过了《公司年报重大差错责任追究制度》。

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 102253 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 2 号 24 层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	李秀华 唱翠红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字（2020）第 102253 号

北京尚水信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京尚水信息技术股份有限公司（以下简称“尚水股份”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了尚水股份 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于尚水股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、其他信息

尚水股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告（但不包括财务报表和我们的审计报告）。我们在审计报告日前已获取 2019 年度报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

尚水股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估尚水股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算尚水股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督尚水股份的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对尚水股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致尚水股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就尚水股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
李秀华

中国注册会计师：  
唱翠红

2020 年 4 月 29 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	10,584,477.05	12,830,625.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	163,589,839.72	131,314,843.81
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,328,363.93	1,557,726.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	8,499,245.11	11,731,542.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	239,220.71	8,113,032.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	350,316.53	542.63
<b>流动资产合计</b>		<b>185,591,463.05</b>	<b>165,548,314.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	5,112,873.85	4,668,350.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	537,994.40	631,316.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	78,341.73	100,323.81
递延所得税资产	五、10	2,700,571.80	1,712,472.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,429,781.78</b>	<b>7,112,463.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>194,021,244.83</b>	<b>172,660,777.43</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	10,000,000.00	12,750,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	15,379,276.61	5,456,221.43
预收款项	五、13	185,000.00	724,000.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	316,822.18	346,488.13
应交税费	五、15	17,433,479.38	12,610,017.20
其他应付款	五、16	9,120,679.32	4,340,905.47
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>52,435,257.49</b>	<b>36,227,632.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>52,435,257.49</b>	<b>36,227,632.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、17	51,200,000.00	51,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	48,820,487.66	48,820,487.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	4,801,379.61	4,260,656.35
一般风险准备			
未分配利润	五、20	36,370,214.09	31,761,213.27
归属于母公司所有者权益合计		141,192,081.36	136,042,357.28
少数股东权益		393,905.98	390,787.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>141,585,987.34</b>	<b>136,433,145.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>194,021,244.83</b>	<b>172,660,777.43</b>

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,708,049.16	6,007,222.15
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	152,030,194.31	124,856,606.12
应收款项融资			
预付款项		1,123,526.93	1,348,989.89
其他应收款	十二、2	9,994,404.85	9,544,262.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		239,220.71	7,792,278.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>171,095,395.96</b>	<b>149,549,358.97</b>

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	20,644,590.11	19,947,090.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,333,170.72	1,649,407.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		537,994.40	631,316.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,341.73	100,323.81
递延所得税资产		2,632,515.83	1,637,478.85
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		25,226,612.79	23,965,616.84
<b>资产总计</b>		196,322,008.75	173,514,975.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	8,750,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,755,888.01	3,751,657.79
预收款项		185,000.00	724,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		159,326.13	128,680.07
应交税费		17,055,829.29	12,305,303.79
其他应付款		21,902,168.92	16,999,764.41
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		60,058,212.35	42,659,406.06

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		60,058,212.35	42,659,406.06
<b>所有者权益：</b>			
股本		51,200,000.00	51,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		48,820,487.66	48,820,487.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,801,479.02	4,260,656.35
一般风险准备			
未分配利润		31,441,829.72	26,574,425.74
<b>所有者权益合计</b>		136,263,796.40	130,855,569.75
<b>负债和所有者权益合计</b>		196,322,008.75	173,514,975.81

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		90,614,001.83	85,522,307.34
其中：营业收入	五、21	90,614,001.83	85,522,307.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		83,658,703.96	76,207,600.29
其中：营业成本	五、21	50,972,137.76	46,102,889.05

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	62,326.47	188,869.53
销售费用	五、23	6,578,992.54	7,263,139.32
管理费用	五、24	8,379,888.71	8,299,140.41
研发费用	五、25	17,000,690.72	13,907,560.75
财务费用	五、26	664,667.76	446,001.23
其中：利息费用		679,271.55	1,238,897.37
利息收入		122,776.83	319,573.39
加：其他收益	五、27	4,449,433.63	854,105.58
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-6,774,988.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	0	-6,122,744.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,629,742.52</b>	<b>4,046,067.76</b>
加：营业外收入	五、30	207,179.69	55,949.00
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,836,922.21</b>	<b>4,102,016.76</b>
减：所得税费用	五、31	-298,311.15	-674,007.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,135,233.36</b>	<b>4,776,023.81</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,135,233.36	4,776,023.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-14,490.72	-9,212.08
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,149,724.08	4,785,235.89
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			



1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		5,135,233.36	4,776,023.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,149,724.08	4,785,235.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-14,490.72	-9,212.08
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.10

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十二、4	78,750,968.34	66,812,810.58
减：营业成本	十二、4	44,254,663.55	33,354,044.30
税金及附加		21,470.51	73,734.18
销售费用		5,878,494.85	6,988,662.62
管理费用		6,460,742.14	6,725,683.87
研发费用		12,945,541.10	10,315,140.35
财务费用		646,807.47	564,305.46
其中：利息费用		565,000.98	1,116,378.05
利息收入		9,918.68	563,600.78

加：其他收益		3,193,245.22	314,937.84
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,633,579.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-6,014,560.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,102,914.09</b>	<b>3,091,617.29</b>
加：营业外收入			4,500.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,102,914.09</b>	<b>3,096,117.29</b>
减：所得税费用		-305,312.56	-651,545.44
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,408,226.65</b>	<b>3,747,662.73</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,408,226.65	3,747,662.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>5,408,226.65</b>	<b>3,747,662.73</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,155,004.55	49,061,542.76
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		640,198.20	854,105.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	22,269,907.50	17,164,435.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>93,065,110.25</b>	<b>67,080,083.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,753,742.19	57,514,378.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,445,345.44	21,596,399.30
支付的各项税费		1,238,345.30	1,073,411.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	24,683,555.37	27,130,836.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>87,120,988.30</b>	<b>107,315,026.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,944,121.95</b>	<b>-40,234,942.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		971,898.83	203,441.65
投资支付的现金		16,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		16,971,898.83	203,441.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,971,898.83	-203,441.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		52,500.00	400,000.00
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		10,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32	6,720,000.00	17,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,772,500.00	30,400,000.00
偿还债务支付的现金		12,750,000.00	19,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		679,271.55	1,238,897.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32	3,820,000.00	17,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,249,271.55	37,488,897.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-476,771.55	-7,088,897.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,504,548.43	-47,527,281.79
加：期初现金及现金等价物余额		12,089,025.48	59,616,307.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,584,477.05	12,089,025.48

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,790,138.18	32,478,721.33
收到的税费返还		46,245.22	314,937.84
收到其他与经营活动有关的现金		14,871,851.24	13,862,810.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		77,708,234.64	46,656,469.85

购买商品、接受劳务支付的现金		29,777,175.68	39,313,392.08
支付给职工以及为职工支付的现金		17,655,749.63	17,712,905.96
支付的各项税费		314,164.41	566,160.13
支付其他与经营活动有关的现金		18,683,859.14	23,991,446.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>66,430,948.86</b>	<b>81,583,904.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,277,285.78</b>	<b>-34,927,434.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,891.39	148,497.95
投资支付的现金		16,697,500.00	9,650,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>16,720,391.39</b>	<b>9,798,497.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,720,391.39</b>	<b>-9,798,497.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,383,133.60	24,198,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27,383,133.60</b>	<b>33,198,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,750,000.00	18,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,000.98	1,116,378.05
支付其他与筹资活动有关的现金		20,277,000.00	21,639,824.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,592,000.98</b>	<b>41,006,202.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,208,867.38</b>	<b>-7,808,202.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,348,027.01</b>	<b>-52,534,134.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,360,022.15	57,894,156.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,708,049.16</b>	<b>5,360,022.15</b>

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	51,200,000.00	-	-	-	48,820,487.66	-	-	-	4,260,656.35		31,761,213.27	390,787.92	136,433,145.20
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	0	0
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	51,200,000.00	-	-	-	48,820,487.66	-	-	-	4,260,656.35		31,761,213.27	390,787.92	136,433,145.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	540,723.26		4,609,000.82	3,118.06	5,152,842.14
（一）综合收益总额											5,149,724.08	-14,490.72	5,135,233.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	17,608.78	17,608.78
1. 股东投入的普通股												52,500.00	52,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-

3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他												-34,891.22	-34,891.22
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	540,723.26	-540,723.26	-	-	-
1. 提取盈余公积									540,723.26	-540,723.26			-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48,820,487.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,801,379.61</b>	<b>36,370,214.09</b>	<b>393,905.98</b>	<b>141,585,987.34</b>	

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	28,963,600.00	-	-	-	15,054,278.63				3,885,890.08		27,350,743.65		75,254,512.36
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	28,963,600.00	-	-	-	15,054,278.63				3,885,890.08		27,350,743.65		75,254,512.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,236,400.00	-	-	-	33,766,209.03				374,766.27		4,410,469.62	390,787.92	61,178,632.84
（一）综合收益总额											4,785,235.89	-9,212.08	4,776,023.81
（二）所有者投入和减少资本	22,236,400.00	-	-	-	33,766,209.03				-		-	400,000.00	56,402,609.03
1. 股东投入的普通股	22,236,400.00				34,318,306.80							400,000.00	56,954,706.80
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					-552,097.77								-552,097.77
(三) 利润分配								374,766.27		-374,766.27			
1. 提取盈余公积								374,766.27		-374,766.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48,820,487.66</b>			<b>4,260,656.35</b>		<b>31,761,213.27</b>	<b>390,787.92</b>	<b>136,433,145.20</b>	

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,200,000.00	-	-	-	48,820,487.66	-	-	-	4,260,656.35		26,574,425.74	130,855,569.75
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	-	-	-	0	-	0	0
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	51,200,000.00	-	-	-	48,820,487.66	-	-	-	4,260,656.35		26,574,425.74	130,855,569.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	540,822.67		4,867,403.98	5,408,226.65
（一）综合收益总额											5,408,226.65	5,408,226.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	540,822.67		-540,822.67	-
1. 提取盈余公积									540,822.67		-540,822.67	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48,820,487.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,801,479.02</b>		<b>31,441,829.72</b>	<b>136,263,796.40</b>

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	28,963,600.00				15,054,278.63				3,885,890.08		23,201,529.28	71,105,297.99
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	28,963,600.00				15,054,278.63				3,885,890.08		23,201,529.28	71,105,297.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,236,400.00				33,766,209.03				374,766.27		3,372,896.46	59,750,271.76
（一）综合收益总额											3,747,662.73	3,747,662.73
（二）所有者投入和减少资本	22,236,400.00				33,766,209.03				-		-	56,002,609.03
1. 股东投入的普通股	22,236,400.00				34,318,306.80							56,554,706.80
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					-552,097.77							-552,097.77
（三）利润分配									374,766.27		-374,766.27	
1. 提取盈余公积									374,766.27		-374,766.27	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>48,820,487.66</b>				<b>4,260,656.35</b>		<b>26,574,425.74</b>	<b>130,855,569.75</b>

法定代表人：曲兆松

主管会计工作负责人：梁晓晶

会计机构负责人：梁晓晶

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京尚水信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）于2010年4月由北京尚水信息技术有限责任公司整体变更设立，统一社会信用代码：91110108752182302K。

公司于2011年3月1日在深圳证券交易所代办股份转让系统正式挂牌，证券代码430080，深圳证券交易所代办股份转让系统关闭后，转至全国中小企业股份转让系统挂牌。截止2019年12月31日，本公司注册资本（股本）5,120.00万元，总股数5,120.00万股（1元/股）。

经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术培训、技术推广；水利水电工程的技术咨询；软件服务；计算机系统服务；销售计算机软件、通用设备、专用设备、交通运输设备、电气机械、电子产品、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司注册地址：北京市海淀区上地五街7号303室。

公司组织架构：股东大会为公司的最高权力机构，公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司下设以下部门和分支机构：研发中心、项目管理部、智慧水务中心、水科学测控与服务事业部、水行业智慧平台事业部、财务部、人力资源部、综合部等。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事水资源利用、水环境改善及水生态的产品销售及技术服务。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月29日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

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

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发

生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。子公司，是指被本公司控制的主体。



一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产该资产不构成业务，下同、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率/折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类

和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括【短期借款、长期借款等】。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。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，

处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	
账龄分析法	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2	
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对政府单位、子公司、联营企业及关联单位等性质款项以及保证金。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法，本公司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，采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4 至 5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、存货

#### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、低值易耗品、库存商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价; 低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## (3) 存货跌价准备计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备, 期末, 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、持有待售资产

本公司将通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值, 并同时满足以下两个条件的, 划分为持有待售类别: (1) 某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。(有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 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, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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转回。持有待售的处置组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《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时, 本公司不再将



其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的

公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

## 14、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40	5.00	2.38
机器设备	3-5	5.00	47.5-19.40

电子设备	4-5	5.00	23.75-19.00
运输设备	10	5.00	9.50
办公设备	3-5	5.00	47.5-19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司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。

④本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定收益计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为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

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 22、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (4) 公司具体收入确认原则

#### ① 软件、硬件产品销售收入

根据合同约定将产品交付给购货方，无需安装调试的产品，由我公司人员与购货方人员共同验收确认收货后，确认收入，开具销售发票；需要安装调试的，在安装调试购货方验收合格后，确认收入，开具销售发票。

#### ② 劳务服务收入

根据技术开发或服务合同，在完成合同约定节点阶段的工作要求、取得验收单或验收报告时确认收入。

在资产负债表日根据已经为客户实施的工作量，确定技术开发及服务的完工程度，并按完工进度确认技术开发及技术服务收入。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可



抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

## ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

## ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

## ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
1	应收票据	
	应收账款	131,314,843.81
	应收票据及应收账款	-131,314,843.81
2	应付账款	5,456,221.43
	应付票据及应付账款	-5,456,221.43

## ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表影响情况如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年度金额
1	应收账款	-131,314,843.81
	应收款项融资	131,314,843.81

## (2) 会计估计变更

报告期内本公司没有会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按增值税应税收入计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、6、9、13
城建税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

### 2、优惠税负及批文

#### (1) 增值税

公司为增值税一般纳税人，适用的增值税率为13%。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文件对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，即征即退的税款用于研究开发软件产品和扩大再生产。

自 2012 年 9 月根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71 号)规定适用 6% 的增值税率,沿用财政部国家税务总局财税字[1999]273 号文件之规定,“对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税。”公司主营业务收入中的技术开发收入,符合该规定的要求,继续享受免征增值税的优惠政策。而公司的技术服务收入不享受该优惠政策,按 6% 税率计征增值税。

## (2) 所得税

本公司 2008 年 12 月 18 日获得北京市科学技术委员会颁发的编号 GR200811000337 号高新技术企业批准证书,有效期三年;2011 年 10 月 11 日高新技术企业证书复审通过,编号 GF201111001274 号,有效期三年;2014 年 10 月 30 日高新技术企业证书复审通过,编号 GR201411000418 号,有效期三年;2017 年 10 月 25 日高新技术企业证书复审通过,编号 GR201711003702 号,有效期三年(自 2017 年 10 月 25 日至 2020 年 10 月 25 日)。自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司南京思孚泰科信息技术有限公司 2017 年 5 月 26 日获得编号苏 RQ-2016-A0635 的软件企业证书,有效期 1 年(自 2017 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日)。根据财税[2016]49 号文件,公司享受 12.5% 的企业所得税优惠税率。2018 年 11 月 28 日获得高新技术企业证书,编号 GR201832003113,有效期三年(自 2018 年 11 月 28 日至 2021 年 11 月 28 日)自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止按 15% 的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指【2019 年 1 月 1 日】,期末指【2019 年 12 月 31 日】,本期指 2019 年度,上期指 2018 年度。

### 1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	72,925.68	72,317.34
银行存款	10,511,551.37	12,016,708.14
其中:人民币	10,466,410.72	12,016,708.14
美元	44,585.24	
港币	555.41	
其他货币资金		741,600.00
合计	10,584,477.05	12,830,625.48

其他货币资金为保函保证金。

### 2、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2019.12.31	2018.12.31
应收账款余额	180,463,604.71	141,167,092.35
减：应收账款坏账准备	16,873,764.99	9,852,248.54
应收账款净值	<b>163,589,839.72</b>	<b>131,314,843.81</b>

## ①应收账款按风险分类

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,463,604.71	100.00	16,873,764.99	9.35	163,589,839.72
其中：账龄组合	180,463,604.71	100.00	16,873,764.99	9.35	163,589,839.72
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>180,463,604.71</b>	<b>100.00</b>	<b>16,873,764.99</b>	<b>9.35</b>	<b>163,589,839.72</b>

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	141,167,092.35	100.00	9,852,248.54	6.98	131,314,843.81
其中：账龄组合	141,167,092.35	100.00	9,852,248.54	6.98	131,314,843.81
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>141,167,092.35</b>	<b>100.00</b>	<b>9,852,248.54</b>	<b>6.98</b>	<b>131,314,843.81</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2019年12月31日，组合计提坏账准备：

## ①组合--账龄分析法：

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	86,811,307.28	48.10		0.00	71,570,851.31	50.70		0.00
1 至 2 年	39,779,652.00	22.04	3,977,965.20	10.00	41,723,685.31	29.56	4,172,368.53	10.00
2 至 3 年	32,738,934.91	18.14	6,547,786.98	20.00	27,068,418.30	19.17	5,413,683.66	20.00
3 至 4 年	21,122,425.30	11.71	6,336,727.59	30.00	679,361.86	0.48	203,808.56	30.00
4 至 5 年				50.00	124,775.57	0.09	62,387.79	50.00
5 年以上	11,285.22	0.01	11,285.22	100.00				
合计	180,463,604.71	100.00	16,873,764.99		141,167,092.35	100.00	9,852,248.54	

## ②坏账准备的变动

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	9,852,248.54	7,021,516.45			16,873,764.99

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 87,179,376.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,542,844.96 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	28,260,000.00	1 年以内 9,104,250.00 元； 2-3 年 17,000,000.00 元； 3-4 年 2,155,750.00 元	15.66	4,046,725.00
A 客户	25,000,000.00	1 年以内	13.85	
北京北控悦慧环境科技有限公司	14,800,000.00	1 年以内 2,777,750.00 元； 1-2 年 12,022,250.00 元	8.20	1,202,225.00
北京金河水务建设集团有限公司	12,816,900.00	1 年以内 3,763,380.00 元； 1-2 年 9,053,520.00 元	7.10	905,352.00
北京东方园林环境股份有限公司	6,302,476.04	2-3 年 5,021,998.54 元； 3-4 年 1,280,477.50 元	3.49	1,388,542.96
合计	87,179,376.04		48.30	7,542,844.96

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,596,289.38	68.56	1,271,386.74	81.62
1 至 2 年	528,224.99	22.69	286,340.15	18.38
2 至 3 年	203,849.56	8.75		
合计	<b>2,328,363.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,557,726.89</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京中交信达科技有限公司	非关联方	1,045,000.00	44.88	1 年以内	合同履行中
徽鹿之星建筑装饰工程(苏州)有限公司	非关联方	316,000.00	13.57	1 年以内 106,000.00 元; 1-2 年 210,000.00 元	合同履行中
中国移动通信集团内蒙古有限公司巴彦淖尔分公司	非关联方	207,274.53	8.90	1-2 年	合同履行中
清华四川能源互联网研究所	非关联方	100,000.00	4.29	1 年以内	合同履行中
成都宇凡科技有限责任公司	非关联方	86,500.00	3.72	1 年以内	合同履行中
合计		<b>1,754,774.53</b>	<b>75.36</b>		

#### 4、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,499,245.11	11,731,542.68
合计	<b>8,499,245.11</b>	<b>11,731,542.68</b>

其他应收款情况

种类	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款余额	9,616,967.97	13,095,793.01
减：减：其他应收款坏账准备	1,117,722.86	1,364,250.33
其他应收款净值	<b>8,499,245.11</b>	<b>11,731,542.68</b>

#### (1) 减值准备

2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

款项性质	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
------	------	----------------	------	----

组合计提			
账龄组合	9,616,967.97	11.62	1,117,722.86
<b>合计</b>	<b>9,616,967.97</b>	<b>11.62</b>	<b>1,117,722.86</b>

## (2) 减值准备的变动

款项性质	第一阶段 未来12个月内预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	1,364,250.33			<b>1,364,250.33</b>
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	246,527.47			<b>246,527.47</b>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年1月1日余额	<b>1,117,722.86</b>			<b>1,117,722.86</b>

## (3) 其他应收款按风险分类

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,616,967.97	100.00	1,117,722.86	11.62	8,499,245.11
其中：账龄组合	9,616,967.97	100.00	1,117,722.86	11.62	8,499,245.11
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>9,616,967.97</b>	<b>100.00</b>	<b>1,117,722.86</b>	<b>11.62</b>	<b>8,499,245.11</b>

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
账面价值			



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,095,793.01	100.00	1,364,250.33	10.42	11,731,542.68
其中：账龄组合	13,095,793.01	100.00	1,364,250.33	10.42	11,731,542.68
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>13,095,793.01</b>	<b>100.00</b>	<b>1,364,250.33</b>	<b>10.42</b>	<b>11,731,542.68</b>

2019 年 12 月 31 日，组合计提减值准备：

组合——账龄组合

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,065,806.28	52.68	-	0.00	4,778,445.31	36.49	0.00	0.00
1 至 2 年	1,400,500.39	14.45	140,050.04	10.00	5,405,392.12	41.28	540,539.21	10.00
2 至 3 年	1,760,055.72	17.46	352,011.14	20.00	763,755.58	5.83	152,751.12	20.00
3 至 4 年	536,205.58	6.54	160,861.68	30.00	2,015,700.00	15.39	604,710.00	30.00
4 至 5 年	779,200.00	8.10	389,600.00	50.00	132,500.00	1.01	66,250.00	50.00
5 年以上	75,200.00	0.77	75,200.00	100.00				100.00
<b>合计</b>	<b>9,616,967.97</b>		<b>1,117,722.86</b>		<b>13,095,793.01</b>	<b>100.00</b>	<b>1,364,250.33</b>	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
房租押金	276,648.31	497,181.18
员工差旅借款	1,284,405.40	803,977.33
往来款	1,330,274.94	743,002.50
履约保证金	6,609,947.2	10,557,332.00
投标保证金	114,930	494,300.00
个人负担公积金	762.12	
<b>合计</b>	<b>9,616,967.97</b>	<b>13,095,793.01</b>

(5) 2019 年其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南京水利科学研究院	否	履约保证金	2,072,800.00	2-3 年 1,303,600.00 元； 4-5 年	21.55	645,320.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
				769,200.00 元		
长江水利委员会 长江科学院	否	履约保证金	1,428,000.00	1 年以内	14.85	
苏州万川数字信息技术 有限公司	否	借款	980,000.00	1 年以内 630,000.00 元；1-2 年 350,000.00 元	10.19	35,000.00
浙江水利水电学院	否	履约保证金	576,250.00	1 年以内	5.99	
潍坊市水文局	否	履约保证金	396,155.20	1-2 年	4.12	39,615.52
<b>合计</b>			<b>5,453,205.20</b>		<b>56.70</b>	<b>640,704.48</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	239,220.71		239,220.71
工程施工			
<b>合计</b>	<b>239,220.71</b>		<b>239,220.71</b>

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	374,543.12	-	374,543.12
工程施工	7,738,489.62	-	7,738,489.62
其中：新疆水进城（大寨闸先导）项目	3,026,398.78		3,026,398.78
凉水河水环境综合治理工程	4,391,336.13		4,391,336.13
10万以下小额技术服务项目	320,754.71		320,754.71
<b>合计</b>	<b>8,113,032.74</b>	<b>-</b>	<b>8,113,032.74</b>

## (2) 存货跌价准备

截止本期末，存货不存在减值迹象，不需计提存货跌价准备。

## 6、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
留抵进项税	350,316.53	542.63

合计	350,316.53	542.63
----	------------	--------

## 7、固定资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	5,112,873.85	4,668,350.88
固定资产清理		
合计	5,112,873.85	4,668,350.88

## (1) 固定资产及累计折旧

## ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1、年初余额	3,807,958.98	12,082.05	2,088,853.99	917,337.17	553,181.69	7,379,413.88
2、本年增加金额	-	942,714.18	-	31,932.99	15,301.39	989,948.56
(1) 购置	-	942,714.18	-	31,932.99	15,301.39	989,948.56
3、本年减少金额						
4、年末余额	3,807,958.98	954,796.23	2,088,853.99	949,270.16	568,483.08	8,369,362.44
<b>二、累计折旧</b>						
1、年初余额	903,537.86	10,857.26	803,108.02	671,783.55	321,776.31	2,711,063.00
2、本年增加金额	182,921.18	107.74	198,441.24	126,831.50	37,123.93	545,425.59
(1) 计提	182,921.18	107.74	198,441.24	126,831.50	37,123.93	545,425.59
3、本年减少金额						
4、年末余额	1,086,459.04	10,965.00	1,001,549.26	798,615.05	358,900.24	3,256,488.59
<b>三、减值准备</b>						
<b>四、账面价值</b>						
1、年末账面价值	2,721,499.94	943,831.23	1,087,304.73	150,655.11	209,582.84	5,112,873.85
2、年初账面价值	2,904,421.12	1,224.79	1,285,745.97	245,553.62	231,405.38	4,668,350.88

本公司截止 2019 年 12 月 31 日固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、租赁或持有待售的资产；子公司南京思孚泰科信息技术有限公司 2013 年 12 月购置的房产，资产出售方紫东创意园管委会尚未办理产权，该房产价值 2,646,637.20 元。

## 8、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	非专利技术	软件	合计
----	-------	----	----

项目	非专利技术	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1、年初余额	1,400,000.00	267,170.07	1,667,170.07
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,400,000.00	267,170.07	1,667,170.07
<b>二、累计摊销</b>			
1、年初余额	891,652.97	144,200.74	1,035,853.71
2、本年增加金额	69,999.95	23,322.01	93,321.96
(1) 计提	69,999.95	23,322.01	93,321.96
3、本年减少金额			
4、年末余额	961,652.92	167,522.75	1,129,175.67
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1、年末账面价值	438,347.08	99,647.32	537,994.40
2、年初账面价值	508,347.03	122,969.33	631,316.36

截止 2019 年 12 月 31 日，无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况；

无通过公司内部研究开发形成的无形资产。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发生减值。

#### 9、长期待摊费用

项目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	2019.12.31
OA系统V6.1实施费	100,323.81		21,982.08	78,341.73
<b>合计</b>	<b>100,323.81</b>		<b>21,982.08</b>	<b>78,341.73</b>

#### 10、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	2,700,571.80	17,991,487.85	1,712,472.15	11,216,498.87
<b>合计</b>	<b>2,700,571.80</b>	<b>17,991,487.85</b>	<b>1,712,472.15</b>	<b>11,216,498.87</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		39,690.85
合计		<b>39,690.85</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2029 年		39,690.85	
合计		<b>39,690.85</b>	

## 11、短期借款

### (1) 借款分类

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	10,000,000.00	12,750,000.00
合计	<b>10,000,000.00</b>	<b>12,750,000.00</b>

### (2) 借款明细

借款主体	放款银行	借款期限	借款金额	借款 年息 率%	保证人
北京尚水信息技术股份有限公司	北京银行股份有限公司上地支行	2019 年 4 月 22 日至 2020 年 4 月 22 日	5,000,000.00	5.22	北京首创融资担保有限公司
北京尚水信息技术股份有限公司	北京银行股份有限公司上地支行	2019 年 5 月 24 日至 2020 年 5 月 24 日	2,000,000.00	5.22	北京首创融资担保有限公司
北京尚水信息技术股份有限公司	北京银行股份有限公司上地支行	2019 年 8 月 23 日至 2020 年 8 月 23 日	1,000,000.00	5.22	曲兆松、刘颖
南京思孚泰科信息技术有限公司	南京银行股份有限公司紫金支行	2019 年 6 月 24 日至 2020 年 6 月 12 日	1,778,970.47	4.35	北京尚水信息技术股份有限公司、曲兆松
南京思孚泰科信息技术有限公司	南京银行股份有限公司紫金支行	2019 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 19 日	221,029.53	4.35	北京尚水信息技术股份有限公司、曲兆松
合计			<b>10,000,000.00</b>		

注：本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 12、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	12,335,863.52	3,694,397.74
1 至 2 年	1,575,973.94	154,525.20
2 至 3 年	29,575.20	192,174.99

3 至 4 年	1,437,863.95	1,415,123.50
合计	15,379,276.61	5,456,221.43

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京钟山创意园	1,408,650.00	房产证未办完, 余款未支付
合计	1,408,650.00	

## 13、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	185,000.00	724,000.00
合计	185,000.00	724,000.00

## 14、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	263,357.67	22,335,644.15	22,323,738.58	275,263.24
二、离职后福利-设定提存计划	83,130.46	1,080,035.34	1,121,606.86	41,558.94
三、辞退福利				
合计	346,488.13	23,415,679.49	23,445,345.44	316,822.18

## (2) 短期薪酬列示

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	204,335.23	20,915,570.96	20,954,365.25	165,540.94
2、职工福利费	-			
3、社会保险费	59,022.44	837,785.19	787,085.33	109,722.30
其中：医疗保险费	52,619.82	750,372.89	699,723.56	103,269.15
工伤保险费	2,170.57	26,452.31	26,631.68	1,991.20
生育保险费	4,232.05	60,959.99	60,730.09	4,461.95
4、住房公积金		582,288.00	582,288.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	263,357.67	22,335,644.15	22,323,738.58	275,263.24

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	79,785.55	1,033,351.81	1,074,468.72	38,668.64

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	3,344.91	46,683.53	47,138.14	2,890.30
合计	<b>83,130.46</b>	<b>1,080,035.34</b>	<b>1,121,606.86</b>	<b>41,558.94</b>

## 15、应交税费

税项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	16,014,670.22	11,584,426.05
企业所得税	689,399.43	249,817.54
城市维护建设税	66,244.52	97,575.71
教育费附加	29,296.98	42,426.11
地方教育费附加	17,809.75	26,562.51
代扣代缴个人所得税	546,058.48	539,209.28
营业税	70,000.00	70,000.00
合计	<b>17,433,479.38</b>	<b>12,610,017.20</b>

## 16、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,120,679.32	4,340,905.47
合计	<b>9,120,679.32</b>	<b>4,340,905.47</b>

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
员工借款备用金	1,598,447.37	1,885,099.35
借款	5,874,384.60	2,000,000.00
社保费	34,750.97	103,985.63
公积金	1,200.00	
其他	1,611,896.38	351,820.49
合计	<b>9,120,679.32</b>	<b>4,340,905.47</b>

注 1：无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 17、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	51,200,000.00						51,200,000.00
<b>合计</b>	<b>51,200,000.00</b>						<b>51,200,000.00</b>

## 18、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本（股本）溢价	48,820,487.66			48,820,487.66
<b>合计</b>	<b>48,820,487.66</b>			<b>48,820,487.66</b>

## 19、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	4,260,656.35	540,723.26	-	4,801,379.61
<b>合计</b>	<b>4,260,656.35</b>	<b>540,723.26</b>	<b>-</b>	<b>4,801,379.61</b>

## 20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,761,213.27	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	31,761,213.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,149,724.08	
减：提取法定盈余公积	540,723.26	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	36,370,214.09	

## 21、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	90,614,001.83	50,972,137.76	85,522,307.34	46,102,889.05
<b>合计</b>	<b>90,614,001.83</b>	<b>50,972,137.76</b>	<b>85,522,307.34</b>	<b>46,102,889.05</b>

## (2) 主营业务（分产品）

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------



	收入	成本	收入	成本
软件销售	83,330,126.14	47,556,476.59	75,709,450.30	42,261,425.12
技术服务	7,283,875.69	3,415,661.17	9,812,857.04	3,841,463.93
合计	<b>90,614,001.83</b>	<b>50,972,137.76</b>	<b>85,522,307.34</b>	<b>46,102,889.05</b>

## 22、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城建税	26,110.39	76,263.54
教育附加	10,999.27	33,288.31
地方教育附加	7,332.84	21,800.08
水利建设专项费	11.67	-
印花税	17,872.30	55,517.60
车船税	-	2,000.00
合计	<b>62,326.47</b>	<b>188,869.53</b>

## 23、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
人员工资、社会保险费等	3,065,363.61	2,911,619.82
业务招待及广告宣传费	476,201.56	512,558.78
办公及检测、设计安装、中介服务费	545,982.63	550,335.28
差旅及运输、仓储包装、租赁、加工费等	2,491,444.74	3,288,625.44
合计	<b>6,578,992.54</b>	<b>7,263,139.32</b>

## 24、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
人员工资、社会保险费等	4,325,452.83	3,923,458.32
办公、租赁、差旅及中介服务费	3,100,670.84	3,658,073.32
业务招待及广告宣传费	293,035.41	172,017.09
折旧费、摊销、长期待摊费用	660,729.63	545,591.68
合计	<b>8,379,888.71</b>	<b>8,299,140.41</b>

## 25、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	12,316,233.13	12,189,570.24
材料费	99,437.33	263,232.02
检测费	2,830.19	51,415.10

项目	2019 年度	2018 年度
住房公积金	358,602.00	241,682.00
社会保险费	1,084,581.80	1,039,316.50
固定资产折旧	83,141.98	78,344.89
补充医疗	2,930.19	44,000.00
研发课题项目	3,052,934.10	
其中：科研业务类	1,280,491.32	
材料费	1,055,412.40	
仪器设备费	48,079.64	
劳务费	542,713.24	
管理费	126,237.50	
合计	17,000,690.72	13,907,560.75

## 26、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息费用	679,271.55	1,238,897.37
减：利息收入	122,776.83	319,573.39
手续费	238,809.15	22,963.14
贴息	-133,041.07	-461,535.61
汇兑损益等	2,404.96	-34,750.28
合计	664,667.76	446,001.23

## 27、其他收益

项目	2019年度	2018年度
政府补助	4,449,433.63	854,105.58
合计	4,449,433.63	854,105.58

## 计入当期其他收益的政府补助：

项目	2019年度	2018年度
政府与收益相关：		
代扣增值税即征即退	647,433.63	854,105.58
课题研究	3,130,000.00	
其中：1、中国水利水电科学研究院	2,780,000.00	
2、华南理工大学	350,000.00	
知识产权服务业协会支持资金	12,000.00	

高新技术企业补贴款	250,000.00	
高企补助资金	250,000.00	
高企专项培育资金	100,000.00	
高企培育库奖励	50,000.00	
研究开发费用省级财政补助	10,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,449,433.63</b>	<b>854,105.58</b>

## 28、信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
应收账款信用减值损失	7,021,516.45	
其他应收款信用减值损失	-246,527.47	
<b>合计</b>	<b>6,774,988.98</b>	

## 29、资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		6,122,744.87
<b>合计</b>		<b>6,122,744.87</b>

## 30、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	207,179.69	55,949.00	
<b>合计</b>	<b>207,179.69</b>	<b>55,949.00</b>	

## 计入当期损益的政府补助：

项目	2019 年度	2018 年度
与收益相关：		
管委会购买信用报告费用补贴	5,000.00	4,500.00
稳岗补贴返还	2,179.69	1,449.00
人才补贴	200,000.00	50,000.00
<b>合计</b>	<b>207,179.69</b>	<b>55,949.00</b>

## 31、所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	2019年度	2018年度
当期所得税	689,788.50	255,223.13
递延所得税	-988,099.65	-929,230.18

合计	-298,311.15	-674,007.05
----	-------------	-------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	4,836,922.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	725,538.33
子公司适用不同税率的影响	-49,043.97
调整以前期间所得税的影响	389.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,053,017.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	39,690.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-762,046.93
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除项目影响	-1,305,856.44
所得税费用	-298,311.15

## 32、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
投标保证金	1,584,700.00	3,118,292.00
履约保证金	11,736,190.00	2,165,361.00
政府补助	4,009,179.69	55,949.00
利息收入	255,817.90	781,109.00
员工借款备用金	4,679,528.79	11,008,973.80
汇兑损益	4,491.12	34,750.28
合计	22,269,907.50	17,164,435.08

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
付现费用	9,997,106.10	11,083,584.66
投标保证金	1,205,330.00	2,779,216.00
履约保证金	7,788,805.20	2,600,245.60
汇兑损益、手续费等	245,705.23	22,963.14
员工借款备用金	5,446,608.84	10,644,827.14
合计	24,683,555.37	27,130,836.54

## (3) 收到的其他筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
股东借款	5,000,000.00	2,000,000.00
其他关联公司借款	1,720,000.00	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,720,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
股票发行费用		
归还其他关联公司借款	1,820,000.00	15,000,000.00
归还股东借款	2,000,000.00	2,000,000.00
归还其他公司借款		
<b>合计</b>	<b>3,820,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>

## 33、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,135,233.36	4,776,023.81
加：信用减值损失	6,774,988.98	
资产减值准备		6,122,744.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	545,425.59	526,657.95
无形资产摊销	93,321.96	88,692.06
长期待摊费用摊销	21,982.08	9,586.56
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	679,271.55	1,238,897.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-988,099.65	-929,230.18
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）	7,873,812.03	-7,839,162.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-46,779,666.01	-2,668,753.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	32,587,852.06	-41,560,399.17
经营活动产生的现金流量净额	5,944,121.95	-40,234,942.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2019年度	2018年度
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	10,584,477.05	12,089,025.48
减：现金的期初余额	12,089,025.48	59,616,307.27
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	-1,504,548.43	-47,527,281.79

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年度	2018年度
一、现金	10,584,477.05	12,089,025.48
其中：库存现金	72,925.68	72,317.34
可随时用于支付的银行存款	10,511,551.37	12,016,708.14
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,584,477.05	12,089,025.48
其中：母公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末帐面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金		741,600.00	保函保证金
合计		741,600.00	

## 35、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
增值税退税收入	647,433.63				647,433.63			是
知识产权服务业协会支持资金	12,000.00				12,000.00			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
管委会购买信用报告费用补贴	5,000.00					5,000.00		是
高新技术企业补贴款	250,000.00				250,000.00			是
高企补助资金	250,000.00				250,000.00			是
高企专项培育资金	100,000.00				100,000.00			是
高企培育库奖励	50,000.00				50,000.00			是
研究开发费用省级财政补助	10,000.00				10,000.00			是
稳岗补贴返还	2,179.69					2,179.69		是
人才补贴	200,000.00					200,000.00		是
课题研究	3,130,000.00				3,130,000.00			是
其中：1、中国水利水电科学研究院	2,780,000.00				2,780,000.00			是
2、华南理工大学	350,000.00				350,000.00			是
<b>合计</b>	<b>4,656,613.32</b>				<b>4,449,433.63</b>	<b>207,179.69</b>		

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税退税收入	与收益相关	647,433.63		
知识产权服务业协会支持资金	与收益相关	12,000.00		
管委会购买信用报告费用补贴	与收益相关		5,000.00	
高新技术企业补贴款	与收益相关	250,000.00		
高企补助资金	与收益相关	250,000.00		
高企专项培育资金	与收益相关	100,000.00		
高企培育库奖励	与收益相关	50,000.00		
研究开发费用省级财政补助	与收益相关	10,000.00		
稳岗补贴返还	与收益相关		2,179.69	
人才补贴	与收益相关		200,000.00	
课题研究	与收益相关	3,130,000.00		
其中：1、中国水利水电科学研究院	与收益相关	2,780,000.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2、华南理工大学	与收益相关	350,000.00		
合计		4,449,433.63	207,179.69	

## 六、合并范围的变更

本公司本期合并范围没有变化。

## 七、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	是否合并
				直接	间接		
润恺禾信息系统技术开发(北京)有限责任公司	北京市 海淀区	北京市 海淀区	软件开发	100.00		收购	是
香港爱沃有限公司(孙公司)	香港	香港	软件开发		100.00	设立	是
南京思孚泰科信息技术有限公司	南京市 栖霞区	南京市 栖霞区	软件开发	100.00		设立	是
武汉思元信息技术有限公司	武汉市	武汉市	软件开发	100.00		设立	是
郑州思洋信息技术有限公司	郑州市	郑州市	软件开发	100.00		设立	是
天津慧水环境科技有限公司	天津	天津 滨海	软件开发	100.00		设立	是
山东善水信息技术有限公司	山东省	潍坊市	软件开发	100.00		设立	是
北京翼源智慧科技有限公司	北京市 通州区	北京市 通州区	软件开发	100.00		设立	是
合肥思凌信息技术有限公司	合肥市 高新区	合肥市 高新区	软件开发	60.00		设立	是
成都清云科技有限公司	四川省 成都市	四川省 成都市	软件开发	85.00		设立	是

#### (2) 重要的非全资子公司

本期不存在重要的非全资子公司。

## 八、关联方及其交易

### 1、本公司最终控制人情况



本公司的最终控制方为曲兆松、刘颖，二人系夫妻关系。曲兆松持股比例为 37.13%，任公司董事长；刘颖持股比例为 13.91%，任公司董事、总经理。

## 2、子公司情况

见附注七、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高雯	公司股东（持股1.76%）、董事、董事会秘书、副总经理
纪红军	公司股东（持股 0.81%）、董事
郑钧	公司股东（持股 0.55%）、董事、副总经理
梁晓晶	公司股东（持股 0.72%）、董事、财务总监
贺延雷	公司股东（持股 0.24%）、董事
李芳	董事
黄文龙	董事
冒建华	董事
唐磊	董事
任明轩	监事会主席，公司股东（持股 0.58%）
孙建芳	公司股东（持股 0.39%）、监事
李莉	监事
冯秀平	监事
郑美山	公司股东（持股 0.72%）、副总经理
北控中科成环保集团有限公司	机构投资者（持股 18.55%）
南京瑞迪建设科技有限公司	机构投资者（持股 3.91%）
格安达（北京）资产管理有限公司-格安达创投私募基金一号	机构投资者（持股 2.73%）
北控水务（中国）投资有限公司	股东北控中科成环保集团有限公司母公司
北京北控悦慧环境科技有限公司	股东北控中科成环保集团有限公司控制公司
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	股东北控中科成环保集团有限公司同一母公司
北京海泉盈科投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东（持股 0.9766%）

### （1）关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京尚水信息技术股份有限公司、曲兆松	2,000,000.00	2019 年 5 月 24 日	2020 年 5 月 24 日	否

## (2) 关联方资金拆借

拆入：

名称	期初余额	借入	归还	期末余额
曲兆松	2,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00
北京海泉盈科投资管理合伙企业(有限合伙)	914,384.60	1,720,000.00	1,820,000.00	814,384.60
<b>合计</b>	<b>2,914,384.60</b>	<b>6,720,000.00</b>	<b>3,820,000.00</b>	<b>5,814,384.60</b>

## 4、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ① 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2019年度	2018年度
北京北控悦慧环境科技有限公司	悦慧鹤山、乌鲁木齐水进城项目	2,846,500.00	15,328,500.00
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	通州海绵城市试点项目	9,000,000.00	
北控水务(中国)投资有限公司	技术服务收入	298,000.00	
<b>合计</b>		<b>12,144,500.00</b>	<b>15,328,500.00</b>

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收款项

项目名称	款项性质	关联方	账面余额	
			2019.12.31	2018.12.31
应收账款	项目服务	北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	28,260,000.00	19,260,000.00
应收账款	项目服务	北京北控悦慧环境科技有限公司	14,800,000.00	15,328,500.00
<b>小计</b>			<b>43,060,000.00</b>	<b>34,588,500.00</b>

## (2) 应付款项

项目名称	款项性质	关联方	账面余额	
			2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	经营贷借款	曲兆松	5,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	借款	北京海泉盈科投资管理合伙企业(有限合伙)	814,384.60	914,384.60
<b>小计</b>			<b>5,814,384.60</b>	<b>2,914,384.60</b>

## 6、关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员薪酬	2,850,099.00	3,122,099.24
合计	<b>2,850,099.00</b>	<b>3,122,099.24</b>

## 九、或有事项

### (一) 公司对集团内、集团外担保情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无对集团内、集团外担保情况。

### (二) 未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债。

### (三) 其他或有负债

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他或有负债。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2020 年 4 月 29 日，本公司无资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

2017 年 9 月 25 日公司召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于设立参股公司河北昊斯环境科技有限公司的议案》，决议投资人民币 80.00 万元，占参股公司的 4.00%，承诺缴纳时间为 2047 年 3 月 27 日之前。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2019.12.31	2018.12.31
应收账款余额	168,806,649.98	134,587,157.47
减：应收账款坏账准备	16,776,455.67	9,730,551.35
应收账款净值	<b>152,030,194.31</b>	<b>124,856,606.12</b>

#### ① 应收账款按风险分类

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,806,649.98	100.00	16,776,455.67	9.94	152,030,194.31
其中：账龄组合计提	168,666,649.98	99.92	16,776,455.67	9.95	151,890,194.31
无风险组合	140,000.00	0.08		-	140,000.00

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>168,806,649.98</b>	<b>100.00</b>	<b>16,776,455.67</b>	<b>9.94</b>	<b>152,030,194.31</b>

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,587,157.47	100.00	9,730,551.35	7.23	124,856,606.12
其中：按照账龄组合	134,447,157.47	99.90	9,730,551.35	7.24	124,716,606.12
无风险组合	140,000.00	0.10			140,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>134,587,157.47</b>	<b>100.00</b>	<b>9,730,551.35</b>	<b>7.23</b>	<b>124,856,606.12</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2019年12月31日，组合计提坏账准备：

## ① 组合—账龄分析法：

	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	75,537,278.77	44.78		0.00	65,834,786.00	48.92		0.00
1至2年	39,442,311.00	23.38	3,944,231.10	10.00	41,166,591.31	30.59	4,116,659.13	10.00
2至3年	32,738,934.91	19.41	6,547,786.98	20.00	26,810,418.30	19.92	5,362,083.66	20.00
3至4年	20,948,125.30	12.43	6,284,437.59	30.00	679,361.86	0.50	203,808.56	30.00
4至5年				50.00	96,000.00	0.07	48,000.00	50.00
<b>合计</b>	<b>168,666,649.98</b>	<b>100.00</b>	<b>16,776,455.67</b>		<b>134,587,157.47</b>	<b>100.00</b>	<b>9,730,551.35</b>	

## ② 坏账准备变动

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
坏账准备	9,730,551.35	7,045,904.32			16,776,455.67

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 87,179,376.04 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 51.64%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,542,844.96 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京北控建工两河水环境治理有限责任公司	28,260,000.00	1 年以内 9,104,250.00 元; 2-3 年 17,000,000.00 元; 3—4 年 2,155,750.00 元	16.74	4,046,725.00
A 公司	25,000,000.00	1 年以内	14.81	
北京北控悦慧环境科技有限公司	14,800,000.00	1 年以内 2,777,750.00 元; 1-2 年 12,022,250.00 元	8.77	1,202,225.00
北京金河水务建设集团有限公司	12,816,900.00	1 年以内 3,763,380.00 元; 1-2 年 9,053,520.00 元	7.59	905,352.00
北京东方园林环境股份有限公司	6,302,476.04	2-3 年 5,021,998.54 元; 3-4 年 1,280,477.50 元	3.73	1,388,542.96
合计	87,179,376.04		51.64	7,542,844.96

## 2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,994,404.85	9,544,262.78
合计	9,994,404.85	9,544,262.78

### 其他应收款情况

种类	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款余额	10,768,054.71	10,730,237.11
减: 其他应收款坏账准备	773,649.86	1,185,974.33
其他应收款净值	9,994,404.85	9,544,262.78

### (1) 减值准备

2019 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款减值准备如下:

款项性质	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
------	------	----------------	------	----

组合计提				
账龄组合	10,768,054.71	7.18	773,649.86	
合计	<b>10,768,054.71</b>	<b>7.18</b>	<b>773,649.86</b>	

## (2) 减值准备的变动

款项性质	第一阶段未来12个月内预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	1,185,974.33			<b>1,185,974.33</b>
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	412,324.47			<b>412,324.47</b>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年1月1日余额	<b>773,649.86</b>			<b>773,649.86</b>

## (3) 其他应收款按风险分类

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,768,054.71	100.00	773,649.86	7.18	9,994,404.85
其中：账龄组合	6,838,054.71	63.50	773,649.86	11.31	6,064,404.85
无风险组合	3,930,000.00	36.50		-	3,930,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>10,768,054.71</b>	<b>100.00</b>	<b>773,649.86</b>	<b>7.18</b>	<b>9,994,404.85</b>

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,730,237.11	100.00	1,185,974.33	11.05	9,544,262.78
其中：账龄组合	10,627,103.51	99.04	1,185,974.33	11.16	9,441,129.18
无风险组合	103,133.60	0.96			103,133.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>10,730,237.11</b>	<b>100.00</b>	<b>1,185,974.33</b>	<b>11.05</b>	<b>9,544,262.78</b>

2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,115,823.02	60.19		0.00	3,871,815.81	36.43	0.00	0.00
1 至 2 年	1,047,270.39	15.31	104,727.04	10.00	4,064,032.12	38.24	406,403.21	10.00
2 至 3 年	420,455.72	6.15	84,091.15	20.00	543,055.58	5.11	108,611.12	20.00
3 至 4 年	400,105.58	5.85	120,031.67	30.00	2,015,700.00	18.97	604,710.00	30.00
4 至 5 年	779,200.00	11.40	389,600.00	50.00	132,500.00	1.25	66,250.00	50.00
5 年以上	75,200.00	1.10	75,200.00	100.00				100.00
<b>合计</b>	<b>6,838,054.71</b>	<b>100.00</b>	<b>773,649.86</b>		<b>10,627,103.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,185,974.33</b>	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
房租押金	240,910.67	458,925.86
员工借款	1,152,153.90	700,645.65
往来款	4,165,702.94	103,133.60
履约保证金	1,609,727.00	9,033,032.00
投标保证金	3,599,560.20	434,500.00
<b>合计</b>	<b>10,768,054.71</b>	<b>10,730,237.11</b>

(5) 2019 年其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
------	-------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
润恺禾信息系统技术开发(北京)有限责任公司	是	借款	3,930,000.00	1年以内	36.50	
长江水利委员会长江科学院	否	履约保证金	1,428,000.00	1年以内	13.26	
南京水利科学研究所	否	履约保证金	769,200.00	4-5年	7.14	384,600.00
浙江水利水电学院	否	履约保证金	576,250.00	1年以内	5.35	-
潍坊市水文局	否	履约保证金	396,155.20	1-2年	3.68	39,615.52
<b>合计</b>			<b>7,099,605.20</b>		<b>65.93</b>	<b>424,215.52</b>

### 3、长期股权投资

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
对子公司投资	19,347,090.11	400,000.00		19,747,090.11
对其他企业投资	600,000.00	297,500.00		897,500.00
小计	19,947,090.11	697,500.00		20,644,590.11
长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>19,947,090.11</b>	<b>697,500.00</b>		<b>20,644,590.11</b>

#### (1) 对子公司投资情况:

单位名称	2018.12.31	本年增加	本年减少	2019.12.31	本公司投资比例%
南京思孚泰科信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00
润恺禾信息系统技术开发(北京)有限责任公司	1,797,090.11			1,797,090.11	100.00
武汉思元信息技术有限公司	500,000.00			500,000.00	100.00
郑州思洋信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00
山东善水信息技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	100.00
天津慧水环境科技有限公司	50,000.00	380,000.00		430,000.00	100.00
合肥思稜信息技术有限公司	600,000.00			600,000.00	60.00
北京翼源智能科技有限公司		20,000.00		20,000.00	100.00
成都清云科技有限公司		297,500.00		297,500.00	85.00
<b>合计</b>	<b>19,947,090.11</b>	<b>697,500.00</b>		<b>20,644,590.11</b>	

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,750,968.34	44,254,663.55	66,812,810.58	33,354,044.30
<b>合计</b>	<b>78,750,968.34</b>	<b>44,254,663.55</b>	<b>66,812,810.58</b>	<b>33,354,044.30</b>

## (2) 主营业务（分产品）

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	74,058,571.37	42,445,281.10	57,201,701.11	29,372,580.37
技术服务	4,692,396.97	1,809,382.45	9,611,109.47	3,981,463.93
<b>合计</b>	<b>78,750,968.34</b>	<b>44,254,663.55</b>	<b>66,812,810.58</b>	<b>33,354,044.30</b>

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度
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）	4,009,179.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,679.13
非经常性损益总额	4,144,858.82
减：非经常性损益的所得税影响数	621,728.82
影响净利润	3,523,130.00
非经常性损益净额	3,523,130.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	9,000.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,514,130.00

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.18	0.03	0.03

北京尚水信息技术股份有限公司

2020 年 4 月 29 日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

北京尚水信息技术股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十九日