



盈建科软件
YJK Building Software

北京盈建科软件股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-033

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈岱林、主管会计工作负责人任卫教及会计机构负责人(会计主管人员)刘海谦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境与社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	42
第九节 债券相关情况.....	43
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、盈建科	指	北京盈建科软件股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
BIM	指	建筑信息模型（Building Information Modeling），以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息
CAD	指	计算机辅助设计（Computer Aided Design），利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作
CAE	指	计算机辅助工程（Computer Aided Engineering），用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能，以及优化结构性能等
工业软件	指	专用于或主要用于工业领域，以提高工业企业研发、制造、管理水平和工业装备性能的软件，在工业中起着至关重要的作用
智能建造	指	以 BIM、物联网等先进技术为手段，以满足工程项目的功能性需求和不同使用者的个性需求为目的，构建项目建造和运行的智慧环境，通过技术创新和管理创新对工程项目全生命周期的所有过程实施有效的改进和管理
设计规范	指	《建筑结构荷载规范》、《混凝土结构设计规范》、《建筑地基基础设计规范》、《钢结构设计规范》、《动力机器基础设计标准》等设计方面的系列规范和标准
结构设计	指	依据建筑物的功能需求和设计规范要求完成模型搭建、分析计算、规范设计以及施工图设计，为后续施工提供依据。一般来说分为上部结构设计和基础设计，涉及民用建筑、工业建筑、农业结构、市政设施等不同范围
装配式建筑	指	把传统建造方式中大量现场作业工作转移到工厂进行，在工厂加工制作好建筑用构件和配件，运输到建筑施工现场，通过可靠的连接方式在现场装配安装而成的建筑
DWG	指	AutoCAD 创立的一种图纸保存格式，已成为二维 CAD 的标准格式
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	盈建科	股票代码	300935
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京盈建科软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盈建科		
公司的外文名称（如有）	Beijing YJK Building Software Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YJK		
公司的法定代表人	陈岱林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺秋菊	
联系地址	北京市北三环东路 36 号环球贸易中心 C 座 18 层	
电话	010-58256559	
传真	010-58256400	
电子信箱	bod@yjk.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	北京市海淀区花园东路 11 号泰兴大厦四层 413 室
公司注册地址的邮政编码	100191
公司办公地址	北京市北三环东路 36 号环球贸易中心 C 座 18 层
公司办公地址的邮政编码	100013
公司网址	http://www.yjk.cn
公司电子信箱	bod@yjk.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 08 月 06 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于办公地址和投资

	者联系电话变更的公告》(公告编号: 2021-030)。
--	------------------------------

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	北京市北三环东路 36 号环球贸易中心 C 座 18 层公司董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化, 具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2021 年 3 月完成了变更公司注册资本、公司类型等相关工商变更登记手续, 并取得北京市海淀区市场监督管理局换发的《营业执照》。公司注册资本变更为 5,650.50 万元, 公司类型变更为股份有限公司 (上市、自然人投资或控股)。详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于变更公司注册资本、公司类型、修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》(公告编号: 2021-005)。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入 (元)	70,417,027.48	70,254,010.15	0.23%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,013,302.80	31,725,444.47	-49.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	8,924,082.37	30,168,017.43	-70.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-17,531,480.04	-2,929,345.35	-498.48%
基本每股收益 (元/股)	0.30	0.75	-60.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.30	0.75	-60.00%
加权平均净资产收益率	1.89%	15.63%	-13.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	1,002,142,394.76	270,890,146.48	269.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	943,618,856.00	233,366,901.05	304.35%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,501.07	
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）	1,508,363.38	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,732,930.99	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080.70	
减：所得税影响额	1,140,492.17	
合计	7,089,220.43	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主要业务、主要产品及用途

公司成立于2010年，致力于建筑结构设计和BIM相关软件产品的开发、销售及技术服务，是一家专业为建筑行业和基础设施领域提供BIM设计综合解决方案的高新技术企业。公司以自主高性能图形平台、通用有限元分析核心、BIM数据中心、结构分析优化设计与规范自动执行、高效率的施工图设计与自动绘图系统等技术为核心，推动并加速工业与民用建筑设计、地下工程结构设计、桥梁设计等领域的产品化与技术创新，打造覆盖全流程一体化BIM协同平台，为建筑业全面转型升级、新型基础设施建设赋能。

公司一直坚持“自主创新, 务实高效, 开放共赢”的研发策略，运用多种技术解决行业中的重点难点问题。经过多年技术沉淀，构建了高性能图形平台、BIM数据及协同平台、通用有限元分析核心、自动化建筑设计等具有先进水平的底层自主技术平台，并研发形成了YJK建筑设计软件系统、BIM数据协同及BIM生态产品、桥梁设计软件等一系列自主核心产品，广泛应用于住宅、写字楼、体育场馆、桥梁、市政设施、地铁车站、工业厂房、石化设备、电力结构等工业和民用建筑及基础设施等领域。公司的核心技术平台具有完全自主知识产权，使公司应用产品核心模块不依赖于任何第三方供应商，体现了公司底层技术开发能力，保证了公司在发展策略上的灵活性和主动性。

1、自主技术平台

(1) 高性能图形平台

高性能图形平台是 CAD/CAE 工业软件的基础，是 BIM 平台的主要功能部分，也是用户交互、模型显示以及设计结果表达的技术平台。公司始终坚持二维、三维自主图形平台的开发，经过十几年大规模应用和发展，盈建科图形平台在图形显示、大规模工程数据以及处理速度上具有明显优势，并且已经应用在结构 BIM 软件等多个产品上，相关技术性能得到了充分的验证，已经成为国内少有的、成熟稳定的自主图形平台。

盈建科高性能自主图形平台主要功能特点有：

- ①显示容量达到十亿级三角面，可以流畅显示大规模工程的全量模型；
- ②提供高质量的渲染功能，显示效果专业逼真；
- ③提供三维复杂造型与布尔运算功能，可实现精准三维几何造型；
- ④创新性地提供多文档、多窗口功能，可满足复杂软件产品的需要；
- ⑤提供参数化模型以及约束求解器，功能满足多专业 BIM 建模需求；
- ⑥统一集成融合二维、三维功能，比单一的二维或三维平台更具明显应用优势；
- ⑦二维平台支持原生 DWG 格式，满足行业内主流数据交换。

公司图形平台采用先进的 3D 图形引擎和实时渲染技术，持续优化容量与显示效率，规模上亿三角面的模型亦可流畅显示与交互。建模平台主要以参数化输入的基本几何形体为基础，辅以三维布尔运算求解器、高效稳定的几何约束求解器以及灵活易用的附加属性修改系统，能够精准高效地完成结构体系快速建模，同时可以满足各建筑设计阶段反复修改的需求。公司图形平台还提供了等值线图生成与云图渲染系统、动画编排与播放系统、几何体冲突检测与提示系统等特色功能，这为产品应用提供了坚实的技术基础，广泛应用于结构整体与复杂节点的应力分析、地震过程仿真分析、钢筋及管线综合碰撞检测等实用场景。

公司图形平台亦具有强大的二维图纸绘制与图纸管理能力。该平台充分借鉴和吸收已有同类产品的先进经验，具有轻量快速、运行稳定、操作简便等特点。图形平台利用多文档、多视口的管理机制，结合视口渲染管理技术、二维剖面自动成图技术等多种技术，实现了二维图纸与三维模型的自然融合，用户可在二维与三维间任意切换。二维绘图平台充分尊重设计师的绘图习惯与工作流程，充分兼容 DWG 文件格式，实现了导入导出、衬图、局部插入块引用等功能。

(2) BIM 数据及协同平台

公司自成立之初就采取数据开放的思想，自主开发了与市场上主流建筑设计软件的数据接口，并通过免费公开格式开放

了包括模型数据、计算与设计数据以及施工图数据在内的全部设计数据供第三方对接和使用。

公司根据 BIM 协同的需求，研发形成了 BIM 数据及协同平台，支持建筑、结构、机电等多专业数据协同，并支持设计、施工、运维等多阶段全数字化工作交付和协作。通过该平台，各专业数据既可分别管理又可实现共享，还可以满足设计过程中不断修改的需要；当专业之间模型版本更新或相关数据发生变化时，协同管理平台可快速响应变动需求，满足本地和远程的多模式需求。通过 BIM 数据及协同平台，对 BIM 模型数据统一管理，实现不同阶段的数据共享与传递、BIM 模型的算量、运维等建筑全生命周期的应用管理。

（3）通用有限元分析核心

力学分析是结构分析的基础，有限元分析是力学分析的主流方法，也是建筑设计行业的核心技术之一。公司自主研发的有限元核心功能全面，在计算速度、计算容量等方面处于国内领先水平。在 YJK 系列软件产品中，上部结构计算、基础计算、复杂楼板计算、预应力分析以及桥梁结构计算等所有模块的力学计算均采用统一的有限元核心进行分析计算。公司通用的有限元分析核心充分发挥在 64 位计算、多核并行计算等方面的领先优势，可以很好地完成对大规模工程、复杂工程以及全楼精细模型的分析计算。有限元分析核心支持一维、二维、三维以及阻尼器、隔震支座等多种单元模型，并支持多尺度单元的耦合分析计算，满足局部精细化分析。此外，FNA 法和非线性直接积分法可以满足减震、隔震等分析设计的需要，并支持单拉杆件、单压杆件等非线性分析计算。

（4）自动化建筑结构设计系统

公司在研发建筑结构设计系统过程中积累形成了自动化建筑结构设计系统，具有智能化，自动化的特点，功能覆盖了从初步设计建模到后期构件深化设计绘图的全部设计流程。设计过程的每一步骤都需要充分考虑国家规范的各项复杂设计要求，尊重设计师的传统设计方法与习惯，依据规范条款进行自动设计。例如为解决单纯平面楼层无法建立体育馆等复杂建筑的问题，公司创新性地采用了新的平面楼层和复杂空间楼层紧密结合的建模和计算分析方式，将按照楼层布置的看台和大跨空间结构有机结合并共同作用分析，这种创新的设计方法不仅便于普及应用，而且大大提高了这类结构的设计质量和效率，支持了公司产品的发展。

施工图绘制是建筑结构设计中工作量最大、耗用时间最长的部分，公司高效率的施工图设计与自动绘图系统可以大幅提高绘图效率，成为公司的重要竞争优势之一。施工图设计包含十几个技术环节，例如为避免出图量过多的计算结果自动归并技术，模拟设计师思路的智能化自动选配钢筋技术，方便的施工图人工干预修改技术，保证图面布局合理的图纸元素自动避让技术，适应设计方案反复修改的多版本数据自动对应技术以及钢筋工程量自动统计技术等。凭借详细准确的施工图设计功能，YJK 产品的设计结果中已经细化到建筑中每一根钢筋、每一块节点板以及每一根螺栓。

2、行业产品

（1）建筑结构设计系列产品

公司建筑结构设计系列产品是以建筑结构设计为基点的软件综合生态，产品功能完善且智能化，实现了包括图纸智能识别与模型重建、结构计算与设计、自动化施工图、数据中心与开放接口、BIM 审查系统等多个的软件系统。其中 YJK 建筑结构设计软件系统是一套集成化建筑结构设计系统，为设计人员提供了从建模、计算、设计、出图等全流程结构 BIM 设计综合解决方案。YJK 软件产品链条长、功能齐全，包括建筑结构建模、上部结构计算、基础设计、砌体结构设计、施工图设计、弹性分析、隔震减震结构设计、鉴定加固设计、钢结构设计、装配式结构设计、外部软件数据接口等功能，覆盖了建筑设计领域的各个环节。与一般软件只提供单独的上部结构或基础设计功能不同，YJK 软件系统可以实现上部建筑结构和基础设计的协同工作。基础设计接力上部建筑的柱、墙构件，读取上部结构计算出的各个荷载工况和组合内力等，这种协同工作大大提高了设计的效率和效果。

YJK 建筑结构设计软件系统涵盖了建模、多产品模型数据转换、有限元计算与分析、结构体系及构件的分析设计与优化、构件详图自动绘制与设计成果管理、既有建筑安全评估及鉴定加固等设计环节。通过各个模块之间的协同工作，软件形成了明显的产品组合优势。使用 YJK 软件系统既可以完成建筑的设计，又可以完成对设计结果的自动校审；既可以完成新建建筑的设计，又可以完成既有建筑的鉴定、加固和改造设计；既可以按照中国规范进行设计，又可以按照国外规范实现“一带一路”项目海外设计；既可以完成传统现场施工建筑的设计，又可以完成新型装配式建筑的设计。

上述产品系统的组合优势对于提高设计工作效率、降低生产成本具有显著的作用，可实现一站式的工作模式，使得客户对公司设计软件产生了较强的黏性。

（2）BIM 数据协同及 BIM 生态产品

建筑产业信息化与智能建造是近年来建筑产业转型升级的主旋律，国家亦出台多项政策大力推动 BIM 底层平台建设。公司在建筑设计 CAD/CAE 领域深耕多年，积累的核心技术与研发经验满足开发 BIM 底层平台的需求，尤其是在建筑模型造型与显示、建筑结构信息模型等方面具有明显技术优势，相关技术能力已在多款 BIM 相关产品得到了充分验证。公司一直秉持务实和开放的研发方针，以解决具体问题为目标，致力于建立一个价值导向的可持续发展的合作生态。

公司除将建筑模型数据免费开放给用户和有需要的第三方开发使用，还深研各类 BIM 标准和业内各类主流软件信息存储格式，自主开发了十余款建筑设计软件的数据转换接口。这些数据接口产品既包含 SAP2000、Etabs、Midas 等建筑设计产品和 Revit、Tekla、PDMS 等 BIM 软件，还包含通用的 IFC 数据交换接口。公司数据接口产品有力地推动了公司成为沟通各类软件模型的桥梁，促进了建筑设计行业的信息互联互通。公司高度重视与同行业软件企业的技术交流与商业合作，共同推动建筑产业信息化。公司除在自主平台上研发行业产品外，还在 Revit、PDMS、AutoCAD、ZWCAD 等多种平台上研发相关模块与自主平台的核心设计产品实现数据协同，拓展了公司产品的应用场景，提高了 BIM 技术在建筑设计领域的应用水平。

BIM 技术的核心价值是通过共享统一的信息模型，促进建筑从业人员的沟通与协同，从而增进生产效率，提升产业质量。公司 BIM 数据协同平台着眼于工程数据与信息应用场景，通过 BIM 数据中心对 BIM 模型数据统一管理，实现不同阶段的数据共享与传递，并在模型修改变更时快速响应变动需求。但是，当前 BIM 应用的主要障碍是传统工作流程与工作习惯的阻碍，不同专业（如建筑、结构、机电等）或不同阶段（如设计、造价、施工等）的参与人员之间交流媒介还是设计图纸而不是 BIM 模型。为解决这个障碍，公司深入研究图纸智能识别与模型重建技术，通过识别二维平面图纸中的图形、文字标注和表格等元素，提取有关信息自动重建形成三维整体 BIM 模型。公司的工程校审软件也通过该技术实现了工程图纸的智能化审查，促进了信息共享这一核心价值的实现。

装配式建筑体系是结合 BIM 平台与智能建造的重要体现。公司基于 BIM 平台的装配式建筑设计软件及生产线驱动软件，实现了装配式建筑的设计、生产、安装和管理的一体化。在提升装配式建筑设计与深化技术水平的同时，对接工厂 MES 系统，支持将 BIM 数据直接传送至生产线完成自动化加工和制造，解决现有设计数据与生产数据不能连通的痛点，从而提升了装配式建筑行业的智能建造水平。

（3）桥梁设计软件产品

公司桥梁设计软件是基于自主的 BIM 平台和自主通用有限元分析核心，实现了对包括市政桥梁类、高速公路桥类、铁路桥类、以及公路铁路两用桥类等各种常见桥型快速高效的建模、分析计算以及构件验算等功能，可覆盖桥梁设计整个流程，并在多个环节实现了创新性的突破，可以显著提高设计效率。

用户只需要建立桥梁结构模型，软件会自动分析并形成桥梁计算分析模型、完成有限元分析以及后续设计过程。软件在结构建模阶段提供了大量快捷工具和参数化建模手段，能够大幅度提高操作的效率和便捷程度。整个建模计算过程简便快捷、专业性强、自动化程度高，用户只需输入模型与荷载的基本参数即可完成大部分工作。软件还充分应用公司智能识图建模技术，创造性地实现了从设计图纸中获取桥梁截面、钢束等信息自动生成三维桥梁模型。桥梁设计软件计算内核基于公司成熟的自主通用有限元分析核心并针对桥梁结构特殊工况进行优化处理和结果校核。

公司桥梁设计软件对于提高桥梁设计行业的设计效率和设计水平具有明显的意义。

公司目前已推向市场的主要软件产品及功能如下：

软件系统	软件类型	软件名称	软件功能
YJK 建筑结构 设计软件 系统	上部结构 设计	盈建科建筑结构计算软件【YJK-A】	上部结构建模、计算和设计
		盈建科砌体结构设计软件【YJK-M】	砌体结构建模、计算和设计
		盈建科装配式结构设计软件【YJK-AMCS】	装配式结构建模、计算和设计
		盈建科装配式结构设计软件（设计版）【YJK-AMCS-S】	
		盈建科抗震鉴定和加固设计软件【YJK-JDJG】	钢筋混凝土结构和砌体结构的鉴定加固设计
		盈建科弹塑性动力时程分析软件【YJK-EP】	大震弹塑性动力时程分析
		盈建科静力弹塑性分析软件【YJK-Push】	大震弹塑性静力分析

		盈建科三维实体元节点精细分析软件【YJK-SolidFea】	结构节点及构件的精细化有限元分析
		盈建科平面门式刚架设计软件【YJK-PMGJ】	平面门式刚架设计
		盈建科低层冷弯薄壁房屋设计软件【YJK-LGS】	低层冷弯薄壁房屋的计算与设计
	基础设计	盈建科基础设计软件【YJK-F】	基础结构建模、计算、与上部结构的协同计算、设计
	施工图设计	盈建科建筑结构施工图设计软件【YJK-D】	上部结构构件与基础构件的施工图辅助设计
		盈建科结构施工图设计软件（AutoCAD版）【YKSD】 盈建科施工图设计软件（AutoCAD平台）【YASD】	基于AutoCAD平台的施工图辅助设计
		盈建科钢结构施工图设计软件【YJK-STS】	钢结构施工图辅助设计
		盈建科变电构架结构设计软件【YJK-SSDS】	变电站钢构架的建模、设计
		盈建科三维图形平台软件【YJKCAD】	二维、三维造型
		盈建科工程校审软件【YJK-GCJS】	上部结构、基础、混凝土构件施工图、钢结构节点详图等校审
BIM系统	设计阶段的BIM	REVIT-YJK结构设计软件【REVIT-YJKS】	在REVIT平台下实现结构设计阶段的BIM功能
		盈建科协同工具软件【YJK-XTGJ】	通过施工图图纸识别技术,完成各专业模型的建立,形成BIM数据中心
YJK建筑结构设计系统（海外版）	上部结构设计	盈建科建筑结构设计软件（美国规范版）【YJK-US】	基于美国规范的上部结构设计
		盈建科建筑结构设计软件（欧洲规范版）【YJK-EUR】	基于欧洲规范的上部结构设计
		盈建科建筑结构设计软件（英文版）【YJK-CNE】	基于中国规范的上部结构设计软件英文版
	施工图设计	盈建科建筑结构施工图设计软件（英文版）【YJK-DE】	施工图设计软件英文版
		盈建科钢结构施工图设计软件（英文版）【YJK-STSE】	钢结构施工图设计软件英文版
高校实训系统	高校教学培训	盈建科建筑结构设计实训教学系统【YJK-T】	为高校提供包含大纲、演示、例题、考题的电子化教学系统
桥梁结构设计系统	桥梁结构设计	盈建科连续刚构桥设计软件【YJK-LXGG】	连续刚构桥梁结构建模、计算、设计
施工设计系统	铝模板设计	盈建科铝模板设计软件【YJK-LVMB】	铝模板的配模设计与模拟
接口软件		YJK和REVIT接口软件【YJK-REVIT】、YJK和SAP2000接口软件【YJK-SAP2000】、YJK和MIDAS接口软件【YJK-MIDAS】等多种接口软件	实现不同软件间数据的转换
		盈建科装配式生产线驱动软件（PXML版）【YJK-PXML】	驱动装配式构件生产线自动化生

	盈建科装配式生产线驱动软件（Unitechnik 版） 【YJK-Unitechnik】	产
--	---	---

（二）主要经营模式

1、研发模式

公司产品研发遵循标准的软件开发流程，研发模式主要为公司自主研发。

公司根据多年积累的行业经验，综合行业发展情况，在进行市场调研、分析客户反馈的产品需求及市场普遍需求后，自主规划、研发产品及提供解决方案，并向市场进行推广。公司配备专业的研发团队，专门从事不同功能模块、产品系列及解决方案的研发。公司注重技术与业务的融合和创新，在自主研发的过程中逐渐形成自己的核心技术，对增强公司核心竞争力起到至关重要的作用。

2、销售模式

公司已建立较为完善的营销体系和推广模式。公司业务开展主要以自有营销团队为主、代理商销售为辅的推广模式。公司已搭建基本覆盖全国的直销网络及各省市直销网络下的营销服务团队，并在各销售网点均配备了营销人员和资深技术支持人员，形成了相对完善的国内营销和服务网络。

公司销售团队通过直接开发或代理商与最终用户接洽，提供产品与服务方案并达成销售。营销人员进行前期咨询与技术交流，与客户建立良好的关系和沟通渠道；公司在提供产品与增值技术服务的基础上，与客户保持长期合作关系，并向相关行业进行延伸。

3、服务模式

本着“客户至上、服务为本、勇于创新、合作共赢”的原则，公司从成立开始就十分注重在客户服务方面的投入，实行了多项举措，为用户提供优质的产品和服务。

技术支持中心负责产品的技术支持及服务。在用户购买公司产品后，公司会邀请客户参加在各区域定期举办的专家研讨会、专题培训班等，使用户得到技术专家面对面的支持和服务。公司也会定期举办网络视频学习班，用户可通过参加网络视频培训课堂，得到专家的技术支持和服务。与此同时公司建立了多种渠道的客户响应机制，通过电话、电子邮件、在线应答等形式及时响应客户的需求，提供专业化服务。此外，公司还提供复杂、紧急工程的现场技术支持服务，由专业工程师一对一进行软件培训，并提供技术服务。

（三）公司所处行业情况

根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业——软件和信息技术服务业（I65）”。根据国家发改委《产业结构调整指导目录》（2019年本），公司主营业务和产品属于“鼓励类”中的“二十一、建筑”之“1、建筑隔震减震结构体系及产品研发与推广”、“8、节能建筑、绿色建筑、装配式建筑技术、产品的研发与推广”、“11、建筑信息模型（BIM）相关技术开发与应用”，“二十八、信息产业”之“24、数字化系统（软件）开发及应用：制造执行系统（MES），计算机辅助设计（CAD）、辅助工程（CAE）等工业软件；建筑信息模型（BIM）系统等专用系统”。

软件产业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，在云计算、大数据、工业互联网、人工智能等新技术的推动下，软件在促进实体经济数字化、网络化、智能化转型过程中的核心地位更加突出，对经济社会发展的支撑作用更加显著。软件行业市场总量近年来保持快速增长的趋势。根据工信部发布的《2021年上半年软件业经济运行情况》显示，2021年上半年，我国软件业完成软件业务收入44,198亿元，同比增长23.2%。

“十四五”规划提出，要加快数字化发展，建设数字中国。强调“打造数字经济新优势，协同推进数字产业化和产业数字化转型，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级”，“统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设”，“推进新型城市建设，发展智能建造，推广绿色建材、装配式建筑和钢结构住宅，建设低碳城市”。“十四五”时期是我国数字化战略实施的关键阶段，也是新型基础设施建设的重要落地期。2021年是“十四五”开局之年，伴随国家系列支持政策的出台，软件产业加速推动传统产业转型升级，数字化车间、智能工厂普及率逐步提升，工业互联网平台生态加速构建，已成为引领国家科技创新、数字经济发展的关键力量，软件产业将继续保持高速增长态势。

1、工业软件

工业软件为专用于或主要用于工业领域，以提高工业企业研发、制造、管理水平和工业装备性能的软件。在整个软件行业中，工业软件尽管占比不高，但它架构于数学科学、物理科学、计算机技术和工业技术之上，是工业的核心基础。工业软

件按不同的应用环节，可分为运营管理类、研发设计类、生产调度和过程控制类，其中企业资源管理计划类、计算机辅助设计类、生产制造执行系统类分别为这三个领域中的典型代表。公司主营业务归属于其中的计算机辅助设计类软件，辅助工程师进行工程建模、力学仿真、智能设计、工程绘图、数据管理、智能制造及智能建造等工作。所涉及的技术是先进制造的重要组成部分，也是促进建筑行业设计院、施工生产单位及科研部门提高技术创新能力和设计水平、加快设计与交付效率、促进自身快速发展的关键。

随着日益增长的市场需求和国产替代必然趋势，作为工业互联网的核心要素，国产工业软件的战略意义和重要性日益提升，一系列产业规划与支持政策也相继出台。2021年4月，工信部会同有关部门起草了《“十四五”智能制造发展规划》（征求意见稿），面向社会公开征求意见。征求意见稿提出，合力发展工业软件产品，支持软件企业、装备制造商、用户、科研院所强化协同，联合开发面向产品全生命周期和制造全过程各环节的核心软件，研发嵌入式工业软件及集成开发环境，研制面向细分行业的集成化工业软件平台。推动工业知识软件化和架构开源化，加快推进工业软件云化部署。依托重大项目和骨干企业，开展安全可控工业软件应用示范。

2021年5月，在中国科学院和中国工程院院士大会上，习近平总书记首次提及工业软件，指出要加强原创性、引领性科技攻关，坚决打赢关键核心技术攻坚战。明确科技攻关要坚持问题导向，奔着最紧急、最紧迫的问题去。要从国家急需和长远需求出发，在石油天然气、基础原材料、高端芯片、工业软件等方面关键核心技术上全力攻坚。2021年6月，工信部等六部门联合印发《关于加快培育发展制造业优质企业的指导意见》提出，要提高优质企业自主创新能力。推动产业数字化发展，大力推动自主可控工业软件推广应用，提高企业软件化水平。同时，要引导优质企业高端化智能化绿色化发展。建设和推广工业互联网平台，开展百万工业APP培育行动。支持参与实施工业低碳行动和绿色制造工程，在落实碳达峰、碳中和目标中发挥示范引领作用。

工业软件被列为当前科技攻关最紧急、最紧迫的问题之一，同时关乎国家急需和长远需求，与基础原材料和高端芯片并列，从国家战略高度重视国产工业软件产业高质量发展，工业软件的国产化需求将为产业链厂商带来更加广阔的市场空间。

2、BIM与智能建造

建筑业是国民经济支柱产业，产业关联度高，是很多产业赖以发展的基础性行业，与整个国家经济发展、人民生活水平有着密切的关系。根据国家统计局数据显示，2021年上半年全国建筑业实现总产值11.98万亿元，同比增长18.8%。经过多年快速发展，我国建筑业综合实力不断增强，产业规模不断扩大，建造能力不断增强，对促进经济社会发展发挥了重要作用。但建筑业工业化、信息化水平较低，生产方式粗放、劳动效率不高、能源资源消耗较大，与先进制造技术、信息技术、节能技术融合不够，建筑产业互联网的发展应用不足。迫切需要通过加快推动智能建造与建筑工业化协同发展，集成BIM、物联网、大数据、云计算、5G、人工智能、区块链等新技术，促进建筑业信息化市场进一步重构，推动建筑业转型升级，助力建筑业高质量发展。

2020年7月，住房和城乡建设部等十三个部门联合印发《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》（以下简称“《指导意见》”）提出：围绕建筑业高质量发展总体目标，以大力发展建筑工业化为载体，以数字化、智能化升级为动力，创新突破相关核心技术，形成涵盖科研、设计、生产加工、施工装配、运营等全产业链融合一体的智能建造产业体系。实现建筑业转型升级和持续健康发展。大力发展装配式，加快推动新一代信息技术与建筑工业化技术协同发展，在建造全过程加大建筑信息模型（BIM）、互联网、物联网、大数据、云计算、移动通信、人工智能、区块链等新技术的集成与创新应用。加快打造建筑产业互联网平台，推广应用钢结构构件智能制造生产线和预制混凝土构件智能生产线。研发自主知识产权的系统性软件与数据平台，推进工业互联网平台在建筑领域的融合应用。推进数字化设计体系建设，统筹建筑结构、机电设备、部品部件、装配施工、装饰装修，推行一体化集成设计。到2025年，我国智能建造与建筑工业化协同发展的政策体系和产业体系基本建立，建筑工业化、数字化、智能化水平显著提高，建筑产业互联网平台初步建立。到2035年，我国智能建造与建筑工业化协同发展取得显著进展，建筑工业化全面实现，迈入智能建造世界强国行列。按照《指导意见》的要求，北京、上海、广东、湖南等多个省市出台推动智能建造与新型建筑工业化协同发展的政策措施及实施意见，并围绕数字设计、智能生产、智能建造、建设建筑产业互联网平台等方面积极探索，取得较大进展。

建筑业的转型升级和高质量发展离不开建造方式的转变，离不开建筑工业化、数字化、智能化升级。2020年12月召开的全国住房和城乡建设工作会议要求，2021年要加快发展“中国建造”，推动建筑产业转型升级。加快推动智能建造与新型建筑工业化协同发展，建设建筑产业互联网平台。完善装配式建筑标准体系，大力推广钢结构建筑。深入实施绿色建筑创建行

动。在政策和行业标准日益完善、数字化技术不断创新应用等因素的驱动下，数字设计、智能建造、建筑工业化将是建筑业转型的战略发展方向，建筑业也将进入一个全新的发展阶段。

（四）报告期内经营情况

报告期内，公司围绕年度经营计划，各项业务有序开展。报告期内，公司实现营业收入7,041.70万元，较上年同期增长0.23%；实现归属于上市公司股东的净利润1,601.33万元，较上年同期下降49.53%，净利润下降主要原因为：一是公司基于发展战略，进一步扩大整体人员规模，职工人数增加较多导致职工薪酬增幅较大；二是公司加大市场推广力度，自主举办线下产品推介活动近40场，市场开拓投入增加；三是公司办公场所扩大，房租等费用增加；此外，报告期内公司实施了股权激励计划，股权激励费用增加。

1、研发与技术创新

报告期内，公司重点加大对底层技术平台和技术创新的投入，实现了高性能图形平台、BIM数据及协同平台、通用有限元分析核心以及自动化建筑设计系统的架构迭代、技术升级以及资源融合，进一步完善了全新的YJK-BIM技术架构体系，为自主软件产品的研发以及多元立体的应用生态建设奠定了基础。YJK-BIM技术架构完成了核心技术模块的沉淀积累和层次化架构的建设，可实现多专业模块的快速开发以及不同场景下的快速配置。

在底层技术平台方面，公司进一步提升高性能图形平台中渲染引擎模块的图形数据容量、显示效果优化以及不同精度模式下的自动化适配，保证技术领先优势；根据装配式设计软件、钢结构深化设计软件、机电BIM设计软件等产品的功能需求，重点加强造型引擎模块在Nurbs曲面以及几何布尔运算的性能和鲁棒性；提升交互引擎模块三维几何体编辑功能以及二维、三维融合模式下的交互技术创新，满足复杂三维建模、BIM审查等新产品需求。公司BIM数据及协同平台研发完成了高效率的专业无关数据底层和参数模型机制，为多专业数据的管理与协同提供了统一平台；在参数化族库模块中完成对参数化建模和约束求解器的核心技术升级。公司在通用有限元分析核心中着重加强了复振型求解、非线性分析、多核并行计算、GPU计算、超大内存支持等关键技术的研发，实现了千万级自由度规模的计算分析能力，为超大规模建筑结构分析以及工业领域CAE仿真等提供技术保障。此外公司在软件智能化、自动化技术以及二次开发接口方面重点投入研发，进一步提升软件自动化优化设计、模型处理以及自动化施工图设计水平，并通过提供二次开发接口，吸引独立开发商基于盈建科平台进行二次开发，丰富产品功能，形成综合性的多元应用生态。

在产品研发方面，公司已经完成建筑设计软件系统底层向YJK-BIM架构的迁移升级，并基于此架构加快建筑、机电、绿色节能等专业BIM设计软件、桥梁设计软件、BIM审查系统、通用轻量化BIM协同系统等软件产品的研发。公司持续保持对YJK建筑设计软件系统研发和迭代升级，报告期内推出了V3.1版本升级更新，实现了建筑设计、施工图设计、基础设计、装配式设计、钢结构设计等多个产品的百余项技术更新、功能新增及改进，进一步提升了产品竞争力。公司桥梁设计软件产品方面已经完成了全面的功能提升和优化，包括高效率的参数化建模、智能化的识图与模型重建、有限元分析模型的自动化生成、专业的桥梁分析与设计以及测试工程验证等，目前正在进行最后阶段的集成测试与优化。

与此同时，公司完成了产品授权系统、用户支持系统以及用户体验系统等多项系统的研发和升级，这对于后续产品的质量控制、授权模式多样化以及提升用户支持服务的水平奠定了基础。

2、人力资源与团队建设

公司高度重视人才建设体系的搭建。报告期内，公司持续丰富人才引进渠道，继续推动人才总量增长，优化人才结构，加强高质量人才引进。不断完善员工职业发展规划体制，推进专业与管理双职业发展通道，匹配各层级标准化技能培训，建立标准化快速内部人才培养与输出机制。截至报告期末，公司共有员工339人，较上年末增加147人，增长76.56%，新增人员主要为研发人员、销售人员和技术支持人员。

报告期内，公司进一步建立健全中长期激励机制，积极推进并落地首期限限制性股票激励计划，涉及公司核心骨干94人，使员工利益与公司长远发展目标更紧密地结合，充分调动员工的积极性，促进公司业务持续、健康、长远发展。公司将继续坚持“以人为本”的人力资源管理理念，立足公司实际情况，不断完善各项人力资源管理制度，为实现公司可持续发展奠定坚实的人才基础。

3、品牌建设

报告期内，公司积极顺应智能建造与建筑工业化协同发展的战略方向，为企业提供效益可落地的BIM设计综合解决方案，推进建筑工业化、数字化、智能化升级。公司参与多场行业展会、技术交流会、技术研讨会等活动与会议，受邀发表主题演讲，展示了自主可控的BIM技术在数字化设计领域的应用及服务成果。同时，公司依托成熟的市场营销管理体系，自主举办

线下产品推介活动近40场，累计吸引15,000多名客户、行业专家参会，获得全国各地区及行业客户、专家的广泛关注及深度了解。此外，公司通过官网、微信公众号、百度网盘、QQ群、主流视频网站及其他主流网络媒体渠道传播公司品牌、产品及技术问答、行业案例等。凭借在BIM设计综合解决方案的研发成果，公司持续受到各界的关注和认可，进一步提升公司在行业内的品牌知名度和市场影响力。

二、核心竞争力分析

（一）丰富的行业经验积累和深厚的技术积累

公司自成立以来就坚持自主研发和技术创新，在建筑设计领域深耕发展，致力于运用多种技术解决行业中的重点难点问题，积累沉淀了高性能图形平台、通用有限元分析核心、BIM数据中心、结构分析优化设计与规范自动执行、高效率的施工图设计与自动绘图系统等等多项自主核心技术，储备了较为完备的技术研发能力，是国内少有的具备BIM综合解决方案研发能力的企业。

公司对建筑设计行业有着深刻的理解和丰富的研发经验，研发积累的核心技术可覆盖BIM的关键领域需求，并经多年的实践应用考验，实现了主要环节的协同工作，包括：

- ①高性能的二维、三维图形平台和智能快速的三维建模；
- ②有限元计算与分析、结构体系及构件的分析设计与优化；
- ③建筑结构设计规范的全面执行和自动设计；
- ④接力设计计算结果的自动化施工图设计；
- ⑤数据中心的建设和自动统计工程量。

公司核心底层技术已经建成组件式模块架构体系，形成了领先的研发优势，可以高效率地将核心能力向工业结构、市政结构、施工结构等建筑结构设计行业进行复制，也可在BIM审查、建筑设计、机电设计等多个专业领域进行扩展。

（二）高效的技术研发和持续创新能力

公司作为高新技术企业，始终把技术创新作为企业发展的原动力，经过持续大力度的研发投入，公司自主研发的底层核心技术能力不断积累突破，有力支撑了新产品的持续研发能力，巩固并提升了自身在建筑设计领域的技术领先优势。公司多项软件产品取得住房和城乡建设部科技与产业化发展中心出具的《建设行业科技成果评估证书》，认为YJK软件技术先进、创新性突出，达到国内领先、国际先进水平。

结合丰富的行业经验，公司持续推动核心技术与公司产品的融合创新应用，保持各类产品的持续迭代，并在新业务、新领域加大技术创新，不断推出符合客户需求的产品，逐步打造多元立体的应用生态。截至报告期末，公司拥有78项计算机软件著作权，已获受理4项发明专利申请。公司研发投入2,585.93万元，较上年同期增长114.21%，占营业收入的36.72%。

（三）专业的人才团队

公司拥有稳定且具备丰富研发经验的研发团队，多年深耕专门领域形成的研发管理及激励体系是公司维持技术领先优势的核心竞争力。

经过多年的深耕发展，公司逐步形成了一支包含董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员和其他核心人员在内的核心团队，覆盖多个专业及领域，承担管理、研发、市场等多个岗位，为公司发展提供了强有力的支撑。由于公司的产品专业性强、技术要求高，公司一直以来十分重视对复合型、综合性研发人才的培养，并建立了人员招聘体系、职务职责体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、研发流程管理及保密体系等一系列机制，组建了一支具备行业前瞻性、技术水平高、开发经验丰富、富有团队协作精神的研发技术团队。截至2021年6月30日，公司共有研发技术人员163人，其中拥有硕士及以上学历的研发技术人员占研发技术人员总数的43.56%，包含了建筑设计、结构工程、工程力学、计算数学、地质结构、施工图表达、软件工程、工程项目管理等各领域的人才。

（四）高效的服务优势

公司十分重视客户的服务，将“客户至上、服务为本、勇于创新、合作共赢”作为公司的核心价值观，建立了由总部技术支持、地方技术支持、市场部支持组成的多维度服务体系，采用各类讲座、问答、培训等多渠道的服务手段来响应客户的多元化需求。公司在为客户提供服务过程中，持续跟踪并随时发现客户的潜在需求，利用公司的行业经验，为客户提供针对性的技术咨询服务，保证了客户的良好用户体验，在业内赢得了较高的市场口碑。

（五）良好的客户资源积累

通过多年以来的市场布局与用户积累，客户对公司的软件和服务已形成一定的依赖性和忠诚度，为了保证软件运行和维护的可持续性、稳定性以及使用习惯上的连贯性，客户与软件企业的合作大多倾向于长期合作。公司已经积累了中国建设科技有限公司、中国中建设计集团有限公司、中国中元国际工程有限公司、华东建筑集团股份有限公司、同济大学建筑设计研究院（集团）有限公司等国内一流设计企业或集团客户。大量优质客户的引入有效提升了公司的品牌形象，形成了较强的示范效应，为公司带来了更多优质客户。数量众多且优质的客户资源，使得公司在推广新产品、提供新服务时更容易被市场接受，为公司未来业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

（六）完善的市场营销体系

公司从成立之初就一直遵循市场化的运作方式，形成了一套强有力的专业化营销体系，针对不同的细分市场建立了专业化的营销队伍和研发团队，根据对市场需求的前瞻性研究，不断推出满足客户最新需求和引领行业发展方向的产品和服务。同时，公司采用立体化的营销方式，采用研讨会、专题培训会、发布会、广告多种方式，从成功案例示范、顾问咨询等多个维度进行市场开发，形成强大的市场开拓能力。除此之外，公司凭借在建筑设计软件市场积累的大量优质客户资源与行业经验，在原有客户基础上及时掌握和充分挖掘客户更深层次的产品需求，推动公司产品及服务的不断延伸。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	70,417,027.48	70,254,010.15	0.23%	
营业成本	1,780,189.45	687,569.96	158.91%	主要系报告期公司外购软件销售收入增加，相应的成本增加所致
销售费用	30,623,789.68	21,011,210.21	45.75%	主要系报告期公司加强营销及服务网络扩建，人工成本及市场开拓投入增加所致
管理费用	13,195,156.20	7,108,589.72	85.62%	主要系报告期员工数量增加，相应的人工成本及股份支付增加所致
财务费用	-3,298,587.96	-381,278.86	-765.14%	主要系报告期公司货币资金存量增加，相应的利息收入增加所致
所得税费用	1,379,872.35	2,796,878.06	-50.66%	主要系报告期公司利润总额下降所致
研发投入	25,859,273.40	12,071,805.14	114.21%	主要系报告期公司持续加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-17,531,480.04	-2,929,345.35	-498.48%	主要系报告期各项费用支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-693,620,436.68	1,334,986.48	-52,057.11%	主要系报告期公司购买理财产品尚未到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	695,695,918.89	-317,886.30	218,950.55%	主要系报告期公司首次公开发行股票募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	-15,455,997.83	-1,912,245.17	-708.26%	主要系报告期各项费用支出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件销售	54,492,248.67	1,773,145.07	96.75%	-0.93%	162.00%	-2.02%
技术开发和服务	14,817,765.16	0.00	100.00%	-0.98%	0.00%	0.00%

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

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
建筑业	70,417,027.48	1,780,189.45	97.47%	0.23%	158.91%	-1.55%
分产品						
软件销售	54,492,248.67	1,773,145.07	96.75%	-0.93%	162.00%	-2.02%
技术开发和服务	14,817,765.16	0.00	100.00%	-0.98%	0.00%	0.00%
分地区						
华北	18,291,789.53	462,428.65	97.47%	3.95%	168.51%	-1.55%
华东	27,057,812.76	684,039.56	97.47%	19.42%	208.48%	-1.55%
华南	8,349,433.33	211,079.25	97.47%	-3.15%	150.18%	-1.55%

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

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
无形资产摊销	80,974.94	24.02%	475,106.92	75.41%	-82.96%
服务成本	256,119.18	75.98%	154,948.37	24.59%	65.29%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,105,482.05	35.10%	主要系报告期公司购买理财产品到期收回产生的收益	否
公允价值变动损益	627,448.94	3.61%	主要系报告期公司购买理财产品尚未到期计提的收益	否
营业外收入	1,200,001.91	6.90%	主要系报告期收到的上市补贴	否
其他收益	2,965,790.73	17.05%	主要系报告期收到的增值税即征即退税款以及政府补助	增值税即征即退税款具有可持续性，其他政府补助不具有可持续性

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	189,509,590.96	18.91%	204,965,588.79	75.66%	-56.75%	无重大变化
应收账款	68,325,250.63	6.82%	47,721,020.82	17.62%	-10.80%	主要系报告期末尚处于信用期的应收账款增加所致
合同资产	503,358.57	0.05%	239,315.36	0.09%	-0.04%	主要系报告期部分销售合同的质保金增加所致
长期股权投资	6,000,000.00	0.60%			0.60%	主要系报告期公司对外股权投资增加所致
固定资产	1,939,694.70	0.19%	819,961.56	0.30%	-0.11%	主要系报告期采购的电子设备增加所致
使用权资产	25,978,940.30	2.59%			2.59%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则所致。

合同负债	4,494,119.45	0.45%	2,836,292.82	1.05%	-0.60%	主要系一年内可以摊销确认服务收入的金额增加所致
租赁负债	18,877,074.43	1.88%			1.88%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则所致。
交易性金融资产	680,627,448.94	67.92%			67.92%	主要系报告期末公司购买的理财产品尚未到期收回所致
其他应收款	6,356,756.50	0.63%	2,786,366.80	1.03%	-0.40%	主要系报告期支付新办公场所租赁押金所致
开发支出	5,666,319.41	0.57%			0.57%	主要系公司符合资本化条件的研发项目持续投入所致
应付账款	5,195,021.81	0.52%	3,207,420.91	1.18%	-0.66%	主要系报告期办公场所装修款尚未完成结算所致
应付职工薪酬	9,927,622.79	0.99%	15,810,994.73	5.84%	-4.85%	主要系报告期支付上年末计提的年终奖金所致
一年内到期的非流动负债	9,283,570.60	0.93%			0.93%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，将期末一年内到期的租赁负债重分类所致
其他非流动负债	5,192,456.03	0.52%	8,265,376.01	3.05%	-2.53%	主要系摊销期限在一年以上的合同负债金额减少所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	627,448.94			2,420,000,000.00	1,740,000,000.00		680,627,448.94
上述合计	0.00	627,448.94			2,420,000,000.00	1,740,000,000.00		680,627,448.94
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析**1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,068,354,897.33	101,500,000.00	952.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	860,000,000.00	172,034.11		860,000,000.00	730,000,000.00	2,489,048.87	130,172,034.11	自有资金
其他	1,560,000,000.00	455,414.83		1,560,000,000.00	1,010,000,000.00	3,616,433.18	550,455,414.83	募集资金
合计	2,420,000,000.00	627,448.94	0.00	2,420,000,000.00	1,740,000,000.00	6,105,482.05	680,627,448.94	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,736.44
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	17,235.49
已累计投入募集资金总额	17,235.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意北京盈建科软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3664号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,413.00万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为56.96元/股，募集资金总额为人民币80,484.48万元，扣除发行费用（不含税）人民币6,748.04万元，实际募集资金净额为人民币73,736.44万元。募集资金已于2021年1月14日划至公司指定账户。2021年1月14日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，出具了容诚验字[2021]361Z0010号《验资报告》。</p> <p>截至2021年6月30日，公司累计使用募集资金总额17,235.49万元，尚未使用募集资金总额57,178.22万元（含累计利息收入和闲置募集资金现金管理收益并扣除银行手续费的净额），其中用于现金管理未到期金额为55,000万元，存放于募集资金专户的金额为人民币2,178.22万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
建筑信息模型（BIM）自主平台软件系统研发项目	否	10,866.92	10,866.92	545.22	545.22	5.02%	2023年01月31日	0	0	不适用	否
桥梁设计软件继续研发项目	否	6,989.34	6,989.34	88.04	88.04	1.26%	2023年01月31日	0	0	不适用	否
技术研究中心建设项目	否	3,193.38	3,193.38	0	0	0.00%	2023年04月30日	0	0	不适用	否
营销及服务网络扩建项目	否	3,431.88	3,431.88	102.23	102.23	2.98%	2024年03月31日	0	0	不适用	否
补充营运资金	否	3,500	3,500	3,500	3,500	100.00%		-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,981.52	27,981.52	4,235.49	4,235.49	--	--	0	0	--	--

超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--		13,000	13,000	13,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		13,000	13,000	13,000	--	--	-	-	--	--
合计	--	27,981.52	40,981.52	17,235.49	17,235.49	--	--	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金总额 45,754.92 万元。2021 年 2 月 23 日，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 13,000.00 万元永久性补充流动资金。该议案已经 2021 年第一次临时股东大会审议通过。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2021 年 2 月 23 日，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意公司将募投项目“建筑信息模型（BIM）自主平台软件系统研发项目”、“桥梁设计软件继续研发项目”和“技术研究中心建设项目”的实施地点由“北京市海淀区花园东路 11 号泰兴大厦”变更为“北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心”。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及进行现金管理。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	34,000	13,000	0	0
银行理财产品	募集资金	55,000	55,000	0	0
合计		89,000	68,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	10,000	自有资金	2021年01月12日	2021年04月12日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.06%	71.18	71.18	全额收回	0	是	是	
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	5,000	自有资金	2021年02月18日	2021年03月31日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.01%	15.95	15.95	全额收回	0	是	是	
招商银行	银行	保本浮动收益	10,000	自有资金	2021年03	2021年03	商品及金	合同约定	2.90%	10.49	10.49	全额收回	0	是	是	

北京北三环支行		类			月 17 日	月 31 日	融衍生品类资产									
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	13,000	自有资金	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.10%	30.21	30.21	全额收回	0	是	是	
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	9,000	自有资金	2021 年 04 月 19 日	2021 年 06 月 30 日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.95%	49.41	49.41	全额收回	0	是	是	
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	10,000	自有资金	2021 年 05 月 06 日	2021 年 06 月 11 日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.18%	29.59	29.59	全额收回	0	是	是	
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	10,000	自有资金	2021 年 06 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.20%	76.09	13.23	尚未收回	0	是	是	
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	10,500	募集资金	2021 年 03 月 17 日	2021 年 03 月 31 日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.90%	11.02	11.02	全额收回	0	是	是	
招商银行北京北三环支行	银行	保本浮动收益类	6,500	募集资金	2021 年 03 月 17 日	2021 年 03 月 31 日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.90%	6.82	6.82	全额收回	0	是	是	
中信银行	银行	保本浮动收	32,000	募集资金	2021 年 03	2021 年 06	商品及金	合同约定	2.87%	216.01	216.01	全额收回	0	是	是	

北京 财富 中心 支行		益、封 闭式			月 19 日	月 18 日	融行 生品 类资 产									
招商 银行 北京 北三 环支 行	银行	保本浮 动收益 类	10,500	募集 资金	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	商品 及金 融衍 生品 类资 产	合同 约定	3.10%	24.4	24.4	全额 收回	0	是	是	
招商 银行 北京 北三 环支 行	银行	保本浮 动收益 类	6,500	募集 资金	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	商品 及金 融衍 生品 类资 产	合同 约定	3.10%	15.1	15.1	全额 收回	0	是	是	
招商 银行 北京 北三 环支 行	银行	保本浮 动收益 类	10,000	募集 资金	2021 年 05 月 06 日	2021 年 06 月 11 日	商品 及金 融衍 生品 类资 产	合同 约定	3.18%	29.59	29.59	全额 收回	0	是	是	
招商 银行 北京 北三 环支 行	银行	保本浮 动收益 类	6,500	募集 资金	2021 年 05 月 06 日	2021 年 06 月 11 日	商品 及金 融衍 生品 类资 产	合同 约定	3.18%	19.23	19.23	全额 收回	0	是	是	
招商 银行 北京 北三 环支 行	银行	保本浮 动收益 类	10,000	募集 资金	2021 年 06 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	商品 及金 融衍 生品 类资 产	合同 约定	3.20%	76.09	13.23	尚未 收回	0	是	是	
招商 银行 北京 北三 环支 行	银行	保本浮 动收益 类	6,700	募集 资金	2021 年 06 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	商品 及金 融衍 生品 类资 产	合同 约定	3.20%	50.98	8.87	尚未 收回	0	是	是	
中信 银行	银行	保本浮 动收	32,000	募集 资金	2021 年 06	2021 年 09	商品 及金	合同 约定	3.05%	229.56	15.14	尚未 收回	0	是	是	

北京 财富 中心 支行		益、封 闭式			月 25 日	月 24 日	融衍 生品 类资 产								
合计			198,20 0	--	--	--	--	--	--	961.72	579.47	--		--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术创新风险

公司作为综合性的BIM结构设计整体解决方案提供商，需要不断根据用户的需求及政策的导向进行技术创新并推出新产品，以保证公司的持续发展。建筑结构设计软件提供商需要具备多年的技术和人才积累，并通过与业内客户多年的合作、协

同，培养用户的使用黏性，树立公司产品的品牌效应。因此，建筑结构设计软件行业短期内较难出现具有强大技术实力且能满足大量用户使用习惯的新进企业。

虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升自身研发实力，并开发了一系列满足用户需求的建筑结构设计软件产品，以保持公司的核心竞争力及技术上的领先优势，但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司产品或技术都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，从而对公司未来业绩持续增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

公司建立了完善的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，尽量降低研发成果不及预期的可能性。

2、知识产权风险

由于我国与欧美发达国家在知识产权保护方面尚有较大差距，公司知识产权存在被侵害的风险。

为保护知识产权，公司设有知识产权管理专员对商标、专利、软件著作权等知识产权进行日常管理，并通过多种法律手段维护公司合法权益。公司还制订了《知识产权管理制度》、《技术研发保密制度》，对研发人员不同的涉密权限做了相应规定，明确了研发人员的保密行为准则，对离职人员的工作交接步骤和内容也做了详细要求，强化了日常管理。

3、规模扩大可能带来的管理风险

随着公司持续发展，业务规模不断扩大，公司的资产、业务、机构和人员进一步扩大，公司在战略规划、制度建设、组织机构设置、运营管理和内部控制等方面将面临较大的挑战，由此对公司的运营管理水平 and 风险控制能力带来了一定的压力。

公司将继续强化合规治理，完善决策机制、建立有效的市场反应机制和风险防范机制，综合运用内部风险控制措施，加强财务管理、内部审计、风险管控的实施力度，贯彻落实公司的管理制度，以管理的规范化、标准化为公司健康、稳定、持续发展提供可靠保障。

4、经营业绩季节性波动风险

公司客户主要为建筑设计研究院、建筑设计公司等，多数为国有控股公司、国有企事业单位或经国有企事业单位改制后的公司制企业。遵照预算决算体制，其预算、立项和采购有较强的季节性特征，第四季度尤其是年末通常是合同签署和交付的高峰期。因此，公司每年第四季度实现的销售收入占比较高，由于软件行业期间费用在全年内均衡发生，公司业绩存在相对较强的季节性波动特征。

公司将继续加大技术研发力度，增加产品类型，积极开发和挖掘不同领域的客户资源，拓展业务领域，从而减少产品收入季节性波动风险。

5、应收账款余额较大及发生坏账的风险

2020年末和本报告期末，公司的应收账款余额分别为5,262.33万元和7,371.16万元，占当期营业收入的比例分别为35.02%和104.68%，公司账龄在1年以内应收账款余额占总应收账款余额的比例分别为79.27%和83.42%。报告期内，公司主要客户资信状况良好，期末应收账款余额账龄较短，应收账款总体状况良好。但随着公司经营规模的扩大，应收账款可能进一步增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款发生坏账的风险会增加。

公司将加强对应收账款的管理，加强对客户的了解与沟通，加大应收账款催收力度，将项目回款率与销售绩效考核紧密挂钩，把应收账款总规模控制在合理范围，以进一步减少因应收账款不能及时收回或出现损失对公司经营业绩产生的不利影响。同时公司注重与客户建立长期合作关系，不断为客户创造价值。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年1月25日-2021年1月27日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、华泰证券、中信证券等机构	公司基本情况介绍、公司软件产品介绍、公司经营情况及未来	详见公司于2021年1月27日在巨潮资讯网披露的《2021年1

					发展等。未提供资料。	月 25 日-1 月 27 日投资者关系活动记录表》（编号：2021-001）。
2021 年 3 月 2 日、2021 年 3 月 3 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、平安证券、开源证券等机构	公司基本情况介绍、公司软件产品介绍、公司经营情况及未来发展等。未提供资料。	详见公司于 2021 年 3 月 3 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 3 月 2 日-3 月 3 日投资者关系活动记录表》（编号：2021-002）。
2021 年 3 月 10 日、2021 年 3 月 18 日	公司会议室	电话沟通	机构	GOLDMAN SACHS、BRILLIANCE CAPITAL MANAGEMENT 等机构	公司基本情况介绍、公司软件产品介绍、公司经营情况及未来发展等。未提供资料。	详见公司于 2021 年 3 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 3 月 10 日、3 月 18 日投资者关系活动记录表》（编号：2021-003）。
2021 年 5 月 7 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	参与公司 2020 年度网上业绩说明会的投资者	公司经营情况及未来发展等。未提供资料。	详见公司于 2021 年 5 月 8 日在巨潮资讯网披露的《2020 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》（编号：2021-004）。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.20%	2021 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 12 日	公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	51.41%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	公司在巨潮资讯网披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-025）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2021 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》等议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及相关公告。

2、2021 年 4 月 28 日至 2021 年 5 月 8 日，公司对本次激励计划拟激励对象的姓名及职务在公司内部进行了公示。在公

示期内，监事会未收到与本次激励计划首次授予激励对象有关的任何异议。2021 年 5 月 13 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号：2021-024）和《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-023）。

3、2021 年 5 月 19 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。公司实施 2021 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、2021 年 5 月 19 日，公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意确定 2021 年 5 月 19 日为首次授予日，授予 94 名激励对象 60.10 万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-028）及相关公告。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行环境保护相关法律法规，报告期内未出现因环境问题而受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为企业经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

1、股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，保障股东权益。

2、职工权益保护

报告期内，公司严格贯彻执行了《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》、《女职工保护特别规定》等各项法规，尊重和保护员工权益，在员工录用、培训、薪酬福利、绩效考核、人才发展等方面建立了完善的管理体系。公司建立了完善的职业发展通道，让每一个员工都能充分发挥自己的特长，自己选择合适的职业发展之路。

3、供应商、客户权益保护

报告期内，公司与供应商和客户建立了良好的互信关系，与之保持长期的合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。通过专业、高素质的服务团队和研发团队，针对客户的需求提供合理的产品和服务，最大程度保障了客户的各项权益。

4、报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司目前主要办公场所承租北京金隅集团股份有限公司位于北京市东城区北三环东路36号院2号楼C18层，租赁面积3,105.46平方米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京金隅集团股份有限公司	北京盈建科软件股份有限公司	北京市东城区北三环东路36号院2号楼C18层	2,542.01	2021年03月15日	2024年07月14日	-276.36	合同约定	减少利润	否	无

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,375,000	100.00%						42,375,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,375,000	100.00%						42,375,000	74.99%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	42,375,000	100.00%						42,375,000	74.99%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			14,130,000				14,130,000	14,130,000	25.01%
1、人民币普通股			14,130,000				14,130,000	14,130,000	25.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	42,375,000	100.00%	14,130,000				14,130,000	56,505,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京盈建科软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2020】3664号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）14,130,000股，并于2021年1月20日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行后，公司总股本由42,375,000股变更为56,505,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京盈建科软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2020】3664号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）14,130,000股，并于2021年1月20日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的人民币普通股（A股）14,130,000股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

具体可参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈岱林	9,481,940	0	0	9,481,940	首发前限售	2024年1月20日
张建云	8,701,940	0	0	8,701,940	首发前限售	2024年1月20日
任卫教	3,695,080	0	0	3,695,080	首发前限售	2024年1月20日
张凯利	3,694,820	0	0	3,694,820	首发前限售	2024年1月20日
李明高	2,175,680	0	0	2,175,680	首发前限售	2022年1月20日
贾晓冬	2,175,420	0	0	2,175,420	首发前限售	2022年1月20日
黄鑫	1,305,200	0	0	1,305,200	首发前限售	2022年1月20日
陈璞	870,220	0	0	870,220	首发前限售	2022年1月20日
王贤磊	542,080	0	0	542,080	首发前限售	2022年1月20日
李伟光	542,080	0	0	542,080	首发前限售	2022年1月20日
其他自然人股东	9,190,540	0	0	9,190,540	首发前限售	2022年1月20日
合计	42,375,000	0	0	42,375,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								

人民币普通股（A股）	2021年01月08日	56.96元/股	14,130,000	2021年01月20日	14,130,000	详见公司在巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021年01月19日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京盈建科软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2020】3664号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）14,130,000股，并于2021年1月20日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行后，公司总股本由42,375,000股变更为56,505,000股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,194	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈岱林	境内自然人	16.78%	9,481,940	0	9,481,940	0		
张建云	境内自然人	15.40%	8,701,940	0	8,701,940	0		
任卫教	境内自然人	6.54%	3,695,080	0	3,695,080	0		
张凯利	境内自然人	6.54%	3,694,820	0	3,694,820	0		
李明高	境内自然人	3.85%	2,175,680	0	2,175,680	0		
贾晓冬	境内自然人	3.85%	2,175,420	0	2,175,420	0		
黄鑫	境内自然人	2.31%	1,305,200	0	1,305,200	0		
陈璞	境内自然人	1.54%	870,220	0	870,220	0		
王贤磊	境内自然人	0.96%	542,080	0	542,080	0		
李伟光	境内自然人	0.96%	542,080	0	542,080	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张建云系陈岱林配偶的弟弟，陈岱林、张建云、任卫教、张凯利为一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	178,800	人民币普通股	178,800
焦玥	108,800	人民币普通股	108,800
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	105,378	人民币普通股	105,378
泰康资产管理有限责任公司—积极配置投资产品	103,600	人民币普通股	103,600
栾鸾	98,800	人民币普通股	98,800
蒲世全	80,000	人民币普通股	80,000
李栋	75,200	人民币普通股	75,200
朱小强	64,000	人民币普通股	64,000
刘珂	60,900	人民币普通股	60,900
徐志法	59,000	人民币普通股	59,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：北京盈建科软件股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	189,509,590.96	204,965,588.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	680,627,448.94	
衍生金融资产		
应收票据		352,000.00
应收账款	68,325,250.63	47,721,020.82
应收款项融资		
预付款项	10,761,575.62	8,601,666.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,356,756.50	2,786,366.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		

合同资产	503,358.57	239,315.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	679,256.76	1,004,892.84
其他流动资产		
流动资产合计	956,763,237.98	265,670,851.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,674,244.30	1,553,933.72
长期股权投资	6,000,000.00	
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	1,939,694.70	819,961.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,978,940.30	
无形资产	1,336,164.47	1,015,313.96
开发支出	5,666,319.41	
商誉		
长期待摊费用	45,624.49	88,071.52
递延所得税资产	1,687,887.61	1,640,330.10
其他非流动资产	50,281.50	101,684.61
非流动资产合计	45,379,156.78	5,219,295.47
资产总计	1,002,142,394.76	270,890,146.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	5,195,021.81	3,207,420.91
预收款项		
合同负债	4,494,119.45	2,836,292.82
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	9,927,622.79	15,810,994.73
应交税费	5,458,469.21	7,271,543.55
其他应付款	1,087.10	897.80
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	9,283,570.60	
其他流动负债		
流动负债合计	34,359,890.96	29,127,149.81
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	18,877,074.43	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		130,719.61
递延所得税负债	94,117.34	
其他非流动负债	5,192,456.03	8,265,376.01
非流动负债合计	24,163,647.80	8,396,095.62
负债合计	58,523,538.76	37,523,245.43
所有者权益：		

股本	56,505,000.00	42,375,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,155,151.04	5,842,498.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,187,500.00	21,187,500.00
一般风险准备		
未分配利润	134,771,204.96	163,961,902.16
归属于母公司所有者权益合计	943,618,856.00	233,366,901.05
少数股东权益		
所有者权益合计	943,618,856.00	233,366,901.05
负债和所有者权益总计	1,002,142,394.76	270,890,146.48

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

2、利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	70,417,027.48	70,254,010.15
其中：营业收入	70,417,027.48	70,254,010.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	63,134,927.55	41,456,633.63
其中：营业成本	1,780,189.45	687,569.96
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	641,426.19	958,737.46
销售费用	30,623,789.68	21,011,210.21
管理费用	13,195,156.20	7,108,589.72
研发费用	20,192,953.99	12,071,805.14
财务费用	-3,298,587.96	-381,278.86
其中：利息费用	332,776.24	
利息收入	3,638,045.00	392,733.55
加：其他收益	2,965,790.73	5,201,008.60
投资收益（损失以“-”号填列）	6,105,482.05	1,397,828.77
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		
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）	627,448.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-764,843.19	-873,876.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,221.54	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,204,756.92	34,522,337.18
加：营业外收入	1,200,001.91	0.07
减：营业外支出	11,583.68	14.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,393,175.15	34,522,322.53
减：所得税费用	1,379,872.35	2,796,878.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,013,302.80	31,725,444.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,013,302.80	31,725,444.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	16,013,302.80	31,725,444.47
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	16,013,302.80	31,725,444.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,013,302.80	31,725,444.47
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	0.30	0.75
（二）稀释每股收益	0.30	0.75

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

3、现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	55,362,543.90	54,407,412.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,657,427.35	4,868,346.60
收到其他与经营活动有关的现金	5,126,686.41	817,588.56
经营活动现金流入小计	63,146,657.66	60,093,347.16
购买商品、接受劳务支付的现金	166,611.87	219,533.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,499,107.26	43,201,985.61

支付的各项税费	6,952,237.49	8,167,568.43
支付其他与经营活动有关的现金	27,060,181.08	11,433,605.06
经营活动现金流出小计	80,678,137.70	63,022,692.51
经营活动产生的现金流量净额	-17,531,480.04	-2,929,345.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,740,000,000.00	353,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,471,810.97	1,397,828.77
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		
投资活动现金流入小计	1,746,471,810.97	354,397,828.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,092,247.65	62,842.29
投资支付的现金	2,426,000,000.00	353,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,440,092,247.65	353,062,842.29
投资活动产生的现金流量净额	-693,620,436.68	1,334,986.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	758,073,298.11	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	758,073,298.11	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,204,000.00	
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	17,173,379.22	317,886.30
筹资活动现金流出小计	62,377,379.22	317,886.30

筹资活动产生的现金流量净额	695,695,918.89	-317,886.30
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	-15,455,997.83	-1,912,245.17
加：期初现金及现金等价物余额	204,965,588.79	170,063,490.11
六、期末现金及现金等价物余额	189,509,590.96	168,151,244.94

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	42,375,000.00				5,842,498.89				21,187,500.00		163,961,902.16		233,366,901.05	233,366,901.05	
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	42,375,000.00				5,842,498.89				21,187,500.00		163,961,902.16		233,366,901.05	233,366,901.05	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,130,000.00				725,312,652.15						-29,190,697.20		710,251,954.95	710,251,954.95	
(一) 综合收益总额											16,013,302.80		16,013,302.80	16,013,302.80	
(二) 所有者投入和减少资本	14,130,000.00				725,312,652.15								739,442,652.15	739,442,652.15	
1. 所有者投入的普通股	14,130,000.00				723,234,394.15								737,364,394.15	737,364,394.15	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者					2,078,258.00								2,078,258.00	2,078,258.00	

权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-45,204,000.00		-45,204,000.00		-45,204,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-45,204,000.00		-45,204,000.00		-45,204,000.00	
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															
四、本期期末余额	56,505,000.00				731,155,151.04				21,187,500.00	134,771,204.96		943,618,856.00		943,618,856.00	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	42,375,000.00				5,842,498.89				20,686,112.57		118,226,694.38		187,130,305.84		187,130,305.84
加：会计政策变更									-919,350.64		-8,274,155.72		-9,193,506.36		-9,193,506.36
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	42,375,000.00				5,842,498.89				19,766,761.93		109,952,538.66		177,936,799.48		177,936,799.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											31,725,444.47		31,725,444.47		31,725,444.47
(一) 综合收益总额											31,725,444.47		31,725,444.47		31,725,444.47
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	42,375,000.00				5,842,498.89				19,766,761.93		141,677,983.13		209,662,243.95	209,662,243.95

三、公司基本情况

北京盈建科软件股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在北京市注册的股份有限公司，于2014年7月28日由陈岱林、张建云、任卫教及张凯利等人共同发起成立，并经北京市工商行政管理局海淀分局批准登记，企业统一社会信用代码：91110108565780884D。公司注册地址：北京市海淀区花园东路11号泰兴大厦四层413室。

本公司前身为北京盈建科软件有限责任公司，于2014年7月28日在该公司基础上整体变更为股份有限公司，股本为人民币1,530万股，每股人民币1元共计人民币1,530万元。上述股本业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会B验字（2014）024号”《验资报告》验证。

2015年3月8日，本公司2014年度股东大会决议，以总股1,530万股为基数，向全体股东每10股送红股3股，本次转增后，注册资本变更为1,989.00万元。

2015年5月7日，本公司2015年第一次临时股东大会决议，穆晓亚等12名自然人定向发行股份96万股，本次发行业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会B验字（2015）052号”《验资报告》验证。变更后，注册资本为人民币2,085.00万元。

2015年7月23日，本公司2015年第二次临时股东大会决议，以总股2,085万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。变更后，注册资本为人民币4,170.00万元。

2016年1月23日，本公司2016年第一次临时股东大会决议，向46名自然人投资者发行股票67.50万股。增发后，注册资本为人民币4,237.50万元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2016）第350ZB0013号”《验资报告》验证。

2021年1月，根据本公司2018年度股东大会以及2019年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意北京盈建科软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3664号文）核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,413.00万股，每股面值1.00元，发行后注册资本增至5,650.50万元。本次增资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具容诚验字[2021]第361Z0010号验资报告。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发部、销售部、财务部、人力资源部等部门。

本公司属于软件和信息技术服务业。本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；基础软件服务、应用软件开发；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备；技术进出口、货物进出口、代理进出口。

财务报表批准报出日：本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第七次会议于2021年8月25日批准。

无合并报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、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。

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重

大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，

该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收融资款、合同资产及长期应收款，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。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本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、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 应收企业客户

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 合同履行期限内的保证金及押金

其他应收款组合2 应收员工备用金

其他应收款组合3 应收代垫款

其他应收款组合4 合同履行期限外的保证金及押金

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 分期收款销售商品

对于划分为组合1的长期应收款，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，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、27、公允价值计量。

7、应收票据

参考本节五、6、金融工具

8、应收账款

参考本节五、6、金融工具

9、其他应收款

参考本节五、6、金融工具

10、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、6、金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

11、长期应收款

参考本节五、6、金融工具

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，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，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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法参考本节五、16、长期资产减值。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公家具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%

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。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

14、使用权资产

参考本节五、26、租赁

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

B.每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

C.无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A.本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B.在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期资产减值

子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、无形资产、研究开发支出的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以

单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
办公室装修费用	租赁期内

18、合同负债

参考本节五、10、合同资产

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划系设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、租赁负债

参考本节五、26、租赁

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

23、收入

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

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该

商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

软件销售业务：属于在某一时点履行的履约义务。

软件销售收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取

得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

技术开发与服务业务：本公司与客户之间的技术开发与服务业务包括VIP服务、大版本升级、技术开发服务和其他技术服务。VIP服务在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。大版本升级属于在某一时点履行的履约义务，在客户验收后一次性确认收入。技术开发服务和其他技术服务在满足本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务时，在服务提供期间按照履约进度确认收入。

软件使用费业务：由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在合同约定的软件使用期间摊销确认收入。

24、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 政府补助退回

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、租赁

自2021年1月1日起适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节五、21、预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	租赁期	0.00

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

（4）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人：在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

A. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

B. 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

27、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。会计政策变更的相关内容详见本节“五、26、租赁”。	2021 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

 是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新租赁准则规定，公司年初存在的租赁事项为短期租赁，可以采用简化处理办法，不调整年初资产负债表科目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明 适用 不适用**29、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%

2、税收优惠**(1) 企业所得税**

公司2019年10月15日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批复认定为高新技术企业，证书编号GR201911002289，有效期三年，公司可享受15%的所得税税收优惠。

(2) 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	929.28	1,627.28

银行存款	189,508,661.68	204,963,961.51
合计	189,509,590.96	204,965,588.79

其他说明

截至2021年6月30日，本公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	680,627,448.94	
其中：		
银行理财产品	680,627,448.94	
合计	680,627,448.94	

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	200,000.00
商业承兑票据	0.00	160,000.00
加：坏账准备	0.00	-8,000.00
合计	0.00	352,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	360,000.00	100.00%	8,000.00	2.22%	352,000.00
其中：										
商业承兑汇票						160,000.00	44.44%	8,000.00	5.00%	152,000.00
银行承兑汇票						200,000.00	55.56%	0.00	0.00%	200,000.00
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	360,000.00	100.00%	8,000.00	2.22%	352,000.00

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为商业承兑汇票以及银行承兑汇票，并在组合基础上计算预期信用损失。如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	8,000.00		8,000.00			0.00
合计	8,000.00		8,000.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,372,000.00	1.86%	1,372,000.00	100.00%	0.00	1,772,000.00	3.37%	1,772,000.00	100.00%	0.00
其中：										
应收企业客户	1,372,000.00	1.86%	1,372,000.00	100.00%	0.00	1,772,000.00	3.37%	1,772,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	72,339,613.59	98.14%	4,014,362.96	5.55%	68,325,250.63	50,851,271.99	96.63%	3,130,251.17	6.16%	47,721,020.82
其中：										
应收企业客户	72,339,613.59	98.14%	4,014,362.96	5.55%	68,325,250.63	50,851,271.99	96.63%	3,130,251.17	6.16%	47,721,020.82
合计	73,711,613.59	100.00%	5,386,362.96	7.31%	68,325,250.63	52,623,271.99	100.00%	4,902,251.17	9.32%	47,721,020.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	135,000.00	135,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 2	115,000.00	115,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 3	185,000.00	185,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 5	125,000.00	125,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
其他零星项目小计	492,000.00	492,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,372,000.00	1,372,000.00	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	61,491,746.59	1,537,293.66	2.50%
1 至 2 年	7,207,272.00	1,081,090.80	15.00%
2 至 3 年	2,870,595.00	861,178.50	30.00%
3 至 4 年	524,000.00	314,400.00	60.00%
4 至 5 年	128,000.00	102,400.00	80.00%
5 年以上	118,000.00	118,000.00	100.00%
合计	72,339,613.59	4,014,362.96	--

确定该组合依据的说明:

本公司依据信用风险特征将应收企业客户款按账龄进行划分,并在账龄基础上计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	61,491,746.59
1 至 2 年	7,207,272.00
2 至 3 年	2,870,595.00
3 年以上	2,142,000.00
3 至 4 年	594,000.00
4 至 5 年	761,000.00
5 年以上	787,000.00
合计	73,711,613.59

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,902,251.17	484,111.79				5,386,362.96
合计	4,902,251.17	484,111.79				5,386,362.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,680,000.00	2.28%	269,500.00
第二名	1,375,600.00	1.87%	34,390.00
第三名	1,120,000.00	1.52%	68,000.00
第四名	990,000.00	1.34%	24,750.00
第五名	880,000.00	1.19%	22,000.00
合计	6,045,600.00	8.20%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,555,166.47	98.08%	5,045,724.46	58.66%
1 至 2 年	109,400.41	1.02%	2,843,396.15	33.06%
2 至 3 年	49,628.77	0.46%	657,373.92	7.64%
3 年以上	47,379.97	0.44%	55,171.87	0.64%
合计	10,761,575.62	--	8,601,666.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司期末不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	4,035,779.98	37.50%
第二名	1,183,486.24	11.00%
第三名	790,245.68	7.34%
第四名	506,472.92	4.71%
第五名	462,397.36	4.30%
合计	6,978,382.18	64.85%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,356,756.50	2,786,366.80
合计	6,356,756.50	2,786,366.80

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,367,528.52	2,624,020.51
员工备用金	1,010,576.55	111,585.00
代收代付款	467,941.37	271,696.10
合计	6,846,046.44	3,007,301.61

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	220,934.81			220,934.81
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	268,355.13			268,355.13

2021年6月30日余额	489,289.94			489,289.94
--------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,430,303.11
1至2年	21,000.00
2至3年	55,000.00
3年以上	1,339,743.33
3至4年	1,339,743.33
合计	6,846,046.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	220,934.81	268,355.13				489,289.94
合计	220,934.81	268,355.13				489,289.94

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	3,310,203.00	1年以内	48.35%	264,816.24
	押金及保证金	1,339,743.33	3-4年	19.57%	107,179.47
第二名	员工备用金	607,432.15	1年以内	8.87%	30,371.61
第三名	押金及保证金	57,000.00	1年以内	0.83%	4,560.00
	押金及保证金	55,000.00	2-3年	0.80%	4,400.00
第四名	押金及保证金	84,648.25	1年以内	1.24%	6,771.86
第五名	员工备用金	72,000.00	1年以内	1.05%	3,600.00
合计	--	5,526,026.73	--	80.71%	421,699.18

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	573,605.20	19,965.13	553,640.07	349,743.56	8,743.59	340,999.97
加：列示于其他非流动资产的合同资产	-57,340.00	-7,058.50	-50,281.50	-104,291.91	-2,607.30	-101,684.61
合计	516,265.20	12,906.63	503,358.57	245,451.65	6,136.29	239,315.36

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	6,770.34			按账龄计提
合计	6,770.34			--

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	696,673.60	1,030,659.32
加：减值准备	-17,416.84	-25,766.48
合计	679,256.76	1,004,892.84

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	3,439,488.27	85,987.21	3,353,501.06	2,624,437.50	65,610.94	2,558,826.56	4.75%-4.90%
加：一年内到期的长期应收款	-696,673.60	-17,416.84	-679,256.76	-1,030,659.32	-25,766.48	-1,004,892.84	4.75%-4.90%
合计	2,742,814.67	68,570.37	2,674,244.30	1,593,778.18	39,844.46	1,553,933.72	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	39,844.46			39,844.46
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	28,725.91			28,725.91
2021 年 6 月 30 日余额	68,570.37			68,570.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州喻喻 科技有限 公司		6,000,000 .00								6,000,000 .00	
小计		6,000,000 .00								6,000,000 .00	
合计		6,000,000 .00								6,000,000 .00	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,939,694.70	819,961.56
合计	1,939,694.70	819,961.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	531,532.99	2,360,076.05	2,891,609.04
2.本期增加金额	27,169.82	1,375,225.50	1,402,395.32
(1) 购置	27,169.82	1,375,225.50	1,402,395.32
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	20,755.82	189,266.05	210,021.87
(1) 处置或报废	20,755.82	189,266.05	210,021.87
4.期末余额	537,946.99	3,546,035.50	4,083,982.49
二、累计折旧			
1.期初余额	428,310.49	1,643,336.99	2,071,647.48
2.本期增加金额	21,425.16	250,735.95	272,161.11
(1) 计提	21,425.16	250,735.95	272,161.11
3.本期减少金额	19,718.03	179,802.77	199,520.80
(1) 处置或报废	19,718.03	179,802.77	199,520.80
4.期末余额	430,017.62	1,714,270.17	2,144,287.79
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	107,929.37	1,831,765.33	1,939,694.70
2.期初账面价值	103,222.50	716,739.06	819,961.56

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	28,511,898.49	28,511,898.49

(1) 租入	28,511,898.49	28,511,898.49
3.本期减少金额		
4.期末余额	28,511,898.49	28,511,898.49
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,532,958.19	2,532,958.19
(1) 计提	2,532,958.19	2,532,958.19
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,532,958.19	2,532,958.19
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	25,978,940.30	25,978,940.30
2.期初账面价值		

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				5,869,602.66	5,869,602.66
2.本期增加金额				518,708.29	518,708.29
(1) 购置				518,708.29	518,708.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额				6,388,310.95	6,388,310.95
二、累计摊销					
1.期初余额				4,854,288.70	4,854,288.70
2.本期增加金额				197,857.78	197,857.78
(1) 计提				197,857.78	197,857.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				5,052,146.48	5,052,146.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				1,336,164.47	1,336,164.47
2.期初账面价值				1,015,313.96	1,015,313.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目 1		632,330.71						632,330.71
项目 2		3,621,839.90						3,621,839.90
项目 3		352,798.11						352,798.11
项目 4		326,227.29						326,227.29
项目 5		733,123.40						733,123.40
合计		5,666,319.41						5,666,319.41

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	88,071.52	50,091.74	92,538.77		45,624.49
合计	88,071.52	50,091.74	92,538.77		45,624.49

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,965.13	2,994.77	8,743.59	1,311.54
信用减值准备	5,961,640.11	894,246.02	5,196,796.92	779,519.54
无形资产摊销暂时性差异	2,088,266.59	313,239.99	2,197,687.76	329,653.16
递延收益政府补助			130,719.61	19,607.94
合同负债暂时性差异	1,104,454.21	165,668.13	3,401,586.16	510,237.92
股权激励费用	2,078,258.00	311,738.70		
合计	11,252,584.04	1,687,887.61	10,935,534.04	1,640,330.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	627,448.94	94,117.34		
合计	627,448.94	94,117.34		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,687,887.61		1,640,330.10
递延所得税负债		94,117.34		

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	57,340.00	7,058.50	50,281.50	104,291.91	2,607.30	101,684.61
合计	57,340.00	7,058.50	50,281.50	104,291.91	2,607.30	101,684.61

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,455,743.71	53,735.50
销售服务费	2,604,174.58	3,153,685.41
装修款	719,233.76	
其他	415,869.76	
合计	5,195,021.81	3,207,420.91

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截至本期期末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款项。

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	4,494,119.45	2,836,292.82
合计	4,494,119.45	2,836,292.82

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,810,994.73	42,282,648.18	48,854,770.33	9,238,872.58
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,725,933.87	3,037,183.66	688,750.21

三、辞退福利	0.00	71,235.00	71,235.00	0.00
合计	15,810,994.73	46,079,817.05	51,963,188.99	9,927,622.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,036,603.25	37,031,218.03	43,691,224.90	8,376,596.38
2、职工福利费	0.00	558,289.39	558,289.39	0.00
3、社会保险费	299,325.14	2,295,206.12	2,162,586.82	431,944.44
其中：医疗保险费	298,996.14	2,241,478.14	2,117,409.26	423,065.02
工伤保险费	0.00	43,487.11	35,052.29	8,434.82
生育保险费	329.00	10,240.87	10,125.27	444.60
4、住房公积金	3,069.00	1,668,089.78	1,664,647.78	6,511.00
5、工会经费和职工教育经费	471,997.34	729,844.86	778,021.44	423,820.76
合计	15,810,994.73	42,282,648.18	48,854,770.33	9,238,872.58

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	3,577,574.90	2,909,734.58	667,840.32
2、失业保险费	0.00	148,358.97	127,449.08	20,909.89
合计	0.00	3,725,933.87	3,037,183.66	688,750.21

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,225,226.57	3,973,489.22
企业所得税	1,333,312.52	2,247,779.46
个人所得税	494,944.23	555,746.36
城市维护建设税	225,765.86	278,144.25
教育费附加	96,756.80	119,204.68
地方教育附加	64,504.53	79,469.78
印花税	17,958.70	17,709.80
合计	5,458,469.21	7,271,543.55

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,087.10	897.80
合计	1,087.10	897.80

(1) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,087.10	897.80
合计	1,087.10	897.80

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至本期期末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款项。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	9,283,570.60	
合计	9,283,570.60	

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	30,167,130.37	
加：未确认融资费用	-2,006,485.34	
加：一年内到期的租赁负债	-9,283,570.60	
合计	18,877,074.43	

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	130,719.61		130,719.61	0.00	
合计	130,719.61		130,719.61	0.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
127 项目经费	130,719.61			130,719.61				与资产相关

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	5,192,456.03	8,265,376.01
合计	5,192,456.03	8,265,376.01

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,375,000.00	14,130,000.00				14,130,000.00	56,505,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,842,498.89	723,234,394.15		729,076,893.04
其他资本公积		2,078,258.00		2,078,258.00
合计	5,842,498.89	725,312,652.15		731,155,151.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加系：本公司 2021 年 1 月通过向社会公众公开发行人民币普通股 14,130,000 股，募集资金净额人民币 737,364,394.15 元，其中增加股本为人民币 14,130,000.00 元，增加资本公积-股本溢价为人民币 723,234,394.15 元。

其他资本公积本期增加系：根据会计准则规定，对本年度授予的限制性股票确认股份支付费用 2,078,258.00 元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	21,187,500.00			21,187,500.00
合计	21,187,500.00			21,187,500.00

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,961,902.16	118,226,694.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-8,274,155.72
调整后期初未分配利润	163,961,902.16	109,952,538.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,013,302.80	55,430,101.57
减：提取法定盈余公积		1,420,738.07
应付普通股股利	45,204,000.00	
期末未分配利润	134,771,204.96	163,961,902.16

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,791,595.61	337,094.12	70,106,555.28	630,055.29
其他业务	2,625,431.87	1,443,095.33	147,454.87	57,514.67
合计	70,417,027.48	1,780,189.45	70,254,010.15	687,569.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
合同类型	70,417,027.48
其中：	
软件销售	54,492,248.67
技术开发和服务	14,817,765.16
软件使用费	1,107,013.65

合计	70,417,027.48
----	---------------

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 16,934,702.65 元，其中，5,807,202.23 元预计将于 2021 年度确认收入，4,745,290.55 元预计将于 2022 年度确认收入，6,382,209.87 元预计将于 2023 及后续年度确认收入。

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	225,765.86	545,713.21
教育费附加	96,756.80	233,826.15
印花税	254,399.00	23,314.00
地方教育附加	64,504.53	155,884.10
合计	641,426.19	958,737.46

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,619,216.10	14,599,195.27
服务费	2,639,488.74	2,523,972.07
差旅费	925,994.85	335,368.91
业务招待费	2,509,861.70	1,600,259.69
房租	1,790,869.01	1,182,105.06
复印印刷费	596,443.38	180,000.00
会议费	713,316.31	
广告费	2,091,893.39	89,528.30
邮递费	210,531.18	72,791.63
装修费摊销	25,859.82	85,570.14
物业管理费	131,537.87	99,271.65
办公费	205,878.09	88,592.21
折旧费	146,072.69	131,485.18
其他	16,826.55	23,070.10
合计	30,623,789.68	21,011,210.21

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,595,503.29	4,172,976.57
房租	1,139,766.36	1,429,683.47
中介服务费	677,207.71	273,005.79
办公费	1,485,058.76	190,540.23
物业管理费	148,429.29	311,768.21
差旅费	102,964.03	127,732.80
装修费摊销	66,678.95	266,715.36
股权激励费用	2,078,258.00	
其他	901,289.81	336,167.29
合计	13,195,156.20	7,108,589.72

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,198,778.25	11,489,039.99
服务费	1,000,245.93	359,734.88
办公费	23,485.19	4,214.07
折旧费	93,778.39	44,872.56
差旅费	204,599.68	108,729.35
房租	3,460,415.72	
物业管理费	153,974.23	
无形资产摊销	55,978.49	
其他	1,698.11	65,214.29
合计	20,192,953.99	12,071,805.14

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	332,776.24	
减：利息收入	3,638,045.00	392,733.55

汇兑损益	15.72	
手续费及其他	6,665.08	11,454.69
合计	-3,298,587.96	-381,278.86

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退税款	2,657,427.35	4,868,346.60
社会保险基金管理中心稳岗补贴费		225,642.18
残疾人岗位补贴	34,962.75	19,232.93
个人所得税手续费返还	142,681.02	87,786.89
127 项目经费	130,719.61	
合计	2,965,790.73	5,201,008.60

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,105,482.05	1,397,828.77
合计	6,105,482.05	1,397,828.77

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	627,448.94	
合计	627,448.94	

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-268,355.13	-4,583.41
长期应收款坏账损失	-20,376.27	
应收账款坏账损失	-484,111.79	-861,902.60
应收票据坏账损失	8,000.00	
合同资产坏账损失		-7,390.70

合计	-764,843.19	-873,876.71
----	-------------	-------------

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-11,221.54	
合计	-11,221.54	

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,200,000.00		1,200,000.00
其他	1.91	0.07	1.91
合计	1,200,001.91	0.07	1,200,001.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市补贴	北京市海淀区 人民政府 办公室	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	1,200,000.00		与收益相关

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
房租违约金	1,017.50		1,017.50
固定资产报废损失	10,501.07		10,501.07
其他	65.11	14.72	65.11
合计	11,583.68	14.72	11,583.68

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,333,312.52	2,532,863.19
递延所得税费用	46,559.83	264,014.87
合计	1,379,872.35	2,796,878.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,393,175.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,608,976.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	368,276.54
研发费用加计扣除的纳税影响	-1,588,980.46
其他	-8,400.00
所得税费用	1,379,872.35

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	1,386,204.63	337,929.21
收到利息收入	3,584,010.57	382,872.54
收到押金保证金	44,695.00	13,900.00
其他	111,776.21	82,886.81
合计	5,126,686.41	817,588.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	24,271,978.07	11,433,605.06

支付押金保证金	2,788,203.01	
合计	27,060,181.08	11,433,605.06

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市中介费	16,435,551.90	317,886.30
支付租赁负债	737,827.32	
合计	17,173,379.22	317,886.30

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,013,302.80	31,725,444.47
加：资产减值准备	11,221.54	
信用减值损失	764,843.19	873,876.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	272,161.11	216,112.62
使用权资产折旧	2,532,958.19	
无形资产摊销	197,857.78	518,585.68
长期待摊费用摊销	92,538.77	352,285.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,501.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-627,448.94	
财务费用（收益以“-”号填列）	332,776.24	
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,105,482.05	-1,397,828.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,557.51	264,014.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	94,117.34	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,264,053.85	-23,478,801.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,887,473.72	-12,003,035.13

其他	2,078,258.00	
经营活动产生的现金流量净额	-17,531,480.04	-2,929,345.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	189,509,590.96	168,151,244.94
减：现金的期初余额	204,965,588.79	170,063,490.11
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	-15,455,997.83	-1,912,245.17

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,509,590.96	204,965,588.79
其中：库存现金	929.28	1,627.28
可随时用于支付的银行存款	189,508,661.68	204,963,961.51
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	189,509,590.96	204,965,588.79

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
127 项目经费	320,000.00	递延收益	130,719.61
增值税即征即退税款	2,657,427.35	其他收益	2,657,427.35
残疾人岗位补贴	34,962.75	其他收益	34,962.75
上市补贴	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险和流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、合同资产及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的8.20%（比较期：8.83%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的80.71%（比较：82.96%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2021年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：（单位：人民币万元）：

项 目	2021年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	519.50	—	—	—	519.50
其他应付款	0.11	—	—	—	0.11
金融负债合计	519.61	—	—	—	519.61

（续上表）

项 目	2020年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	320.74	—	—	—	320.74
其他应付款	0.09	—	—	—	0.09
金融负债合计	320.83	—	—	—	320.83

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			680,627,448.94	680,627,448.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			680,627,448.94	680,627,448.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。交易性金融资产为委托理财，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是陈岱林、张建云、任卫教、张凯利。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李明高	股东、董事
陈璞	股东、董事
陈宇军	独立董事

冯玉军	独立董事
王志成	独立董事
梁博	股东、监事
李保盛	股东、监事
韩艳薇	股东、监事
刘海谦	股东、财务负责人
贺秋菊	股东、董事会秘书
贾晓冬	过去十二个月内持股 5% 以上的股东

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,337,055.60	3,323,660.60

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	601,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：38.88 元，合同剩余期限：10-46 个月

其他说明

根据公司2020年年度股东大会的授权，公司于2021年5月19日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2021年5月19日为首次授予日，以38.88元/股的授予价格向符合授予条件的94名激励对象授予60.10万股第二类限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，以授予
------------------	---

	日收盘价确定限制性股票的每股股份支付费用
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,078,258.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,078,258.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主营业务包括软件业务、技术开发和服务，由于本公司未有设立分部独立管理上述业务的经营活动和评价其经营成果，因此本公司不予披露分部报告数据。

2、其他

本公司目前办公场所系承租北京金隅集团股份有限公司位于北京市东城区北三环东路36号院2号楼C18层，租赁面积3,105.46平方米。至2021年6月30日止，经营租赁合同情况如下：

单位：元

经营租赁的最低租赁付款额	2021年6月30日
资产负债表日后第1年	10,537,510.99

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,501.07	
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）	1,508,363.38	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,732,930.99	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080.70	
减：所得税影响额	1,140,492.17	
合计	7,089,220.43	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.16	0.16