



天禾软件

NEEQ : 837479

北京天禾元创软件股份有限公司

Beijing Tianhe Yuanchuang Software CO.,LTD.



年度报告

2021

公司年度大事记

●2021年3月19日，天禾软件现场通过中质信安（北京）信息科技有限公司 CMMI 软件能力成熟度 3 级评级审核，并取得证书。

●2021年3月13日，天禾软件现场通过国家高新技术企业资格申请，并取得证书。

●2021年3月13日，天禾软件现场通过中关村高新技术企业资格申请，并取得证书。

●2021年10月13日，天禾软件现场通过中国新时代认证中心国标质量管理体系监督审核。

●2021年10月13日，天禾软件现场通过中国新时代认证中心国军标质量管理体系监督审核。

●报告期内，公司获得国家版权局授权的计算机软件著作权 3 项，公司的科技实力和技术成果转化取得较大进展。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节 重大事件	19
第五节 股份变动、融资和利润分配	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节 财务会计报告	34
第九节 备查文件目录	87

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人赵韶平、主管会计工作负责人付未莉及会计机构负责人（会计主管人员）付未莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

根据《中华人民共和国保守国家秘密法》（中华人民共和国主席令第 28 号）第二十六条规定，机关、单位公开发布信息以及对涉及国家秘密的工程、货物、服务进行采购时，应当遵守保密规定。《科学技术保密规定》（科学技术部、国家保密局令第 16 号）第十九条规定：“国家科学技术秘密保密要点是指必须确保安全的核心事项或者信息，主要涉及一下内容：（三）敏感领域资源、物种、物品、数据和信息”；第三十一条规定：“机关、单位和个人应当加强国家科学技术秘密信息保密管理，存储、处理国家科学技术秘密信息应当符合国家保密规定。任何机关、单位和个人不得有下列行为：（三）在互联网和其他公共信息网络或者未采取保密措施的有线和无线通信中传递国家科学技术秘密信息”。

公司五大主要客户和供方单位信息涉及军工信息，属于国家秘密，不宜披露或直接披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
(一)特殊行业风险	1、国防信息化需求变动的风险公司军工涉密业务发展的风险之一对于国防信息化相关要求的把握及执行。国防信息化因涉及国家秘密，国内相关产品处于空白期或未向民企开放，存在信息不畅风险；军工产品从研发到定型的认证时间较长，存在时间阻滞风险。如果公司无法充分了解国防信息化需求变动情

	<p>况，研发的产品和技术可能无法及时满足国防信息化新的要求，可能会增加项目实施和完成时间和公司的经营成本,对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>2、军工企业信息披露限制公司从事军工业务，部分产品销售和技术服务信息属于国家秘密,不宜披露或直接披露。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关规定,对部分涉密信息采取脱密处理的方式进行披露，此种信息披露方式符合国家有关保守秘密的规定，但因涉密信息脱密披露使得投资者无法获知公司的部分信息，可能影响其对公司价值的判断，请投资者关注该等风险。</p> <p>1、国防信息化需求变动的风险应对措施：公司将围绕客户的需求，继续增加研发投入，保持技术方面的优势；进一步扩展产品线，积极开发新产品；公司将密切与军工类客户的联系，针对军工企业的需求深度拓展，保持对新技术新产品的敏感度，减少信息不对称产生的影响。</p> <p>2、军工企业信息披露限制应对措施：公司根据《中华人民共和国保守国家秘密法》的相关规定，遵照目前的新三板挂牌军工企业信息披露的行业惯例，在不违背军工企业信息披露政策的前提下，对军方涉密客户相关的名称、主要交易内容等涉密信息通过代称、汇总性描述等方式进行处理，对投资者了解公司业务和做出投资判断不存在重大影响。</p>
(二)所得税优惠政策的风险	<p>公司于 2021 年取得换发的由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国家税务局联合签发的《高新技术企业证书》(以下简称“证书”), 证书编号:GR202111002997, 有效期为三年, 证书签发日期为: 2021 年 10 月 25 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定: “国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税”。若国家调整相关税收优惠政策, 将会对公司的税负、盈利带来一定程度的影响。</p> <p>应对措施: 针对上述风险, 我司将继续加强研发投入, 保持研发团队的稳定, 在满足客户的各项需求的同时, 保持公司利润持续增长, 降低未来高新技术企业复审方面的风险。</p>
(三)客户相对集中风险	<p>由于公司的目标客户为军工、烟草、政府部门以及其他事业单位等, 因此公司的客户相对集中, 如果客户需求未来发生重大变化, 而公司无法快速做出回应, 则可能会对公司的业务经营产生不利影响。</p> <p>应对措施: 针对上述风险, 公司一方面做好现有客户的服务和维护工作, 另一方面积极利用自身核心技术优势, 加强研发力度, 开拓对国产化自主可控体系信息化解决方案存在需求的潜在客户, 降低行业内单一客户收入占公司总收入的比重。</p>
(四)无实际控制人风险	<p>公司股权结构较为分散, 第一大股东邵维平持有公司 22.43%的股份, 且各股东之间不存在一致行动人协议等约定, 公司无实际控制人, 无单一股东可以对公司的投资决策形成决定性影响。公司股权较为分散、没有实际控制人, 一方面有助于公司建立</p>

	<p>良好的治理结构，避免形成实际控制人内部控制的风险，另一方面公司挂牌后控制权存在发生变动的风险，可能对公司的经营稳定性带来不利影响。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司已严格按照《公司法》和《证券法》的要求，建立健全以三会为核心的公司治理结构，制定和完善各项经营管理制度，确保公司运行的稳定、高效。</p>
(五)市场竞争风险	<p>信息化产业发展迅速且附加值较高，但军工领域的信息化技术开发业务还需要软件企业拥有相关资质。公司目前拥有系统集成三级资质、武器装备质量体系认证证书和软件企业认定证书，但在资产规模、人员规模、市场规模等方面与同行业内大型软件信息化产业公司还存在一定的差距，公司开拓市场方面的力度和手段尚待加强。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司坚持加大研发力度，保持对技术和产品的持续升级，针对客户需求有的放矢，同时开拓新的客户，努力增强行业内的影响力，增加在技术、经验方面的积累，充分发挥竞争优势，稳固并扩展公司的市场地位。</p>
(六) 核心人才流失风险	<p>公司属于技术和知识密集型企业，产品和技术的更新换代、结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理为主导，公司各项核心技术也是由核心人员为主的团队经过多年的技术开发和行业实践所得。技术优势是公司的核心竞争力的重要体现，公司未来的发展情况还将以员工队伍的稳定为前提，如果核心人才流失，将对公司未来经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司正在建立并逐步完善人员管理机制和核心人员激励机制，如面向骨干员工的股权激励，增强核心技术人员的归属感，使员工个人价值与公司发展紧密结合。</p>
(七) 2021 年新冠病毒持续带来的风险	<p>2021 年公司面临新冠病毒带来的风险，给公司经营资金、产品销售、人员流失、现场实施技术服务带来危机。也给公司带来了机遇。</p> <p>应对措施：利用国家对小微企业扶持政策向银行申请贷款，缓解公司经营资金状况。面对疫情危机，也给公司带来了机遇，公司将扬长避短，顺势而为，利用公司技术优势和技术团队优势拓展业务领域，提升公司业绩。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、天禾软件、天禾元创、天禾股份、股份公司	指	北京天禾元创软件股份有限公司
有限公司、天禾有限	指	北京紫光天禾软件系统技术有限公司, 后更名为北京天禾元创软件有限公司
禾创网信、禾和润生、天禾锐智	指	北京天禾锐智科技有限公司, 曾用名分别为北京禾和润生科技有限公司、北京禾创网信科技有限公司、北京紫光天禾科技有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
《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》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	北京天禾元创软件股份有限公司章程
股东大会	指	北京天禾元创软件股份有限公司股东大会
董事会	指	北京天禾元创软件股份有限公司董事会
监事会	指	北京天禾元创软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、报告期内	指	2021年1月1日至2021年12月31日
期初	指	2021年1月1日
期末	指	2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京天禾元创软件股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Tianhe Yuanchuang Software CO.,LTD.
	THsoft
证券简称	天禾软件
证券代码	837479
法定代表人	赵韶平

二、 联系方式

董事会秘书	周金洲
联系地址	董事会秘书
电话	010-82816800
传真	010-82816800
电子邮箱	ir@thycsoft.com
公司网址	www.thycsoft.com
办公地址	北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园B-6号楼C座三层C301室
邮政编码	100192
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年1月24日
挂牌时间	2016年5月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	公司的主营业务为依托自有软件开发平台，为军工、烟草、政府等领域客户提供专业软件产品、软件开发服务、软件系统实施与运维服务和信息化管理咨询。
主要产品与服务项目	软件开发及应用服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	16,541,680
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108798522413N	否
注册地址	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-6 号楼 C 座三层 C301 室	否
注册资本	16,541,680.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券	
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 楼，010-68573137	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东北证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王广鹏	陈洪印
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	33,146,863.00	16,744,697.29	97.95%
毛利率%	46.13%	72.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	626,871.94	1,639,674.37	-61.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	156,626.06	1,384,999.47	-88.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.60%	10.07%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.90%	8.51%	-
基本每股收益	0.04	0.10	83.63%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	53,677,771.58	28,785,812.61	86.47%
负债总计	35,955,346.64	11,690,259.61	207.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,722,424.94	17,095,553.00	3.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.03	3.67%
资产负债率%（母公司）	66.98%	40.61%	-
资产负债率%（合并）	66.98%	40.61%	-
流动比率	1.23	1.83	-
利息保障倍数	1.48	2.42	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	168,164.68	-5,898,298.73	-102.85%
应收账款周转率	1.29	1.18	-
存货周转率	4.06	1.81	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	86.47%	33.85%	-
营业收入增长率%	97.95%	-3.81%	-
净利润增长率%	-61.77%	380.31%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	16,541,680	16,541,680	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	570,447.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,216.87
非经常性损益合计	553,230.45
所得税影响数	82,984.57
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	470,245.88

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年修订印发了《企业会计准则第 21 号——租赁》，公司按照要求于 2021 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则。

(2) 重要会计估计变更

无

(3) 2021 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：在 2021 年 1 月 1 日，本公司不存在作为承租人的融资租赁或者长期且高价值的经营租赁事项，因此新租赁准则对本公司年初资产负债表不产生影响，无需调整本公司的年初资产负债表。

(4) 2021 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明：

无

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

天禾软件是一家处于软件和信息技术服务业细分领域的，具有自主创新核心技术的专业软件产品开发、应用软件服务提供商，按照证监会规定的行业大类，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。

公司主营业务为软件开发和软件服务，根据自身的技术和产品优势，选择军工、烟草和政府作为市场开拓重点，这些市场对信息化有巨大的刚性需求，对信息安全和国产化有较高的要求，是公司的高端优质客户。

公司通过软件产品销售、软件项目技术开发和提供软件技术服务，为客户提供优质的产品和服务，获取收益。同时，公司根据市场反馈改进产品和服务，将改进过程中所获得的对行业和业务领域的知识和经验，加上对行业和业务领域、技术方向上的前瞻性设计，逐步形成软件产品，并将这些软件产品，向客户进行销售，取得软件产品销售以及专业的咨询服务、软件定制开发服务的商业机会。在后续服务过程中，依据客户对产品、业务、系统持续优化、迭代的新需求，获得包括产品版本升级、新产品销售、业务咨询、专业技术支持服务在内的，长期的产品和服务销售的商业机会。因此“软件产品销售+咨询服务销售+产品定制开发服务销售”构成了公司主要的业务收入来源。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司于 2021 年取得换发的由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国家税务局联合签发的《高新技术企业证书》(以下简称“证书”)，证书编号:GR202111002997，有效期为三年，证书签发日期为：2021 年 10 月 25 日。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,469,180.29	6.46%	421,574.14	1.46%	722.91%
应收票据	358,300.00	0.67%	0	0%	0%
应收账款	30,234,561.03	56.33%	14,446,525.92	50.19%	109.29%
存货	5,771,933.15	10.75%	3,026,903.20	10.52%	90.69%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	128,984.71	0.24%	76,283.78	0.27%	69.09%
在建工程	0	0%	0	0%	
无形资产	1,111,839.48	2.07%	1,251,463.21	4.35%	-11.16%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	3,039,528.19	5.66%	3,187,866.44	11.07%	-4.65%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付账款	8,292,687.32	15.45%	752,410.00	2.61%	1,002.15%
其他应付款	13,907,683.02	25.91%	4,931,024.87	17.13%	182.04%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：报告期内，应收账款较上年增加 109.29%，主要原因是本年度经营情况有所好转，项目收入较去年大幅增加，且年内项目陆续在年末完成结项验收，回款期顺延，促使应收账款大幅上升。

2、存货：报告期内，存货较上年增加 90.69%，主要原因是本年度经营情况有所好转，形成较多数量的已签合同但未结项项目，劳务成本持续加大投入，造成存货增加幅度较大。

3、应付账款：报告期内，应付账款较上年增加 1002.15%，主要原因是本年度经营情况有所好转，企业项目增加较大，为确保项目进展顺利，将部分项目的辅助工作进行外包，为缓解年度资金压力，延长了付款账期，造成应付账款增加幅度较大。

4、其他应付款：报告期内，其他应付款较上年上升 182.04%，主要原因是本年度为缓解年度资金压力，企业向股东借款，形成的个人借款，造成其他应付款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	变动比例%
----	----	------	-------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	33,146,863.00	-	16,744,697.29	-	97.95%
营业成本	17,857,024.52	53.87%	4,576,278.65	27.33%	290.21%
毛利率	46.13%	-	72.67%	-	-
销售费用	4,501,196.70	13.58%	3,738,578.81	22.33%	20.40%
管理费用	6,823,617.06	20.59%	5,941,478.88	35.48%	14.85%
研发费用	1,863,442.15	5.62%	1,126,253.18	6.73%	65.45%
财务费用	1,638,127.09	4.94%	600,453.19	3.59%	172.82%
信用减值损失	-104,248.92	-0.31%	-146,117.92	-0.87%	-28.65%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	443,235.73	1.34%	262,980.51	1.57%	68.54%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	669,178.44	2.02%	804,975.76	5.03%	-16.87%
营业外收入	127,219.58	0.38%	36,637.02	0.22%	247.24%
营业外支出	17,224.86	0.05%	0	0%	0%
净利润	626,871.94	1.89%	1,639,674.37	9.79%	-61.77%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，营业收入比上年同期上升 97.95%，主要原因是企业经过前期长时间的市
场铺垫和拓展，本年度新签业务合同较多，且年度内项目进展顺利，收入增幅较大。

2、营业成本：报告期内，营业成本比上年同期上升 290.21%，主要原因是本年度经营情况好转，一
方面新签业务合同较多且年度内项目进展顺利，收入大幅增加，另一方面由于疫情影响了工作效率，为
了能在约定时间内完成，公司增加研发人员数量以及将部分研发工作外包，导致项目成本投入较上年比
增幅较大。

3、销售费用：报告期内，销售费用比上年同期上升 20.40%，主要原因是企业预期销售项目增长，
为配合市场需要加大市场推广和拓展费用。

4、财务费用：报告期内，财务费用比上年同期增加 172.82%，主要原因是本年度为缓解资金压力，
企业分别向银行金融机构借入短期借款，以及向股东拆借资金，支付利息费用。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	33,146,863.00	16,744,697.29	97.955%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	17,857,024.52	4,576,278.65	290.21%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
软件产品销售收入	7,835,840.65	3,022,437.79	61.43%	18.90%	132.09%	-18.81%
商品销售收入	566,400.00	585,404.42	-3.36%	9.52%	58.76%	-32.06%
技术服务收入	5,972,122.35	2,844,833.42	52.36%	16.69%	43.43%	-8.88%
技术开发收入	18,772,500.00	11,404,348.89	39.25%	315.36%	1,137.14%	-40.35%

(1) 报告期内，软件产品销售收入比上年同期增加 18.90%，营业成本比上年同期上升 132.09%，毛利率比上年同期减少 18.81%，主要原因是随着企业的软件产品不断成熟，本年度新签订软件产品的销售合同持续增长，但受疫情持续影响，产品的实施成本大幅上升，导致毛利率下降。

(2) 报告期内，商品销售收入比上年同期增加 9.52%，营业成本比上年同期上升 58.76%，毛利率减少 32.06%且为负数，主要原因是商品销售业务多为其他业务类型的配套业务，并不构成企业的主要盈利点，毛利损失主要由其他类型的业务给予弥补。

(3) 报告期内，技术服务收入比上年同期增加 16.69%，营业成本比上年同期上升 43.43%，毛利率比上年同期减少 8.88%，主要原因是本年度企业烟草和军工签订技术服务合同均有所增加，但由于项目规模较大，人力和各项技术成本投入较大，导致毛利率下降。

(4) 报告期内，技术开发收入比上年同期增加 315.36%，营业成本比上年同期上升 1,137.14%，毛利率减少 40.35%，主要原因是主要原因是本年度企业军工签订技术服务合同增长较多，但由于项目规模较大，人力和各项技术成本投入较大，导致毛利率下降。

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	6,970,000.00	19.74%	否
2	客户二	6,543,805.31	21.03%	否
3	客户三	5,330,188.68	16.08%	否
4	客户四	3,452,830.18	10.42%	否
5	客户五	2,490,566.04	7.51%	否
合计		24,787,390.21	74.78%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应一	1,693,075.22	30.69%	否
2	供应二	971,698.11	17.62%	否
3	供应三	549,409.96	9.96%	否
4	供应四	382,537.74	6.93%	否
5	供应五	199,666.19	3.62%	否
合计		3,796,387.22	68.82%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	168,164.68	-5,898,298.73	-102.85%
投资活动产生的现金流量净额	-75,338.00	-13,440.00	460.55%
筹资活动产生的现金流量净额	2,954,779.47	5,324,579.14	-44.51%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额相比于上年同期增加 102.85%，主要原因是本年度经营情况有所好转，项目收入较去年大幅增加，同时企业加大回款催收力度。
- 2、投资活动产生的现金流量净额相比于上年同期减少 460.55%，主要原因是本年度购入固定资产。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额相比于上年同期减少 44.51%，主要原因是偿还部分以前年度的银行贷款和股东借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，在公司克服内外部环境的影响，各项业务和财务指标均有向好的发展趋势，公司 2021 年度和 2020 年度收入分别为 33,146,863.00 元和 16,744,697.29 元。2021 年度较 2020 年度营业收入比上年同期上升 97.95%。

报告期内，公司不存在债务违约、无法继续履行重大借款合同中的有关条款等情况，各项财务指标处于正常范围，不存在重大财务风险；公司管理层、核心业务人员、关键管理人员队伍稳定，公司业务均符合国家政策，市场开拓良好，各项业务指标相对稳健，不存在重大业务风险；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司不存在对持续经营能力有重大影响或重大潜在影响的其他事项。

基于公司已有的技术优势和科研成果资源，研究行业发展趋势，整合上下游资源，加强和国家科研院所的战略合作，形成具有竞争优势的产品服务和强有力的市场渠道，进一步加强了公司技术力量和商务运营能力。同时也加大烟草和军工业务的新业务新技术研发和产品推广，利用公司的核心技术集成融合信息系统大数据、智能安防、智能印章、LIMS 产品等业务领域，为客户提供更优质技术服务和高质量产品。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

4. 其他	75,000.00	71,287.13
-------	-----------	-----------

注：报告期内发生的日常性关联交易为公司租赁关联方北京天禾锐智科技有限公司（原名称：北京禾和润生科技有限公司）的汽车，本日常性关联交易已经公司 2020 年年度股东大会审议通过，详见公司在全国中小企业股份转让系统网站上披露的《关于预计 2021 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2021-013）。

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
关联方资金拆借	1,260,000.00	2,214,100.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易有助于满足公司经营资金的临时需求以及公司经营发展的需要，不会对公司产生不利影响，不存在损害其他股东利益情形。关联方为公司提供临时短期借款，有利于公司取得生产经营发展所需资金，不会对公司经营成果产生不利的影响。

公司关联董事、副总经理兼董事会秘书 2021 年 6 月 15 日为公司提供临时借款 30 万元，董事长韩小平为公司提供临时借款 20 万元，财务负责人付未莉为公司提供临时借款 20 万元，董事赵韶平为公司提供临时借款 25.41 万元，根据公司章程规定不需提交董事会审议。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

不涉及

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年1月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年1月5日	-	挂牌	避免关联交易承诺	承诺避免发生关联交易	正在履行中
其他股东	2016年1月5日	-	挂牌	避免关联交易承诺	承诺避免发生关联交易	正在履行中
董监高	2016年1月5日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中
其他股东	2016年1月5日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中

其他	2020年10月29日	-	其他（关联方）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020年10月29日	-	其他（关联方）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2021年1月11日	-	其他（关联方）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

注 1：公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺》，并承诺如下：

（1）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）其他持有公司 5%以上股份股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争的声明与承诺》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：报告期内不存在违背承诺的事项。

注 2：公司主要股东以及董事、监事、高级管理人员已出具《规范与减少关联交易声明与承诺函》，并作出承诺：

（1）本人将诚信和善意地履行作为公司的股东、董事、监事、高级管理人员的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；

（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；

（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。

履行情况：报告期内不存在违背承诺的事项。

注 3：公转书披露：公司主要股东及董事、监事、高级管理人员已出具承诺承诺，承诺其及其控制的关联方未来不会以任何方式违规占用公司资金/资源。

为防止资金占用情况防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，持有公司 5%以上股份的股东出具了《声明与承诺书》，并作出承诺：

本人及本人控制的关联方未来不会以任何方式违规占用公司资金/资源。

履行情况：报告期内不存在违背承诺的事项。

注 4：北京天禾锐智科技有限公司（以下简称“天禾锐智”）变更前经营范围：农业技术推广服务；投

资管理；企业管理咨询；销售仪器仪表、机械电器设备；销售食品。变更后经营范围：技术推广服务；计算机系统服务；投资管理；企业管理咨询；销售仪器仪表、机械电器设备；经济信息咨询；销售食品。天禾锐智由北京天禾元创软件股份有限公司（以下简称“天禾软件”）第一大股东、董事长邵维平、股东，法定代表人、董事、总经理韩小平和股东、监事会主席白冰共同出资组建，出资比例分别为 41.74%、27.83%、13.04%，同时韩小平担任天禾锐智董事。并承诺如下：

承诺内容：天禾锐智、邵维平、韩小平、白冰承诺天禾锐智新增经营范围后，不会对天禾软件构成同业竞争，如违反上述承诺给天禾软件及投资者造成损失的，愿意承担由此产生的经济损失。

履行情况：报告期内不存在违背承诺的事项。

注 5：承诺主体：邵阳、韩铄、白晓岚。

承诺主体与挂牌公司的关系：公司第一大股东、董事长邵维平的儿子邵阳为北京天禾锐智科技有限公司（以下简称“天禾锐智”）法定代表人、股东、执行董事及经理，出资比例为 41.74%；公司股东、法定代表人、董事、总经理韩小平的儿子韩铄为天禾锐智股东，出资比例为 27.83%；公司股东、监事会主席白冰的女儿白晓岚为天禾锐智股东，出资比例为 13.04%。

承诺内容：邵阳、韩铄、白晓岚承诺天禾锐智不会对天禾软件构成同业竞争，如违反上述承诺给天禾软件及投资者造成损失的，愿意承担由此产生的经济损失。

履行情况：报告期内不存在违背承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,406,921	26.64%	4,798,849	9,205,770	55.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	2,149,051	12.99%	-1,111,691	1,037,360	6.27%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,134,759	73.36%	-4,798,849	7,335,910	44.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	12,134,759	73.36%	-4,798,849	7,335,910	44.35%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		16,541,680	-	0	16,541,680	-	
普通股股东人数							32

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	邵维平	3,711,004	0	3,711,004	22.43%	3,711,004	0	0	0
2	韩小平	2,475,054	0	2,475,054	14.96%	1,856,291	618,763	0	0
3	过钰梁	2,052,000	0	2,052,000	12.41%	0	2,052,000	0	0
4	戴磊	1,520,000	0	1,520,000	9.19%	0	1,520,000	0	0
5	赵景岳	1,406,342	0	1,406,342	8.50%	1,054,757	351,585	0	0
6	张杰	1,368,000	0	1,368,000	8.27%	0	1,368,000	0	0
7	北京天星开元投资中心(有限合伙)	894,455	0	894,455	5.41%	0	894,455	0	0
8	白冰	697,000	-183,940	513,060	3.10%	513,000	60	0	0
9	牛家萍	670,000	0	670,000	4.05%	0	670,000	0	0
10	丁晓辉	478,800	0	478,800	2.89%	0	478,800	0	0
	合计	15,272,655	-183,940	15,088,715	91.21%	7,135,052	7,953,663	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	北京银行 清华园支行	银行机构	1,000,000.00	2021年3月30日	2022年3月30日	5.00%
2	信用贷款	中国建设 银行股份有限公司 中关村分行	银行机构	500,000.00	2021年11月11日	2022年11月17日	4.25%
3	信用贷款	深圳前海 微众银行 股份有限公司	银行机构	932,915.55	2020年7月17日	2022年7月17日	12.24%
4	信用贷款	渣打银行	银行机构	224,143.45	2020年10月30日	2023年10月30日	10.43%
5	信用贷款	浦发银行 中关村支行	银行机构	257,469.19	2021年2月9日	2022年2月9日	4.35%
6	信用贷款	江苏苏宁 银行	银行机构	125,000.00	2021年5月31日	2022年5月31日	6.70%
合计	-	-	-	3,039,528.19	-	-	-

九、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
韩小平	董事长	男	否	1957年8月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
赵景岳	董事	男	否	1954年8月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
范福清	董事	男	否	1957年10月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
周金洲	董事、副总经理兼 董事会秘书	男	否	1976年12月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
赵韶平	董事、总经理	男	否	1971年11月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
白冰	监事会主席	男	否	1955年4月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
周晓	监事	男	否	1982年8月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
晏梅香	监事	女	否	1984年8月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
付未莉	财务负责人	女	否	1977年3月	2021年12月 17日	2024年12月 16日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。公司无控股股东、无实际控制人。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邵维平	董事长	离任	无	辞职
韩小平	总经理	新任	董事长	任职
赵韶平	无	新任	总经理	任职

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
韩小平	董事长	2,475,054	0	2,475,054	14.96%	0	0
赵韶平	总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	2,475,054	-	2,475,054	14.96%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

1、韩小平，男，1957年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于某部技术学院，本科学历。1981年8月至1986年1月，某部某旅担任技术员、分队长、某部技术处参谋；1986年2月至1993年5月，某部司令部军务部信息室，任主任；1993年6月至1996年9月，铁道部中国土木工程公司分部，任经理；1996年10月至2001年7月，北京月坛大厦房地产公司，任总经理助理；2001年8月至今，北京禾和润生科技有限公司，任董事；2007年2月至2015年9月，北京紫光天禾软件系统技术有限公司，任总经理；2015年12月至2018年2月，北京天禾元创软件股份有限公司，任监事、监事会主席；2018年3月至今北京天禾元创软件股份有限公司，任公司总经理、董事；

2、赵韶平，男，1971年11月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于某部兵工程大学，硕士研究生学历。1990年9月至1994年7月在某部工程大学，本科学员；1994年8月至1995年7月在某部某部技术员、参谋；1995年8月至1998年3月在某部工程大学，研究生学员；1998年4月至2003年12月在某部某研究所历任助理工程师、工程师；2004年1月至2016年12月在某部某研究院某研究所任工程师、副主任、主任、副研究员；2017年5月至今在北京指端教育咨询有限公司任执行董事、经理；2017年10月至2018年3月在北京天禾元创软件股份有限公司任总经理；2019年3月至2020年9月在北京寰宇乐康科技有限公司任执行董事、经理。2020年9月至今在北京天禾元创软件股份有限公司任董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	

是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	否	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	公司关联董事、副总经理兼董事会秘书2021年6月15日为公司提供临时借款30万元，董事长韩小平为公司提供临时借款20万元，财务负责人付未莉为公司提供临时借款20万元，董事赵韶平为公司提供临时借款25.41万元。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员管理人员管理人员	6	0	0	6
技术人员技术人员技术人员	35	15	6	44
销售人员销售人员销售人员	6	2	0	8
财务人员财务人员财务人员	2	0	0	2
行政人员行政人员行政人员	4	1	0	5
员工总计	53	18	6	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4

本科	36	44
专科	14	17
专科以下	0	0
员工总计	53	65

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司人员结构稳定，各部门人员变动率低。截止报告期末，公司共有员工 65 人。通过高端人才市场为公司提供技术人才，主要是通过网络、人才市场、学校、内部推荐、猎头等多种招聘方式为公司招纳各种技术岗位所需人才。

培训方面：专业人才培养项目化推进，积极推广技术、新理念在员工能力提升中的应用。强调培训和业务的深度结合，针对公司年度业务策略和业务开展中的实际问题，开展各类专项培训。

公司员工薪酬主要由月度基本工资、绩效工资、年度绩效奖金等组成，年度绩效奖金与公司经营目标完成情况、部门目标实现情况、个人年度绩效挂钩。

需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到了及时、准确、完整披露。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会。按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法规规章的规定制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。上述制度的实施，有助于股东参与公司经营和决策的渠道顺畅，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的需求。综上，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行。公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《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》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等规则的要求，履行审批决策程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

1、详见公司于2021年7月22日已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露《北京天禾元创软件股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》，(公告编号：2021-018)

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	10	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	-
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	-
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规、规范性文件以及《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》等有关规定的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

截至报告期末，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于共同实际控制人及其控制

的其他企业，其独立性情况具体如下：

1、业务独立

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的客户服务体系与市场营销体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的品牌。公司资产独立完整、产权明晰，没有以资产、权益或信誉为股东及股东下属企业或个人提供担保的行为，不存在被关联方企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员均未在其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理与其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员未在其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规。公司与所有员工签订了劳动合同，并按照具体情况合法合规的缴纳了社会保险，公司的劳动用工合法合规。

4、财务独立

公司建立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，具有独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，并制订了财务管理的相关制度，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，不存在与其他企业混合纳税的情形。

5、机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司于 2017 年 4 月 26 日已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露《北京天禾元创软件股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》(公告编号:2017-012)。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2022）第 012381 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王广鹏	陈洪印
	3 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审 计 报 告

中兴华审字（2022）第 012381 号

北京天禾元创软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京天禾元创软件股份有限公司（以下简称“天禾软件公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天禾软件公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天禾软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如

适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天禾软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天禾软件公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王广鹏

中国·北京

中国注册会计师：陈洪印

2022年4月25

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,469,180.29	421,574.14
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据	五、2	358,300.00	0
应收账款	五、3	30,234,561.03	14,446,525.92
应收款项融资		0	0
预付款项	五、4	711,090.00	277,501.15
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、5	2,111,501.51	3,276,981.04
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	五、6	5,771,933.15	3,026,903.20
合同资产	五、7	959,975.00	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		43,616,540.98	21,449,485.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、8	128,984.71	76,283.78
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产	五、9	3,145,778.59	0

无形资产	五、10	1,111,839.48	1,251,463.21
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、11	111,666.50	302,343.29
递延所得税资产	五、12	5,562,961.32	5,706,236.88
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		10,061,230.60	7,336,327.16
资产总计		53,677,771.58	28,785,812.61
流动负债：			
短期借款	五、13	3,039,528.19	3,187,866.44
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	五、14	8,292,687.32	752,410.00
预收款项		0	0
合同负债	五、15	3,583,808.13	108,114.24
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五、16	1,434,231.81	1,069,061.36
应交税费	五、17	1,411,210.35	1,641,782.70
其他应付款	五、18	13,907,683.02	4,931,024.87
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	五、19	2,335,393.41	0
其他流动负债	五、20	1,423,345.97	0
流动负债合计		35,427,888.20	11,690,259.61
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	五、21	518,432.78	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0

递延收益		0	0
递延所得税负债		9,025.66	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		527,458.44	0
负债合计		35,955,346.64	11,690,259.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	16,541,680.00	16,541,680.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、23	13,787,359.65	13,787,359.65
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、24	2,143,021.36	2,143,021.36
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、25	-14,749,636.07	-15,376,508.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,722,424.94	17,095,553.00
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		17,722,424.94	17,095,553.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,677,771.58	28,785,812.61

法定代表人：赵韶平

主管会计工作负责人：付未莉

会计机构负责人：付未莉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		33,146,863.00	16,744,697.29
其中：营业收入	五、26	33,146,863.00	16,744,697.29
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		32,816,671.37	16,056,584.12
其中：营业成本	五、26	17,857,024.52	4,576,278.65
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0

税金及附加	五、27	133,263.85	73,541.41
销售费用	五、28	4,501,196.70	3,738,578.81
管理费用	五、29	6,823,617.06	5,941,478.88
研发费用	五、30	1,863,442.15	1,126,253.18
财务费用	五、31	1,638,127.09	600,453.19
其中：利息费用		1,628,367.04	592,363.97
利息收入		2,015.61	1,383.15
加：其他收益	五、31	443,235.73	262,980.51
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-104,248.92	-146,117.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		669,178.44	804,975.76
加：营业外收入	五、34	127,219.58	36,637.02
减：营业外支出	五、34	17,224.86	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		779,173.16	841,612.78
减：所得税费用	五、36	152,301.22	-798,061.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		626,871.94	1,639,674.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		626,871.94	1,639,674.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		626,871.94	1,639,674.37
六、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		0	0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0	0
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0	0
（5）其他		0	0

2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(4) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(5) 现金流量套期储备		0	0
(6) 外币财务报表折算差额		0	0
(7) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		626,871.94	1,639,674.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		626,871.94	1,639,674.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.10

法定代表人：赵韶平

主管会计工作负责人：付未莉

会计机构负责人：付未莉

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		20,868,240.46	11,033,496.03
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		385,339.84	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	11,794,742.96	2,928,496.31
经营活动现金流入小计		33,048,323.26	13,961,992.34
购买商品、接受劳务支付的现金		5,847,050.44	3,247,366.96
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0

拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		13,066,842.76	8,943,590.89
支付的各项税费		1,849,079.20	695,415.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	12,117,186.18	6,973,917.82
经营活动现金流出小计		32,880,158.58	19,860,291.07
经营活动产生的现金流量净额		168,164.68	-5,898,298.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五、37	0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,338.00	13,440.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五、37	0	0
投资活动现金流出小计		75,338.00	13,440.00
投资活动产生的现金流量净额		-75,338.00	-13,440.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		9,716,232.18	6,630,010.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		12,982,341.00	4,158,000.00
筹资活动现金流入小计		22,698,573.18	10,788,010.00
偿还债务支付的现金		9,864,570.43	3,442,143.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		374,261.91	592,363.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		9,504,961.37	1,428,923.33
筹资活动现金流出小计		19,743,793.71	5,463,430.86
筹资活动产生的现金流量净额		2,954,779.47	5,324,579.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		3,047,606.15	-587,159.59
加：期初现金及现金等价物余额		421,574.14	1,008,733.73
六、期末现金及现金等价物余额		3,469,180.29	421,574.14

法定代表人：赵韶平

主管会计工作负责人：付未莉

会计机构负责人：付未莉

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	16,541,680.00			0	13,787,359.65	0	0	0	2,143,021.36		-15,376,508.01		17,095,553.00
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	16,541,680.00			0	13,787,359.65	0	0	0	2,143,021.36		-15,376,508.01		17,095,553.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	626,871.94	0	626,871.94
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	626,871.94		626,871.94
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	16,541,680.00				13,787,359.65				2,143,021.36		-14,749,636.07		17,722,424.94

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	16,541,680.00				13,787,359.65				2,143,021.36		-17,016,182.38		15,455,878.63
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	16,541,680.00				13,787,359.65				2,143,021.36		-17,016,182.38		15,455,878.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,639,674.37		1,639,674.37
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,639,674.37		1,639,674.37
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

的金额														
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	16,541,680.00				13,787,359.65				2,143,021.36		-15,376,508.01		17,095,553.00	

法定代表人：赵韶平

主管会计工作负责人：付未莉

会计机构负责人：付未莉

三、 财务报表附注

北京天禾元创软件股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

北京天禾元创软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由北京天禾元创软件有限公司依法变更而设立的股份有限公司。有限公司成立于 2007 年 01 月 24 日，股份有限公司于 2015 年 12 月 17 日办理了工商变更登记并取得北京市工商行政管理局核发的《营业执照》。公司的企业法人营业执照注册号：91110108798522413N。所属行业为软件和信息技术服务业类。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 16,541,680.00 股，注册资本为 16,541,680.00 元，注册地：北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-6 号楼 C 座三层 C301 室，法定代表人：邵维平。

2、 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；技术推广服务；经济信息咨询；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备、仪器仪表。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

3、 财务报告的批准报出

本财务报告于 2022 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。

二、 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，按照财政部于 2006 年及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2021年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司各下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款。

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

1) 金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- 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；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，确认为以摊余成本计量的金融资产：

①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；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司按公允价值对以摊余成本计量的金融资产进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不包含重大融资成分的应收账款、合同资产以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款、合同资产，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本公司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：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司按公允价值对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，并按公允价值进行后续计量。公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。除在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以外，其余的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现并终止确认，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，本公司这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除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。

本公司按公允价值对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本公司按公允价值对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，并按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 其他金融负债

本公司将除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的

金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认条件

满足下列条件之一的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- 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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业公司、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。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，才可以使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；
- 3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；
- 4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- 6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化；
- 7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- 9) 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；
- 10) 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；
- 11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 12) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 13) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

当本公司预期对金融资产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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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：

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

本公司对应收款项在组合基础上确定相关金融工具的信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 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；
- 2) 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。

(8) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约来降低与经营活动有关的汇率风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量，公允价值变动产生的利得或损失，直接计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

7、应收款项

本公司应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注6。

8、存货

(1) 存货的分类及初始计量

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、合同履约成本、合同取得成本、低值易耗品和包装物等。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 发出存货的计价方法

本公司通常按照加权平均法确定发出存货的实际成本。但对于不能替代使用的、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对于在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货可变现净值的确定依据主要有：

1) 本公司的产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

2) 本公司用于生产的材料、在产品或自制半成品等需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

3) 资产负债表日，本公司如果是为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同或协议价确定可变现净值。本公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法；包装物摊销方法：一次摊销法。

9、合同资产与合同负债

合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合同资产的预期信用损失

的确定方法及会计处理方法，参照上述应收账款的确定方法及会计处理方法。

合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

10、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。

资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；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。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司对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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

13、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试，并在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段，满足资本化条件的开发阶段的支出予以资本化，在达到预定用途时确认为无形资产，除此之外的支出计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

公司的研发项目均需经过立项，研发项目的立项基础是根据市场的需求与技术研发的需求，完成技术调研、论证项目技术的可行性与先进性、与公司主营产品的相关性（可形成公司的技术开发平台或形成产品），并形成项目申请书，申请书应对研发产品的市场需求分析、国内外同类研究情况、技术可行性、研究开发方案和技术路线、研究开发内容及主要创新点、能达到的技术和效益指标、研发团队及投入计划、研发设备需求、经费预算、产业化前景、经济社会效益分析等做出说明。

公司通过召开立项评审会议来判断该研发项目是否符合立项条件，评审主要是对设立项目的必要性、可行性及其定位、目标、任务、投入、组织管理、预算等进行评价，来判断该研发项目是否可以通过立项评审。公司研发项目经立项后进入开发阶段。

内部研究开发支出的资本化时点：研发项目经立项后。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

14、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

本公司在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象，对企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象公司至少在每年年度终了进行减值测试，估计资产的可收回金额。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

对因企业合并形成的商誉，公司自购买日起按照一贯、合理的方法将其账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合，并在此基础上进行商誉减值测试。资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

可收回金额的估计结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

15、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、职工薪酬

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

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在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、企业确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者

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，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

17、租赁负债

以下租赁会计政策适用于2021年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

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：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变

更采用简化方法外,)在租赁变更生效日,本公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日,基于交易的实质,将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日,本公司确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③租赁变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

- 该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;
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理:

•假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

•假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

本公司作为承租人:

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益,继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在达成减让协议等解除原租金支付义务时,按未折现金额冲减相关资产成本或费用,同时相应调整租赁负债;延期支付租金的,在实际支付时冲减前期确认的租赁

负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

以下租赁会计政策适用于2020年度：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实

际发生时计入当期损益。

18、收入

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或服务的控制权时，确认收入。

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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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；
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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或服务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：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注五、6)。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、

商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）提供劳务收入

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定的除外。对于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。

19、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，按照以下情况进行会计处理：

①用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；

②用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，冲减相关成本费用。

已确认的政府补助需要返还时，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

21、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 本公司作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3) 本公司作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4) 本公司作为融资租赁出租人

公司作为融资租赁出租人，主要模式包括直接租赁、售后回租等。

售后租回交易是指资产卖方(承租人)将资产出售后再从买方(出租人)租回的交易。本公司按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。本公司于本会计期间售后回租均为融资租赁业务，并按照融资租赁进行会计处理。

本公司作为融资租赁出租人，融资租赁于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。当从应收融资租赁款获得现金流的权利已经到期或转移，并且本公司已将与租赁物相关的几乎所有风险和报酬转移时，终止确认该项应收融资租赁款。

5) 本公司对融资租赁业务形成的债权，实行五级分类，并按照预期损失模型计提相应的信用减值损失准备。

(2) 公允价值

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。本公司于每个资产负债表日以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(3) 重大会计判断和估计：无

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2018年修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》，公司按照要求于2021年1月1日起执行上述企业会计准则。

(2) 重要会计估计变更

无

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

在2021年1月1日，本公司不存在作为承租人的融资租赁或者长期且高价值的经营租赁事项，因此新租赁准则对本公司年初资产负债表不产生影响，无需调整本公司的年初资产负债表。

(4) 2021年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明：

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%，6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

依据2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定本公司享受减至15%的税率征收企业所得税税收优惠政策。本公司于2021年10月25日取得的《高新技术企业证书》，证书编号：GF202111002997。

根据《财政部国家税务总局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）第二十一条规定“在2010年12月31日前，依照《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）第一条规定，经认定并可享受原定期减免税优惠的企业，可在本通知施行后继续享受到期满为止。”本公司取得北京市科学技术委员会于2007年7月2日颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：京R-2007-0348。公司自盈利年度开始享受两免三减半税收优惠，本公司自2016年开始盈利，实际享受免税期间2016年—2017年。2017年-2019年度享受减半税收优惠，自2020年度起，公司按15%申报缴纳的企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年12月31日，“期初”指2020年12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,223.51	5,841.81
银行存款	3,461,956.78	415,732.33
其他货币资金		
合计	3,469,180.29	421,574.14

注：报告期内，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	358,300.00	
小计	358,300.00	
减：坏账准备		
合计	358,300.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况：无。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(5) 期末应收票据坏账计提：无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,076,739.84	9.16	3,076,739.84	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	30,514,586.33	90.84	280,025.30	0.92	30,234,561.03
其中：关联方往来组合	240,495.35	0.72			240,495.35
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	30,274,090.98	90.12	280,025.30	0.92	29,994,065.68
合计	33,591,326.17	—	3,356,765.14	—	30,234,561.03

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	3,076,739.84	17.38	3,076,739.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,622,302.30	82.62	175,776.38	1.20	14,446,525.92
其中：关联方往来组合	87,745.35	0.50			87,745.35
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,534,556.95	82.12	175,776.38	1.21	14,358,780.57
合计	17,699,042.14	—	3,252,516.22	—	14,446,525.92

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京长河时代科技有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00	100.00	账龄长、存在纠纷
云南中烟工业有限责任公司	906,739.84	906,739.84	100.00	账龄长、存在纠纷
中国电子科技集团公司第二十八研究所	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄长、存在纠纷
合计	3,076,739.84	3,076,739.84	—	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	25,433,618.10		
1至2年（含2年）	4,587,128.50	229,356.43	5.00
2至3年（含3年）	253,344.38	50,668.88	20.00
合计	30,274,090.98	280,025.30	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,252,517.22	104,248.92			3,356,765.14
合计	3,252,517.22	104,248.92	-	-	3,356,765.14

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

债务人名称	与本公司关系	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	6,619,747.50	19.71	
客户二	非关联方	5,510,196.00	16.40	
客户三	非关联方	4,485,000.00	13.35	1,000,000.00
客户四	非关联方	3,390,000.00	10.09	
客户五	非关联方	2,624,000.00	7.81	84,000.00
合计		22,628,943.50	67.37	

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	711,090.00	100.00	277,501.15	100.00
1至2年				-
合计	711,090.00	100.00	277,501.15	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
------	--------	------	--------------------

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
中创印信（北京）科技发展有限公司	非关联方	700,000.00	98.44
北京中科卓信软件测评技术中心	非关联方	10,000.00	1.41
云南中咨海外咨询有限公司	非关联方	600.00	0.08
河北腾翔科技有限公司	非关联方	490.00	0.07
合计		711,090.00	100.00

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,111,501.51	3,276,981.04
应收利息		
应收股利		
合计	2,111,501.51	3,276,981.04

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,010,417.97	2,134,059.68
1至2年	1,101,083.54	1,142,921.36
2至3年		
小计	2,111,501.51	3,276,981.04
减：坏账准备		
合计	2,111,501.51	3,276,981.04

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目业务备用金	320,546.60	2,053,335.18
保证金	853,388.92	72,100.00
房租押金	674,103.99	667,474.86
投标保证金	223,511.00	460,300.00
代付住房公积金	39,951.00	23,771.00
小计	2,111,501.51	3,276,981.04
减：坏账准备	-	-
合计	2,111,501.51	3,276,981.04

(3) 坏账准备计提情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	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
北京东升博展科技发展有限公司	非关联方	房租押金	674,103.99	1年以内	31.93	
江苏中烟工业有限责任公司	非关联方	保证金	414,400.00	1年以内	19.63	
江西中烟工业有限责任公司	非关联方	保证金	262,560.00	1年以内	12.43	
贾越	非关联方	项目投标保证金	203,120.00	1年以内	9.62	
北京自主天地科技有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	4.74	
合计		—	1,654,183.99	—	78.35	-

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	5,771,933.15		5,771,933.15
合计	5,771,933.15		5,771,933.15

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	3,026,903.20		3,026,903.20
合计	3,026,903.20		3,026,903.20

7、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
软件开发项目	959,975.00		959,975.00
减：计入其他非流动资产			
合计	959,975.00		959,975.00

(2) 本期合同资产计提减值准备情况：无。

8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
固定资产	128,984.71	76,283.78
固定资产清理		
合计	128,984.71	76,283.78

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公家具及其他	电子设备	合计
一、账面原值				-
1、期初余额	359,900.00	175,404.39	624,806.18	1,160,110.57
2、本期增加金额			79,464.74	79,464.74
(1) 购置			79,464.74	79,464.74
(2) 在建工程转入				-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4、期末余额	359,900.00	175,404.39	704,270.92	1,239,575.31
二、累计折旧				-
1、期初余额	341,905.00	147,766.08	594,155.71	1,083,826.79
2、本期增加金额		16,203.66	10,560.15	26,763.81
(1) 计提		16,203.66	10,560.15	26,763.81
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	341,905.00	163,969.74	604,715.86	1,110,590.60
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	17,995.00	11,434.65	99,555.06	128,984.71
2、期初账面价值	17,995.00	27,638.31	30,650.47	76,283.78

9、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额				
2、本期增加金额	4,718,667.88			4,718,667.88
(1) 租赁	4,718,667.88			4,718,667.88
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	4,718,667.88			4,718,667.88
二、累计折旧				
1、期初余额				
2、本期增加金额	1,572,889.29			1,572,889.29
(1) 计提	1,572,889.29			1,572,889.29
3、本期减少金额	-			-
(1) 处置或报废				
4、期末余额	1,572,889.29			1,572,889.29
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	3,145,778.59			3,145,778.59
2、期初账面价值				

10、无形资产

项目	专利使用权	应用软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,900,956.92		1,900,956.92
2、本期增加金额	52,212.38	-	52,212.38
(1) 购置	52,212.38		52,212.38
(2) 内部研发			
3、本期减少金额	-	-	-

项目	专利使用权	应用软件	合计
(1) 处置			
4、期末余额	1,953,169.30	-	1,953,169.30
二、累计摊销			
1、期初余额	649,493.71	-	649,493.71
2、本期增加金额	191,836.11	-	191,836.11
(1) 计提	191,836.11		191,836.11
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			
4、期末余额	841,329.82	-	841,329.82
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,111,839.48	-	1,111,839.48
2、期初账面价值	1,251,463.21	-	1,251,463.21

11、长期待摊费用

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
微信平台开发费	131,666.54		20,000.04		111,666.50
办公室装修	170,676.75		170,676.75		
合计	302,343.29	-	190,676.79	-	111,666.50

12、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明细

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	3,356,765.14	503,514.77	3,252,516.22	487,877.43
可抵扣亏损	33,729,643.64	5,059,446.55	34,789,063.01	5,218,359.45

合计	37,086,408.78	5,562,961.32	38,041,579.23	5,706,236.88
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
长期租赁	60,171.07	9,025.66		
合计	60,171.07	9,025.66		

13、 短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,724,143.45	1,587,866.44
信用借款	1,315,384.74	1,600,000.00
合计	3,039,528.19	3,187,866.44

(2) 短期借款账面余额明细情况

借款单位	期末余额				
	借款金额	借款开始日期	合同还款日期	年利率	抵押、担保情况
中国建设银行股份有限公司中关村分行	500,000.00	2021/11/11	2022/11/17	4.25%	保证人：周金洲
深圳前海微众银行股份有限公司	932,915.55	2020/7/17	2022/7/17	12.24%	
渣打银行	224,143.45	2020/10/30	2023/10/30	10.43%	保证人：韩小平
浦发银行中关村支行	257,469.19	2021/2/9	2022/2/9	4.35%	
北京银行清华园支行	1,000,000.00	2021/3/30	2022/3/30	5.00%	保证人：韩小平、白冰、赵景岳
江苏苏宁银行	125,000.00	2021/5/31	2022/5/31	6.70%	
合计	3,039,528.19				

(3) 公司无已逾期未偿还的短期借款情况**14、 应付账款****(1) 应付账款列示情况**

项目	期末余额	期初余额
应付软件项目开发服务费	8,292,687.32	752,410.00
应付集成设备款		
合计	8,292,687.32	752,410.00

(2) 期末公司应付账款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	非关联方	1,415,094.34	1年以内	17.06
供应商二	非关联方	1,278,316.84	1年以内	15.41
供应商三	非关联方	915,094.34	1年以内	11.03
供应商四	非关联方	912,871.28	1年以内	11.01
供应商五	非关联方	641,509.44	1年以内	7.74
合计		5,162,886.24		62.26

15、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,583,808.13	108,114.24
1年以上		
合计	3,583,808.13	108,114.24

16、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,069,061.36	13,534,978.49	13,285,515.62	1,318,524.23
二、离职后福利-设定提存计划		1,107,359.08	991,561.50	115,797.58
三、辞退福利				-
合计	1,069,061.36	14,642,337.57	14,277,077.12	1,434,321.81

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,021,330.33	12,130,653.43	11,921,043.44	1,230,940.32
2、职工福利费		257,887.82	257,887.82	
3、社会保险费	47,731.03	689,042.24	665,189.36	71,583.91
其中：医疗保险费	47,731.03	663,515.75	642,470.09	68,776.69
工伤保险费	0.00	25,526.49	22,719.27	2,807.22
生育保险费				0.00
4、住房公积金		368,095.00	368,095.00	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费				0.00
6、短期带薪缺勤				0.00
7、其他短期薪酬		89,300.00	73,300.00	16,000.00
合计	1,069,061.36	13,534,978.49	13,285,515.62	1,318,524.23

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,068,894.72	956,606.24	112,288.48
2、失业保险费		38,464.36	34,955.26	3,509.10
3、企业年金缴费				
合计	-	1,107,359.08	991,561.50	115,797.58

17、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,088,764.22	1,393,421.30
个人所得税	131,392.45	84,948.85
城市维护建设税	101,795.56	93,145.46
教育费附加	43,626.63	39,919.49
地方教育费附加	29,084.49	26,613.00
印花税	16,547.00	3,734.60
合计	1,411,210.35	1,641,782.70

18、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,907,683.02	4,931,024.87
应付利息		
应付股利		
合计	13,907,683.02	4,931,024.87

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人借款	10,803,683.02	4,816,776.67
业务往来款	3,104,000.00	51,000.00
个人所得税手续费返还		63,248.20

项目	期末余额	期初余额
合计	13,907,683.02	4,931,024.87

(2) 期末公司其他应付款前五名情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例 (%)
天津市盛玺文化艺术策划有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	21.57
高春娥	非关联方	3,000,000.00	1年以内	21.57
吴佩华	非关联方	1,600,000.00	1年以内	11.50
张立新	非关联方	512,985.56	1年以内	3.69
赵景岳	关联方	900,000.00	1年以内	6.47
合计		9,012,985.56		64.80

(3) 期末公司1年以上账龄的其他应付款情况：无

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债（附注五、21）	2,335,393.41	
其他		
合计	2,335,393.41	

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,423,345.97	
其他		
合计	1,423,345.97	

21、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
与经营租赁有关的租赁负债		4,923,772.40			1,994,162.10	2,929,610.30
其中：未确认融资费用		235,484.94			140,182.77	95,302.17
减：一年内到期的租赁负债（附注五、19）						2,315,875.35
合计		4,688,287.46			1,853,979.33	518,432.78

22、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,541,680.00					-	16,541,680.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	13,787,359.65			13,787,359.65
其他资本公积				-
合计	13,787,359.65	-	-	13,787,359.65

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,143,021.36	-		2,143,021.36
任意盈余公积		-		
合计	2,143,021.36	-		2,143,021.36

25、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-15,376,508.01	-17,016,182.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-15,376,508.01	-17,016,182.38
加：本期归属于母公司股东的净利润	626,871.94	1,639,674.37
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项目	本期	上期
其他	-	-
期末未分配利润	-14,749,636.07	-15,376,508.01

26、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,146,863.00	17,857,024.52	16,744,697.29	4,576,278.65
其他业务				
合计	33,146,863.00	17,857,024.52	16,744,697.29	4,576,278.65

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品销售收入	7,835,840.65	3,022,437.79	6,590,147.35	1,302,255.57
商品销售收入	566,400.00	585,404.42	517,161.06	368,724.40
技术服务收入	5,972,122.35	2,844,833.42	5,117,795.34	1,983,465.20
技术开发收入	18,772,500.00	11,404,348.89	4,519,593.54	921,833.48
合计	33,146,863.00	17,857,024.52	16,744,697.29	4,576,278.65

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	65,931.76	37,707.26
教育费附加	28,256.46	16,160.26
地方教育费附加	18,837.63	10,773.49
车船使用税	1,600.00	1,600.00
印花税	18,638.00	7,300.40
合计	133,263.85	73,541.41

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,062,485.85	1,865,200.88
外购设备及软件		707,859.68
技术服务费	524,950.49	693,396.21
业务招待费	462,123.29	201,750.72

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	201,641.51	117,425.96
评测费	8,011.00	51,886.79
租赁费	21,964.70	30,360.00
招投标费用	105,529.30	26,627.56
办公费	40,210.07	18,227.81
交通费	45,770.89	11,214.47
折旧费	13,999.15	7,296.59
车辆使用费	14,510.45	6,832.14
其它		500.00
合计	4,501,196.70	3,738,578.81

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,224,704.28	2,210,502.30
租赁费（折旧费）	1,748,151.74	1,906,475.23
物业管理费	610,200.22	814,868.08
中介费	267,784.90	262,544.35
董事费		202,100.00
折旧及摊销	181,844.37	185,227.27
服务费	41,142.71	95,498.33
业务招待费	112,852.54	74,773.00
车辆费	53,849.31	67,103.70
办公费	38,341.42	46,915.12
差旅费	22,343.63	18,897.16
通讯费	14,138.81	18,290.77
水电费	13,274.35	10,619.48
交通费	8,102.07	5,411.40
其他	486,886.71	22,252.69
合计	6,823,617.06	5,941,478.88

30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,776,386.10	1,022,729.36

项目	本期发生额	上期发生额
房租	67,847.85	76,429.20
无形资产摊销	19,208.20	23,095.62
技术服务费		3,999.00
合计	1,863,442.15	1,126,253.18

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,628,367.04	592,363.97
其中：租赁利息支出	125,408.24	
减：利息收入	2,015.61	1,383.15
手续费	11,775.66	9,472.37
合计	1,638,127.09	600,453.19

32、其他收益

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	443,235.73	262,980.51	443,235.73
合计	443,235.73	262,980.51	443,235.73

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
税务退还即征即退税款	375,162.81	与收益相关
个人所得税返还转	68,072.92	与收益相关
合计	443,235.73	

33、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-104,248.92	-146,117.92
其他应收款坏账损失		
合计	-104,248.92	-146,117.92

34、营业外收入

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	127,211.59	36,619.26	127,211.59
其他	7.99	17.76	7.99
合计	127,219.58	36,637.02	127,219.58

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
社保补贴	127,211.59	与收益相关
合计	127,211.59	

35、营业外支出

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
滞纳金、违约金	17,224.86		17,224.86
其他			
合计	17,224.86		17,224.86

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	152,301.22	-798,061.59
合计	152,301.22	-798,061.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	779,173.16	841,612.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,875.97	126,241.92
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	235,268.68	157,052.90
研发费用加计扣除总额的影响	-199,843.44	-99,528.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

项目	本期发生额	上期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		-981,827.93
合计	152,301.22	-798,061.59

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	570,447.32	299,599.77
其他营业外收入的现金	7.99	17.76
利息收入	2,015.61	1,383.15
往来款	11,222,272.04	2,627,495.63
合计	11,794,742.96	2,928,496.31

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的期间费用	3,051,663.63	2,983,297.06
财务手续费支出	11,775.66	9,472.37
与经营无关的支出	17,224.86	-
往来款	9,036,522.03	3,981,148.39
合计	12,117,186.18	6,973,917.82

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位或个人借款	12,982,341.00	4,158,000.00
合计	12,982,341.00	4,158,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还往来单位或个人借款	7,522,871.43	1,428,923.33
房租	1,982,089.94	
合计	9,504,961.37	1,428,923.33

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	626,871.94	1,639,674.37
加：资产减值准备		
信用减值损失	104,248.92	146,117.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,583,449.44	25,523.76
无形资产摊销	191,836.11	190,095.72
长期待摊费用摊销	190,676.79	279,431.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,628,367.04	592,363.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	143,275.56	-798,061.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,025.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,745,029.95	-1,004,395.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,056,144.43	-7,614,236.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,491,587.60	645,187.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,164.68	-5,898,298.73
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	3,469,180.29	421,574.14
减：现金的年初余额	421,574.14	1,008,733.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,047,606.15	-587,159.59

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,469,180.29	421,574.14
其中：库存现金	7,223.51	5,841.81
可随时用于支付的银行存款	3,461,956.78	415,732.33
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,469,180.29	421,574.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本公司无控股股东、实际控制人。

2、关联方情况

序号	其他关联方名称	和公司的关系/相关情况说明
1	北京天禾锐智科技有限公司	股东邵维平之子邵阳、韩小平之子韩铄、白冰之女白晓岚分别持有其 41.74%、27.83%和 13.04%股份
2	邵维平	股东、董事、董事长
3	韩小平	股东、董事、总经理
4	赵景岳	持股 5%以上的股东、董事
5	范福清	董事
6	赵韶平	董事
7	付未莉	财务负责人、财务总监
8	白冰	职工代表监事、监事会主席
9	晏梅香	监事
10	周金洲	副总经理、董事会秘书、董事
11	周晓	监事
12	张杰	持股 5%以上的股东
13	北京天星开元投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
14	过钰梁	持股 5%以上的股东
15	戴磊	持股 5%以上的股东

3、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

北京天禾锐智科技有限公 司	运输工具	71,287.13	71,287.13
------------------	------	-----------	-----------

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	本期金额		
	拆入金额	偿还金额	说明
邵维平		500,000.00	已偿清
韩小平	200,000.00	700,000.00	尚未偿清
白冰	-	400,000.00	已偿清
周金洲	709,800.00	801,138.77	尚未偿清
晏梅香	-	408,000.00	已偿清
赵景岳	900,000.00	-	尚未偿清
赵韶平	254,100.00	8,330.00	尚未偿清
韩小波	-	121,495.00	尚未偿清
付未莉	200,000.00	381,000.00	尚未偿清
合计	2,263,900.00	3,319,963.77	

(3) 本公司作为被担保方关联担保情况

担保方	担保原因	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩小平、白冰、赵景岳	银行借款	北京银行清华园支行	1,000,000.00	2021/3/30	2022/3/30	否
周金洲	银行借款	中国建设银行股份有限公司中关村分行	3,000,000.00	2021/4/18	2022/4/18	否
韩小平	银行借款	渣打银行	320,000.00	2020/10/30	2023/10/30	否
合计			4,930,000.00			

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	北京天禾锐智科技有限公司	87,745.35	87,745.35
其他应付款	邵维平		500,000.00
其他应付款	韩小平	200,000.00	700,000.00
其他应付款	白冰	-	400,000.00
其他应付款	周金洲	260,861.23	352,200.00
其他应付款	晏梅香	-	408,000.00
其他应付款	赵景岳	900,000.00	-
其他应付款	赵韶平	245,770.00	-
其他应付款	韩小波	456,415.00	577,910.00
其他应付款	付未莉	299,000.00	480,000.00

七、承诺及或有事项：无

八、资产负债表日后事项：无

九、其他重要事项：无

十、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	570,447.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,216.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	553,230.45	
所得税影响额	82,984.57	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	470,245.88	

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	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产 产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.90%	0.01	0.01

十一、财务报表的批准

本财务报表业经公司总经办会议于2022年4月25日批准。

北京天禾元创软件股份有限公司

2022年4月25日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室