



**盈建科软件**  
YJK Building Software

**北京盈建科软件股份有限公司**

**2022 年半年度报告**

**2022-032**

**2022 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.....	29
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告全文原件；
- 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原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、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》
《公司章程》	指	《北京盈建科软件股份有限公司章程》
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
绿色建筑	指	通过设计阶段的能耗、节能、碳排放、日照、采光等方面的计算与设计，满足国家绿色建筑的标准与规范要求，实现在全寿命期内节约资源、保护环境、减少污染、为人们提供健康、适用、高效的使用空间，最大限度地实现人与自然和谐共生的高质量建筑
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
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
BIM 平台	指	基于 BIM 数据及协同、高性能图形引擎、参数化组件等关键技术，具备完善的参数化建模、三维交互操作、视图控制与自动化出图、跨专业协同等核心功能，可实现 BIM 建筑、结构、机电跨专业的正向协同设计，支持设计、施工、运维等跨阶段 BIM 模型复用的通用技术底座与研发平台
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 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	李月宾
联系地址	北京市北三环东路 36 号环球贸易中心 C 座 18 层	北京市北三环东路 36 号环球贸易中心 C 座 18 层
电话	010-58256559	010-58256559
传真	010-58256400	010-58256400
电子信箱	bod@yjk.cn	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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 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

报告期内，公司实施 2021 年年度权益分派，总股本由 56,505,000 股增加至 79,107,000 股，注册资本由 56,505,000 元增加至 79,107,000 元。此外，根据实际经营情况以及业务发展需要，公司增加经营范围，并按照《经营范围登记规范表述目录》对经营范围的表述进行了相应调整。2022 年 7 月 12 日，公司完成了变更注册资本、经营范围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》。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更注册资本、经营范围及修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2022-026）、《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-030）。

#### 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）	77,924,199.26	70,417,027.48	10.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,532,975.50	16,013,302.80	-159.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-18,089,554.89	8,924,082.37	-302.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,390,875.54	-17,531,480.04	-130.39%
基本每股收益（元/股）	-0.12	0.21	-157.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	0.21	-157.14%
加权平均净资产收益率	-0.97%	1.89%	-2.86%
	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）	995,954,971.04	1,080,478,445.13	-7.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	943,263,194.59	993,871,262.57	-5.09%

#### 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）	-2,483.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	259,607.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,250,131.86	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	53.82	
减：所得税影响额	950,731.04	
合计	8,556,579.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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，专业为建筑行业和基础设施领域提供 BIM 标准化软件产品及综合解决方案。公司主营业务及产品属于工业软件的 BIM/CAD/CAE 范畴，所涉及的技术是先进制造的重要组成部分，是促进建筑设计单位、施工生产单位及科研部门提高智能制造及智能建造等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。

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。经过多年技术攻关与沉淀, 公司研发形成 BIM 数据及协同、高性能图形平台、几何约束求解与参数化组件、通用有限元分析核心、结构分析优化设计与规范自动执行、高效率施工图设计与自动绘图系统等核心技术, 打造完成通用 BIM 与数字化软件研发平台。基于这一研发技术底座, 公司推出 YJK 建筑结构设计软件系统、绿色建筑节能设计与碳排放计算、BIM 协同及 BIM 生态产品、桥梁设计软件、建筑工业化产品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。公司对研发形成的技术、平台及产品拥有完全自主知识产权, 使公司在核心技术上不依赖于第三方供应商, 保证了公司在发展策略和产品研发上的灵活性和主动性, 有助于推动工业软件的国产替代并加速建筑工程项目全生命周期数字化与技术创新, 为建筑业全面转型升级、新型基础设施建设赋能。

#### 1、自主技术平台

##### (1) 通用 BIM 与数字化软件研发平台

通用 BIM 与数字化软件研发平台是基于 BIM 数据及协同、高性能图形平台、几何约束求解与参数化组件等关键核心技术不断迭代开发形成的通用技术底座, 具备完善的参数化建模、数据增量传输与构件级跨专业云协同、视图控制与自动化出图、模型智能审查、三维交互操作、图形实时渲染等核心能力, 可打通多专业之间以及本地端与云端的数据壁垒, 实现 BIM 建筑、结构、机电跨专业的正向协同设计和云协同应用, 支持设计、施工、算量、运维等跨阶段 BIM 模型复用和 BIM 模型智能交付审查。

该平台作为专业无关的通用技术底座, 支持 BIM 以及 CAE、交通、检测运维等其他领域的产品研发。基于该平台完善的底层技术能力和灵活的组件配置逻辑, 可以大幅度提高产品的研发和迭代效率。目前 YJK 建筑结构设计软件系统、节能设计与碳排放计算、桥梁设计软件、装配式结构设计软件、变电架构、动力设备与基础计算、光伏支架、桥梁 BIM、绿色建筑等产品均基于这一平台进行开发和迭代。该平台提供开放的二次开发接口并通过体系化的技术与服务支持培育产业化应用生态环境, 推动产品规模化发展。

##### (2) 高性能图形平台

高性能图形平台是用户交互、模型显示以及设计结果表达的技术平台, 是 CAD/CAE 工业软件的基础, 也是通用 BIM 与数字化软件研发平台的主要功能部分。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，规模十亿级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、二维剖切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。

### （3）BIM 数据及协同平台

BIM 数据及协同平台提供了多专业 BIM 数据协同、通过二维图纸自动生成三维 BIM 数字模型、本地与云端构件级数据协同、云端远程系统授权等核心能力，具备数据协同与服务支撑的能力，是通用 BIM 与数字化软件研发平台重要组成部分。BIM 数据及协同平台提供了模型数据、计算与设计数据、施工图数据等全部数据的访问接口，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，其智能识图建模技术可以自动、准确、完整地将二维图纸转换为三维 BIM 数字模型。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可快速响应变动需求，满足本地和远程的多模式需求，极大提高设计全流程的信息交互准确性和效率。BIM 数据及协同平台对 BIM 模型数据进行统一管理，实现不同阶段的数据共享、传递等建筑全生命周期的应用管理。

### （4）几何约束求解与参数化组件

几何约束求解与参数化组件技术是自主 BIM 平台的核心支撑技术。公司独立研发的约束求解引擎支持一维、二维、三维几何元素以及对齐、距离、对称、平行等多约束形式，使用图论、牛顿迭代和符号求解等多种方法进行求解，其功能、性能以及稳定性都达到了较高的技术水平。公司研发的参数化组件技术，借助于几何约束求解以及通用造型技术，可以实现通用、开放、兼容的参数化组件建模功能，并且可以兼容当前主流的参数化组件数据，满足行业内数据交换与复用的需求。

### （5）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，也是建筑结构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、功能特性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、桥梁结构计算、动力分析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，振型叠加 FNA 法、非线性直接积分法、复模态反应谱法可以满足减震、隔震等分析设计的需要，单拉、单压等非线性构件以及考虑几何大变形等非线性分析计算能力可以满足大跨度空间网架网壳、柔性光伏支架的分析设计要求。

### （6）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场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、BIM 审查等多个软件系统。其中 YJK 建筑结构设计软件系统是一套集成化建筑结构辅助设计系统，为设计人员提供了从建模、计算、设计、出图等全流程 BIM 结构设计综合解决方案。YJK 软件系统产品链条长、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、弹塑性分析、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）绿色建筑节能设计与碳排放计算软件

公司绿色建筑节能设计软件和绿色建筑碳排放计算软件实现了各类气候区居住建筑、公共建筑的能耗计算、可再生能源及建筑全生命周期的碳排放计算等功能，符合国家和地方规范标准要求。

2022 年 3 月，公司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》，认为该系列软件系基于自主研发的三维图形平台、数据中心及参数化建模技术，按照现行国家和地方相关标准要求研发而成，涵盖三维建模、交互编辑、专业赋值、节能判定、能耗计算、碳排放计算等功能，支持绿色建筑全生命期的节能设计与碳排放计算，整体达到国内领先水平，并已在多项实际工程中应用验证。

### （3）BIM 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，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 等建筑结构设计产品和 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 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 协同平台着眼于工程数据与信息应用管理场景，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、施工、运维等）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 BIM 平台与智能建造有机结合的重要体现。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。

#### (4) 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，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：

产品类别	产品介绍	主要产品
基础技术与通用软件	利用自主三维图形平台、BIM 数据中心、约束求解及参数化组件等核心技术实现完全自主化的通用、开放的 BIM 软件平台	三维图形平台、通用 BIM 平台、二维 CAD 等产品
建筑结构设计	覆盖建筑结构设计全流程，包括上部结构设计、基础设计、施工图设计、相应海外规范版本以及既有建筑的鉴定和加固等产品。	建筑结构计算软件、砌体结构设计软件、基础设计软件、建筑结构施工图设计软件及相应 AutoCAD 版本、钢结构施工图设计软件、结构与施工图软件的美国规范、欧洲规范和英文版、抗震鉴定和加固设计软件、减震结构设计软件等产品
BIM 与设计协同	智能化地将二维图纸识别转换为三维 BIM 数字模型模型，并实现工程校审、施工图审查、协同设计等功能，同时实现盈建科数据与主流行业软件的双向对接	协同工具软件、施工图审查系统、工程校审软件、数字化智能设计软件以及 YJK 和 REVIT、SAP2000、MIDAS、ArchiCAD 等多款行业软件的双向数据接口等产品
绿色建筑	基于 BIM 平台、数据中心实现绿色建筑的节能能耗设计以及碳排放计算功能，为碳达峰碳中和目标的实现提供软件工具	绿色建筑节能设计软件、绿色建筑碳排放计算软件
力学仿真与特种结构	通用仿真分析、大震弹塑性计算以及工业和特种结构的分析设计	弹塑性动力时程分析软件、静力弹塑性分析软件、三维实体元节点精细分析软件、动力机器基础设计软件、平面门式刚架设计软件、低层冷弯薄壁房屋设计软件、变电构架结构设计软件等产品
施工类软件	利用 BIM 数据和 BIM 软件平台实现铝合金模板设计等多种施工类软件	铝模板设计软件
建筑工业化产品	装配式建筑的建模、计算、设计以及施工图，并与工厂生产管理及自动化生产线进行数据对接	装配式结构设计软件及设计版、PXML 及 Unitechnik 版本装配式生产线驱动软件等产品
桥梁设计	基于通用 BIM 平台，满足公路、市政桥梁规范要求，提供流程化的快速建模功能、高效的项目数据动态管理以及完整的计算分析和规范验算功能，并能对接出图	连续刚构桥设计软件、桥梁结构分析软件及其增强版、桥梁结构设计软件及公路规范版、桥梁结构高端抗震分析软件等产品
高校教学	结合公司丰富的软件产品以及轻量化技术等优势，以课程化、三维化等融媒体方式完成满足高校教学要求的建筑结构设计、BIM 建模、装配式设计等多项在线教学实训系统	盈建科建筑结构设计实训教学系统

## （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，通过综合考量行业和技术发展趋势、产品功能、客户产品需求反馈以及市场普遍需求等因素后，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有的核心技术，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，业务开展以自有营销团队推广为主、代理商销售为辅。公司已搭建基本覆盖全国的直销网络及各省市区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，公司自成立伊始就十分注重客户服务体验，实行了多项举措，为用户提供优质的产品和高效的服务。

技术支持贯穿于公司用户使用产品的整个过程。公司定期在各区域举办专家研讨会、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，公司还上门进行技术交流或培训，提供复杂、紧急工程的现场技术指导。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## （三）所处行业发展情况

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究与推广”、“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”。

2022 年以来，疫情形势延宕反复，国际环境复杂严峻，我国高效统筹疫情防控和经济社会发展，经济韧性强、潜力大，长期向好的基本面持续显现，转型升级、高质量发展的大势没有改变。2022 年上半年，我国软件业务收入 46,266 亿元，同比增长 10.9%。其中，工业软件产品实现收入 1,053 亿元，同比增长 11.3%。软件业运行态势持续向好，收入连续保持两位数增长。我国建筑业实现总产值 12.90 万亿元，同比增长 7.6%。在经济发展进入新常态的背景下，我国建筑业也正由高速增长阶段转向高质量发展的深化改革阶段，仍将保持较好的增长态势。

### 1、工业软件

面对错综复杂的国际形势以及智能制造的产业趋势，工业软件作为支撑现代产业体系发展和创新的隐形“国之重器”，国产替代势在必行。2021 年 11 月，工信部印发《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，明确指出要强化国家软件重大工程引领作用，补齐短板、锻造长板，提升关键软件供给能力。重点突破工业软件，研发推广计算机辅助设计、仿真、计算等工具软件，大力发展关键工业控制软件。推进重点领域数字化发展，支持城市信息模型、地理信息系统、建筑信息模型和建筑防火模拟等软件创新应用，实施智能建造能力提升工程，推进建筑业数字化、网络化、智能化突破。

随后，国家先后出台《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》《“十四五”智能制造发展规划》强调，加强关键核心技术攻关，聚力研发工业软件产品，极大推动了我国工业软件产业高质量发展。在相关政策和企业发展需求的共同推动下，公司产品的应用将迎来持续增长动力。

### 2、BIM 与智能建造

建筑业作为国民经济重要支柱产业，与国家经济的发展、人民生活的改善密切相关，受宏观经济形势、行业政策调控影响明显。在房建行业进入调整期、疫情反复等背景下，建筑业传统建造方式受到较大冲击，粗放型发展模式迫切需要数字化、智能化转型升级，重塑建筑产业链格局，推动智能建造与新型建筑工业化协同发展。

当前，BIM、物联网、大数据、云计算、5G、人工智能、区块链等新技术越来越多地运用在科研、设计、生产加工、施工装配、运营等全产业链中，正逐步构建融合一体的智能建造产业体系。同时，国家及住建部大力推动建筑工业化、数字化、智能化升级，实现绿色低碳高质量发展。2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》提到，要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。有序推进基础设施智能升级，推动新型城市基础设施建设，提升市政公用设施和建筑智能化水平。深化新型智慧城市建设，推动城市数据整合共享和业务协同，提升城市综合管理服务能力，完善城市信息模型平台和运行管理服务平台，因地制宜构建数字孪生城市。

2022 年 1 月，住建部印发《“十四五”建筑业发展规划》指出，“十四五”时期是加快建筑业转型发展的关键期，要夯实标准化和数字化基础，加快推进 BIM 技术在工程全寿命期的集成应用，强化设计、生产、施工各环节数字化协同，推动工程建设全过程数字化成果交付和应用。推广数字化协同设计，提高各专业协同设计能力；大力发展和推广应用装配式建筑；打造建筑产业互联网平台。明确到 2035 年，建筑工业化全面实现，“中国建造”核心竞争力世界领先，迈入智能建造世界强国行列。

随着数字中国、新型基础设施建设、新型城镇化建设、城市更新、重点区域建设、绿色建筑投资、存量房屋鉴定加固投入等一系列战略规划落地实施，加强 BIM 技术、物联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等新一代信息技术在工程项目中的融合应用，着力提升建筑信息化水平，促进提质增效，积极推动我国建筑业奔向高质量发展的新未来。

#### **(四) 报告期内经营情况**

2022 年上半年，我国整体经济继续保持恢复态势，经济增速位居主要经济体前列，高质量发展稳步推进。但当前国际环境复杂严峻，国内疫情持续多点散发，经济发展仍面临较大挑战。面对内外部严峻考验，公司严格贯彻执行年初制定的经营目标及重点任务，积极拥抱国家推进数字化建设及建筑业转型升级的发展机遇，坚定不移地以技术创新驱动发展，加大研发投入，持续研发新产品、底层技术平台、并保持对现有产品的迭代，逐步构建综合性的多元应用生态，为公司长期可持续健康发展奠定坚实基础。

2022 年上半年，公司实现营业收入 7,792.42 万元，同比增长 10.66%；实现归属于上市公司股东的净利润-953.30 万元，同比下降 159.53%。受新冠疫情频发影响，尤其二季度，上海、北京、江苏等多地疫情反复，且多区域封管控，公司线下业务开展受阻、部分用户的采购进度延迟，导致二季度营业收入有所下降，上半年公司收入增速放缓。报告期内，公司基于发展战略，持续扩大研发及销售人员规模，加大研发投入，加强营销服务网络扩建投入，推进 2021 年限制性股票激励计划，各项费用比上年同期均有显著增加，导致公司净利润同比下降较多。报告期内，公司销售费用 4,707.37 万元，同比增长 53.72%；研发费用 3,662.06 万元，同比增长 81.35%；管理费用 1,534.15 万元，同比增长 16.27%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

##### **1、研发与技术创新**

报告期内，公司持续投入进行研发与技术创新，在底层技术平台攻关、新产品快速研发、既有产品迭代升级等方面不断发展，逐步形成技术与产品双轮驱动、服务与用户共同支撑的开放多元立体应用生态系统。

在底层技术方面，公司在高性能图形平台、通用 BIM 与数字化软件研发平台、通用有限元分析核心、云授权与云服务等多个领域不断突破和发展。高性能图形平台进一步提升了几何造型、三维渲染、三维交互、图纸表达等方面的技术水平，保证技术领先优势。通用 BIM 与数字化软件研发平台在约束求解与参数化组件、多专业 BIM 协同、数字资产对接等方面不断迭代，形成了支撑多专业应用软件快速开发的技术底座。通用有限元分析核心在超大规模分析求解、几何大变形非线性分析、CPU+GPU 异构计算、稳态与屈曲分析、大震弹塑性显式动力分析等核心技术上不断突破，为大规模计算分析以及工业领域 CAE 仿真等提供技术基础。此外，通过云授权和云服务等技术的研究为后续新授权体系、产品形态、服务模式的升级演变做好技术准备。

在产品研发方面，公司兼顾既有产品迭代升级与新产品快速研发。YJK 建筑结构设计软件系统保持持续迭代升级，在报告期内推出了 V4.1、V4.2、V4.3 等多个版本升级更新，实现了建筑结构设计、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技术更新、功能新增及改进，进一步提升了产品竞争力。绿色建筑节能设计与碳排放计算、水池设计、桥梁设计、BIM 审查系统、网架网壳设计、变电架构设计等产品快速迭代与推广。安全性检测鉴定、光伏支架设计、

风机基础设计、石化抗爆设计等产品，紧跟国家政策与市场动向，满足既有房屋检测、新能源、电力、石化等领域的市场需求。

在应用生态方面，公司以自主核心技术与丰富的软件产品为驱动，以立体化技术服务网络和广泛的用户群为支撑，提供云端接入、BIM数据、平台SDK、软件脚本等多维度的二次开发平台，为行业伙伴、设计师等不同群体在核心技术复用、生态融合、产品自动化等多种场景下的合作开发提供赋能支持，逐步形成产品丰富、应用多元、合作开放的立体生态系统，更好地推动BIM等工业软件的国产化进程。

## 2、人力资源与团队建设

人才是公司发展的第一资源，公司高度重视人才体系建设。报告期内，公司着眼于持续长远发展，全面加强各级各类人才的引进和培养，不断推进专业与管理双职业发展通道，匹配各层级技能培训，促进员工能力提升和个人价值的实现。同时，公司持续完善职位职级体系、薪酬体系和绩效考核体系建设，优化关键岗位能力模型和干部管理体系，加强公司的人才梯队建设。截至报告期末，公司共有员工 471 人，较上年末增加 74 人，增长 18.64%，新增人员以研发、销售为主，持续强化研发及销售团队建设。

报告期内，公司完成了 2021 年限制性股票激励计划预留授予，从而进一步激发员工的积极性、主动性和创造性，促进员工与公司共同成长。

## 3、品牌建设

公司积极响应“十四五”建筑业发展规划，从加快智能建造与新型建筑工业化协同发展、稳步提升工程抗震防灾能力、加快建筑业“走出去”步伐等国家战略出发，为用户提供效益可落地的 BIM 全流程综合解决方案，助力提升建筑工业化、数字化、智能化水平，推动建筑业全面转型升级，实现绿色低碳发展。报告期内，公司参与多场行业会议，受邀发表主题演讲，展示了自主可控的 BIM 技术在建筑业不同阶段的应用及服务成果。同时，公司依托成熟的市场营销管理体系，自主举办线上线下产品推介活动数十余场，累计吸引十万余人次行业用户、专家参会，获得全国各地行业人士的广泛关注及深度了解。其中，在疫情常态化防控下，公司成功举办“YJK 绿色建筑软件发布会”、“YJKV4.3 版本发布会”两场大型线上发布会，取得了较好的产品及品牌宣传效果。

公司与多所高校开展产学研合作协同育人，深化产教融合，构建校企共同体。公司累计 89 项产学研合作协同育人项目获批，充分印证了公司近年来在产教融合方面的丰厚成果与突出优势。报告期内，公司深度参与了教育部 1+X 职业技能培训，举办了一系列“盈建科杯”全国大学生智能建造数字化设计、结构设计大赛。通过支持高校人才培养和专业综合改革，逐步加强教育领域的品牌力塑造。同时，公司通过官网、微信公众号、QQ 群、主流视频网站及其他网络媒体渠道传播公司品牌，进行产品及技术问答，分享行业应用案例等。此外，面对国内多地的疫情反复，公司主动承担起社会责任，免费向疫情期间居家办公的行业用户提供 YJK 全产品线试用码五万余个，并在线提供优质的技术支持。凭借在建筑数字化领域的研发成果及技术服务，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。

## 4、内控体系建设

报告期内，根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件的相关规定，公司持续完善公司治理及内部控制体系建设，修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》等 24 项制度，进一步促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

# 二、核心竞争力分析

## （一）完善的研发技术底座与深厚的行业经验及技术积累

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 BIM 数据及协同、高性能图形平台、几何约束求解与参数化组件、通用有限元分析核心、结构分析优化设计与规范自动执行、高效率施工图设计与自动绘图系统等核心技术，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。

公司基于自主核心技术打造形成的通用 BIM 与数字化软件研发平台为组件式模块架构体系，具备完善的参数化建模、数据增量传输与构件级跨专业云协同、视图控制与自动化出图、模型智能审查、三维交互操作、图形实时渲染等核心能力，是公司在 BIM 建筑、结构、机电跨专业的正向协同设计，设计、施工、运维等跨阶段 BIM 协同以及 CAE、交通、检测运

维等领域进行产品研发的技术底座，可显著提升公司在产品快速研发及迭代升级的效率和质量。

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，并经受了多年的实践应用考验。除通用 BIM 与数字化软件研发平台之外，公司在建筑结构设计等专业环节也形成了领先的研发优势和技术壁垒，包括智能快速的三维建模，有限元计算与分析、结构体系及构件的分析设计与优化，二维图纸智能识别并自动转化为三维 BIM 数字模型，建筑结构设计规范的全面执行和自动设计，接力设计计算结果的自动化施工图设计，多专业协同自动统计工程量等。

公司完善的通用 BIM 与数字化软件研发平台以及深厚的行业经验和技術积累，共同构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、绿色建筑、通用 CAE 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、国家规划布局内重点软件企业，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，巩固并提升了自身的技术领先优势。公司 BIM 设计、绿色建筑、桥梁设计等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。报告期内，公司研发投入 4,035.65 万元，同比增长 56.06%，占营业收入的 51.79%，新增计算机软件著作权 31 项，新增授权发明专利 1 项。截至报告期末，公司拥有计算机软件著作权 133 项，发明专利 4 项。

## （三）专业的人才团队

经过多年的深耕发展，公司已建立起一支结构合理、经验丰富、专业深厚的核心团队，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与引进，通过行之有效的研发管理及考核激励机制，组建了一支具备行业前瞻性、技术水平高、研发经验丰富、富有团队协作精神且稳定的研发技术团队。截至 2022 年 6 月 30 日，公司共有研发技术人员 229 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 42.36%，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。研发技术团队结构合理、技能全面，并且中青年员工在实践中逐步成长为骨干力量，是公司技术创新和产品研发的发展基石。

## （四）高效的服务优势

公司十分重视用户的技术服务和专业培训，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。公司采用软件使用培训、专业规范学习班、专题技术问答、专家研讨会、上门技术服务等线上线下相结合的服务模式，及时、高效、专业地响应用户的多元化需求，提升了产品和服务的附加值，增强与客户之间的黏性。在为客户提供服务过程中，公司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

公司通过不断的技术创新，提供高质量的软件和服务，积累了良好的市场口碑和优质的客户资源。目前公司产品已覆盖全国主流的建筑设计公司，客户包括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）有限公司等众多知名企业，并建立了长期稳固的合作关系。大量优质客户的引入有效提升了公司的品牌影响力，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，为公司业务拓展和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组织高效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，公司采用立体化的多渠道矩阵营销方式，采用研讨会、专题培训会、发布会、广告等多种方式，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，公司凭借在建筑结构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	77,924,199.26	70,417,027.48	10.66%	
营业成本	3,508,669.94	1,780,189.45	97.10%	主要系报告期公司技术开发和服务收入增加，相应的成本增加所致
销售费用	47,073,652.06	30,623,789.68	53.72%	主要系报告期公司持续加强营销及服务网络扩建，人工成本增加所致
管理费用	15,341,499.92	13,195,156.20	16.27%	
财务费用	-1,421,046.09	-3,298,587.96	56.92%	主要系报告期公司利息收入减少所致
所得税费用	-120,539.57	1,379,872.35	-108.74%	主要系报告期公司利润总额下降所致
研发投入	40,356,530.44	25,859,273.40	56.06%	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	-40,390,875.54	-17,531,480.04	-130.39%	主要系报告期公司支付给职工的现金支出较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-494,717,026.53	-693,620,436.68	28.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	-51,484,339.34	695,695,918.89	-107.40%	主要系上年同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	-586,592,241.41	-15,455,997.83	-3,695.24%	主要系上年同期公司首次公开发行股票募集资金到账所致

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	51,214,839.24	2,070,201.03	95.96%	-6.01%	16.75%	-0.79%
技术开发和服务	24,881,109.87	1,379,875.26	94.45%	67.91%	100.00%	-5.55%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

☑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
分客户所处行业						
建筑业	77,924,199.26	3,508,669.94	95.50%	10.66%	97.10%	-1.97%
分产品						
软件销售	51,214,839.24	2,070,201.03	95.96%	-6.01%	16.75%	-0.79%
技术开发和服务	24,881,109.87	1,379,875.26	94.45%	67.91%	100.00%	-5.55%
分地区						
华东	23,515,347.38	1,058,818.61	95.50%	-13.09%	54.79%	-1.97%
华北	20,599,816.48	927,541.86	95.50%	12.62%	100.58%	-1.97%
华中	10,079,759.13	453,858.34	95.50%	70.90%	204.39%	-1.97%
华南	9,910,948.00	446,257.33	95.50%	18.70%	111.42%	-1.97%

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 5,000 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	50,976.47	2.32%	80,974.94	24.02%	-37.05%
服务成本	1,529,843.19	69.62%	256,119.18	75.98%	497.32%
人工成本	616,565.46	28.06%			100.00%

#### 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	7,292,096.49	-75.54%	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	1,598,397.53	-16.56%	主要系报告期公司购买理财产品尚未到期计提的收益	否
资产减值	20,966.42	-0.22%		否
营业外收入	53.82	0.00%		否

## 五、资产及负债状况分析

### 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	293,667,368.10	29.49%	880,259,609.51	81.47%	-51.98%	主要系报告期公司购买的银行理财产品尚未到期收回所致
应收账款	125,437,360.17	12.59%	119,575,934.70	11.07%	1.52%	
合同资产	182,579.01	0.02%	299,013.77	0.03%	-0.01%	主要系报告期合同质保金到期结转应收账款所致
存货	448,463.56	0.05%	887,789.61	0.08%	-0.03%	主要系报告期库存商品实现销售所致
长期股权投资	16,519,883.30	1.66%	16,879,521.14	1.56%	0.10%	
固定资产	4,386,944.22	0.44%	4,425,972.71	0.41%	0.03%	
使用权资产	20,612,045.61	2.07%	24,451,002.26	2.26%	-0.19%	
合同负债	3,454,881.51	0.35%	3,046,032.81	0.28%	0.07%	
租赁负债	10,278,242.81	1.03%	14,537,290.31	1.35%	-0.32%	
交易性金融资产	496,598,397.53	49.86%			49.86%	主要系报告期公司购买的银行理财产品尚未到期收回所致
开发支出	9,720,815.26	0.98%	7,338,317.68	0.68%	0.30%	主要系报告期公司符合资本化条件的研发项目持续投入所致
应付账款	6,304,854.74	0.63%	9,618,895.73	0.89%	-0.26%	主要系报告期应付供应商及代理商款项到期结算所致
应付职工薪酬	14,144,304.84	1.42%	30,114,834.03	2.79%	-1.37%	主要系报告期支付上年末计提的年终奖金所致

### 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）		1,598,397.53			2,798,000,000.00	2,303,000,000.00		496,598,397.53
金融资产小计		1,598,397.53			2,798,000,000.00	2,303,000,000.00		496,598,397.53
上述合计		1,598,397.53			2,798,000,000.00	2,303,000,000.00		496,598,397.53
金融负债								

其他变动的内容

无

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
985,857,685.77	1,068,354,897.33	-7.72%

### 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	其他变动	期末金额	资金来源
其他	1,125,000,000.00	665,288.19		1,125,000,000.00	905,000,000.00	3,179,296.99		220,665,288.19	自有资金
其他	1,673,000,000.00	933,109.34		1,673,000,000.00	1,398,000,000.00	4,472,437.34		275,933,109.34	募集资金
合计	2,798,000,000.00	1,598,397.53		2,798,000,000.00	2,303,000,000.00	7,651,734.33		496,598,397.53	--

## 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	16,905.77
已累计投入募集资金总额	36,118.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
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2022年6月30日，公司累计使用募集资金总额36,118.75万元，尚未使用募集资金总额39,701.65万元（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27,500.00万元，存放于募集资金专户的金额为12,201.65万元。</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	2,849.46	4,512.57	41.53%	2023年01月31日	-	-	不适用	否
桥梁设计软件继续研发项目	否	6,989.34	6,989.34	239.53	481.31	6.89%	2023年01月31日	-	-	不适用	否
技术研究中心建设项目	否	3,193.38	3,193.38	499.98	805.15	25.21%	2023年04月30日	-	-	不适用	否

营销及服务网络扩建项目	否	3,431.88	3,431.88	316.8	819.72	23.89%	2024年03月31日	-	-	不适用	否
补充营运资金	否	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	3,905.77	10,118.75	--	--			--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--		26,000	13,000	26,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		26,000	13,000	26,000	--	--			--	--
合计	--	27,981.52	53,981.52	16,905.77	36,118.75	--	--			--	--
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										
募集资金投资项目实施地点变更情况	以前年度发生										
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	41,500	22,000	0	0
银行理财产品	募集资金	40,000	27,500	0	0
合计		81,500	49,500	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	15,000	自有资金	2022年01月10日	2022年03月11日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.30%	76.76	76.76	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	9,100	募集资金	2022年01月10日	2022年02月10日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	21.87	21.87	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	6,800	募集资金	2022年01月10日	2022年02月10日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	16.35	16.35	全额收回	0	是	是	
中信银行北京自贸试验区商务中心区支行	银行	保本浮动收益、封闭式	33,600	募集资金	2022年01月08日	2022年04月08日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.95%	230.57	230.57	全额收回	0	是	是	
中信银行北京自贸试验区商务中心区支行	银行	保本浮动收益、封闭式	10,000	自有资金	2022年01月08日	2022年02月07日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.85%	22.1	22.1	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	自有资金	2022年02月14日	2022年02月28日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.90%	10.49	10.49	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	8,500	募集资金	2022年02月14日	2022年02月28日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.90%	8.92	8.92	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	6,800	募集资金	2022年02月14日	2022年02月28日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.90%	7.14	7.14	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	27,000	自有资金	2022年03月16日	2022年05月20日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	136.08	136.08	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	6,400	募集资金	2022年03月16日	2022年05月20日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	32.26	32.26	全额收回	0	是	是	
招商银行北京	银行	保本浮动收益	14,500	自有资金	2022年04月11日	2022年04月29日	商品及金融	合同约定	2.70%	18.21	18.21	全额收回	0	是	是	



北三环支行		类			日	日	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	7,500	募集资金	2022年04月11日	2022年04月29日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.70%	9.42	9.42	全额收回	0	是	是	
中信银行北京自贸试验区商务中心区支行	银行	保本浮动收益、封闭式	20,900	募集资金	2022年04月11日	2022年05月13日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.80%	48.4	48.4	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	14,000	自有资金	2022年05月05日	2022年06月24日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	54.28	54.28	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	7,100	募集资金	2022年05月05日	2022年06月06日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	17.62	17.62	全额收回	0	是	是	
中信银行北京自贸试验区商务中心区支行	银行	保本浮动收益、封闭式	21,000	募集资金	2022年05月16日	2022年08月15日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.95%	145.71	73.65	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	22,000	自有资金	2022年05月23日	2022年07月08日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	78.47	66.53	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	6,500	募集资金	2022年05月23日	2022年07月08日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	3.00%	23.18	19.66	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	6,500	募集资金	2022年06月09日	2022年06月30日	商品及金融衍生品类资产	合同约定	2.80%	9.88	9.88	全额收回	0	是	是	

合计	253,200	--	--	--	--	--	--	967.71	880.19	--	--	--	--
----	---------	----	----	----	----	----	----	--------	--------	----	----	----	----

注：2022 年 2 月 28 日，中信银行股份有限公司北京财富中心支行名称变更为中信银行股份有限公司北京自贸试验区商务中心区支行。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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、疫情反复引发的风险

自 2020 年以来，全球疫情爆发给各国经济社会发展带来了深远而严重的影响。特别是今年上半年国内疫情反复，北京、上海等多区域封管，人员流动受阻，导致中国经济下行压力增大，对公司的业务拓展及终端需求产生了较大影响。如疫情持续反复，将对公司的经营产生不利影响。

公司将密切关注疫情发展情况，在做好科学防疫同时，进一步强化业务拓展，紧密跟踪市场需求及变化趋势，做好线上线下活动安排和客户服务，积极处理和应对疫情带来的风险和挑战。

### 2、技术创新风险

公司作为综合性的 BIM 标准化软件产品及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，

并将研发成果转化为产品和服务，增强用户黏性，以保证公司的持续发展。但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能继续保持在行业内的技术研发优势、紧密跟踪市场需求及技术发展趋势及时推出有竞争力的产品与服务，或者公司的研发成果不能很好地满足客户需求，公司现有的竞争优势将会被削弱，现有的市场地位将受到挑战，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。

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

### 3、知识产权风险

公司持续保持较大规模研发投入，产出大量技术成果，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。公司还制定了《知识产权管理制度》《技术研发保密制度》等相关制度，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。

### 4、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、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。

### 5、经营业绩季节性波动风险

公司客户主要为建筑设计单位、地产公司和高等院校等，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，公司客户的预算、立项和采购有较强的季节性特征，第四季度尤其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，由于期间费用在全年内相对均衡发生，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，不断探索新型应用模式，从而降低季节性波动风险。

### 6、应收账款余额较大及发生坏账的风险

报告期末，公司的应收账款余额为 13,567.09 万元，其中公司账龄在 1 年以内应收账款余额占总应收账款余额的 80.38%。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，公司已根据谨慎性原则对应收账款计提了坏账准备。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业绩考核紧密挂钩，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
2022 年 1 月 6 日-1 月 11 日	公司会议室	电话沟通+实地调研	机构	易方达、华创证券、国华人寿、泰康资产、煜德投资	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 2022 年 1 月 11 日在巨潮资讯网披露的《2022 年 1 月 6 日-1 月 11 日投资者关系活动记录表》(编号: 2022-001)。

2022 年 1 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	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 2022 年 1 月 14 日在巨潮资讯网披露的《2022 年 1 月 14 日投资者关系活动记录表》(编号: 2022-002)。
2022 年 4 月 16 日-4 月 22 日	公司会议室	电话沟通+实地调研	机构	安信证券、民生证券、东北证券、华泰证券等机构	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 2022 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露的《2022 年 4 月 16 日-22 日投资者关系活动记录表》(编号: 2022-003)。
2022 年 4 月 25 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net/">https://ir.p5w.net/</a> )	其他	其他	参加公司 2021 年度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 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露的《2022 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表》(编号: 2022-004)。

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.88%	2022 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 10 日	详见巨潮资讯网《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-010）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	35.90%	2022 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 09 日	详见巨潮资讯网《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-022）

#### 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 2021 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、股权激励

2022 年 2 月 22 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。同意 2021 年限制性股票激励计划授予价格由 38.88 元/股调整为 38.08 元/股；同意确定 2022 年 2 月 22 日为预留授予日，授予 78 名激励对象 14.90 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，监事会对预留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 2022 年 2 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2022-004）和《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的公告》（公告编号：2022-005）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 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

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件的要求，并结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水平，及时、公平地履行信息披露义务，加强投资者关系管理，保障公司股东尤其是中小股东的合法权益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了稳定的利润分配政策并严格执行。在兼顾公司长远利益和可持续发展的前提下，公司多年来坚持现金分红，积极回报股东。

#### 2、职工权益保护

公司严格贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和保护员工权益。公司不断建立和完善员工录用、培训、薪酬福利、绩效考核、人才发展等方面的管理体系，适时实施股权激励计划，为员工提供畅通的职业发展通道；并针对不同岗位开展多项培训计划，丰富员工的知识结构和管理经验，促进员工和公司协同发展与成长。同时，公司一直努力全面提升员工的归属感，致力于打造和谐、进步的工作氛围。除为员工提供国家法定的社会保险、住房公积金、带薪年假等保障和福利外，还额外提供其他丰富的福利，包括：补充医疗保险、定期体检、落户及工作居住证支持、各类补贴、员工活动、下午茶等。

#### 3、供应商、客户权益保护

公司积极构建和发展与供应商和客户合作共赢的战略合作伙伴关系，保持长期良好的合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，共同构筑互利互信的合作平台。公司坚持以客户为中心，多维度收集客户需求与反馈，持续进行技术与产品创新、完善服务，不断提升客户满意度，实现双方的共同发展。

#### 4、助力封管区域用户居家办公

公司在积极做好科学防疫同时，免费向疫情期间居家办公的设计单位人员提供 YJK 全产品线试用码，并在线提供优质的技术服务。报告期内，公司发放试用码五万余个，为疫情期间设计单位的业务开展提供了便利条件。

#### 5、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	梁博、李保盛、韩艳薇	股份限售、减持承诺	<p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所直接或间接持有的在发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、除前述锁定期外，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人将向发行人申报本人所持有的发行人股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。若本人在发行人首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>3、本人将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定（包括但不限于《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等）进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的，本人将认真遵守相关规定。</p> <p>4、本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2021 年 01 月 20 日	1 年	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	其他 70 名首发前限售自然人股东	股份限售、减持承诺	<p>自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人将按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定（包括但不限于《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等）进行股份减持。如相关法律法规、规范性文件或中国证监会、证券交易所关于股东减持股份有新规定的，本人将认真遵守相关规定。</p>	2021 年 01 月 20 日	1 年	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					



## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司不存在关联关系的财务公司。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司无控股的财务公司。

### 7、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。

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	1,804.74	2021 年 03 月 15 日	2024 年 07 月 14 日	-494.04	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	74.99%			11,312,776	-14,093,060	-2,780,284	39,594,716	50.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,375,000	74.99%			11,312,776	-14,093,060	-2,780,284	39,594,716	50.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	42,375,000	74.99%			11,312,776	-14,093,060	-2,780,284	39,594,716	50.05%
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	25.01%			11,289,224	14,093,060	25,382,284	39,512,284	49.95%
1、人民币普通股	14,130,000	25.01%			11,289,224	14,093,060	25,382,284	39,512,284	49.95%
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	56,505,000	100.00%			22,602,000	0	22,602,000	79,107,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2022年1月20日，公司首次公开发行前已发行股份16,801,220股解除限售，其中高管锁定股2,708,160股，实际可上市流通股份为14,093,060股。具体内容详见公司于2022年1月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2022-001）。

2、2022年5月25日，公司2021年年度权益分派实施完毕，总股本由56,505,000股增加至79,107,000股。具体内容详见公司于2022年5月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-023）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022年4月14日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于2021年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见；2022年5月9日，公司召开2021年年度股东大会审议通过前述议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司实施 2021 年年度权益分派，总股本由 56,505,000 股增加至 79,107,000 股。本次股份变动使公司最近一年及一期的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相应摊薄。

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	3,792,776	13,274,716	首发前限售	2024 年 1 月 20 日
张建云	8,701,940	0	3,480,776	12,182,716	首发前限售	2024 年 1 月 20 日
任卫教	3,695,080	0	1,478,032	5,173,112	首发前限售	2024 年 1 月 20 日
张凯利	3,694,820	0	1,477,928	5,172,748	首发前限售	2024 年 1 月 20 日
李明高	2,175,680	2,175,680	2,284,464	2,284,464	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
陈璞	870,220	870,220	913,731	913,731	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
梁博	271,040	271,040	284,592	284,592	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
李保盛	213,940	213,940	224,637	224,637	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
韩艳薇	30,000	30,000	31,500	31,500	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
刘海谦	30,000	30,000	31,500	31,500	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
贺秋菊	20,000	20,000	21,000	21,000	高管锁定股	在任职期间每年解锁其持有公司股份总数的 25%
其他自然人股东	13,190,340	13,190,340	0	0	首发前限售	2022 年 1 月 20 日
合计	42,375,000	16,801,220	14,020,936	39,594,716	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,436	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%	13,274,716	3,792,776	13,274,716	0		
张建云	境内自然人	15.40%	12,182,716	3,480,776	12,182,716	0		
任卫教	境内自然人	6.54%	5,173,112	1,478,032	5,173,112	0		
张凯利	境内自然人	6.54%	5,172,748	1,477,928	5,172,748	0		
李明高	境内自然人	3.85%	3,045,952	870,272	2,284,464	761,488		
贾晓冬	境内自然人	2.07%	1,636,908	-538,512	0	1,636,908		
陈璞	境内自然人	1.54%	1,218,308	348,088	913,731	304,577		
黄鑫	境内自然人	1.43%	1,131,800	-173,400	0	1,131,800		
易方达基金—上海国盛集团资产有限公司—易方达基金光胜单一资产管理计划	其他	1.06%	835,560	835,560	0	835,560		
李伟光	境内自然人	0.96%	758,912	216,832	0	758,912		
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
贾晓冬	1,636,908	人民币普通股	1,636,908
黄鑫	1,131,800	人民币普通股	1,131,800
易方达基金—上海国盛集团资产有限公司—易方达基金光胜单一资产管理计划	835,560	人民币普通股	835,560
李明高	761,488	人民币普通股	761,488
李伟光	758,912	人民币普通股	758,912
梁文林	701,712	人民币普通股	701,712
王霖	679,840	人民币普通股	679,840
郭春雨	645,500	人民币普通股	645,500
王贤磊	577,600	人民币普通股	577,600
于芳芳	560,000	人民币普通股	560,000
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）	股东王霖除通过普通账户持有公司股份 246,240 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 433,600 股，实际合计持有公司股份 679,840 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈岱林	董事长	现任	9,481,940	3,792,776		13,274,716			
张建云	董事	现任	8,701,940	3,480,776		12,182,716			

任卫教	董事、总经理	现任	3,695,080	1,478,032		5,173,112			
张凯利	董事、副总经理	现任	3,694,820	1,477,928		5,172,748			
李明高	董事	现任	2,175,680	870,272		3,045,952			
陈璞	董事	现任	870,220	348,088		1,218,308			
陈宇军	独立董事	现任							
冯玉军	独立董事	现任							
王志成	独立董事	现任							
梁博	监事会主席	现任	271,040	108,416		379,456			
李保盛	监事	现任	213,940	85,576		299,516			
韩艳薇	职工代表监事	现任	30,000	12,000		42,000			
贺秋菊	董事会秘书	现任	20,000	8,000		28,000			
刘海谦	财务负责人	现任	30,000	12,000		42,000			
合计	--	--	29,184,660	11,673,864	0	40,858,524	0	0	0

注：公司董事、监事、高级管理人员本期增持股份数量，系公司实施 2021 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股所致。

## 六、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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	293,667,368.10	880,259,609.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	496,598,397.53	
衍生金融资产		
应收票据	183,913.50	783,913.50
应收账款	125,437,360.17	119,575,934.70
应收款项融资		
预付款项	8,033,237.67	6,352,884.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,862,166.55	4,431,415.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	448,463.56	887,789.61
合同资产	182,579.01	299,013.77
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	2,689,611.48	2,080,627.32
其他流动资产		
流动资产合计	932,103,097.57	1,014,671,188.25
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	2,776,133.93	3,101,576.85
长期股权投资	16,519,883.30	16,879,521.14
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	4,386,944.22	4,425,972.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,612,045.61	24,451,002.26
无形资产	3,587,811.23	2,584,330.78
开发支出	9,720,815.26	7,338,317.68
商誉		
长期待摊费用	4,077,371.52	5,084,539.58
递延所得税资产	2,107,735.51	1,827,356.19
其他非流动资产	63,132.89	114,639.69
非流动资产合计	63,851,873.47	65,807,256.88
资产总计	995,954,971.04	1,080,478,445.13
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	6,304,854.74	9,618,895.73
预收款项		

合同负债	3,454,881.51	3,046,032.81
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	14,144,304.84	30,114,834.03
应交税费	3,605,281.19	13,894,004.31
其他应付款	349,921.33	199,090.01
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	11,509,013.19	11,336,145.92
其他流动负债		
流动负债合计	39,368,256.80	68,209,002.81
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	10,278,242.81	14,537,290.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	159,839.75	
其他非流动负债	2,885,437.09	3,860,889.44
非流动负债合计	13,323,519.65	18,398,179.75
负债合计	52,691,776.45	86,607,182.56
所有者权益：		
股本	79,107,000.00	56,505,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,919,099.14	737,392,191.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,190,366.88	27,190,366.88
一般风险准备		
未分配利润	118,046,728.57	172,783,704.07
归属于母公司所有者权益合计	943,263,194.59	993,871,262.57
少数股东权益		
所有者权益合计	943,263,194.59	993,871,262.57
负债和所有者权益总计	995,954,971.04	1,080,478,445.13

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	77,924,199.26	70,417,027.48
其中：营业收入	77,924,199.26	70,417,027.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,065,490.65	63,134,927.55
其中：营业成本	3,508,669.94	1,780,189.45
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	942,079.76	641,426.19
销售费用	47,073,652.06	30,623,789.68

管理费用	15,341,499.92	13,195,156.20
研发费用	36,620,635.06	20,192,953.99
财务费用	-1,421,046.09	-3,298,587.96
其中：利息费用	570,168.18	332,776.24
利息收入	2,025,981.98	3,638,045.00
加：其他收益	7,662,747.35	2,965,790.73
投资收益（损失以“-”号填列）	7,292,096.49	6,105,482.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,637.84	
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）	1,598,397.53	627,448.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,084,002.13	-764,843.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	20,966.42	-11,221.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,483.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,653,568.89	16,204,756.92
加：营业外收入	53.82	1,200,001.91
减：营业外支出		11,583.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,653,515.07	17,393,175.15
减：所得税费用	-120,539.57	1,379,872.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,532,975.50	16,013,302.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,532,975.50	16,013,302.80
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	-9,532,975.50	16,013,302.80
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	-9,532,975.50	16,013,302.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,532,975.50	16,013,302.80
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	-0.12	0.21
(二) 稀释每股收益	-0.12	0.21

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	2022 年半年度	2021 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	78,574,309.75	55,362,543.90
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	7,403,139.44	2,657,427.35



收到其他与经营活动有关的现金	2,423,703.09	5,126,686.41
经营活动现金流入小计	88,401,152.28	63,146,657.66
购买商品、接受劳务支付的现金	7,184,084.86	166,611.87
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	85,224,842.64	46,499,107.26
支付的各项税费	18,626,342.91	6,952,237.49
支付其他与经营活动有关的现金	17,756,757.41	27,060,181.08
经营活动现金流出小计	128,792,027.82	80,678,137.70
经营活动产生的现金流量净额	-40,390,875.54	-17,531,480.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,303,000,000.00	1,740,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,110,838.38	6,471,810.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,311,130,838.38	1,746,471,810.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,047,864.91	14,092,247.65
投资支付的现金	2,799,800,000.00	2,426,000,000.00
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	2,805,847,864.91	2,440,092,247.65
投资活动产生的现金流量净额	-494,717,026.53	-693,620,436.68
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	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	6,280,339.34	17,173,379.22
筹资活动现金流出小计	51,484,339.34	62,377,379.22
筹资活动产生的现金流量净额	-51,484,339.34	695,695,918.89
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	-586,592,241.41	-15,455,997.83
加：期初现金及现金等价物余额	880,259,609.51	204,965,588.79
六、期末现金及现金等价物余额	293,667,368.10	189,509,590.96

## 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	56,505,000.00				737,392,191.62				27,190,366.88		172,783,704.07		993,871,262.57		993,871,262.57
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	56,505,000.00				737,392,191.62				27,190,366.88		172,783,704.07		993,871,262.57		993,871,262.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,602,000.00				-18,473,092.48						-54,736,975.50		-50,608,067.98		-50,608,067.98
（一）综合收益总额											-9,532,975.50		-9,532,975.50		-9,532,975.50
（二）所有者投入和减少资本					4,128,907.52								4,128,907.52		4,128,907.52
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					4,128,907.52								4,128,907.52		4,128,907.52
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	22,602,000.00													-22,602,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,602,000.00													-22,602,000.00
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	79,107,000.00										27,190,366.88	118,046,728.57	943,263,194.59	943,263,194.59

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其	小计			

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备		风险 准备		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权益的金额					2,078,258.00								2,078,258.00	2,078,258.00
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	

### 三、公司基本情况

北京盈建科软件股份有限公司（以下简称本公司或公司）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，法定代表人：陈岱林。

本公司前身为原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 1,530.00 万股，每股人民币 1 元，共计人民币 1,530.00 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。

经过历年变更，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司总股本为 4,237.50 万元。

2020 年 12 月 29 日，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，并于 2021 年 1 月 20 日在深圳证券交易所上市。增发后，注册资本为人民币 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）“容诚验字[2021]361Z0010 号”《验资报告》验证。

2022 年 5 月 9 日，本公司 2021 年年度股东大会决议，以总股本 5,650.50 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 2,260.20 万股，转增后，总股本为人民币 7,910.70 万元。

本公司属于软件和信息技术服务业。公司主要的经营活动为技术开发、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、应用软件服务；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。本公司主要产品为 YJK 建筑结构设计软件系统、绿色建筑节能设计与碳排放计算、BIM 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。

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十二次会议于 2022 年 8 月 25 日决议批准报出。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。



## 7、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的合同。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

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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、应收款项融资及合同资产，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。

#### 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 1 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 员工备用金

其他应收款组合 3 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。

#### 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、29、其他重要的会计政策和会计估计。

## **8、应收票据**

参考本节五、7、金融工具

## 9、应收账款

参考本节五、7、金融工具

## 10、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参考本节五、7、金融工具

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等，主要是库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 12、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、7、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。

## 13、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 14、长期应收款

参考本节五、7、金融工具

## 15、长期股权投资

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。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

①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。

②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**

本公司对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

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**

对联营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、19、长期资产减值。

## **16、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%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，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。

## 17、使用权资产

参考本节五、28、租赁

## 18、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

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。

B.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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

A.研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。即产品立项与市场研究、业务研究、技术研究属于研究阶段；

B.开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。即产品市场研究、业务研究、技术研究评审通过后进入开发阶段，并进行资本化。

### 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，主要为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；

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

对联营企业的长期股权投资、固定资产、无形资产、开发支出和使用权资产的资产减值，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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

## 20、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
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	租赁期

## 21、合同负债

参考本节五、12、合同资产

## 22、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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (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。

## 23、租赁负债

参考本节五、28、租赁

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付为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。

## 25、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”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，属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，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。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 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：

#### ①软件销售业务

软件销售业务属于在某一时间点履行履约义务。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；已经享有现时收款权利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。

#### ②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。

A、VIP 服务在满足“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。

B、大版本升级属于在某一时间点履行的履约义务，在客户验收后一次性确认收入。

C、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”的情况下，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。否则，于某一时间点确认收入。

#### ③软件使用费业务

软件使用费业务在满足“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。

## 26、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。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。

## 27、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。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### **①直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### **②可弥补亏损和税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### **③以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## **28、租赁**

### **(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。

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。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。

#### 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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 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。

### (2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象第二类限制性股票，为一种股票期权，属于以权益结算的股份支付交易。被激励对象在授予日无须出资认购限制性股票，如果后续达到股权激励计划规定的可行权条件，被激励对象可以选择按授予价格认购限制性股票，也可以选择放弃相应的限制性股票。在等待期内的每个资产负债表日，本公司根据以对可行权有股票期权数量的最佳估计为基础，按照授予日股票期权的公允价值，计算当期应确认的股份支付费用，计入相关成本或费用和资本公积。如果被激励对象达到可行权条件并行权时，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）。

## 30、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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 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(2019 年-2021 年)。经备案研发费用可加计扣除。截至本报告公告日，2022 年度高新技术企业证书正在复审中。

根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）和《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）相关规定，重点软件企业可享受 10% 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 七、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	2,574.92	2,574.92
银行存款	293,664,793.18	880,257,034.59
合计	293,667,368.10	880,259,609.51

其他说明

期末货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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	496,598,397.53	
其中：		
银行理财产品	496,598,397.53	
合计	496,598,397.53	

## 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	183,913.50	783,913.50
合计	183,913.50	783,913.50

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	207,860.00	100.00%	23,946.50	11.52%	183,913.50	807,860.00	100.00%	23,946.50	2.96%	783,913.50
其中：										
银行承兑汇票	207,860.00	100.00%	23,946.50	11.52%	183,913.50	807,860.00	100.00%	23,946.50	2.96%	783,913.50
合计	207,860.00	100.00%	23,946.50	11.52%	183,913.50	807,860.00	100.00%	23,946.50	2.96%	783,913.50

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
银行承兑汇票	207,860.00	23,946.50	11.52%
合计	207,860.00	23,946.50	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、7、金融工具。

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	
银行承兑汇票	23,946.50					23,946.50
合计	23,946.50					23,946.50

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	1,485,000.00	1.09%	1,485,000.00	100.00%	0.00	1,485,000.00	1.16%	1,485,000.00	100.00%	0.00
其中：										
应收企业客户	1,485,000.00	1.09%	1,485,000.00	100.00%	0.00	1,485,000.00	1.16%	1,485,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	134,185,921.30	98.91%	8,748,561.13	6.52%	125,437,360.17	126,442,759.69	98.84%	6,866,824.99	5.43%	119,575,934.70
其中：										
应收企业客户	134,185,921.30	98.91%	8,748,561.13	6.52%	125,437,360.17	126,442,759.69	98.84%	6,866,824.99	5.43%	119,575,934.70
合计	135,670,921.30	100.00%	10,233,561.13	7.54%	125,437,360.17	127,927,759.69	100.00%	8,351,824.99	6.53%	119,575,934.70

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
客户 1	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	185,000.00	185,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	135,000.00	135,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	125,000.00	125,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	115,000.00	115,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户小计	605,000.00	605,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,485,000.00	1,485,000.00		

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	109,058,766.88	2,726,469.17	2.50%
1-2 年	17,230,029.09	2,584,504.36	15.00%
2-3 年	4,975,625.33	1,492,687.60	30.00%
3-4 年	2,207,500.00	1,324,500.00	60.00%
4-5 年	468,000.00	374,400.00	80.00%
5 年以上	246,000.00	246,000.00	100.00%
合计	134,185,921.30	8,748,561.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、7、金融工具。

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）	109,058,766.88
1 至 2 年	17,230,029.09
2 至 3 年	4,981,625.33
3 年以上	4,400,500.00
3 至 4 年	2,314,500.00
4 至 5 年	538,000.00
5 年以上	1,548,000.00
合计	135,670,921.30

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”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	8,351,824.99	1,881,736.14				10,233,561.13
合计	8,351,824.99	1,881,736.14				10,233,561.13

## (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	15,320,000.00	11.29%	383,000.00
第二名	2,600,000.00	1.92%	65,000.00
第三名	1,736,000.00	1.28%	43,400.00
第四名	1,680,000.00	1.24%	567,000.00
第五名	1,520,000.00	1.12%	226,000.00
合计	22,856,000.00	16.85%	

## 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	7,104,297.85	88.43%	5,628,264.56	88.60%
1 至 2 年	861,694.44	10.73%	642,492.80	10.11%
3 年以上	67,245.38	0.84%	82,127.06	1.29%
合计	8,033,237.67		6,352,884.42	

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：

本公司期末无账龄超过 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

单位：元

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	2,246,099.80	27.96%
第二名	1,808,697.53	22.52%
第三名	460,212.68	5.73%
第四名	424,528.28	5.28%
第五名	316,635.14	3.94%
合计	5,256,173.43	65.43%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,862,166.55	4,431,415.42
合计	4,862,166.55	4,431,415.42

## (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
保证金及押金	4,369,673.51	4,055,050.76
员工备用金	123,037.45	85,878.00
代垫款	739,980.96	631,821.04
合计	5,232,691.92	4,772,749.80

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	341,334.38			341,334.38
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	29,190.99			29,190.99
2022 年 6 月 30 日余额	370,525.37			370,525.37

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,472,927.16
1 至 2 年	3,689,764.76
2 至 3 年	15,000.00
3 年以上	55,000.00
3 至 4 年	55,000.00



合计	5,232,691.92
----	--------------

### 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	341,334.38	29,190.99				370,525.37
合计	341,334.38	29,190.99				370,525.37

### 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	1-2 年	63.26%	264,816.24
第二名	押金及保证金	29,000.00	1 年以内	0.55%	2,320.00
		57,000.00	1-2 年	1.09%	4,560.00
		55,000.00	3-4 年	1.05%	4,400.00
第三名	押金及保证金	70,600.00	1-2 年	1.35%	5,648.00
第四名	押金及保证金	54,000.00	1-2 年	1.03%	4,320.00
第五名	押金及保证金	50,000.00	1-2 年	0.96%	4,000.00
合计		3,625,803.00		69.29%	290,064.24

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	80,878.77		80,878.77	430,088.50		430,088.50
合同履约成本	367,584.79		367,584.79	457,701.11		457,701.11
合计	448,463.56		448,463.56	887,789.61		887,789.61

**(2) 合同履行成本本期摊销金额的说明**

本期确认的合同履约成本摊销金额为 1,352,414.50 元。

**8、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	257,781.43	12,069.53	245,711.90	419,716.93	33,035.95	386,680.98
加：列示于其他非流动资产的合同资产	-64,751.68	-1,618.79	-63,132.89	-95,684.32	-8,017.11	-87,667.21
合计	193,029.75	10,450.74	182,579.01	324,032.61	25,018.84	299,013.77

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

适用 不适用

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		14,568.10		按账龄计提
合计		14,568.10		——

**9、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	2,951,981.48	2,229,772.32
加：减值准备	-262,370.00	-149,145.00
合计	2,689,611.48	2,080,627.32

**10、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	6,076,560.41	610,815.00	5,465,745.41	5,619,944.17	437,740.00	5,182,204.17	4.75%
加：一年内到期的长期应收款	-2,951,981.48	-262,370.00	-2,689,611.48	-2,229,772.32	-149,145.00	-2,080,627.32	4.75%
合计	3,124,578.93	348,445.00	2,776,133.93	3,390,171.85	288,595.00	3,101,576.85	

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	288,595.00			288,595.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	59,850.00			59,850.00
2022 年 6 月 30 日余额	348,445.00			348,445.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 11、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	5,979,429.40			-152,785.95						5,826,643.45	
北京东洲际技术咨询有限公司	10,900,091.74			-206,851.89						10,693,239.85	
小计	16,879,521.14			-359,637.84						16,519,883.30	
合计	16,879,521.14			-359,637.84						16,519,883.30	

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,386,944.22	4,425,972.71
合计	4,386,944.22	4,425,972.71

## (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	1,651,478.14	5,030,251.89	6,681,730.03

2.本期增加金额	6,228.34	759,761.74	765,990.08
(1) 购置	6,228.34	759,761.74	765,990.08
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	22,300.88		22,300.88
(1) 处置或报废	22,300.88		22,300.88
4.期末余额	1,635,405.60	5,790,013.63	7,425,419.23
二、累计折旧			
1.期初余额	173,063.44	2,082,693.88	2,255,757.32
2.本期增加金额	152,176.03	632,660.26	784,836.29
(1) 计提	152,176.03	632,660.26	784,836.29
3.本期减少金额	2,118.60		2,118.60
(1) 处置或报废	2,118.60		2,118.60
4.期末余额	323,120.87	2,715,354.14	3,038,475.01
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	1,312,284.73	3,074,659.49	4,386,944.22
2.期初账面价值	1,478,414.70	2,947,558.01	4,425,972.71

### 13、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	32,378,507.99	32,378,507.99
2.本期增加金额	1,607,107.68	1,607,107.68
3.本期减少金额		
4.期末余额	33,985,615.67	33,985,615.67
二、累计折旧		

1.期初余额	7,927,505.73	7,927,505.73
2.本期增加金额	5,446,064.33	5,446,064.33
(1) 计提	5,446,064.33	5,446,064.33
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	13,373,570.06	13,373,570.06
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	20,612,045.61	20,612,045.61
2.期初账面价值	24,451,002.26	24,451,002.26

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				7,925,119.80	7,925,119.80
2.本期增加金额				1,417,999.57	1,417,999.57
(1) 购置				64,601.77	64,601.77
(2) 内部研发				1,353,397.80	1,353,397.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				9,343,119.37	9,343,119.37
二、累计摊销					
1.期初余额				5,340,789.02	5,340,789.02
2.本期增加金额				414,519.12	414,519.12
(1) 计提				414,519.12	414,519.12

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				5,755,308.14	5,755,308.14
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				3,587,811.23	3,587,811.23
2.期初账面价值				2,584,330.78	2,584,330.78

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 23.99%。

## 15、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		
BIM 自主平台软件系统项目	7,338,317.68	3,735,895.38			1,353,397.80			9,720,815.26
合计	7,338,317.68	3,735,895.38			1,353,397.80			9,720,815.26

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,084,539.58		1,007,168.06		4,077,371.52
合计	5,084,539.58		1,007,168.06		4,077,371.52

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,069.53	1,206.95	33,035.95	3,303.60

可抵扣亏损	3,261,192.09	326,119.21		
信用减值准备	11,238,848.00	1,123,884.80	9,154,845.87	915,484.59
无形资产摊销暂时性差异	2,007,035.61	200,703.56	2,024,332.51	202,433.25
合同负债暂时性差异	46,712.73	4,671.27	134,721.62	13,472.16
股份支付	2,244,095.70	224,409.57	4,375,037.33	437,503.73
新租赁准则税会差异	2,267,401.46	226,740.15	2,551,588.59	255,158.86
合计	21,077,355.12	2,107,735.51	18,273,561.87	1,827,356.19

## (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	1,598,397.53	159,839.75		
合计	1,598,397.53	159,839.75		

## (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		2,107,735.51		1,827,356.19
递延所得税负债		159,839.75		

## 18、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	64,751.68	1,618.79	63,132.89	95,684.32	8,017.11	87,667.21
预付使用权资产租赁款				26,972.48		26,972.48
合计	64,751.68	1,618.79	63,132.89	122,656.80	8,017.11	114,639.69

## 19、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	3,457,515.30	4,241,818.57

销售服务费	2,847,339.44	5,377,077.16
合计	6,304,854.74	9,618,895.73

**(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。

**20、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	3,454,881.51	3,046,032.81
合计	3,454,881.51	3,046,032.81

**21、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	29,253,208.23	71,274,292.79	87,366,011.73	13,161,489.29
二、离职后福利-设定提存计划	861,625.80	6,874,479.43	6,753,289.68	982,815.55
合计	30,114,834.03	78,148,772.22	94,119,301.41	14,144,304.84

**(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	27,838,447.01	62,009,398.87	77,932,409.68	11,915,436.20
2、职工福利费		874,594.07	874,594.07	
3、社会保险费	517,454.92	4,060,268.73	3,981,210.69	596,512.96
其中：医疗保险费	506,717.31	3,942,293.84	3,865,434.99	583,576.16
工伤保险费	10,358.93	97,597.82	95,830.55	12,126.20
生育保险费	378.68	20,377.07	19,945.15	810.60
4、住房公积金	8,162.00	3,104,125.43	3,105,725.43	6,562.00
5、工会经费和职工教育经费	889,144.30	1,225,905.69	1,472,071.86	642,978.13
合计	29,253,208.23	71,274,292.79	87,366,011.73	13,161,489.29



## (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	835,436.62	6,660,379.64	6,542,751.40	953,064.86
2、失业保险费	26,189.18	214,099.79	210,538.28	29,750.69
合计	861,625.80	6,874,479.43	6,753,289.68	982,815.55

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,523,017.26	8,216,466.75
企业所得税		3,679,416.89
个人所得税	762,528.25	971,532.76
城市维护建设税	176,611.21	575,152.67
教育费附加	75,690.52	246,494.00
地方教育附加	50,460.35	164,329.34
印花税	16,973.60	40,611.90
合计	3,605,281.19	13,894,004.31

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	349,921.33	199,090.01
合计	349,921.33	199,090.01

## (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
质保金	187,533.00	184,003.00
其他	162,388.33	15,087.01
合计	349,921.33	199,090.01

## 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。

## 24、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	11,509,013.19	11,336,145.92
合计	11,509,013.19	11,336,145.92

## 25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,780,297.19	27,373,183.32
加：未确认融资费用	-993,041.19	-1,499,747.09
加：一年内到期的租赁负债	-11,509,013.19	-11,336,145.92
合计	10,278,242.81	14,537,290.31

## 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	2,885,437.09	3,860,889.44
合计	2,885,437.09	3,860,889.44

## 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	56,505,000.00			22,602,000.00		22,602,000.00	79,107,000.00

其他说明：

2022 年 5 月 9 日，本公司 2021 年年度股东大会决议，以总股本 56,505,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 22,602,000 股；报告期内实施完成该权益分派，转增后公司总股本为 79,107,000 股。

## 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）	729,076,893.04		22,602,000.00	706,474,893.04
其他资本公积	8,315,298.58	4,128,907.52		12,444,206.10
合计	737,392,191.62	4,128,907.52	22,602,000.00	718,919,099.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①股本溢价减少 22,602,000.00 元，系转增股本，详见本节七、27、股本之说明；

②其他资本公积增加 4,128,907.52 元，系股权激励本期需确认的股份支付金额。

## 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	27,190,366.88			27,190,366.88
合计	27,190,366.88			27,190,366.88

## 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	172,783,704.07	163,961,902.16
调整后期初未分配利润	172,783,704.07	163,961,902.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,532,975.50	60,028,668.79
减：提取法定盈余公积		6,002,866.88
应付普通股股利	45,204,000.00	45,204,000.00
期末未分配利润	118,046,728.57	172,783,704.07

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	75,788,696.20	2,197,385.12	67,791,595.61	337,094.12
其他业务	2,135,503.06	1,311,284.82	2,625,431.87	1,443,095.33

合计	77,924,199.26	3,508,669.94	70,417,027.48	1,780,189.45
----	---------------	--------------	---------------	--------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
按经营地区分类	77,924,199.26
其中：	
境内	77,924,199.26
合同类型	77,924,199.26
其中：	
软件销售	51,214,839.24
技术开发和服务	24,881,109.87
软件使用费	1,808,694.39
其他	19,555.76
合计	77,924,199.26

与履约义务相关的信息：

无

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 16,178,702.30 元，其中，5,775,256.62 元预计将于 2022 年度确认收入，7,446,256.08 元预计将于 2023 年度确认收入，2,957,189.60 元预计将于 2024 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	532,318.13	225,765.86
教育费附加	228,136.34	96,756.80
印花税	29,534.40	254,399.00
地方教育附加	152,090.89	64,504.53
合计	942,079.76	641,426.19

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,926,651.59	18,619,216.10
业务招待费	2,126,414.39	2,509,861.70

服务费	2,046,380.32	2,639,488.74
广告费	1,974,349.12	2,091,893.39
使用权资产折旧	1,599,718.31	440,754.61
复印印刷费	1,238,374.32	596,443.38
租赁费用	953,180.89	1,350,114.40
差旅及交通费	851,419.30	925,994.85
办公费	313,509.22	205,878.09
物业管理费	280,552.11	131,537.87
邮递费	220,943.30	210,531.18
折旧费	205,219.11	146,072.69
会议费	165,468.88	713,316.31
装修费摊销	142,204.40	25,859.82
其他	29,266.80	16,826.55
合计	47,073,652.06	30,623,789.68

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,317,086.72	6,595,503.29
股权激励费用	4,128,907.52	2,078,258.00
使用权资产折旧	825,369.54	497,075.88
中介服务费	807,514.41	677,207.71
办公费	436,443.44	1,485,058.76
物业管理费	270,083.92	148,429.29
装修费摊销	185,608.56	66,678.95
折旧费	99,780.71	32,310.03
差旅及交通费	85,722.51	152,852.28
业务招待费	72,497.04	296,382.91
租赁费用		642,690.48
其他	112,485.55	522,708.62
合计	15,341,499.92	13,195,156.20

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,642,689.39	15,198,778.25
使用权资产折旧	3,020,976.48	1,595,127.70
装修费摊销	679,355.10	
折旧费	479,836.47	93,778.39
服务费	447,435.16	1,000,245.93
物业管理费	365,493.06	153,974.23
差旅及交通费	285,986.84	204,599.68
无形资产摊销	278,893.75	55,978.49
办公费	90,591.80	23,485.19
租赁费用		1,865,288.02
其他	329,377.01	1,698.11
合计	36,620,635.06	20,192,953.99

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	570,168.18	332,776.24
其中：租赁负债利息支出	570,168.18	332,776.24
减：利息收入	2,025,981.98	3,638,045.00
利息净支出	-1,455,813.80	-3,305,268.76
汇兑损失		15.72
银行手续费及其他	34,767.71	6,665.08
合计	-1,421,046.09	-3,298,587.96

### 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	7,403,139.44	2,657,427.35
个人所得税手续费返还	229,997.94	142,681.02
残疾人岗位补贴	29,609.97	34,962.75
127 项目经费		130,719.61
合计	7,662,747.35	2,965,790.73

**38、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-359,637.84	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,651,734.33	6,105,482.05
合计	7,292,096.49	6,105,482.05

**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	1,598,397.53	627,448.94
合计	1,598,397.53	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	-29,190.99	-268,355.13
长期应收款坏账损失	-59,850.00	-28,725.91
一年内到期的长期应收款坏账损失	-113,225.00	8,349.64
应收账款坏账损失	-1,881,736.14	-484,111.79
应收票据坏账损失		8,000.00
合计	-2,084,002.13	-764,843.19

**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	20,966.42	-11,221.54
合计	20,966.42	-11,221.54

**42、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-2,483.16	
其中：固定资产	-2,483.16	

合计	-2,483.16	
----	-----------	--

#### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,200,000.00	
其他	53.82	1.91	53.82
合计	53.82	1,200,001.91	53.82

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		10,501.07	
其他		1,082.61	
合计		11,583.68	

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,333,312.52
递延所得税费用	-120,539.57	46,559.83
合计	-120,539.57	1,379,872.35

##### (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	-9,653,515.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-965,351.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	844,811.94
所得税费用	-120,539.57



## 46、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
收到政府补贴收入	273,407.79	1,386,204.63
收到利息收入	1,845,048.27	3,584,010.57
收到押金保证金	48,000.00	44,695.00
其他	257,247.03	111,776.21
合计	2,423,703.09	5,126,686.41

## (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	17,394,134.66	24,271,978.07
支付押金保证金	362,622.75	2,788,203.01
合计	17,756,757.41	27,060,181.08

## (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
支付租赁负债的本金和利息	6,280,339.34	737,827.32
付 IPO 上市中介费		16,435,551.90
合计	6,280,339.34	17,173,379.22

## 47、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	-9,532,975.50	16,013,302.80
加：资产减值准备	-20,966.42	11,221.54
信用减值损失	2,084,002.13	764,843.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	784,836.29	272,161.11

使用权资产折旧	5,446,064.33	2,532,958.19
无形资产摊销	414,519.12	197,857.78
长期待摊费用摊销	1,007,168.06	92,538.77
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）	2,483.16	
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）	-1,598,397.53	-627,448.94
财务费用（收益以“-”号填列）	570,168.18	332,776.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,292,096.49	-6,105,482.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-280,379.32	-47,557.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	159,839.75	94,117.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	439,326.05	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,021,137.72	-26,264,053.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,682,237.15	-6,887,473.72
其他	4,128,907.52	2,078,258.00
经营活动产生的现金流量净额	-40,390,875.54	-17,531,480.04
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	293,667,368.10	189,509,590.96
减：现金的期初余额	880,259,609.51	204,965,588.79
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	-586,592,241.41	-15,455,997.83

## （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	293,667,368.10	880,259,609.51
其中：库存现金	2,574.92	2,574.92
可随时用于支付的银行存款	293,664,793.18	880,257,034.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	293,667,368.10	880,259,609.51

## 48、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
增值税即征即退税款	7,403,139.44	其他收益	7,403,139.44

### (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
联营企业：		
投资账面价值合计	16,519,883.30	16,879,521.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-359,637.84	
--综合收益总额	-359,637.84	

## 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、流动性风险和市场风险。

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。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度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、其他应收款、合同资产、以及长期应收款等，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、其他应收款、合同资产及长期应收款，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 16.85%（比较期：15.84%）；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 69.29%（比较期：75.36%）。

## 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 2022 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	2022 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	630.49				630.49

其他应付款	34.99				34.99
一年内到期的非流动负债	1,150.90				1,150.90
租赁负债		1,027.82			1,027.82
合计	1,816.38	1,027.82			2,844.20

(续上表)

项目	2021 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	961.89				961.89
其他应付款	19.91				19.91
一年内到期的非流动负债	1,133.61				1,133.61
租赁负债		1,029.79	423.94		1,453.73
合计	2,115.41	1,029.79	423.94		3,569.14

## 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			496,598,397.53	496,598,397.53
1.以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			496,598,397.53	496,598,397.53
持续以公允价值计量的资产总额			496,598,397.53	496,598,397.53
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。公司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。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款和租赁负债等。

## 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、本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州喻喻科技有限公司	联营企业，本公司持有 20% 股权
北京东洲际技术咨询有限公司	联营企业，本公司持有 20% 股权

### 3、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
深圳华森建筑与工程设计顾问有限公司	李明高担任董事的公司
广州华森建筑与工程设计顾问有限公司	李明高担任董事的公司之子公司
中国建筑设计研究院有限公司	李明高担任董事的公司
中旭建筑设计有限责任公司	李明高担任董事的公司之子公司

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州喻喻科技有限公司	采购软件	542,699.12			
杭州喻喻科技有限公司	接受服务	740,668.29			
北京东洲际技术咨询有限公司	采购软件	372,359.45			
北京东洲际技术咨询有限公司	接受服务	22,641.51			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳华森建筑与工程设计顾问有限公司	提供服务	226,415.09	
广州华森建筑与工程设计顾问有限公司	销售软件	15,568.60	
中国建筑设计研究院有限公司	销售软件	191,445.42	
中旭建筑设计有限责任公司	提供服务	71,603.77	

##### (2) 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	3,716,207.03	3,337,055.60

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	杭州喻喻科技有限公司			147,169.81	
预付款项	北京东洲际技术咨询有限公司	10,222.43			
应收账款	广州华森建筑与工程设计顾问有限公司	25,155.55	628.89		

##### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州喻喻科技有限公司	2,890,867.70	2,624,213.90
应付账款	北京东洲际技术咨询有限公司	277,114.92	1,281,852.84

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股

公司本期授予的各项权益工具总额	149,000.00
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	14,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：38.08 元/股，首次授予合同剩余期限 0-34 个月；预留授予合同剩余期限 7-31 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 2021 年限制性股票激励计划首次授予日，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。

2022 年 2 月 22 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。同意公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格由 38.88 元/股调整为 38.08 元/股；同时，确定 2022 年 2 月 22 日为预留授予日，以 38.08 元/股的授予价格向符合授予条件的 78 名激励对象授予 14.90 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	BS 模型
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结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,444,206.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,128,907.52

### 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

经营租赁承诺

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 2022 年 6 月 30 日止，经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	11,117,484.70	11,117,484.70
资产负债表日后第 2 年	10,553,657.38	11,117,484.70
资产负债表日后第 3 年		4,500,059.98
合计	21,671,142.08	26,735,029.38

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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

截至财务报表批准报出日，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

本公司主要从事建筑结构设计和 BIM 相关软件产品的开发、销售及技术服务，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。

## 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	-2,483.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	259,607.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,250,131.86	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	53.82	
减：所得税影响额	950,731.04	
合计	8,556,579.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-0.97%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.84%	-0.23	-0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无