



清流股份

NEEQ : 837113

北京清流技术股份有限公司

Beijing Qingliu Technology Co., Ltd

清清水流，孳孳不倦，持之以恒

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年3月1日北京清流技术股份有限公司获得北京市诚信创建企业认定办公室、北京企业评价协会颁发的“北京市诚信创建企业证书”。



2020年6月16日北京清流技术股份有限公司获得北京软件和信息服务业协会颁发的“2020年诚信系统集成企业证书”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	71

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛伟、主管会计工作负责人侯祥娟及会计机构负责人（会计主管人员）赵玉平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、收入的季节性波动风险	公司的客户主要集中在政府部门及事业单位，这些客户一般系年初制定全年采购计划，采购需经历项目申报、审批、招标等过程，一般招标在二季度。因此受下游客户的影响，公司一般项目验收并确认收入在第四季度，故公司存在收入季节性波动的风险。
2、应收账款发生坏账的风险	尽管公司应收账款的主要客户均为政府水利相关职能部门，信用较好，资金回收有保障，但如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化，公司将面临坏账风险。
3、存货规模较大的风险	公司主营产品的销售确认均以最终验收合格的时点作为收入确认时点，验收前公司采购的原材料、生产加工的在产品均为存货。因此，公司订单金额的规模逐年增大和收入确认的特点，导致公司存货的规模较大，存货占用公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营的扩大产生负面影响。
4、公司经营管理风险	随着公司快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求，公司现有的管理组织架构、管理人员的素质和数量可能会对公司的快速发展构成一定的制约。如果公司管理层素质和管理水平不能适应公司规模扩张的需要，人力组织模式和经营管理制度未能随着本公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响本公司的经营效率和发展潜力，削弱本公司的市场竞争力，故公司存在规模迅速扩张导致的经

	营管理风险。
5、实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为薛伟，虽然公司已经建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制，做出损害投资者利益的决策和行为的风险，本公司存在实际控制人不当控制的风险。
6、人力资源流失风险	人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化，同行业公司对各类人才的争夺将更加激烈。随着经营规模的扩大，公司对具有专业技术及丰富管理、销售经验的人员将具有更大需求。为了满足公司持续、稳定、快速发展对人才的需要，公司制定了相应的《招聘管理制度》、《人事管理规定》、《培训管理制度》和《员工投诉管理制度》等，较好地保证了公司人员的稳定。但未来如果公司人力资源不能适应公司业务的快速发展，将对公司的经营产生一定影响。
7、市场竞争加剧的风险	水利信息化行业市场巨大，公司在水污染防治、水资源监控调度、节水灌溉、防汛抗旱等细分市场有一定的竞争优势。但随着水利信息化行业的不断深入发展，水利信息化市场竞争愈加激烈，公司存在一定的市场竞争压力，如果公司不能充分利用自身优势，迅速扩大市场份额，或者在新市场开发方面不能满足市场需求，公司的市场竞争力将受到行业竞争对手的冲击。
8、行业政策变化的风险	水利信息化行业与国家政策关联性比较强。预计在较长时间内，政策面仍将继续推动水利信息化建设，从而为水利信息化行业的发展提供良好的外部环境，但如果相关政策发生变化，或者某些领域、部门政策执行方面存在偏差，导致外部整体经营环境出现不利变化，将会影响公司的经营业绩，因此公司需要对政策不确定性带来的经营性风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>针对报告期内的风险因素，公司已采取应对措施，主要有：</p> <p>1、收入的季节性波动风险 应对措施：加强无季节性、周期快的技术服务业务活动的开展，拓展运维服务的客户群，拓宽水资源咨询论证、水土保持监测评价、方案编制等业务范围，促使公司的收入变化趋于平衡。</p> <p>2、应收账款发生坏账的风险 应对措施：加强销售人员与政府相关部门的沟通，实时跟进项目回款情况；同时各个收款阶段及时准备相关材料，办理相应的验收请款手续，保证及时回款。</p> <p>3、存货规模较大的风险 应对措施：一方面，公司通过项目流程管理，缩短项目周期，并和客户进行积极沟通，加快项目验收和回款催收，以达到减少项目实施过程中产生的存货。另一方面，通过金融市场</p>

积极进行筹资，为公司的生产经营提供运营资金保证。

4、公司经营管理风险

应对措施：通过内外部的培训，不断提升中、高层管理人员的专业水平和职业能力，满足公司日益发展的需求；积极进行优秀人才、专业人才的引进，为公司的技术研发与管理水平的提升提供有力的保证；通过公司 ISO9001、CMMI3 和 ITSS2 的有效运行，使公司的管理规范化、标准化，提升工作效率。

5、实际控制人控制不当的风险

应对措施：通过在线培训、电子文件、发放公司规章制度和公司法、证券法的制度汇编手册，多渠道加强中高层的法律、法规意识，使每一位管理人员明确公司合法治理的规章与自己的责任；严格的执行三会议事规则及信息披露制度，使公司的经营受到公众的有效监督。

6、人力资源流失风险

应对措施：严格执行公司制定的相关制度，保证建立一个公正、公平、公开的工作环境；组织与各个岗位相关的技能、技术培训，提升员工自身的工作水平与工作能力，让员工在为公司贡献的同时，自身能力也得到不断的提升；为优秀的技术人员和管理人员提升可行的发展空间，让优秀的员工在公司的发展壮大过程中不断的实现自我价值的升值。

7、市场竞争加剧的风险

应对措施：主动的了解市场新的技术和客户新的需求趋势，准确定位公司的研发目标，定位我们的营销策略，不断的提升公司的技术优势和扩大市场份额。积极参加一些业务相关的展会宣传公司产品、技术服务，同时获取行业最新信息，准确把握市场的动向；充分利用和发挥水利信息化产业联盟的优势，在激烈的市场竞争中增加市场份额。通过设立分公司，不断的合理规划、发展优化公司的市场布局。

8、行业政策变化的风险

应对措施：（1）加强技术力量，通过提升技术优势，稳定老客户，开发新客户；（2）通过 CMMI3、ISO9001、ISO14001、ISO18001、ITSS2 的有效运行提升公司产品品质和提升产品稳定性，取得客户的信任，树立公司产品和服务的良好声誉；（3）加强销售团队的建设，通过老市场的稳定和新市场的开发保证公司业绩的持续提升。（4）及时关注国家大政方针、行业动态，并做出相应的调整，使企业的发展与国家的规划、市场的需求步调一致。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、清流股份	指	北京清流技术股份有限公司
清流高远	指	北京清流高远投资管理有限公司

子公司、兰州清流	指	兰州清流水务科技有限公司
股东大会	指	北京清流技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京清流技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京清流技术股份有限公司监事会
高管/高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	北京清流技术股份有限公司章程
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
上期、上年同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京清流技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing QingliuTechnology Co., Ltd. BJQL
证券简称	清流股份
证券代码	837113
法定代表人	薛伟

二、 联系方式

董事会秘书	黄萍
联系地址	北京是丰台区六里桥南里乙6号银河大厦九层903室
电话	010-83069598
传真	010-63280256
电子邮箱	ir@qingliuco.com
公司网址	http://www.qingliuco.com
办公地址	北京市丰台区六里桥南里乙6号银河大厦七层、九层
邮政编码	100073
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年7月1日
挂牌时间	2016年4月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发、652 信息系统集成服务、653 软件开发-6510 软件开发、6520 信息系统集成服务、6530、信息技术咨询服务
主要业务	与水利信息化相关的软件开发、系统集成及技术咨询
主要产品与服务项目	公司是国内智能水务建设的专业公司,业务涵盖水利、市政、环保、农业、国土等多个领域,能够为客户提供包括水务信息化技术服务、开发和软硬件产品等全面的解决方案。软件产品包括:1、水污染防治体系;2、水资源监控调度体系;3、节水灌溉体系;4、防汛抗旱体系;5、辅助支撑五个体系。硬件产品包括:1、智能遥测水文终端机;2、农业机井灌溉控制器。技术服务包括:1、论证评价业务、水保监测服务;2、运营维护服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本(股)	32,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	薛伟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为薛伟，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101026774288264	否
注册地址	北京市西城区建学胡同 36 号 2 幢 091	否
注册资本（元）	32,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层 010-85156335
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	15,384,279.74	16,869,474.06	-8.80%
毛利率%	14.59%	36.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,136,647.07	-7,114,119.19	-28.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,385,908.05	-7,399,954.69	-26.84%
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）	-16.77%	-12.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-17.22%	-13.25%	-
基本每股收益	-0.29	-0.22	-28.43%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	90,474,184.51	95,858,933.12	-5.62%
负债总计	40,551,452.34	36,799,553.88	10.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,922,732.17	59,059,379.24	-15.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.85	-15.47%
资产负债率%（母公司）	45.36%	38.96%	-
资产负债率%（合并）	44.82%	38.39%	-
流动比率	209.10%	246.49%	-
利息保障倍数	-491.95	-3,675.28	-

(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	-4,644,800.96	-15,272,196.28	69.59%
应收账款周转率	0.34	0.42	-
存货周转率	0.44	0.47	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.62%	-10.50%	-
营业收入增长率%	-8.80%	62.05%	-
净利润增长率%	-28.43%	7.27%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

本公司是国内专业从事智能水务建设的高新技术企业，是智慧水务整体解决方案服务商。公司主营业务为水利信息化相关软件及硬件的产品销售、技术开发和技术服务，提供水利信息化综合解决方案——包括项目的方案设计、标准制定、咨询论证、项目实施、产品提供与售后服务等，面向水资源保护、水污染防治、高效节水灌溉、防洪抗旱减灾等业务领域。

公司注重自主研发，拥有一支成熟稳定优秀的技术研发团队。目前已获得 14 项专利，其中 1 项发明专利，12 项实用新型专利，1 项外观专利；拥有软件著作权 65 个。

公司主要通过参加招标的方式获得项目，收入方式包括：技术开发收入、技术服务收入和产品销售收入。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

因新冠疫情，公司业务的拓展受到不利影响，未达预期，同时在实施项目的执行也受到了影响，项目的验收手续时间因疫情存在不确定性，影响了项目的回款进度。

报告期内公司实现营业收入 15,384,279.74 元，同比下降 8.80%；报告期内发生营业成本 13,139,246.36 元，同比增长 23.44%；净利润-9,136,647.07，相较于去年同期亏损增加 28.43%；本期末公司总资产为 90,474,184.51 元，比上年末下降 5.62%；净资产 49,922,732.17 元，比上年末减少 15.47%；报告期内经营性现金流入 33,425,523.42 元，同比增长 38.64%；报告期内经营性现金流出 38,070,324.38 元，同比下降 3.33%；经营活动产生的现金流量净额-4,644,800.96 元，相比上年同期经营性净流出减少了 69.59%。

报告期内营业收入减少主要受业务类型构成变化影响，相对于去年同期，技术服务收入增加 2,915,061.57 元，技术开发收入比去年同期减少 3,542,433.84 元，属于集成类项目的产品销售收入比去年同期减少 857,822.05 元，该类型中单笔金额大的集成项目按验收确认会对收入影响很大。

报告期内营业成本增加主要是由于技术服务成本和销售成本增加。

报告期内总资产下降的主要原因是报告期净利润出现亏损，影响了资产总额。

公司产品和服务方面：

公司将继续加大研发投入，以用户需求为核心，以“集无限信息服务，创智慧互联水务”为目标，将“智（智能分析）+云（云平台）+网（物联网）+端（移动端）”等技术融合，提供智慧感知、智慧仿真、智慧预警、智慧调度的精细化管理方式，促进水利管理从粗放向精细转变、从被动响应到主动预警转变，增强水利管理能力，提高公共服务水平。

公司拥有国家颁发的水文水资源调查甲级资质、水资源论证甲级资质、水土保持方案编制单位水平评价 1 星证书、水土保持监测水平评价 1 星证书。充分利用自身技术优势，行业经验，在水资源咨询服

务、水污染防治体系等细分市场进一步精耕细作，在该业务上继续实现稳定增长。

公司将继续致力于不断提升管理水平与质量、降低成本、重视技术研发、重视员工健康与社会环境，承担企业的社会责任。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,240,882.25	4.69%	11,719,010.44	12.23%	-63.81%
交易性金融资产	13,300,000.00	14.70%	12,100,000.00	12.62%	9.92%
应收账款	23,598,355.66	26.08%	34,709,049.67	36.21%	-32.01%
预付款项	4,689,244.81	5.18%	958,327.16	1.00%	389.32%
其他应收款	3,966,258.36	4.38%	3,593,132.08	3.75%	10.38%
存货	33,316,564.11	36.82%	26,180,556.24	27.31%	27.26%
固定资产	194,519.93	0.22%	287,216.28	0.30%	-32.27%
短期借款	600,000.00	0.66%	1,200,000.00	1.25%	-50.00%
应付账款	16,626,735.44	18.38%	17,483,331.29	18.24%	-4.90%
预收账款	16,799,064.18	18.57%	10,326,262.62	10.77%	62.68%
总资产	90,474,184.51		95,858,933.12		-5.62%

项目重大变动原因：

1、货币资金余额为4,240,882.25，较上年期末减少了63.81%，主要原因受疫情影响，一方面回款进度慢，另一方面项目实施采购支出较大。

2、交易性金融资产为13,300,000.00元，较上年期末增加了9.92%，主要原因是公司将闲置资金购买了银行理财产品。

3、应收账款为23,598,355.66元，较上年期末减少了32.01%，主要是由于公司收入减少，对应的应收账款增加减少。

4、预付款项为4,689,244.81元，较上年期末增加了389.32%，主要原因是提前备货和委托第三方进行研发服务预付款项。

5、其他应收款为3,966,258.36元，较上年期末增加了10.38%，主要是报告期内保证金类支付增加。

6、存货为33,316,564.11元，较上年期末增长了27.26%，主要原因是报告年度内在实施项目尚未取得验收。

7、固定资产为194,519.93元，较上年期末减少了32.27%，主要是报告期折旧增加所致。

8、短期借款为600,000.00元，较上年期末减少了37.86%，主要原因是报告期内归还了部分借款。

9、应付账款为16,626,735.44元，较上年期末减少了4.90%，主要原因是供应商采购的账期缩短。

10、预收账款为16,799,064.18元，较上年期末增加了62.68%，主要是报告期内已收到款项但项目未完工不符合收入确认条件或有完成但尚未完成验收手续的情况增加所致。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	15,384,279.74	-	16,869,474.06	-	-8.80%
营业成本	13,139,246.36	85.41%	10,643,985.55	63.10%	23.44%
毛利率	14.59%	-	36.90%	-	-
销售费用	1,062,597.63	6.91%	1,200,954.13	7.12%	-11.52%
管理费用	2,824,085.71	18.36%	4,794,400.96	28.42%	-41.10%
研发费用	1,804,502.23	11.73%	3,435,539.55	20.37%	-47.48%
财务费用	11,428.99	0.07%	6,399.01	0.04%	78.61%
信用减值损失	-8,087,093.44	-52.57%	-5,718,342.08	-33.90%	41.42%
其他收益	190,414.86	1.24%	54,206.00	0.32%	251.28%
投资收益	158,354.36	1.03%	293,023.79	1.74%	-45.96%
营业利润	-11,227,872.14	-72.98%	-8,625,539.55	-51.13%	-30.17%
营业外收入	134,893.85	0.88%	43,653.27	0.26%	209.01%
营业外支出	0	0%	400.00	0%	-100.00%
净利润	-9,136,647.07	-59.39%	-7,114,119.19	-42.17%	-28.43%

项目重大变动原因：

1、营业收入为15,384,279.74元，较上年同期下降了8.80%，主要原因是公司报告期内技术开发类的收入类型大幅减少。

2、营业成本为13,139,246.36元，较上年同期增长了23.44%，主要原因是报告期内受疫情影响，拉长了项目验收周期，增加了项目实施成本。

3、管理费用为2,824,085.71元，较上年同期下降41.10%，主要原因是报告期受新冠疫情影响，大部分员工居家办公，减少了公共管理费用的支出。

4、研发费用为1,804,502.23元，较上年同期下降47.48%，主要原因是一部分委托研发项目因疫情影响尚未完成交付。

5、信用减值损失为-8,087,093.44元，主要原因是应收账款账龄增加，按账龄计提的坏账准备增加。

6、其他收益为190,414.86元，较上年同期增加了251.28%，主要原因是增值税进项可加计10%抵扣的优惠形成的收益增加。

7、营业利润为-11,227,872.14元，较上年同期减少了30.17%，主要原因是报告期内公司收入减少而成本增加导致毛利下降影响营业利润。

8、营业外收入为134,893.85元，相较上年同期增长了209.01%，主要原因报告期内收到大额的政府补贴。

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	-4,644,800.96	-15,272,196.28	69.59%
投资活动产生的现金流量净额	-1,041,645.64	19,905,486.92	-105.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-622,503.33	-582,334.50	-6.90%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-4,644,800.96元，较去年同期增加的主要原因是报告期内部分项目因疫情影响验收时间进而影响项目回款进度，但较上年同期回款增加，另外公司在实施项目需要企业自行垫付资金。

2、投资活动产生的现金流量净额为-1,041,645.64元，较去年同期减少的主要原因为公司利用闲置资金购买银行理财产品收支净额变化大，报告期内理财购买净额体现为净支出，而上年同期银行理财购买净额体现为净流入。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-622,503.33元，较去年同期变化不大。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	134,600.00
2、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	158,354.36
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	293.85
非经常性损益合计	293,248.21
所得税影响数	43,987.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	249,260.98

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》，（财会【2017】22号），以下简称新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他项目项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致收入确认方式发生重大变化，对报告期财务报表不发生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
兰州清流水务科技有限公司	子公司	水利信息化	-	拓展公司在甘肃省的业务	1,000,000	961,681.20	940,625.44	0	-378.98

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司一直积极主动地履行着作为企业的社会责任，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，并将社会责任意识融入到公司发展的实践中。兢兢业业，诚实经营，依法纳税，为稳定社会就业、发展实体经济，促进地方经济繁荣贡献力量。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买银行理财产品	-	2020/5/22	招商银行北京清华园支行	委托理财	挂钩利率结构性存款	100,000.00	否	否
购买银行理财产品	-	2020/5/22	交通银行右安门支行	委托理财	挂钩利率结构性存款	13,200,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2020年4月21日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第四次会议，2020年5月22日召开了2019年年度股东大会，会议通过了《关于利用闲置资金购买银行理财产品的议案》，为了提高公司的资金利用率，增加资金收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求前提下，公司拟利用阶段性闲置资金购买中低风险的短期理财产品，且理财产品期限内任一时点持有未到期理财产品总额不超过人民币3000万元（含）。在上述额度及范围内，授权总经理行使该项决策并签署相关合同文件，由财务部门具体实施。期限自2019年年度股东大会审议通过之日起至2020年年度股东大会召开前。《北京清流技术股份有限公司关于利用闲置资金购买银行理财产品的公告》（2020-007）。报告期内，公司购买的理财产品均为中低风险的银行理财产品，且持有的未到期理财产品总额不超过3000万元，详细情况如下：

期初余额	本期购买	本期赎回	期末余额
12,100,000.00	39,000,000.00	37,800,000.00	13,300,000.00

截止报告期末，累计实现投资收益158,354.36元。

该对外投资事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面不会产生不利影响。

(三) 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	2016/3/23	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/3/23	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司同业竞争	正在履行中
董监高	2016/3/23	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司同业竞争	正在履行中
公司	2016/3/23	-	挂牌	减少和消除关联交易承诺	减少和消除公司关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/23	-	挂牌	限售承诺	遵守限售安排	正在履行中
其他股东	2016/3/23	-	挂牌	限售承诺	遵守限售安排	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免公司同控股股东、实际控制人及其他关联方主体存在同业竞争的潜在风险，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、董事、监事及高级管理人员已出具《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，各方均不存在违反竞业禁止的法律规定的情形，未来将继续严格遵守避免同业竞争承诺。

2、为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司出具了《北京清流技术股份有限公司关于关联交易的承诺》，报告期内公司严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、关于股东所持股份的限售安排，挂牌前公司股东出具了《关于股份转让限制的情况声明》，报告期内承诺人严格遵守承诺，无违反承诺的情况发生。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	存款	冻结	1,077,269.15	1.19%	办理银行履约保函保证金
总计	-	-	1,077,269.15	1.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

被冻结的货币资金为办理项目银行履约保函存入的保证金，会在保函到期后解付，占资产比例较小，不会对生成经营造成不利的影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	25,082,000	78.38%		25,082,000	78.38
	其中：控股股东、实际控制人	226,000	0.71		226,000	0.71
	董事、监事、高管	800,000	2.50%		800,000	2.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,918,000	21.62%	-	6,918,000	21.62%
	其中：控股股东、实际控制人	4,518,000	14.12%	-	4,518,000	14.12%
	董事、监事、高管	2,400,000	7.50%	-	2,400,000	7.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	北京清流高远投资管理有限公司	12,160,000	0	12,160,000	38%	0	12,160,000	0
2	北京千吉万象投资管理有限公司	8,856,000	0	8,856,000	27.675%	0	8,856,000	0
3	薛伟	4,744,000	0	4,744,000	14.825%	4,518,000	226,000	0
4	王春棉	3,200,000	0	3,200,000	10.00%	2,400,000	800,000	0

5	秦春	1,280,000	0	1,280,000	4.00%	0	1,280,000	0
6	北京弘 骏资本 投资有 限公司	800,000	0	800,000	2.50%	0	800,000	0
7	鄧文峨	480,000	0	480,000	1.50%	0	480,000	0
8	李轶群	480,000	0	480,000	1.50%	0	480,000	0
合计		32,000,000	-	32,000,000	100.00%	6,918,000	25,082,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内公司股东薛伟直接持有公司的法人股东北京清流高远投资管理有限公司 69.02% 股权；公司股东鄧文峨直接持有公司的法人股东北京千吉万象投资管理有限公司 50% 股权；公司法人股东北京千吉万象投资管理有限公司直接持有公司的法人股东北京清流高远投资管理有限公司 19.29% 股权。其他股东之间不存在关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

薛伟先生，董事长，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，教授级高级工程师。1989年9月至2001年6月任合肥工业大学讲师；2001年7月至2004年9月任北京适通科达数字技术有限公司副总经理；2004年10月至2008年6月任北京派得伟业信息技术有限公司副总经理；2008年7月至2015年10月任北京清流技术发展有限公司董事长、总经理。自2015年10月12日起任北京清流技术股份有限公司董事长、总经理，任期三年，2018年10月12日换届连选连任。

薛伟期初直接持有公司 14.825% 的股份，且通过持有北京清流高远投资管理有限公司（有限责任）69.02% 的股权而间接持有公司 26.23% 的股份，直接和间接合计持有公司 41.055% 的股份，是公司第一大股东。薛伟担任公司董事长兼任总经理。薛伟的持股比例所享有的表决权以及其职务能决定公司的经营管理、财务决策及管理层人事任免，对公司具有实际的控制权和影响力，因此认定薛伟为公司的控股股东、实际控制人。

在报告期内，公司控制股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
薛伟	董事长、总经理	男	1955年10月	2018年10月12日	2021年10月11日
王春棉	董事、副总经理	男	1973年8月	2018年10月12日	2021年10月11日
李静	董事	女	1980年9月	2018年10月12日	2020年6月23日
张文升	董事	男	1980年10月	2018年10月12日	2021年10月11日
黄萍	董事	女	1979年7月	2019年10月21日	2021年10月11日
韩建中	董事	男	1984年7月	2020年6月23日	2021年10月11日
王燕青	监事会主席	女	1976年6月	2019年10月12日	2021年10月11日
王佶	股东代表监事	男	1981年12月	2018年10月12日	2021年10月11日
翟彩霞	职工代表监事	女	1979年9月	2018年10月12日	2021年10月11日
侯祥娟	财务总监	女	1974年10月	2018年10月12日	2021年10月11日
黄萍	董事会秘书	女	1979年7月	2018年10月12日	2021年10月11日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无其他直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
薛伟	董事长、总经理	4,744,000	0	4,744,000	14.825%	0	0
王春棉	董事、副总经理	3,200,000	0	3,200,000	10.00%	0	0
合计	-	7,944,000	-	7,944,000	24.825%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李静	董事	离任	无	个人原因
韩建中	无	新任	董事	新任董事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

韩建中先生，中国国籍，无境外居留权，1984年生，2008年获得中北大学学士学位。2008年8月至2009年5月在天津文洲机械有限公司自动化事业部负责机械自动化项目。2009年6月至2019年6月在北京天下图数据技术有限公司水利事业部担任项目经理职位。2019年6月至今在北京清流技术股份有限公司工程中心担任部门经理职务。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理	6		1	5
技术和技术支持	30	1	1	30
行政和财务	10	2	2	10
销售	8		1	7
研发	34	11	2	43
员工总计	88	14	7	95

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	17
本科	47	45
专科	15	21
专科以下	8	11
员工总计	88	95

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,240,882.25	11,719,010.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	13,300,000.00	12,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	23,598,355.66	34,709,049.67
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	4,689,244.81	958,327.16
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、（五）	3,966,258.36	3,593,132.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	33,316,564.11	26,180,556.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		83,111,305.19	89,260,075.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	194,519.93	287,216.28
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、(八)	3,474,531.21	3,805,578.39
开发支出	五、(九)		
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	198,173.15	223,471.85
递延所得税资产	五、(十一)	3,495,655.03	2,282,591.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,362,879.32	6,598,857.53
资产总计		90,474,184.51	95,858,933.12
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	600,000.00	1,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	16,626,735.44	17,483,331.29
预收款项	五、(十四)	16,799,064.18	10,326,262.62
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、(十五)	895,050.72	1,397,638.59
应交税费	五、(十六)	1,808,949.32	2,297,235.36
其他应付款	五、(十七)	3,016,971.30	3,508,441.66
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			
流动负债合计		39,746,770.96	36,212,909.52
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十八)	804,681.38	586,644.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		804,681.38	586,644.36
负债合计		40,551,452.34	36,799,553.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	190,959.04	190,959.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	2,996,741.59	2,996,741.59
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	14,735,031.54	23,871,678.61
归属于母公司所有者权益合计		49,922,732.17	59,059,379.24
少数股东权益			
所有者权益合计		49,922,732.17	59,059,379.24
负债和所有者权益总计		90,474,184.51	95,858,933.12

法定代表人：薛伟

主管会计工作负责人：侯祥娟

会计机构负责人：赵玉平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,240,399.05	11,718,148.26
交易性金融资产		13,300,000.00	12,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	23,598,355.66	34,709,049.67
应收款项融资			
预付款项		4,689,244.81	958,327.16

其他应收款	十二、(二)	3,966,258.36	3,593,132.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,316,564.11	26,180,556.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		83,110,821.99	89,259,213.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	1,000,000.00	1,000,000.00
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		194,519.93	287,216.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,474,531.21	3,805,578.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		198,173.15	223,471.85
递延所得税资产		3,495,655.03	2,282,591.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,362,879.32	7,598,857.53
资产总计		91,473,701.31	96,858,070.94
流动负债：			
短期借款		600,000.00	1,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,626,735.44	17,483,331.29
预收款项		16,799,064.18	10,326,262.62
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		895,050.72	1,397,638.59
应交税费		1,808,949.32	2,297,235.36
其他应付款		3,957,113.54	4,448,583.90

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,686,913.20	37,153,051.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		804,681.38	586,644.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		804,681.38	586,644.36
负债合计		41,491,594.58	37,739,696.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本		32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		190,959.04	190,959.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,996,741.59	2,996,741.59
一般风险准备			
未分配利润		14,794,406.10	23,930,674.19
所有者权益合计		49,982,106.73	59,118,374.82
负债和所有者权益总计		91,473,701.31	96,858,070.94

法定代表人：薛伟

主管会计工作负责人：侯祥娟

会计机构负责人：赵玉平

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		15,384,279.74	16,869,474.06

其中：营业收入	五、(二十三)	15,384,279.74	16,869,474.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,873,827.66	20,123,901.32
其中：营业成本	五、(二十三)	13,139,246.36	10,643,985.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十四)	31,966.74	42,622.12
销售费用	五、(二十五)	1,062,597.63	1,200,954.13
管理费用	五、(二十六)	2,824,085.71	4,794,400.96
研发费用	五、(二十七)	1,804,502.23	3,435,539.55
财务费用	五、(二十八)	11,428.99	6,399.01
其中：利息费用		22,503.33	2,334.50
利息收入		23,270.67	6,621.25
加：其他收益	五、(二十九)	190,414.86	54,206.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	158,354.36	293,023.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-8,087,093.44	-5,718,342.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,227,872.14	-8,625,539.55
加：营业外收入	五、(三十二)	134,893.85	43,653.27
减：营业外支出	五、(三十三)		400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,092,978.29	-8,582,286.28
减：所得税费用	五、(三十四)	-1,956,331.22	-1,468,167.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,136,647.07	-7,114,119.19
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）		-9,136,647.07	-7,114,119.19

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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,136,647.07	-7,114,119.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,136,647.07	-7,114,119.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,136,647.07	-7,114,119.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.29	-0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.29	-0.22

法定代表人：薛伟

主管会计工作负责人：侯祥娟

会计机构负责人：赵玉平

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、（四）	15,384,279.74	16,869,474.06
减：营业成本	十二、（四）	13,139,246.36	10,643,985.55
税金及附加		31,966.74	42,622.12

销售费用		1,062,597.63	1,200,954.13
管理费用		2,824,085.71	4,794,400.96
研发费用		1,804,502.23	3,435,539.55
财务费用		11,050.01	6,020.00
其中：利息费用		28,404.17	50,558.84
利息收入		11,863.38	20,475.20
加：其他收益		190,414.86	54,206.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	158,354.36	293,023.79
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）		-8,087,093.44	-5,718,342.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,227,493.16	-8,625,160.54
加：营业外收入		134,893.85	43,653.27
减：营业外支出			400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,092,599.31	-8,581,907.27
减：所得税费用		-1,956,331.22	-1,468,167.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,136,268.09	-7,113,740.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,136,268.09	-7,113,740.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		-9,136,268.09	-7,113,740.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.29	-0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.29	-0.22

法定代表人：薛伟

主管会计工作负责人：侯祥娟

会计机构负责人：赵玉平

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,761,171.82	19,160,012.32
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	5,664,351.60	4,950,394.72
经营活动现金流入小计		33,425,523.42	24,110,407.04
购买商品、接受劳务支付的现金		23,977,829.53	18,513,113.90
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		6,050,096.08	9,009,064.96
支付的各项税费		615,334.07	722,934.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	7,427,064.70	11,137,489.94
经营活动现金流出小计		38,070,324.38	39,382,603.32
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十六)	-4,644,800.96	-15,272,196.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,800,000.00	74,695,127.68
取得投资收益收到的现金		158,354.36	293,023.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			327,335.45

收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,958,354.36	75,315,486.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,000.00
投资支付的现金		39,000,000.00	55,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,000,000.00	55,410,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,041,645.64	19,905,486.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			700,000.00
偿还债务支付的现金		600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,503.33	1,282,334.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		622,503.33	1,282,334.50
筹资活动产生的现金流量净额		-622,503.33	-582,334.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十六)	-6,308,949.93	4,050,956.14
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十六)	9,472,563.03	2,324,266.11
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十六)	3,163,613.10	6,375,222.25

法定代表人：薛伟

主管会计工作负责人：侯祥娟

会计机构负责人：赵玉平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,761,171.82	19,160,012.32
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		5,664,350.58	4,950,393.73
经营活动现金流入小计		33,425,522.40	24,110,406.05
购买商品、接受劳务支付的现金		23,977,829.53	18,513,113.90
支付给职工以及为职工支付的现金		6,050,096.08	9,009,064.96
支付的各项税费		615,334.07	722,934.52
支付其他与经营活动有关的现金		7,426,684.70	11,137,109.94
经营活动现金流出小计		38,069,944.38	39,382,223.32
经营活动产生的现金流量净额		-4,644,421.98	-15,271,817.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,800,000.00	74,695,127.68
取得投资收益收到的现金		158,354.36	293,023.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			327,335.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,958,354.36	75,315,486.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,000.00
投资支付的现金		39,000,000.00	55,400,000.00
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			
投资活动现金流出小计		39,000,000.00	55,410,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,041,645.64	19,905,486.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			700,000.00
偿还债务支付的现金		600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,503.33	1,282,334.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		622,503.33	1,282,334.50
筹资活动产生的现金流量净额		-622,503.33	-582,334.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,308,570.95	4,051,335.15
加：期初现金及现金等价物余额		9,471,700.85	2,323,425.86
六、期末现金及现金等价物余额		3,163,129.90	6,374,761.01

法定代表人：薛伟

主管会计工作负责人：侯祥娟

会计机构负责人：赵玉平

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节、四
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	第七节、三、 (一)
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

企业经营季节性或者周期性特征

企业经营存在季节性或者周期性特征：公司经营业务的客户主要为政府事业单位，其中系统集成类项目一般集中在第四季度进行验收，政府资金主要是走财政预算拨付，款项划拨跟当地财政资金情况联系紧密，拨付流程较长，一般也是集中在下半年支付，所以在本报告期内按照账龄提坏账准备对当期损益影响较大。

(二) 报表项目注释

2020年1-6月财务报表附注

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地:北京市西城区建学胡同 36 号 2 幢 091

(二) 组织形式:股份有限公司

(三) 所处行业:软件和信息技术服务业

(四) 主要经营范围:工程设计；工程勘察；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；组织文化艺术交流活动；承办展览展示；企业策划；销售电子产品、化工产品(不含危险化学品)、计算机软硬件及辅助设备、五金交电、日用品、通讯设备；计算机系统服务；软件设计；经济信息咨询；测绘服务；水污染治理。

(五) 母公司名称:北京清流高远投资管理有限公司

(六) 法定代表人:薛伟

(七) 注册号:911101026774288264

(八) 本公司的职能部门包括营销中心、软件开发中心、工程中心、咨询部、综合部、财务部和研究中心。

(九) 本年度合并财务报表范围:北京清流技术股份有限公司(以下简称本公司), 子公司为兰州清流水务科技有限公司(以下简称“兰州清流公司”)

(十) 本公司财务报表已于 2020 年 8 月 26 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司营业收入稳步增长, 最近三个会计年度持续盈利, 预计未来十二个月可持续经营。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除不计提坏账准备的应收款项之外，经单独测试后未减值的应收款项以账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的信用风险划分组合，无风险组合主要是关联方往来及之职工个人备用金
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中未完工项目投入成本等。主要包括库存商品、集成项目成本。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；

被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	0-5.00	19.00-33.33
电子设备	3-5	0-5.00	19.00-33.33
运输设备	4-10	0-5.00	9.50-20.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5.00	直线法
非专利技术	10.00	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使

用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 长期资产减值

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

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

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。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预

期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入确认方法:

①产品销售收入主要为系统集成项目，当项目完成时根据验收结果一次性确认收入。

②技术服务收入主要为系统运行维护、水资源论证咨询，运行维护项目在服务期内按月确认收入，论证咨询项目取得批复时确认收入。

③技术开发收入主要为系统、软件项目开发，工程监理方或委托方确认相关项目进度时，按开发进度确认收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应

收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十二）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更及依据

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》，（财会【2017】22号），以下简称新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他项目项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致收入确认方式发生重大变化，对报告期财务报表不发生重大影响。

2. 重要会计估计变更及依据

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

①2019年12月2日，公司取得高新技术企业证书，享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策；证书编号：GR201911004933；有效期：三年。

②根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税【2016】36号，公司享受技术转让、技术开发收入免征增值税税收优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	上年年末余额
现金	4,187.20	4,182.20
银行存款	3,159,425.90	9,468,380.83
其他货币资金	1,077,269.15	2,246,447.41
合计	4,240,882.25	11,719,010.44

注：本公司“其他货币资金”核算的是履约保证金，在项目完成前该资金使用受限。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	上年年末余额
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	13,300,000.00	12,100,000.00
其中：理财产品	13,300,000.00	12,100,000.00
合计	13,300,000.00	12,100,000.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,868,061.47	100.00	20,269,705.81	46.21
其中：账龄组合	43,868,061.47	100.00	20,269,705.81	46.21

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	43,868,061.47	100.00	20,269,705.81	46.21

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,505,376.39	100.00	12,796,326.72	26.94
其中：账龄组合	47,505,376.39	100.00	12,796,326.72	26.94
合计	47,505,376.39	100.00	12,796,326.72	26.94

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	8,164,839.91	3.00	244,945.20	18,188,552.04	3.00	545,656.56
1 至 2 年	7,706,159.40	10.00	770,615.94	2,419,263.95	10.00	241,926.40
2 至 3 年	1,762,987.95	20.00	352,597.59	11,366,048.80	20.00	2,273,209.76
3 至 4 年	10,132,872.42	50.00	5,066,436.21	10,760,764.39	50.00	5,380,382.19
4 至 5 年	11,330,454.58	80.00	9,064,363.66	2,077,977.01	80.00	1,662,381.61
5 年以上	4,770,747.21	100.00	4,770,747.21	2,692,770.20	100.00	2,692,770.20
合计	43,868,061.47	46.21	20,269,705.81	47,505,376.39	26.94	12,796,326.72

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 7,473,379.09 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	5,534,567.90	12.62	4,427,654.32
顺义区农业节水灌溉工程项目办公室	4,718,231.95	10.76	2,432,509.44
龙井市应急工程建设管理办公室	2,198,529.00	5.01	65,955.87
北京市顺义区水务局	2,058,156.00	4.69	927,990.40
北京市通州区水务工程事务中心	1,838,381.31	4.19	919,190.66
合计	16,347,866.16	37.27	8,773,300.69

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,344,043.51	92.64	791,478.56	82.59
1 至 2 年	188,167.44	4.01	82,908.60	8.65
2 至 3 年	72,453.86	1.55	72,690.00	7.59
3 年以上	84,580.00	1.80	11,250.00	1.17
合计	4,689,244.81	100.00	958,327.16	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京清流技术股份有限公司	甘肃超迪天成文化传播有限公司	90,000.00	1-2 年、2-3 年	预付项目款
合计		90,000.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京海澄华图科技有限公司	2,850,000.00	60.78
北京博信联合信息技术有限公司	980,000.00	20.90
赵兵	110,600.00	2.36
甘肃超迪天成文化传播有限公司	90,000.00	1.92
武汉七彩光电科技有限公司	79,619.00	1.70
合计	4,110,219.00	87.66

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	6,583,613.37	5,596,772.74
减：坏账准备	2,617,355.01	2,003,640.66
合计	3,966,258.36	3,593,132.08

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	4,344,053.45	3,720,409.95
往来款	1,094,500.00	1,094,500.00
个人借款	1,058,884.92	569,685.85
押金	86,175.00	139,223.00
其他		72,953.94
减：坏账准备	2,617,355.01	2,003,640.66
合计	3,966,258.36	3,593,132.08

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,590,628.40	24.16	1,705,650.79	30.48

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 至 2 年	1,402,271.02	21.31	913,931.00	16.33
2 至 3 年	748,132.00	11.36	846,577.98	15.12
3 至 4 年	711,968.98	10.81	671,388.77	12.00
4 至 5 年	671,388.77	10.20	331,664.00	5.92
5 年以上	1,459,224.20	22.16	1,127,560.20	20.15
合计	6,583,613.37	100.00	5,596,772.74	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	876,080.46		1,127,560.20	2,003,640.66
期初余额在本期重新评估后	876,080.46		1,127,560.20	2,003,640.66
本期计提	282,050.35		331,664.00	613,714.35
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,158,130.81		1,459,224.20	2,617,355.01

划分为第三阶段明细

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率 (%)	划分为第三阶段原因
山东清流智能科技有限公司	784,500.00	784,500.00	100.00	预计无法收回
北京航天四创技术服务有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
新疆华亿通工程项目管理咨询有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
河口县财政局会计核算中心	95,684.60	95,684.60	100.00	预计无法收回
北京市顺义区水务局	91,866.00	91,866.00	100.00	预计无法收回
四川省玉溪河灌区管理局	62,775.60	62,775.60	100.00	预计无法收回
山东省水文局	36,300.00	36,300.00	100.00	预计无法收回
遂宁市河道管理处	24,500.00	24,500.00	100.00	预计无法收回
巴中市水务建设公司	23,200.00	23,200.00	100.00	预计无法收回
雅安市财政局	19,500.00	19,500.00	100.00	预计无法收回
昆明市东川区公共资源交易监督管理委员会办公室	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古德昱工程项目管理有限责任公司	16,498.00	16,498.00	100.00	预计无法收回
山西华安建设项目管理有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
中资国际招标有限责任公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
河北东创工程造价咨询有限公司	11,000.00	11,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏天雨工程招标代理有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
浙江省浦江县财政局政府非税资金专户	9,800.00	9,800.00	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率 (%)	划分为第三阶段原因
孟村回族自治县公共资源交易中心	8,000.00	8,000.00	100.00	预计无法收回
石家庄中宇工程造价师事务所有限责任公司	7,000.00	7,000.00	100.00	预计无法收回
河北至成招标有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
灵寿县人民政府办公室	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
北京西通兴业商务有限公司	500.00	500.00	100.00	预计无法收回
北京君领源水店	100.00	100.00	100.00	预计无法收回
合计	1,459,224.20	1,459,224.20		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
济南清流水务科技有限公司	往来款	784,500.00	5年以上	11.92	784,500.00
盈江县水利局	保证金	671,388.77	4-5年	10.20	537,111.02
吉林省水资源监控能力建设管理中心	保证金	484,750.00	2-3年	7.36	96,950.00
勐腊县中型灌区建设管理局	保证金	394,512.00	1-2年	5.99	39,451.20
李福艳	个人借款	301,700.00	1-2年、2-3年	4.58	
合计		2,636,850.77		40.05	1,458,012.22

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	417,306.04	417,306.04		417,306.04	417,306.04	
项目成本	33,316,564.11		33,316,564.11	26,180,556.24		26,180,556.24
合计	33,733,870.15	417,306.04	33,316,564.11	26,597,862.28	417,306.04	26,180,556.24

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	417,306.04				417,306.04
合计	417,306.04				417,306.04

(七) 固定资产

类别	期末余额	上年年末余额
固定资产	194,519.93	287,216.28
减：减值准备		
合计	194,519.93	287,216.28

固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,818,353.75		711,301.24	2,529,654.99
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,818,353.75		711,301.24	2,529,654.99
二、累计折旧				
1.期初余额	1,620,751.64		621,687.07	2,242,438.71
2.本期增加金额	51,533.12		41,163.23	92,696.35
(1) 计提	51,533.12		41,163.23	92,696.35
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,672,284.76		662,850.30	2,335,135.06
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	146,068.99		48,450.94	194,519.93
2.期初账面价值	197,602.11		89,614.17	287,216.28

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,966,038.19 元。

(八)无形资产

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,620,943.28	7,991.45	6,628,934.73
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,620,943.28	7,991.45	6,628,934.73
二、累计摊销			
1.期初余额	2,815,364.89	7,991.45	2,823,356.34

项目	非专利技术	软件	合计
2. 本期增加金额	331,047.18		331,047.18
(1) 计提	331,047.18		331,047.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,146,412.07	7,991.45	3,154,403.52
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,474,531.21		3,474,531.21
2. 期初账面价值	3,805,578.39		3,805,578.39

(九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
清流地下水考核与预测预警系统		205,415.28		205,415.28		
取水量计量与收费系统		813,133.97		813,133.97		
取水量计量与收费系统APP		631,899.20		631,899.20		
清流地下水资源实时评价系统		154,053.78		154,053.78		
合计		1,804,502.23		1,804,502.23		

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	223,471.85		25,298.70		198,173.15
合计	223,471.85		25,298.70		198,173.15

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,495,655.03	23,304,366.86	2,282,591.01	15,217,273.42
小计	3,495,655.03	23,304,366.86	2,282,591.01	15,217,273.42

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	上年年末余额

借款条件	期末余额	上年年末余额
抵押借款	600,000.00	1,200,000.00
合计	600,000.00	1,200,000.00

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	6,935,794.33	13,886,223.14
1年以上	9,690,941.11	3,597,108.15
合计	16,626,735.44	17,483,331.29

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海有萌信息技术有限公司	3,293,991.25	未到结算期
北京希嘉创智教育科技有限公司	1,023,400.00	未到结算期
赤峰业胜电气设备有限公司	854,358.80	未到结算期
北京集能科技有限公司	669,485.30	未到结算期
北京益邦达科技发展有限公司	625,325.04	未到结算期
巴彦淖尔市颐硕电脑网络有限公司	587,500.00	未到结算期
北京奥特美克科技股份有限公司	443,400.00	未到结算期
北京中水汇通科技发展有限公司	290,867.25	未到结算期
六安市旭天电脑科技有限公司	269,854.00	未到结算期
合计	8,058,181.64	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	8,000,432.54	6,653,574.57
1年以上	8,798,631.64	3,672,688.05
合计	16,799,064.18	10,326,262.62

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
勐腊县中型灌区建设管理局	3,257,409.16	项目未完工
北京通建泰利特智能系统工程技术有限公司	2,810,659.23	项目未完工
盈江县灌区管理局	1,852,345.24	项目未完工
国网湖北省电力有限公司信息通信公司	1,450,032.81	项目未完工
敦煌市水资源合理利用与生态保护工程建设项目部	961,098.59	项目未完工
北京市自来水集团有限责任公司基建工程管理分公司	831,132.08	项目未完工

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京市郊区水务事务中心	455,738.99	项目未完工
北京市水土保持工作总站	281,397.80	项目未完工
北京市门头沟水利工程有限公司	236,415.95	项目未完工
合计	12,136,229.85	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,321,029.57	5,352,260.32	5,778,239.17	895,050.72
离职后福利-设定提存计划	76,609.02	77,216.00	153,825.02	
辞退福利		93,750.00	93,750.00	
一年内到期的其他福利				
合计	1,397,638.59	5,523,226.32	6,025,814.19	895,050.72

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,215,206.96	4,630,834.02	5,064,008.43	782,032.55
职工福利费		122,930.66	122,930.66	
社会保险费	61,386.16	210,071.76	240,066.56	31,391.36
其中：医疗保险费	55,431.30	193,089.50	219,454.85	29,065.95
工伤保险费	1,520.12	1,534.26	3,054.38	
生育保险费	4,434.74	15,448.00	17,557.33	2,325.41
住房公积金		269,730.00	269,730.00	
工会经费和职工教育经费	44,436.45	118,693.88	81,503.52	81,626.81
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,321,029.57	5,352,260.32	5,778,239.17	895,050.72

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	72,961.12	73,539.20	146,500.32	
失业保险费	3,647.90	3,676.80	7,324.70	
企业年金缴费				
合计	76,609.02	77,216.00	153,825.02	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	上年年末余额
增值税	1,803,748.33	1,440,126.70
企业所得税		826,260.49

税种	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	3,033.91	17,994.77
教育费附加	1,300.25	7,712.04
地方教育费附加	866.83	5,141.36
合计	1,808,949.32	2,297,235.36

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	3,016,971.30	3,508,441.66
合计	3,016,971.30	3,508,441.66

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	2,662,917.95	2,619,948.75
借款	321,045.77	817,036.12
代收工会经费	29,208.08	67,657.29
其他	3,799.50	3,799.50
合计	3,016,971.30	3,508,441.66

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
北京圣世信通科技发展有限公司	581,247.00	保证金未到期
北京中禹致信科技发展有限公司	505,050.00	保证金未到期
唐山现代工控技术有限公司	395,685.35	保证金未到期
赤峰业胜电气设备有限公司	170,000.00	保证金未到期
长春易智环宇科技服务有限公司	108,660.00	保证金未到期
北京燕禹水务科技有限公司	105,000.00	保证金未到期
六安市旭天电脑科技有限公司	100,000.00	保证金未到期
合计	1,965,642.35	

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	586,644.36	598,600.00	380,562.98	804,681.38	农村分散污水处理设施监控体系研发及示范项目补助
合计	586,644.36	598,600.00	380,562.98	804,681.38	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农村分散污水处理设施监控体系研发及示范项目	586,644.36	598,600.00		-380,562.98	804,681.38	与收益相关
合计	586,644.36	598,600.00		-380,562.98	804,681.38	

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
北京清流高远投资管理有限公司	12,160,000.00						12,160,000.00
北京千吉万象投资管理有限公司	8,856,000.00						8,856,000.00
薛伟	4,744,000.00					-	4,744,000.00
王春棉	3,200,000.00						3,200,000.00
北京弘骏资本投资有限公司	800,000.00						800,000.00
李轶群	480,000.00						480,000.00
鄧文峨	480,000.00						480,000.00
秦春	1,280,000.00						1,280,000.00
合计	32,000,000.00						32,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	190,959.04			190,959.04
合计	190,959.04			190,959.04

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,996,741.59			2,996,741.59
合计	2,996,741.59			2,996,741.59

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,871,678.61	
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	23,871,678.61	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-9,136,647.07	
减: 提取法定盈余公积		按净利润 10%计提
应付普通股股利		
期末未分配利润	14,735,031.54	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,384,279.74	13,139,246.36	16,869,474.06	10,643,985.55
技术服务收入	9,832,364.84	7,973,679.81	6,917,303.27	2,676,351.21
产品销售收入	5,560,805.37	5,165,566.55	6,418,627.42	6,123,759.45
技术开发收入	-8,890.47		3,533,543.37	1,843,874.89
合计	15,384,279.74	13,139,246.36	16,869,474.06	10,643,985.55

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	14,583.02	21,585.26
教育费附加	7,830.43	9,294.46
地方教育费附加	5,220.29	6,196.30
印花税	2,920.50	3,346.10
车船使用税	1,412.50	2,200.00
合计	31,966.74	42,622.12

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬及福利费	801,991.07	1,174,529.78
专业服务费	203,079.24	2,400.00
汽车使用费	15,000.00	
交易（投标）服务费	9,431.70	12,932.04
差旅费	21,513.23	8,414.31
业务招待费	10,104.00	2,448.00
办公费	1,185.16	230.00
邮运费	293.23	
合计	1,062,597.63	1,200,954.13

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬及福利费	1,338,085.39	2,321,079.90
折旧以及摊销	438,157.27	526,933.90
房租费	305,200.80	484,733.84
审计、咨询费	128,541.00	342,805.82
物业费	284,021.76	161,118.42
专业服务费	96,888.80	285,238.06
汽车使用费	1,144.27	117,081.93
办公费	69,545.39	87,246.89
业务招待费		121,120.50
差旅费	8,229.14	73,736.02
水电费	23,209.58	36,519.32
保险费	6,822.70	38,905.80
通讯费	15,917.20	19,379.11
市内交通费	2,638.45	21,309.02
培训费	8,281.79	1,932.90
交易（投标）服务费	800.00	
邮运费	2,614.97	3,298.36
其他	93,987.20	151,961.17

项目	本期发生额	上年同期发生额
合计	2,824,085.71	4,794,400.96

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发人员薪酬福利	1,675,656.64	2,145,786.55
委托外部研发费	70,000.00	926,415.07
物业费		180,754.72
房租费		72,990.48
汽车使用费	55,889.56	35,416.20
市内交通费	596.86	22,792.68
差旅费	1,192.67	17,140.98
办公费	619.34	20,020.94
研发领用原材料		4,157.50
通讯费		9,474.80
邮运费	547.16	589.63
合计	1,804,502.23	3,435,539.55

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	22,503.33	2,334.50
减：利息收入	23,270.67	6,621.25
手续费支出	12,196.33	10,685.76
合计	11,428.99	6,399.01

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税进项加计扣除	181,930.62	48,956.00	与收益相关
稳岗补贴	8,484.24	5,250.00	与收益相关
合计	190,414.86	54,206.00	

(三十) 投资收益

类别	本期发生额	上年同期发生额
其他（理财收益）	158,354.36	293,023.79
合计	158,354.36	293,023.79

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	-7,473,379.09	-5,253,047.43
其他应收款信用减值损失	-613,714.35	-465,294.65
合计	-8,087,093.44	-5,718,342.08

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	134,600.00	43,373.27	134,600.00
其他	293.85	280.00	293.85
合计	134,893.85	43,653.27	134,893.85

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区西城园管理委员会补贴款	134,600.00	32,600.00	收益相关
科技型企业贷款贴息支持资金		10,773.27	收益相关
合计	134,600.00	43,373.27	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		400.00	
合计		400.00	

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-743,267.20	-610,415.78
递延所得税费用	-1,213,064.02	-857,751.31
合计	-1,956,331.22	-1,468,167.09

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-11,092,978.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-753,117.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,850.59
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	-1,213,064.02
所得税费用	-1,956,331.22

注：①不可抵扣的成本、费用和损失的影响包括本期纳税调整增加的坏账调整、营业外支出等。②

非应税收入是本期研发费用加计扣除形成。

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,664,351.60	4,950,394.72
其中：质保金	1,941,048.00	2,892,509.00
往来款	1,167,749.84	1,555,558.23
其他	2,555,553.76	502,327.49
支付其他与经营活动有关的现金	7,427,064.70	11,137,489.94
其中：往来款	2,328,368.09	3,202,048.11
质保金	2,524,043.50	3,359,429.00
房租物业费及水电费	579,945.42	1,562,547.17
办理保函	593,179.80	370,498.00
专家评审	316,600.00	566,790.00
办公费	240,846.06	527,372.55
加油费	203,885.00	369,038.26
差旅费	143,908.53	254,498.03
交通费	149,080.35	363,339.37
其他	347,207.95	561,929.45

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,136,647.07	-7,114,119.19
加：信用减值损失	8,087,093.44	5,718,342.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	92,696.35	187,098.73
无形资产摊销	331,047.18	331,846.32
长期待摊费用摊销	25,298.70	7,988.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,503.33	2,334.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-158,354.36	-293,023.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,213,064.02	-857,751.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,136,007.87	-6,004,360.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,734.90	-5,103,253.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,351,898.46	-2,147,298.58
经营活动产生的现金流量净额	-4,644,800.96	-15,272,196.28
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,163,613.10	6,375,222.25
减：现金的期初余额	9,472,563.03	2,324,266.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期发生额	上年同期发生额
现金及现金等价物净增加额	-6,308,949.93	4,050,956.14

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,163,613.10	9,472,563.03
其中：库存现金	4,187.20	4,182.20
可随时用于支付的银行存款	3,159,425.90	9,468,380.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,163,613.10	9,472,563.03

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,077,269.15	履约保证金、履约期内使用受限
合计	1,077,269.15	

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
兰州清流水务科技有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省	计算机软件技术开发、转让、技术咨询、技术服务等	100.00		投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京清流高远投资管理有限公司	北京市海淀区高里掌路1号院2号楼1层101-135室	投资管理、项目投资、资产管理、投资咨询、企业管理、市场调查	7,600,000.00	38.00	38.00

注：本公司最终控制方为薛伟。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
薛伟	实质控制人、关键管理人员
王春棉	持股 5%以上股东、关键管理人员
王佶	关键管理人员
王燕青	关键管理人员
张文升	关键管理人员
翟彩霞	关键管理人员
黄萍	关键管理人员
侯祥娟	关键管理人员
北京千古万象投资管理有限公司	持股 5%以上股东
鄧文峨	北京千古万象投资管理有限公司实质控制人、合并持股 5%以上股东
李静	关键管理人员
韩建中	关键管理人员

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王春棉	北京清流技术股份有限公司	3,000,000.00	2019-10-18	2022-10-17	否

注：公司 2020 年 6 月 29 日与招商银行股份有限公司北京分行签署 500 万流动资金贷款授信协议，授信期限为 24 个月，从 2020 年 5 月 28 日至 2022 年 5 月 27 日止，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保。

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上年同期发生额
合计	1,192,204.35	1,154,925.40

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王燕青（关键管理人员）	4,035.15			
其他应收款	张文升（关键管理人员）	4,999.00			
其他应收款	韩建中（关键管理人员）	20,000.00			
合计		29,034.15			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	薛伟（关键管理人员）		5,385.80
其他应付款	王春棉（关键管理人员）		17,830.01
其他应付款	王燕青（关键管理人员）		
其他应付款	张文升（关键管理人员）		45,810.88
其他应付款	李静（关键管理人员）	3,600.00	6,000.00
合计		3,600.00	75,026.69

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,868,061.47	100.00	20,269,705.81	46.21
其中：账龄组合	43,868,061.47	100.00	20,269,705.81	46.21
合计	43,868,061.47	100.00	20,269,705.81	46.21

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,505,376.39	100.00	12,796,326.72	26.94
其中：账龄组合	47,505,376.39	100.00	12,796,326.72	26.94
合计	47,505,376.39	100.00	12,796,326.72	26.94

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,164,839.91	3.00	244,945.20	18,188,552.04	3.00	545,656.56
1至2年	7,706,159.40	10.00	770,615.94	2,419,263.95	10.00	241,926.40
2至3年	1,762,987.95	20.00	352,597.59	11,366,048.80	20.00	2,273,209.76
3至4年	10,132,872.42	50.00	5,066,436.21	10,760,764.39	50.00	5,380,382.19
4至5年	11,330,454.58	80.00	9,064,363.66	2,077,977.01	80.00	1,662,381.61
5年以上	4,770,747.21	100.00	4,770,747.21	2,692,770.20	100.00	2,692,770.20
合计	43,868,061.47	46.21	20,269,705.81	47,505,376.39	20.54	12,796,326.72

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 7,473,379.09 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	5,534,567.90	12.62	4,427,654.32
顺义区农业节水灌溉工程项目办公室	4,718,231.95	10.76	2,432,509.44
龙井市应急工程建设管理办公室	2,198,529.00	5.01	65,955.87
北京市顺义区水务局	2,058,156.00	4.69	927,990.40
北京市通州区水务工程事务中心	1,838,381.31	4.19	919,190.66
合计	16,347,866.16	37.27	8,773,300.69

(二) 其他应收款

类别	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	6,583,613.37	5,596,772.74
减：坏账准备	2,617,355.01	2,003,640.66
合计	3,966,258.36	3,593,132.08

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	4,344,053.45	3,720,409.95
往来款	1,094,500.00	1,094,500.00
个人借款	1,058,884.92	569,685.85
押金	86,175.00	139,223.00
其他		72,953.94
减：坏账准备	2,617,355.01	2,003,640.66
合计	3,966,258.36	3,593,132.08

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,590,628.40	24.16	1,705,650.79	30.48
1 至 2 年	1,402,271.02	21.31	913,931.00	16.33
2 至 3 年	748,132.00	11.36	846,577.98	15.12
3 至 4 年	711,968.98	10.81	671,388.77	12.00
4 至 5 年	671,388.77	10.20	331,664.00	5.92
5 年以上	1,459,224.20	22.16	1,127,560.20	20.15
合计	6,583,613.37	100.00	5,596,772.74	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	876,080.46		1,127,560.20	2,003,640.66
期初余额在本期重新评估后	876,080.46		1,127,560.20	2,003,640.66
本期计提	282,050.35		331,664.00	613,714.35
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,158,130.81		1,459,224.20	2,617,355.01

划分为第三阶段明细

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率 (%)	划分为第三阶段原因
山东清流智能科技有限公司	784,500.00	784,500.00	100.00	预计无法收回
北京航天四创技术服务有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
新疆华亿通工程项目管理咨询有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
河口县财政局会计核算中心	95,684.60	95,684.60	100.00	预计无法收回
北京市顺义区水务局	91,866.00	91,866.00	100.00	预计无法收回
四川省玉溪河灌区管理局	62,775.60	62,775.60	100.00	预计无法收回
山东省水文局	36,300.00	36,300.00	100.00	预计无法收回
遂宁市河道管理处	24,500.00	24,500.00	100.00	预计无法收回
巴中市水务建设公司	23,200.00	23,200.00	100.00	预计无法收回
雅安市财政局	19,500.00	19,500.00	100.00	预计无法收回
昆明市东川区公共资源交易监督管理局委员会办公室	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古德昱工程项目管理有限责任公司	16,498.00	16,498.00	100.00	预计无法收回
山西华安建设项目管理有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
中资国际招标有限责任公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
河北东创工程造价咨询有限公司	11,000.00	11,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏天雨工程招标代理有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率 (%)	划分为第三阶段原因
浙江省浦江县财政局政府非税资金专户	9,800.00	9,800.00	100.00	预计无法收回
孟村回族自治县公共资源交易中心	8,000.00	8,000.00	100.00	预计无法收回
石家庄中宇工程造价师事务所有限责任公司	7,000.00	7,000.00	100.00	预计无法收回
河北至成招标有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
灵寿县人民政府办公室	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
北京西通兴业商务有限公司	500.00	500.00	100.00	预计无法收回
北京君领源水店	100.00	100.00	100.00	预计无法收回
合计	1,459,224.20	1,459,224.20	100.00	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
济南清流水务科技有限公司	往来款	784,500.00	5年以上	11.92	784,500.00
盈江县水利局	保证金	671,388.77	4-5年	10.20	537,111.02
吉林省水资源监控能力建设管理中心	保证金	484,750.00	2-3年	7.36	96,950.00
勐腊县中型灌区建设管理局	保证金	394,512.00	1-2年	5.99	39,451.20
李福艳	个人借款	301,700.00	1-2年、2-3年	4.58	
合计		2,636,850.77		40.05	1,458,012.22

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州清流水务科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	15,384,279.74	13,139,246.36	16,869,474.06	10,643,985.55
技术服务收入	9,832,364.84	7,973,679.81	6,917,303.27	2,676,351.21
产品销售收入	5,560,805.37	5,165,566.55	6,418,627.42	6,123,759.45

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术开发收入	-8,890.47		3,533,543.37	1,843,874.89
合计	15,384,279.74	13,139,246.36	16,869,474.06	10,643,985.55

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他（理财收益）	158,354.36	293,023.79
合计	158,354.36	293,023.79

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	134,600.00	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	158,354.36	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	293.85	
5. 所得税影响额	-43,987.23	
合计	249,260.98	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	-16.77	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.22	-0.29	-0.29

北京清流技术股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室