



**北京直真科技股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁隽、主管会计工作负责人饶燕及会计机构负责人(会计主管人员)胡旦声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等前瞻性的内容，系公司管理层的初步预测，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，能否实现取决于宏观经济、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，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，敬请广大投资者注意投资风险。

对于公司经营中的主要风险分析，详见本报告“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”相关内容。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	38
第九节 债券相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40

## 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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）经公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。
- （四）其他相关资料。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
直真科技	指	北京直真科技股份有限公司
IT	指	Information Technology, 信息技术
ICT	指	Information Communication Technology, 信息通信技术
DICT	指	Data Information Communication Technology, 数据信息通信技术
OSS	指	Operation Support System, 运营支撑系统
MSS	指	Management Support System, 管理支撑系统
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration, 软件成熟度模型集成
光传输网络	指	以光导纤维为介质进行数据、信号传输的网络
SDN	指	Software Defined Network, 软件定义网络
IP	指	Internet Protocol, 互联网协议
2G	指	2 Generation, 第二代移动通信技术
3G	指	3 Generation, 第三代移动通信技术
4G	指	4 Generation, 第四代移动通信技术
5G	指	5 Generation, 第五代移动通信技术
大数据	指	无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合, 需要新处理模式才能具有决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
人工智能	指	研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
IaaS	指	Infrastructure as a Service, 基础设施即服务
PaaS	指	Platform as a Service, 平台即服务
SaaS	指	Software as a Service, 软件即服务
AIOps	指	Artificial intelligence for IT Operations, 智慧运维
IDC	指	Internet Data Center, 互联网数据中心
DevOps	指	Development 与 Operations 的组合同, 开发运维一体化
阿米巴	指	将组织划小自主经营单元, 进行独立核算, 通过对自主经营单元负

		责人进行充分授权，建立与其经营目标达成情况直接关联的激励机制，实现全员参与经营
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	直真科技	股票代码	003007
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京直真科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	直真科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing ZZNode Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZZNode		
公司的法定代表人	袁隽		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	饶燕	曲虹桥
联系地址	北京市朝阳区望京东园 523 号楼 11 层	北京市朝阳区望京东园 523 号楼 11 层
电话	010-6280 0055	010-6280 0055
传真	010-6280 0355	010-6280 0355
电子信箱	pr@zznode.com	pr@zznode.com

### 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 2020 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 2020 年年报。

#### 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）	89,854,653.44	131,299,740.98	-31.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-61,269,404.56	-1,115,073.14	-5,394.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-68,096,789.91	-3,230,844.15	-2,007.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,971,946.29	14,887,440.91	-462.53%
基本每股收益（元/股）	-0.59	-0.01	-5,800.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.59	-0.01	-5,800.00%
加权平均净资产收益率	-6.96%	-0.25%	-6.71%
	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）	969,009,074.18	1,084,745,907.13	-10.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	822,894,085.53	916,237,816.29	-10.19%

#### 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）	-14,083.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,131,271.10	

委托他人投资或管理资产的损益	4,459,879.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,668.20	
减：所得税影响额	756,802.68	
少数股东权益影响额（税后）	547.46	
合计	6,827,385.35	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事的主要业务

公司主营业务为信息通信技术（ICT）运营管理领域的软件开发、技术服务、系统集成以及第三方软硬件销售业务。

报告期内，公司持续专注于为国内电信运营商和大型企业客户的信息网络和IT基础设施提供运营支撑系统（OSS）全面解决方案，主要包括网络管理支撑系统及服务运营支撑系统两大系列产品。公司积极拓展新业务领域，在以运营支撑系统为核心业务的基础上，进一步研发具有自主知识产权的企业经营管理支撑系列产品，逐步延伸至管理支撑系统（MSS）业务领域。同时，持续推进在5G、数据中心、物联网等新基建领域的软件产品开发、技术服务等业务。

#### (二) 公司主要产品和服务的基本情况

##### 1、网络管理支撑系统

公司提供网络管理支撑系统系列化的产品和解决方案，涵盖运营商各个专业网络（2/3/4/5G无线网络、核心网络、光传输网络以及数据网络等）以及网络管理的各个功能域（资源管理、故障管理、性能管理、运维管理等）。

报告期内，公司在保持网络管理支撑系统在国内电信运营商市场竞争优势的基础上，抓住电信运营商在5G时代采用中台化新架构、推进新一代OSS系统升级换代的机遇，在研发上持续加大投入，提升产品的技术水平，建立竞争优势。

积极参与电信运营商的新一代OSS的建设，在中台化、云化、微服务化的故障管理、统一采集、运维管理等产品研发、交付服务上加大力度，在运营商网络的日常运维和重大活动保障中发挥了重要作用。进一步研发以可视化配置、低代码开发、分布式支撑为特征的流程管理PaaS平台，并开展机器人流程自动化（RPA）的应用实践。

围绕5G网络、云网融合的基础设施管理，不断创新丰富产品功能，推进私有云基础设施IaaS、PaaS、SaaS等层次的云网管产品的研发和应用，构建智能化运维（AIOps）应用，赋能私有云运维的自动化、智能化转型，提升私有云的日常运维效率。

在基础网络运维管理方面，针对5G业务的发展需要，围绕下一代传输光网络的运营支撑，公司在传输SDN超级控制器（SC）、传输专业集中化运维等产品研发方面投入力量重点突破，有望在运营商新一代OSS的相关市场争夺中取得优势。

公司积极参与中国移动自动驾驶网络的创新与实践，提升通信网络全生命周期的自动化、智能化运维能力。

##### 2、服务运营支撑系统

公司提供服务运营支撑系统系列化的产品和解决方案，涵盖运营商家庭客户、政企客户等多个业务服务领域（家庭宽带、智慧家庭、政企专线、企业上云、5G虚拟专网等）。

报告期内，公司持续优化家客业务支撑系统，在业务流程上创新引入智能化能力，助力运营商提升家客业务自动化、智能化运维水平。持续推进分布式、云化架构的家庭网关、智慧家庭设备管理平台的产品研发，快速适配运营商业系统上云的要求，在多个省级电信运营商市场完成了对原存量系统的替换，持续扩大国内的市场份额，并启动了海外市场的拓展；投入研发了新一代泛终端管理平台，该平台管理的终端从有线智能终端扩展到5G+物联网终端。平台采用插件的方式快速适配目前国内主流物联网厂家的终端接入模式和协议，支持SaaS模式部署。目前，平台已完成百余款终端或设备的接入适配，在冷链监测、智慧楼宇管理等行业场景得到应用。

积极推进新一代基于中台化架构的政企运营支撑系统的基础平台和应用产品开发，所支撑的政企业务从传统的专线业务，拓展到5G 2B、物联网、千里眼、云视讯、短彩信、云网融合和IDC等政企多业务类型，并在试点省份展开了相应试运行工作，为后续市场的有效拓展和快速交付打下了扎实的产品和技术基础。

##### 3、企业经营管理支撑系统

公司提供企业经营管理支撑系统的产品和解决方案，使经营者及时掌握企业经营状况和风险，为企业的平稳运营提供保

障，同时以创新的方法和良好的性价比实现业务与财务融合、经营与财务贯通。

报告期内，公司持续强化企业经营管理支撑系统平台化能力。通过可视化、配置化的用户界面建模、数据建模、流程建模工具，为管理支撑系统的构建提供了一个低代码开发平台。公司积极推进该平台在公司存量项目中的应用，适应灵活多变的用户需求，实现低成本、高质量、快速交付。该平台后续将逐步应用于公司新产品的应用开发。

在中国移动构建总部-省-地市三级政企业务支撑体系的过程中，针对其管理需求，研发了政企管理支撑系统，实现了经营的全过程管理、项目的全生命周期管理以及生态合作伙伴的精细化管理。

除上述软件产品外，公司提供与软件产品相关的安装、调测、维护和升级服务、业务数据质量整治与稽核服务、系统值守服务、ICT技术服务等技术服务。

### （三）公司主要经营模式

公司紧密围绕市场需求进行技术和业务创新，通过为客户提供高技术附加值的软件产品和优质服务来不断推动技术和各项业务的持续发展。公司的主要经营模式是根据行业标准、客户的管理规范和业务需求，组织员工开展技术研发、软件产品研发工作，形成自有软件系列基础产品；在自有产品销售过程中，针对不同客户的特殊业务需求、在自有产品基础上进行定制开发，为运营商客户提供满足客户业务需求的整体解决方案，并提供系统集成及相关的技术服务，为客户开展各项业务提供运营支撑，持续为客户创造业务价值。

#### 1、研发模式

公司的软件研发工作分两大类，一类是面向内部使用的基础研发，另一类为面向市场客户销售的产品研发。

公司基础研发工作由研发中心承担。公司基础研发的产品分两大类，一类为“产品化”公共开发平台，针对公司产品公共的架构需求、模块需求，实现公共架构平台产品系列和公共组件系列；另一类是“工程化”平台产品，包括研发运维一体化平台、运维服务一体化平台。“产品化”公共开发平台和组件使公司自研软件产品在架构、模块、需求等各个级别的复用度大大提升，能够快速响应客户需求，灵活应对市场变化；“工程化”平台产品实现了自研产品研发过程的自动化、现场部署和运维服务的自动化，最大程度降低人工操作带来的风险成本。两类平台化产品大大提升了研发效率、产品质量和IT服务质量，为公司各项主营业务的可持续发展奠定了坚实基础。

公司产品研发工作由各产品业务群的研发团队承担。产品工程师负责调研客户业务需求，进行业务分析、产品定义；架构设计人员根据客户的业务特征选择适用的公司基础平台架构和公共组件进行技术选型和系统架构设计；开发工程师进行概要设计、详细设计。研发团队在公司研发运维一体化平台上，采用敏捷开发模式，组织编码、代码走查、自动持续构建、测试和产品发布等工程活动，完成各自有产品的研发工作。

#### 2、销售模式

公司采取直销模式进行产品销售，主要以招投标或比选等公开方式、单一来源采购、商务谈判等形式取得销售合同。公司由销售人员负责与客户建立联系，了解客户的潜在需求，并引导产品研发团队与客户沟通具体业务需求，确定和落实解决方案。销售人员与产品业务群的解决方案团队共同制定竞标或定价方案，与客户协商合同条款，最终签订合同。公司坚持以客户为中心，提供的产品、服务能够得到客户的广泛认可，在投标项目的一期项目完成后，大部分后续项目会采用单一来源采购、商务谈判方式完成签约。

#### 3、技术服务模式

为满足客户的IT服务需求，公司在客户现场配备相关服务团队，提供系统集成、IT系统维护和优化服务、业务数据质量整治与核查服务、系统值守服务、ICT技术服务等技术服务。公司制定了服务项目管理流程，主要分为项目准备阶段、服务提供阶段、项目交付阶段等三个阶段。

#### 4、采购模式

公司采购主要包括交付合同所需的软件及计算机硬件产品和服务等。公司建立了供应商评定与选择、第三方软硬件采购、技术服务采购等相关方面的采购管理制度，形成了比较完善的供应商管理体系，并与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。

#### （四）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司保持在OSS运营支撑系统的行业领先地位，积极拓展以5G、数据中心、物联网等为基础的DICT行业解决方案。业绩驱动主要有以下几个因素：

**技术驱动：**公司注重产品和技术创新，加大研发投入。利用技术创新，快速推出新技术、新产品，不断完善产品功能，提高产品质量，使公司在市场上具有持续的核心竞争力。

**市场驱动：**公司以客户需求为核心，以为客户创造更大价值为责任，努力提升项目交付质量，采用迭代、循序渐进等方式确保项目交付。通过提高产品质量与服务水平，积极扩大市场份额，提高客户满意度，增强客户粘性。

**管理驱动：**公司加强组织绩效管理，落实阿米巴经营责任制。通过不断引进和培养优秀人才，优化团队结构，提高公司的生产效率。

#### （五）公司主营业务分析

报告期，公司按既定的发展战略开展主营业务，积极参与电信运营商新一代OSS新架构演进的规划和建设，进一步加强产品研发、市场营销能力建设，形成了若干新产品和解决方案组合并推向市场。在以客户需求为导向开展研发工作的同时，高度重视技术创新和研发效能提升，积极开展面向未来的预研工作。

报告期，公司实现营业收入为8,985.47万元，较上年同期下降31.57%；实现归属于上市公司股东的净利润为-6,126.94万元，较上年同期下降较大。业绩变动的主要原因为：一方面，软件开发与技术服务业务的收入与毛利率有一定程度下降；另一方面，研发人员规模扩大，研发投入增长显著。

与报告期业绩相关的业务情况是：一些涉及产品升级换代、新系统替换老系统的项目，验收有延迟，影响了收入确认；另外一些项目受现场实施成本高因素的影响，毛利率较低，一定程度拉低了公司整体毛利率。报告期，公司积极参与电信运营商新一代OSS系统的建设，支撑电信运营商推进OSS系统集中化、自动化、智能化的工作。由于新一代的OSS系统需要一个产品研发投入期，同时在市场竞标的过程中，电信运营商往往对第一期项目通过招标选择供应商，后期项目再通过单一来源形式采购升级扩容系统，因此，公司一定程度上面临一期合同金额较低的挑战以及承担新产品研发成本较高的压力。报告期，公司成功中标中国移动总部的故障管理系统以及多个省级运营商的故障管理中心，初步确立了在新一代OSS新架构演进中在故障管理细分市场的领先优势；公司加强对流程管理PaaS平台的推广，结合电子运维和代维的产品应用，拓展到多个省级运营商；在家客支撑方向上，公司加大了家庭网关、智慧家庭设备管理平台的市场推广力度，在多个省级运营商完成了对原存量系统的替换，成为国内运营商在该方向的领先者，并将业务范围拓展到物联网泛终端管理的应用领域，同时也启动了向海外市场的拓展；在政企业务支撑方向上，以支撑运营商5G 2B创新业务为重点，参与了多个省级政企运维支撑系统的试点工作，拓展新一代OSS新架构下基于能力中心的政企运维门户市场并取得突破。未来三年，随着相关扩容项目陆续签署与实施，公司将朝着有规模效应的方向持续发展并实现回报。

与报告期业绩相关的研发投入情况是：公司围绕募投项目的建设，以及电信运营商向新一代OSS新架构演进带来的发展机遇，加大了基于云化、中台化和微服务化的故障管理中心、运维管理中心、统一采集平台和业务编排中心等新产品的研发工作；针对5G业务对基础网络带来的升级和演进机会，以及服务运营支撑新的业务需求，持续推进传输网络SDN控制器、传输运维工作台、IP运维工作台等产品的研发；在家客业务、政企集客业务的运营支撑以及企业经营管理方向上持续研发和升级产品，创新解决方案。此外，结合公司在运营商领域积累的IT系统开发以及运维服务经验，面向中小企业IT运维服务市场，研发了企业IT运维SaaS服务平台，为下一步向智能化运维平台发展奠定基础。为提升产品研发竞争力，公司强化平台化能力建设，推出了面向MSS领域的低代码开发平台、面向OSS领域的流程管理PaaS平台以及面向应用开发的公共组件和工具。在研发效能提升方面，公司将云化和微服务架构的设计方法逐步应用于主要的产品线，将持续集成、持续部署和自动化测试等软件工程的优秀实践导入公司产品研发的全流程，进一步提升公司研发过程管理能力；结合公司自身业务特点，在业界公认的敏捷开发、云原生、DevOps等方法论和技术体系的基础上，建设了集研发过程管理、工具应用和能力复用于一体的研发效能平台，为公司研发能力的持续提升奠定了坚实的基础。报告期，公司研发投入较上年同期增长2,812.15万元，增幅为68.43%。

#### （六）报告期内公司所属行业发展情况说明

公司归属于“软件和信息技术服务业”，软件行业的主管部门是国家工业和信息化部。软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础，对国民经济的发展和综合竞争实力的增强具有举足轻重的作用。2021年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》发布，提出“迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。”

2021年7月，工业和信息化部发布了《2021年上半年软件业经济运行情况》。报告显示上半年，我国软件业完成软件业务收入 44,198 亿元，同比增长 23.2%，增速较一季度回落 3.3 个百分点，近两年复合增长率为 14.7%。软件产品收入增长放缓。上半年，软件产品实现收入 1,1451 亿元，同比增长 20.1%，增速较一季度回落 3.3 个百分点。信息技术服务收入持续快速增长。上半年，信息技术服务实现收入 28,319 亿元，同比增长 26.0%，增速较一季度回落 3.2 个百分点。

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

公司主要客户为中国移动、中国电信和中国联通三大电信运营商。报告期内，电信运营商所处的信息通信行业在国民经济中地位进一步增强。信息通信产业是数字产业化的主体部门，同时又是产业数字化的赋能部门，其在国民经济新增长引擎的打造上价值明显。中国信通院2021年中国数字经济发展白皮书显示，2020年我国数字经济规模达到39.2万亿元，占GDP比重为38.6%，同比名义增长9.7%，数字经济在逆势中加速腾飞，有效支撑疫情防控和经济社会发展。

报告期内，国家大力推进“网络强国，数字中国”战略。3月，全国人大批准了《关于2020年国民经济和社会发展计划执行情况与2021年国民经济和社会发展计划草案的报告》，报告提出“加力推动数字化发展。发展数字经济，推进数字产业化和产业数字化，打造具有国际竞争力的数字产业集群”，“深入推进全国一体化大数据中心体系建设，做好数据中心建设布局，促进数据资源有序流通和创新应用。积极参与数字领域国际规则和标准制定”。3月，工业和信息化部发布《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023年）》，制定了以千兆光网和5G为代表的“双千兆”网络3年发展目标：2023年底，千兆光纤网络具备覆盖4亿户家庭的能力。

电信运营商积极推进5G网络建设、技术创新和行业应用，5G商用发展成就世界领先。2021年“世界电信日”大会，中国移动介绍，已建成覆盖全国、技术先进、品质优良的全球最大5G精品网络，独立组网（SA）的5G基站规模达到34.4万站，实现全国所有地级市和部分重点县县的5G商用。中国移动目前已经发展1.66亿5G终端用户，5G网络客户突破1亿大关。推出了工业、交通、医疗等九大行业关键平台，赋能数字化生产。

在推进网络建设的同时，电信运营商也稳步推进新一代OSS系统的建设，将5G网络纳入到新一代OSS系统的管理之中。例如：中国移动制定了“2+5+N”的新一代运营支撑系统的建设规划并推进落实，2021年7月，中国移动向全球发布了《2021年自动驾驶网络白皮书》，旨在构建通信网络全生命周期的自动化、智能化运维能力，面向消费者和垂直行业客户提供“全自动、零等待、零接触、零故障”的网络服务，打造“自服务、自愈合、自优化”的通信网络。整个中国电信运营商OSS的行业细分市场处于平稳发展的态势。

## 二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在业务与市场、技术创新、组织与人才、资质与品牌等四大方面。报告期，公司持续加强既有核心竞争力建设。

### 1、业务与市场优势

公司在电信运营商OSS领域深耕十多年，对行业客户的业务形态、业务规划、管理要求、业务需求、工作模式有着深刻的理解，积累了丰富的经验。电信运营商客户的业务复杂度高、技术更新快、IT系统众多、数据量巨大，OSS系统建设的试错成本高，因此对系统供应商的要求高、准入门槛高。公司经过十多年各类OSS项目的锤炼，建立了完善的三级服务体系，从服务规划、服务团队组织、项目服务过程、技术支持等多个方面保障了项目高效率高质量交付、客户系统稳定运行，一直保持着较高的客户满意度。

公司凭借领先的产品、技术和解决方案，赢得了客户的信任和认可，与客户建立了长期的战略合作关系。公司把握5G推出、电信运营商新一代OSS新架构演进和建设的机遇，加大产品研发和市场拓展力度，为成为行业领先的OSS提供商奠定市场和客户基础。

随着公司在人工智能、大数据、物联网、5G通信等应用技术的积累和沉淀，公司在保持传统优势的运营商市场资源基础上，积极拓展政府、互联网等市场领域，跨行业丰富的客户资源可以保障公司业务持续稳健的发展，通过持续的业务和技术

创新，参与到行业数字化转型的过程，将为公司不断带来新的增长机遇。

## 2、技术创新优势

报告期内，公司持续加大研发投入，研发支出总额为6,921.69万元，同比增长68.43%，进一步提升了公司面向电信运营商乃至多个相关行业的软件产品竞争力及解决方案服务能力。公司是行业内以自主研发打造技术竞争优势的高科技企业。报告期内，公司核心技术人员规模有所扩大，进一步提升了公司技术研发实力和创新能力。

报告期内，公司结合客户业务发展需求，持续加强云原生技术的应用，加大技术架构的升级投入，构建了微服务、云化基础技术平台，保持公司各产品在技术上的领先优势。结合电信运营商在自动化、智能化运维方向上的业务要求，公司加强了核心技术的应用研究，将AI能力导入公司相关的产品和解决方案，并参与到电信运营商自动驾驶网络的创新和实践中。

作为一家技术驱动型企业，公司不仅坚持自主创新，也注重与行业内领先企业和生态企业的合作与联合创新。公司和客户共同参与TMForum的创新实践项目，推动OSS领域的技术发展。

公司重视技术创新，加大研发投入，持续创新研发具有行业领先技术水平的软件产品，截至报告期末，直真科技名下拥有专利18项，均为发明专利，且目前已申请通过初审的专利共32项、已申请在答辩中的专利1项；直真科技及其子公司名下拥有的计算机软件著作权140项。报告期内，直真科技共获得5项软件著作权和1项发明专利授权，具体情况如下：

序号	软件全称	证书号	获得日期	取得方式	权利范围
1	直真科技即时通信平台V1.0	2021SR0470923	2021-3-30	原始取得	全部权利
2	直真科技新燃料调运管理信息系统V1.0	2021SR0470794	2021-3-30	原始取得	全部权利
3	直真科技全业务服务开通软件系统V1.0	2021SR0363253	2021-3-9	原始取得	全部权利
4	直真科技IT智能实训平台V1.0	2021SR0335593	2021-3-4	原始取得	全部权利
5	直真科技云网融合管理平台V1.0	2021SR0217956	2021-2-7	原始取得	全部权利
序号	专利全称	专利号	授权公告日	取得方式	权利期限
1	一种以太网聚合链路精细化拨测与质量分析的方法	ZL 201910839960X	2021-6-22	原始取得	自2019.09.06至2039.09.05

## 3、组织与人才优势

为应对复杂的市场环境，公司基于扁平化的组织原则，持续优化与调整内部组织架构，以打造更有利于产品创新和质量提升的研发体系和客户服务体系。以客户为中心，不断梳理和完善内部业务流程，及时修订各项规章制度，建立健全内部运营规范，并促进组织健康发展。

公司高度重视人才队伍的建设，识别各级关键岗位的人才并加强有针对性的能力提升，加大基础技术人才的培养，多渠道、多形式地吸纳优秀人才，通过完善人才培养体系和薪酬福利体系等措施，培养了一支稳定的、掌握核心技术、具有丰富的业务知识和项目实施与管理经验的团队。

## 4、资质与品牌优势

公司重视资质与品牌建设。截至报告期末，公司取得了北京市高新技术企业、北京市级企业科技研发机构、软件能力成熟度模型五级（CMMI-DEV ML5）、质量管理体系、信息安全管理体系、信息技术服务管理体系、环境管理体系、信息技术服务标准（ITSS）二级等业务相关的资质或认证证书。

## 三、主营业务分析

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	89,854,653.44	131,299,740.98	-31.57%	主要系营业收入中的软件开发及技术服务收入减少所致。
营业成本	55,742,602.84	70,587,387.29	-21.03%	无重大变动。
销售费用	20,156,202.68	15,694,846.33	28.43%	无重大变动。
管理费用	19,991,853.23	14,648,563.58	36.48%	主要系本期咨询费、租赁及物业费、折旧及摊销费增加所致。
财务费用	-1,393,774.28	-363,010.61	-283.95%	主要系本期活期存款利息收入增加所致。
所得税费用	3,147,040.96	-36,507.52	8,720.25%	主要系本期汇算清缴补缴 2020 年企业所得税所致。
研发投入	69,216,877.13	41,095,375.42	68.43%	主要系本期研发人员人数增加，研发人员工资、社保及公积金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-53,971,946.29	14,887,440.91	-462.53%	主要系本期购买商品和服务支出现金增加及本期员工人数增加进而支付给员工工资及社保公积金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-141,749,969.13	21,935,799.22	-746.20%	主要系本期购买结构性存款及短期理财产品增加和支付电子设备款、沈阳和长沙办公楼装修款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-27,009,022.00	-3,464,789.20	-679.53%	主要系本期支付现金红利所致。
现金及现金等价物净增加额	-222,923,986.54	33,719,742.68	-761.11%	主要系本期购买商品、服务支出现金增加和本期支付给员工工资及社保公积金增加等事项所致。
其他收益	4,284,904.82	2,784,087.00	53.91%	主要系本期收到软件产品增值税退税增加所致。
投资收益	5,782,533.85	3,877,838.97	49.12%	主要系本期结构性存款及短期理财产品收

				益增加所致。
信用减值损失	4,417,910.40	3,330,930.54	32.63%	主要系本期冲销应收账款坏账准备增加所致。
资产减值损失	-471,895.77	-34,707.23	-1,259.65%	主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。
营业外收入	3,008,041.23	61,373.91	4,801.17%	主要系本期收到企业上市市级补贴资金所致。
营业外支出	14,456.19	24,328.99	-40.58%	主要系上年同期有对外捐赠支出而本期没有所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	89,854,653.44	100%	131,299,740.98	100%	-31.57%
分行业					
电信运营商	80,808,155.74	89.93%	108,156,579.82	82.37%	-25.29%
广电及其他	8,315,994.51	9.25%	4,011,437.31	3.06%	107.31%
互联网及 IT	730,503.19	0.82%	19,131,723.85	14.57%	-96.18%
分产品					
软件开发及技术服务	79,365,928.56	88.33%	114,339,302.66	87.08%	-30.59%
系统集成	8,372,037.39	9.32%	12,357,648.25	9.41%	-32.25%
第三方软硬件销售	2,076,306.53	2.31%	4,552,313.87	3.47%	-54.39%
其他业务	40,380.96	0.04%	50,476.20	0.04%	-20.00%
分地区					
华北	39,377,540.42	43.82%	49,481,536.65	37.69%	-20.42%
华东	22,599,246.78	25.15%	33,701,119.02	25.67%	-32.94%
西南	11,737,884.59	13.06%	32,532,168.87	24.78%	-63.92%
华中	9,195,988.22	10.23%	4,927,227.02	3.75%	86.64%

东北	5,484,470.47	6.12%	4,440,295.06	3.38%	23.52%
华南	899,334.28	1.00%	1,308,363.22	1.00%	-31.26%
西北	560,188.68	0.62%	2,068,296.34	1.57%	-72.92%
境外			2,840,734.80	2.16%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
电信运营商	80,808,155.74	48,718,816.60	39.71%	-25.29%	-14.37%	-7.68%
分产品						
软件开发及技术服务	79,365,928.56	45,984,170.37	42.06%	-30.59%	-16.78%	-9.61%
分地区						
华北	39,377,540.42	28,063,722.82	28.73%	-20.42%	8.29%	-18.90%
华东	22,599,246.78	11,692,727.48	48.26%	-32.94%	-30.12%	-2.09%
西南	11,737,884.59	5,684,772.01	51.57%	-63.92%	-74.83%	20.98%
华中	9,195,988.22	7,117,787.03	22.60%	86.64%	303.83%	-41.63%
东北	5,484,470.47	1,876,796.95	65.78%	23.52%	53.59%	-6.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

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

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						
电信运营商	80,808,155.74	48,718,816.60	39.71%	-25.29%	-14.37%	-7.68%
分产品						
分地区						

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

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外购服务	34,440,534.18	61.78%	43,292,053.47	61.33%	-20.45%
职工薪酬	16,430,571.84	29.48%	14,021,770.93	19.86%	17.18%
外购商品	4,919,172.05	8.82%	13,575,619.74	19.23%	-63.76%
实施费用	1,564,312.29	2.81%	1,264,306.03	1.79%	23.73%
处置已计提存货跌价准备的库存	-182,750.36	-0.33%			-100.00%
预计成本	-1,429,237.16	-2.56%	-1,566,362.88	-2.22%	8.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

一方面，软件开发与技术服务业务的收入与毛利率有一定程度下降；另一方面，研发人员规模扩大，研发投入增长显著。

#### 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	5,782,533.85	9.90%	主要系银行理财产品利息收入和按权益法核算的投资收益。	是
资产减值	-471,895.77	-0.81%	计提的存货跌价准备和合同资产减值准备。	是
营业外收入	3,008,041.23	5.15%	主要系上市市级补贴资金。	否
营业外支出	14,456.19	0.02%	主要系固定资产报废损失。	否
信用减值损失	4,417,910.40	7.57%	冲销的应收账款及其他应收款的坏账准备。	是

#### 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	229,897,416.21	23.73%	457,812,380.75	42.20%	-18.47%	主要系本期购买银行理财产品

						支付货币资金增加所致。
应收账款	136,107,696.82	14.05%	209,129,342.16	19.28%	-5.23%	主要系本期收回应收款项增加所致。
合同资产	26,546,321.49	2.74%	28,743,656.81	2.65%	0.09%	无重大变化。
存货	58,442,394.47	6.03%	38,432,066.41	3.54%	2.49%	主要系本期在执行合同尚未完工验收成本增加所致。
长期股权投资	6,318,773.84	0.65%	4,996,119.34	0.46%	0.19%	无重大变化。
固定资产	117,231,924.87	12.10%	118,407,340.16	10.92%	1.18%	无重大变化。
合同负债	26,322,539.44	2.72%	13,329,137.92	1.23%	1.49%	主要系本期预收合同业务款项增加所致。
交易性金融资产	265,500,000.00	27.40%	150,000,000.00	13.83%	13.57%	主要系本期购买银行理财产品增加所致。
预付款项	29,896,552.28	3.09%	2,280,625.37	0.21%	2.88%	主要系本期预付供应商货款增加所致。
其他应收款	26,792,622.60	2.76%	11,410,394.90	1.05%	1.71%	主要系本期支付往来款增加所致。
其他流动资产	5,666,885.79	0.58%	3,725,082.29	0.34%	0.24%	主要系留底进项税额。
长期待摊费用	3,111,094.57	0.32%	472,078.07	0.04%	0.28%	主要系本期长沙、沈阳办公房屋装修费增加所致。
应付票据			4,814,739.00	0.44%	-0.44%	主要系本期开具给供应商的银行承兑汇票到期支付所致。
应付职工薪酬	23,096,305.28	2.38%	16,720,821.24	1.54%	0.84%	主要系本期计提的奖金所致。
应交税费	3,019,395.54	0.31%	7,902,943.41	0.73%	-0.42%	主要系上年期末计提的企业所得税于本期期初已缴纳所致。
其他流动负债	8,950,799.19	0.92%	14,560,839.15	1.34%	-0.42%	主要系本期待转销项税额减少所致。
预计负债	1,937,681.20	0.20%	3,875,100.45	0.36%	-0.16%	主要系上年期末软件开发合同预计的终验成本，本期实际发生成本冲销后所致。

少数股东权益	-918,800.81	-0.09%	-643,252.49	-0.06%	-0.03%	主要系本期控股子公司亏损增加所致。
--------	-------------	--------	-------------	--------	--------	-------------------

## 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）	150,000.00				717,000.00	601,500.00		265,500.00
4.其他权益工具投资	12,826,087.00						-230,000.00	12,596,087.00
金融资产小计	162,826,087.00				717,000.00	601,500.00	-230,000.00	278,096,087.00
其他非流动资产	40,000,000.00							40,000,000.00
上述合计	202,826,087.00				717,000.00	601,500.00	-230,000.00	318,096,087.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司的其他权益工具投资中的被投资企业北京万桥永新投资有限公司因减资收回230,000元的投资成本。

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

截至报告期末受到限制的货币资金为2,925,564.27元，为保函保证金。

## 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
6,249,717.74	190,896.29	3,173.88%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
厦门诚美数智赋能股权投资合伙企业（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	新设	45,000,000.00	15.00%	自有资金	厦门诚美凯瑞投资有限公司、厦门文广投资管理有限公司等合作方	7年	股权投资	办理工商登记进展中	0.00	0.00	否	2021年05月25日	《关于拟与专业投资机构共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2021-026）巨潮资讯网（http://www.cninfo.

														com.c n)
合计	--	--	45,00 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海悍兴 科技有限 公司	子公司	软件开发、 技术服务	1,100,000	34,798,430 .22	-1,875,103. 69	5,716,792. 84	-231,948 .73	-562,343.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门诚美数智赋能股权投资合伙企业 (有限合伙)	新设立并参股	公司本次对外投资的资金来源为自有资金,不会对本公司财务及经营状况产生不利影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次对外投资有利于加快公司产业整合步伐,进一步实现公司持续、健康、稳定发展,预计会对公司未来的财务状况、经营成果、业务布局产生积极影响。

主要控股参股公司情况说明

无。

## 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、客户相对集中和经营业绩季节性波动的风险

公司作为国内运营支撑系统行业主要供应商之一,下游客户主要集中于中国移动、中国电信、中国联通等三大电信运营商,客户集中度相对较高。报告期公司对中国移动的销售收入为7,465.31万元,占当期主营业务收入的比例为83.08%,来自中国移动的收入占比相对较高,从收入来源来看,公司对中国移动存在一定程度的依赖。如果公司不能保持竞争优势,持续满足客户需求,或者下游客户需求及市场环境发生重大不利变化,将会对公司业绩产生不利影响,给公司带来较大的经营风险。

公司客户主要为电信运营商等大型国有企业。受客户项目立项、审批、签署、实施进度安排及预算管理的影响,项目大多在第四季度进行验收,因此公司营业收入呈现明显的季节性,在第一、二、三季度较少,第四季度最多。而公司管理费用、销售费用及研发费用的发生在各个季度较为平均,尤其公司研发费用投入较高,因此导致公司一季度、上半年甚至前三季度亏损。经营业绩存在季节性波动的风险。

应对措施:积极与电信运营商推进产品与项目规划,强化经营计划科学性、严肃性和及时性;持续开发新产品、拓展行业新客户,优化收入结构;进一步提升营销和项目管控水平,落实项目验收计划。

### 2、研发投入效果不及预期的风险

作为定制化软件开发商,公司高度重视研发投入。2019年、2020年、2021年1-6月,公司研发投入分别为:7,844.17万元、9,577.32万元、6,921.69万元,研发投入较高。如公司研发投入未能取得预期效果,未能形成新的产品和知识产权,未能最终取得市场认可并形成销售,将对公司业绩造成不利影响。

应对措施:高度重视对行业及技术发展趋势的研究,紧贴市场与客户需求。重视项目立项及可行性分析,严格执行研发流程管控,研发成果及时进行市场推广,尽可能降低研发失败的可能性。

### 3、应收账款余额较大的风险

截至报告期末,公司应收账款账面价值为13,610.77万元,占总资产比例为14.05%。未来随着公司经营规模的进一步扩大,应收账款规模可能会进一步增加。虽然公司应收账款对象多是电信运营商或其他大型集团客户,履约能力强、信誉度高,发生坏账的风险较低,但是如果电信行业或主要客户经营状况发生重大不利变化,可能导致公司应收账款不能及时收回,对

公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续加强项目管理建设、进一步提升交付质量，持续加强与客户的沟通交流，提升客户体验、增强客户满意度；积极主动了解各主要客户付款流程的变化，做好回款计划，把控关键节点。

#### **4、税收优惠政策变化的风险**

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）等相关规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据《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）等相关规定，报告期内公司符合国家规划布局内重点软件企业的条件，适用10%的企业所得税优惠税率。

公司所享受的增值税税收优惠、企业所得税税收优惠符合相关法律法规的规定，对净利润的影响符合软件行业特点。如国家对软件企业的税收优惠政策发生变化，或者公司以后年度不能符合国家规划布局内重点软件企业的条件，则可能对公司经营业绩产生一定负面影响。

应对措施：结合客户需求不断进行新技术、新产品的研发，持续完善产品和服务，提升公司经营业绩，降低税收优惠对公司业绩的影响程度。

#### **5、近期国内多点发生局部爆发的新冠疫情对经营业绩影响的风险**

由于近期国内多点发生局部爆发新冠疫情，公司在运营商相关各省的现场工作受到一定影响。此类突发事件，或对公司新合同签署、项目验收、回款产生一定影响，进一步对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：全力保障相关中高风险地区员工身心健康前提下，合理安排工作时间的出行。积极主动选择视频等远程联络方式，与客户现场保持良好互动与同步工作。尽最大努力，确保既定工作进度按计划实施、完成。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.27%	2021 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 09 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-001），巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	69.35%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-021），巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘根钰	副董事长	被选举	2021 年 05 月 21 日	公司第四届董事会第十六次会议被选举。
王德杰	董事	离任	2021 年 04 月 13 日	个人工作原因，辞去董事职务。
夏海峰	董事	离任	2021 年 04 月 13 日	个人工作原因，辞去董事职务。
刘根钰	董事	被选举	2021 年 05 月 07 日	2020 年年度股东大会被选举。
雷涛	董事	被选举	2021 年 05 月 07 日	2020 年年度股东大会被选举。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在重大环保问题。

### 二、社会责任情况

公司在报告期暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	583.05	否	立案阶段	截至报告期末未结案,对公司不构成重大影响	截至报告期末未结案		

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
厦门诚美凯瑞投资有限公司	公司控股股东、实际控制人之一王飞雪女士任厦	厦门诚美数智赋能股权投资合伙企业(有限合伙)	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理	30,000 万元	30,000	30,000	0

	门诚美凯瑞投资有限公司的总经理, 厦门诚美凯瑞投资有限公司为公司关联方。		理等活动。				
被投资企业的重大在建项目的进展情况 (如有)		暂无。					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

#### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 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、委托理财

适用  不适用

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	18,000	17,950	0	0
银行理财产品	募集资金	23,000	12,600	0	0
合计		41,000	30,550	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

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

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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

重要事项概述	披露日期	查询索引
调整募集资金投资项目投资金额和实施内容	2021年4月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案	2021年4月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
更换董事	2021年4月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020年年度权益分派实施	2021年5月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
选举副董事长	2021年5月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

拟与专业投资机构共同投资暨 关联交易	2021年5月25日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
-----------------------	------------	---

#### 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	60,000,000	75.00%			18,000,000		18,000,000	78,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%			18,000,000		18,000,000	78,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	3,712,500	4.64%			1,113,750		1,113,750	4,826,250	4.64%
境内自然人持股	56,287,500	70.36%			16,886,250		16,886,250	73,173,750	70.36%
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	20,000,000	25.00%			6,000,000		6,000,000	26,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			6,000,000		6,000,000	26,000,000	25.00%
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	80,000,000	100.00%			24,000,000		24,000,000	104,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2020年年度股东大会审议通过的权益分派方案为：以公司2020年12月31日的总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币4.00元（含税），共计派发现金股利32,000,000.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。同时向全体股东按照每10股转增3股的比例实施资本公积转增股本，合计转增股本24,000,000股，转增后公司总股本增加至104,000,000股，转增金额未超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2021年4月13日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十次会议，并于2021年5月7日召开公司2020年年度股东大会，分别审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，公司审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》向全体股东按照每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本，合计转增股本 24,000,000 股，目前已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，总股本增加至 104,000,000 股。

## 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

按照最新股本104,000,000股摊薄计算，公司2020年基本每股收益为0.64元，稀释每股收益为0.64元，归属于公司普通股股东的每股净资产为8.81元；2021年上半年基本每股收益为-0.59元，稀释每股收益为-0.59元，归属于公司普通股股东的每股净资产为7.91元。

## 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	解除限售日期
王飞雪	19,158,856	0	5,747,657	24,906,513	首发限售	2023年9月25日
金建林	17,522,194	0	5,256,658	22,778,852	首发限售	2023年9月25日
袁隽	12,459,696	0	3,737,909	16,197,605	首发限售	2023年9月25日
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	2,962,500	0	888,750	3,851,250	首发限售	2021年9月23日
廖真	1,967,210	0	590,163	2,557,373	首发限售	2021年9月23日
王德杰	1,653,935	0	496,181	2,150,116	首发限售	2021年9月23日
彭琳明	1,653,935	0	496,180	2,150,115	首发限售	2021年9月23日
胡旦	1,033,680	0	310,104	1,343,784	首发限售	2021年9月23日

联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）	750,000	0	225,000	975,000	首发限售	2021年9月23日
刘伟	562,338	0	168,701	731,039	首发限售	2021年9月23日
刘澎	275,656	0	82,697	358,353	首发限售	2021年9月23日
合计	60,000,000	0	18,000,000	78,000,000	--	--

## 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	12,067		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王飞雪	境内自然人	23.95%	24,906,513	5,747,657	24,906,513			
金建林	境内自然人	21.90%	22,778,852	5,256,658	22,778,852			
袁隽	境内自然人	15.57%	16,197,605	3,737,909	16,197,605			
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.70%	3,851,250	888,750	3,851,250			
廖真	境内自然人	2.46%	2,557,373	590,163	2,557,373			
王德杰	境内自然人	2.07%	2,150,116	496,181	2,150,116		质押	1,573,000
彭琳明	境内自然人	2.07%	2,150,115	496,180	2,150,115		质押	1,435,354

胡旦	境内自然人	1.29%	1,343,784	310,104	1,343,784		质押	988,000
联通创新互联成都股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.94%	975,000	225,000	975,000			
刘伟	境内自然人	0.70%	731,039	168,701	731,039			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王飞雪与金建林为夫妻关系,王飞雪持股比例为 23.95%,金建林持股比例为 21.90%。王飞雪与胡旦为表姐妹关系,其中胡旦持股比例为 1.29%。王飞雪、金建林、袁隽于 2010 年 3 月 1 日、2016 年 2 月 3 日分别签署了《一致行动协议》及《关于<一致行动协议>之补充协议》,约定各方在股东大会及董事会行使提案权及表决权均保持一致,采取一致行动。报告期内,除上述情况之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)	无。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李欣	648,410	人民币普通股	648,410					
金飏	563,550	人民币普通股	563,550					
李光明	365,000	人民币普通股	365,000					
刘俊辉	241,000	人民币普通股	241,000					
张学进	216,820	人民币普通股	216,820					
刘国庆	143,900	人民币普通股	143,900					
金明娟	115,700	人民币普通股	115,700					
秦蓉丽	100,130	人民币普通股	100,130					
王欣悦	100,000	人民币普通股	100,000					
王晓霞	98,270	人民币普通股	98,270					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的	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或一致行动关系。							

说明	
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)	无。

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (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)
袁隽	董事长	现任	12,459,696			16,197,605			
金建林	董事、总经理	现任	17,522,194			22,778,852			
王德杰	董事	离任	1,653,935			2,150,116			
彭琳明	董事、副总经理	现任	1,653,935			2,150,115			
合计	--	--	33,289,760			43,276,688			

注：董事、监事和高级管理人员持股变动是因为 2020 年度权益分派导致的变动。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京直真科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	229,897,416.21	457,812,380.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	265,500,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	136,107,696.82	209,129,342.16
应收款项融资		
预付款项	29,896,552.28	2,280,625.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,792,622.60	11,410,394.90
其中：应收利息	1,113,465.83	1,113,465.83
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	58,442,394.47	38,432,066.41

合同资产	26,546,321.49	28,743,656.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,666,885.79	3,725,082.29
流动资产合计	778,849,889.66	901,533,548.69
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		
长期股权投资	6,318,773.84	4,996,119.34
其他权益工具投资	12,596,087.00	12,826,087.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	117,231,924.87	118,407,340.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,675,864.28	2,323,044.68
开发支出	5,570,784.53	
商誉		
长期待摊费用	3,111,094.57	472,078.07
递延所得税资产	3,654,655.43	4,187,689.19
其他非流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计	190,159,184.52	183,212,358.44
资产总计	969,009,074.18	1,084,745,907.13
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		4,814,739.00

应付账款	76,914,379.90	101,209,551.28
预收款项		
合同负债	26,322,539.44	13,329,137.92
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	23,096,305.28	16,720,821.24
应交税费	3,019,395.54	7,902,943.41
其他应付款	6,792,688.91	6,738,210.88
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,950,799.19	14,560,839.15
流动负债合计	145,096,108.26	165,276,242.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,937,681.20	3,875,100.45
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,937,681.20	3,875,100.45
负债合计	147,033,789.46	169,151,343.33
所有者权益：		

股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	378,522,126.08	402,522,126.08
减：库存股		
其他综合收益	1,215,693.04	1,290,019.24
专项储备		
盈余公积	53,258,290.61	53,258,290.61
一般风险准备		
未分配利润	285,897,975.80	379,167,380.36
归属于母公司所有者权益合计	822,894,085.53	916,237,816.29
少数股东权益	-918,800.81	-643,252.49
所有者权益合计	821,975,284.72	915,594,563.80
负债和所有者权益总计	969,009,074.18	1,084,745,907.13

法定代表人：袁隽

主管会计工作负责人：饶燕

会计机构负责人：胡旦

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	199,487,714.08	418,158,413.82
交易性金融资产	265,500,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	124,940,877.03	190,217,257.63
应收款项融资		
预付款项	29,166,011.16	2,250,776.49
其他应收款	206,365,320.19	183,823,820.82
其中：应收利息	1,113,465.83	1,113,465.83
应收股利		
存货	48,937,000.32	34,360,708.49
合同资产	23,413,781.63	25,014,642.14
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	730,142.33	
流动资产合计	898,540,846.74	1,003,825,619.39
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,860,182.71	61,860,570.61
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	4,596,981.51	1,790,525.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	446,616.57	598,202.79
开发支出	5,570,784.53	
商誉		
长期待摊费用	370,179.84	472,078.07
递延所得税资产	2,352,257.26	2,665,027.45
其他非流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计	115,197,002.42	107,386,404.55
资产总计	1,013,737,849.16	1,111,212,023.94
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	67,843,594.34	82,864,317.96
预收款项		
合同负债	22,601,654.68	12,864,901.93
应付职工薪酬	21,404,707.14	15,049,781.65
应交税费	1,558,853.13	6,433,024.97

其他应付款	6,753,860.69	7,240,574.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,948,732.60	13,378,720.41
流动负债合计	128,111,402.58	137,831,321.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,937,681.20	3,875,100.45
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,937,681.20	3,875,100.45
负债合计	130,049,083.78	141,706,421.84
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,240,889.08	393,240,889.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,258,290.61	53,258,290.61
未分配利润	357,189,585.69	443,006,422.41
所有者权益合计	883,688,765.38	969,505,602.10
负债和所有者权益总计	1,013,737,849.16	1,111,212,023.94

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	89,854,653.44	131,299,740.98
其中：营业收入	89,854,653.44	131,299,740.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,259,603.70	142,973,368.27
其中：营业成本	55,742,602.84	70,587,387.29
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	1,545,842.10	1,310,206.26
销售费用	20,156,202.68	15,694,846.33
管理费用	19,991,853.23	14,648,563.58
研发费用	69,216,877.13	41,095,375.42
财务费用	-1,393,774.28	-363,010.61
其中：利息费用		32,048.20
利息收入	1,517,118.60	281,681.87
加：其他收益	4,284,904.82	2,784,087.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,782,533.85	3,877,838.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,322,654.50	1,942,079.75
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,417,910.40	3,330,930.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-471,895.77	-34,707.23
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-61,391,496.96	-1,715,478.01
加:营业外收入	3,008,041.23	61,373.91
减:营业外支出	14,456.19	24,328.99
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-58,397,911.92	-1,678,433.09
减:所得税费用	3,147,040.96	-36,507.52
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-61,544,952.88	-1,641,925.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-61,544,952.88	-1,641,925.57
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	-61,269,404.56	-1,115,073.14
2.少数股东损益	-275,548.32	-526,852.43
六、其他综合收益的税后净额	-74,326.20	108,014.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-74,326.20	108,014.85
(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	-74,326.20	108,014.85
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	-74,326.20	108,014.85
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	-61,619,279.08	-1,533,910.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,343,730.76	-1,007,058.29
归属于少数股东的综合收益总额	-275,548.32	-526,852.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.59	-0.01
(二) 稀释每股收益	-0.59	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁隽

主管会计工作负责人：饶燕

会计机构负责人：胡旦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	83,764,412.53	130,714,331.31
减：营业成本	50,173,219.99	70,228,012.84
税金及附加	812,698.99	775,327.80
销售费用	19,150,142.40	14,708,295.63
管理费用	13,539,319.26	9,000,836.38

研发费用	67,263,427.28	39,376,377.11
财务费用	-1,292,166.02	-485,267.84
其中：利息费用		22,958.34
利息收入	1,438,515.31	320,279.74
加：其他收益	4,264,098.81	2,674,773.33
投资收益（损失以“－”号填列）	4,459,491.45	1,947,124.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-387.90	11,365.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,267,377.54	3,100,009.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-139,678.64	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-54,030,940.21	4,832,657.35
加：营业外收入	3,008,041.22	61,373.66
减：营业外支出	14,083.16	24,328.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-51,036,982.15	4,869,702.02
减：所得税费用	2,779,854.57	-116,903.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,816,836.72	4,986,605.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,816,836.72	4,986,605.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-53,816,836.72	4,986,605.11
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	189,115,777.04	183,112,682.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,970,001.79	2,698,153.62
收到其他与经营活动有关的现金	8,780,556.77	5,422,769.99
经营活动现金流入小计	200,866,335.60	191,233,605.83
购买商品、接受劳务支付的现金	105,181,380.33	80,221,180.93
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	98,281,012.21	58,951,732.62
支付的各项税费	16,668,559.05	20,486,404.15
支付其他与经营活动有关的现金	34,707,330.30	16,686,847.22
经营活动现金流出小计	254,838,281.89	176,346,164.92
经营活动产生的现金流量净额	-53,971,946.29	14,887,440.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	601,500,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,459,879.35	1,935,759.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40.00
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	605,959,879.35	201,935,799.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,939,848.48	
投资支付的现金	716,770,000.00	180,000,000.00
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	747,709,848.48	180,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-141,749,969.13	21,935,799.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,209,239.00	
筹资活动现金流入小计	5,209,239.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,000,000.00	32,048.20
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	218,261.00	1,432,741.00
筹资活动现金流出小计	32,218,261.00	3,464,789.20
筹资活动产生的现金流量净额	-27,009,022.00	-3,464,789.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193,049.12	361,291.75
五、现金及现金等价物净增加额	-222,923,986.54	33,719,742.68

加：期初现金及现金等价物余额	449,895,838.48	133,748,624.21
六、期末现金及现金等价物余额	226,971,851.94	167,468,366.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	170,208,022.80	174,566,291.83
收到的税费返还	2,970,001.79	2,698,153.62
收到其他与经营活动有关的现金	8,391,446.39	4,775,070.73
经营活动现金流入小计	181,569,470.98	182,039,516.18
购买商品、接受劳务支付的现金	84,007,936.29	81,437,249.75
支付给职工以及为职工支付的现金	86,534,069.43	48,403,109.52
支付的各项税费	15,373,593.73	19,639,077.81
支付其他与经营活动有关的现金	42,837,302.14	13,424,401.09
经营活动现金流出小计	228,752,901.59	162,903,838.17
经营活动产生的现金流量净额	-47,183,430.61	19,135,678.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	601,500,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,459,879.35	1,935,759.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40.00
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	605,959,879.35	201,935,799.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,447,148.48	
投资支付的现金	717,000,000.00	180,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	745,447,148.48	180,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-139,487,269.13	21,935,799.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	394,500.00	
筹资活动现金流入小计	394,500.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,000,000.00	22,958.34
支付其他与筹资活动有关的现金	218,261.00	1,432,741.00
筹资活动现金流出小计	32,218,261.00	3,455,699.34
筹资活动产生的现金流量净额	-31,823,761.00	-3,455,699.34
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	-218,494,460.74	37,615,777.89
加：期初现金及现金等价物余额	415,056,610.55	107,222,219.46
六、期末现金及现金等价物余额	196,562,149.81	144,837,997.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
一、上年期末	80,				402,		1,29		53,2		379,		916,	-643	915,

余额	000,000.00				522,126.08		0,019.24		58,290.61		167,380.36		237,816.29	,252.49	594,563.80
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	80,000.00				402,522.126.08		1,290.019.24		53,258.290.61		379,167.380.36		916,237.816.29	-643,252.49	915,594.563.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000.00				-24,000.00		-74,326.20				-93,269.404.56		-93,343.730.76	-275,548.32	-93,619.279.08
（一）综合收益总额							-74,326.20				-61,269.404.56		-61,343.730.76	-275,548.32	-61,619.279.08
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分											-32,		-32,		-32,

配											000,000.00		000,000.00		000,000.00
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											-32,000.00		-32,000.00		-32,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	24,000.00														-24,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,000.00														-24,000.00
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	104,000,000.00				378,522,126.08		1,215,693.04		53,258,290.61		285,897,975.80		822,894,085.53	-918,800.81	821,975,284.72
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	-------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				14,356,775.00		1,755,000.74		53,258,290.61		312,747,860.14		442,117,926.49	-370,886.02	441,747,040.47
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	60,000,000.00				14,356,775.00		1,755,000.74		53,258,290.61		312,747,860.14		442,117,926.49	-370,886.02	441,747,040.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							108,014.85				-1,115,073.14		-1,007,058.29	-526,852.43	-1,533,910.72
(一)综合收益总额							108,014.85				-1,115,073.14		-1,007,058.29	-526,852.43	-1,533,910.72

(二)所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三)利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				

6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	60,000,000.00				14,356,775.00		1,863,015.59		53,258,290.61		311,632,787.00		441,110,868.20	-897,738.45	440,213,129.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				393,240,889.08				53,258,290.61	443,006,422.41		969,505,602.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				393,240,889.08				53,258,290.61	443,006,422.41		969,505,602.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				-24,000,000.00					-85,816,367.20		-85,816,836.72
（一）综合收益总额										-53,816,367.20		-53,816,836.72

										2		
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-32,000,000.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,000,000.00		-32,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00				-24,000,000.00							
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	104,000,000.00				369,240,889.08				53,258,290.61	357,189,585.69		883,688,765.38

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				5,075,538.00				53,258,290.61	363,963,617.88		482,297,446.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				5,075,538.00				53,258,290.61	363,963,617.88		482,297,446.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										4,986,605.11		4,986,605.11
(一) 综合收益总额										4,986,605.11		4,986,605.11
(二) 所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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	60,000,000.00				5,075,538.00				53,258,290.61	368,950,222.99		487,284,051.60

### 三、公司基本情况

北京直真科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由自然人王飞雪、金建林、袁隽、胡旦、王德杰、刘伟、刘澎共同发起设立的股份有限公司。

公司的统一社会信用代码91110114682851688K。2020年9月在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务类。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数8,000.00万股，注册资本为人民币8,000.00万元。

本公司于2021年5月以2020年12月31日总股本80,000,000股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后股本为人民币10,400万元。

注册地：北京市昌平区科技园区中兴路10号C207，总部地址：北京市朝阳区望京东园523号楼融科望京中心A座11层。

本公司主要经营活动为：信息通信技术（ICT）运营管理领域的软件开发、技术服务、系统集成以及第三方软硬件销售。本公司最终控制方：自然人股东王飞雪、金建林、袁隽。

本财务报表经公司董事会于2021年8月23日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	北京直真软件技术有限公司
2	北京直真信息技术有限公司
3	直真科技（香港）有限公司
4	北京直真数据服务有限公司
5	北京直真系统集成技术有限公司
6	深圳勤数据科技有限公司
7	上海悍兴科技有限公司
8	直真科技（湖南）有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司生产经营正常，经营状况良好，自报告期末起12个月内具备持续经营能力。

## 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：

以下披露内容已涵盖了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。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认

条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### 2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，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，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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产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。

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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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，计入留存收益。

### 4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）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之间，按照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：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果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；如果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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

不适用。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“五、10、(6)”：“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、应收款项融资

不适用。

## 14、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“五、10、(6)”：“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：软件开发及技术服务业务存货、系统集成业务存货、第三方软硬件销售业务存货。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

领用或发出存货时按照以下方式确认：采购存货专门用于单项业务时，按个别认定法确认；非为单项业务采购的存货，按加权平均法确认。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存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；需要经过加工的材料存货，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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 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

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16、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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

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报告第十节“五、10、(6)”：“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在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。
- (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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

## 18、持有待售资产

不适用。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。  
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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于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
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	19.00%、31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## **27、生物资产**

不适用。

## **28、油气资产**

不适用。

## **29、使用权资产**

不适用。

## 30、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

(a) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(b) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

#### 2) 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（年）	依据
计算机软件	3、5	预计可使用年限
商标权	10	预计受益年限
软件著作权	5	预计受益年限

每年度终了，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。

经复核，报告期各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。

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

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。

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。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(a) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(c) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(d) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允

价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 35、租赁负债

不适用。

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值，本公司对于在初验阶段按照合同金额全额确认收入的项目，对于未来可能发生的成本按照合同收入的 3%进行预提。

### 37、股份支付

不适用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

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

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 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) 客户已接受该商品或服务。

#### (2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

#### (3) 收入确认具体方法

本公司主要通过提供软件产品开发与技术服务、第三方软硬件产品销售及系统集成等方式取得收入等。收入确认的具体政策和方法如下：

1) 软件产品开发:

软件产品开发是指根据客户需求,进行专项软件产品设计与开发工作,组织交付服务人员开展现场技术支持、工程实施、提供解决方案等。在按照项目约定提交项目成果并取得客户确认的初验报告时,公司已经将软件安装到客户指定的运行环境,客户取得控制权。按照软件开发合同金额全额确认项目收入,并按照初验时已经发生的全部成本及预提终验阶段的成本金额之和确认项目成本,公司按照收入的3%预提终验阶段的成本并确认预计负债,项目终验阶段发生成本时冲销已计提的预计负债。

2) 技术服务:

本公司提供与软件产品相关的安装、调测、维护和升级服务、业务数据质量整治与稽核服务、系统值守服务等技术服务。对于服务类项目,公司于服务提供期间确认收入。

3) 第三方软硬件销售:

是指根据客户及项目实施需求,公司通过代理商资质向供应商采购并向终端客户销售与运营支撑系统集成相关的软硬件产品。公司已经将商品控制权转移至客户时确认收入。

4) 系统集成:

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。对于系统集成,公司根据合同的约定,已按合同约定的条件将产品安装到客户指定的场地,安装调试、取得了买方的验收确认并运行。控制权已经转移到客户,此时确认收入。

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:企业取得的,用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为:实际收到政府补助,并自长期资产可供使用时起,按照长期资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为:实际收到政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)

或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在

租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 金融资产减值

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果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；如果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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

### (2) 存货跌价准备

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存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；需要经过加工的材料存货，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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。

本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 44、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

**(3) 2021 年起首次执行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**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司租赁业务主要为短期租赁，不确认使用权资产和租赁负债。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京直真科技股份有限公司	10%
北京直真信息技术有限公司	25%
北京直真软件技术有限公司	25%
直真科技（香港）有限公司	16.5%
北京直真数据服务有限公司	25%
北京直真系统集成技术有限公司	25%
深圳勤数据科技有限公司	25%
上海悍兴科技有限公司	25%
直直科技（湖南）有限公司	25%

**2、税收优惠**

**(1) 增值税**

1) 公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),自2011年1月1日起,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

2) 根据财政部和国家税务总局 2016年3月23日发布的财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》之《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的有关规定,自 2016年5月1日起,纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务,免征增值税。

## (2) 企业所得税

1) 直真科技于2019年12月2日获得了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三部门颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201911004344,有效期:三年。按《企业所得税法》规定,享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠。

2) 直真科技主要开发销售面向通信领域的专业应用软件,属于五部委列举的重点软件领域,如继续获得地方初核推荐并经五部委联审确认,则继续享受《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》(国发[2020]8号印发)规定的“接续年度减按10%的税率征收企业所得税”的税收优惠政策。

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	226,971,851.94	449,895,838.48
其他货币资金	2,925,564.27	7,916,542.27
合计	229,897,416.21	457,812,380.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,925,564.27	7,916,542.27

其他说明

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		4,814,739.00
保函保证金	2,925,564.27	3,101,803.27
合计	2,925,564.27	7,916,542.27

### 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	265,500,000.00	150,000,000.00
其中：		
其他	265,500,000.00	150,000,000.00
其中：		
合计	265,500,000.00	150,000,000.00

其他说明：

其他为公司购买的大额定期存单及理财产品。

### 3、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	9,021,260.00	5.84%	9,021,260.00	100.00%		9,021,260.00	3.88%	9,021,260.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	145,515,387.34	94.16%	9,407,690.52	6.47%	136,107,696.82	223,710,048.36	96.12%	14,580,706.20	6.52%	209,129,342.16
其中：										
信用风险特征组合	145,515,387.34	94.16%	9,407,690.52	6.47%	136,107,696.82	223,710,048.36	96.12%	14,580,706.20	6.52%	209,129,342.16
合计	154,536,647.34	100.00%	18,428,950.52		136,107,696.82	232,731,308.36	100.00%	23,601,966.20		209,129,342.16

按单项计提坏账准备：9,021,260.00 元

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
中商国华商贸有限公司	4,590,000.00	4,590,000.00	100.00%	涉及诉讼
汉能移动能源控股集	1,899,000.00	1,899,000.00	100.00%	涉及诉讼

团有限公司				
北京汉能光伏投资有限公司	2,532,260.00	2,532,260.00	100.00%	涉及诉讼
合计	9,021,260.00	9,021,260.00	--	--

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

按组合计提坏账准备: 9,407,690.52 元

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 (含 1 年)	135,434,093.89	6,771,704.76	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	6,004,498.91	600,449.89	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	2,916,083.82	874,825.15	30.00%
3 年以上	1,160,710.72	1,160,710.72	100.00%
合计	145,515,387.34	9,407,690.52	--

确定该组合依据的说明:

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

确定该组合依据的说明:

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)	135,434,093.89
1 至 2 年	6,004,498.91
2 至 3 年	11,937,343.82
3 年以上	1,160,710.72
3 至 4 年	1,061,970.02
4 至 5 年	4,087.60
5 年以上	94,653.10
合计	154,536,647.34

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

## (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	
按单项计提坏账准备	9,021,260.00					9,021,260.00
按组合计提坏账准备	14,580,706.20		5,173,015.68			9,407,690.52
合计	23,601,966.20		5,173,015.68			18,428,950.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 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	19,810,948.99	12.82%	1,012,592.74
第二名	11,935,656.81	7.72%	596,782.85
第三名	7,681,770.18	4.97%	384,088.51
第四名	7,338,358.16	4.75%	366,917.91
第五名	5,397,289.99	3.49%	269,864.50
合计	52,164,024.13	33.75%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 4、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	29,434,587.80	98.45%	1,806,660.89	79.22%
1 至 2 年	390,852.00	1.31%	390,852.00	17.14%
2 至 3 年	26,704.50	0.09%	26,704.50	1.17%
3 年以上	44,407.98	0.15%	56,407.98	2.47%
合计	29,896,552.28	--	2,280,625.37	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额 (元)	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	24,347,398.00	81.44
第二名	563,918.35	1.89
第三名	437,296.80	1.46
第四名	381,502.00	1.28
第五名	354,493.71	1.19
合计	26,084,608.86	87.26

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,113,465.83	1,113,465.83
其他应收款	25,679,156.77	10,296,929.07

合计	26,792,622.60	11,410,394.90
----	---------------	---------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,113,465.83	1,113,465.83
合计	1,113,465.83	1,113,465.83

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

## (3) 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
备用金	470,551.70	117,038.19
保证金	7,569,843.31	7,822,617.43
押金	1,215,764.05	770,565.63
投资意向金	12,000,000.00	0.00
其他往来款	6,571,016.74	2,979,621.57
合计	27,827,175.80	11,689,842.82

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,392,913.75			1,392,913.75
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	948,177.95			948,177.95
本期转回	193,072.67			193,072.67
2021 年 6 月 30 日余额	2,148,019.03			2,148,019.03

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）	25,810,368.40
1 至 2 年	279,308.89
2 至 3 年	654,600.00
3 年以上	1,082,898.51
3 至 4 年	870,208.34
4 至 5 年	141,642.70
5 年以上	71,047.47

合计	27,827,175.80
----	---------------

### 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	
账龄分析法	1,392,913.75	948,177.95	193,072.67			2,148,019.03
合计	1,392,913.75	948,177.95	193,072.67			2,148,019.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 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	其他往来款	12,000,000.00	1 年以内	43.12%	600,000.00
第二名	保证金/其他往来款	2,596,037.74	1 年以内	9.33%	129,801.89
第三名	其他往来款	1,837,500.00	1 年以内	6.60%	91,875.00
第四名	保证金/其他往来款	1,579,207.85	1 年以内	5.68%	78,960.39
第五名	其他往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.59%	50,000.00
合计	--	19,012,745.59	--	68.32%	950,637.28

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款的情况。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款的情况。

其他说明：

## 6、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
合同履约成本	61,881,277.43	3,438,882.96	58,442,394.47	41,671,348.31	3,239,281.90	38,432,066.41
合计	61,881,277.43	3,438,882.96	58,442,394.47	41,671,348.31	3,239,281.90	38,432,066.41

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	3,239,281.90	382,351.42		182,750.36		3,438,882.96
合计	3,239,281.90	382,351.42		182,750.36		3,438,882.96

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未达到收款条件的合同权利	29,422,659.49	2,876,338.00	26,546,321.49	31,530,450.46	2,786,793.65	28,743,656.81
合计	29,422,659.49	2,876,338.00	26,546,321.49	31,530,450.46	2,786,793.65	28,743,656.81

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未达到收款条件的合同权利	89,544.35			账龄划分补计提
合计	89,544.35			--

其他说明：

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税及其他	5,666,885.79	3,725,082.29
合计	5,666,885.79	3,725,082.29

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳国 泰道合 科技有 限公司	2,000,5 69.80			-387.90						2,000,1 81.90	
上海贝 曼元脉 信息技 术有限 公司	2,995,5 49.54			1,323,0 42.40						4,318,5 91.94	
小计	4,996,1 19.34			1,322,6 54.50						6,318,7 73.84	
合计	4,996,1 19.34			1,322,6 54.50						6,318,7 73.84	

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南智擎科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京万桥永新投资有限公司	4,770,000.00	5,000,000.00
北京立联联动信息技术服务有限公司	2,826,087.00	2,826,087.00
合计	12,596,087.00	12,826,087.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
湖南智擎科技 有限公司					公司持有目的 为非交易性且 为被投资单位 的权益工具	

北京万桥永新投资有限公司					公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	
北京立联联动信息技术服务有限公司					公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	117,231,924.87	118,407,340.16
合计	117,231,924.87	118,407,340.16

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	154,902,253.56	450,000.00	1,418,937.19	11,698,596.88	168,469,787.63
2.本期增加金额				3,244,522.00	3,244,522.00
(1) 购置				3,244,522.00	3,244,522.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				203,385.36	203,385.36
(1) 处置或报废				203,385.36	203,385.36
4.期末余额	154,902,253.56	450,000.00	1,418,937.19	14,739,733.52	171,510,924.27
二、累计折旧					

1.期初余额	38,291,355.89	427,500.00	1,192,020.63	10,151,570.95	50,062,447.47
2.本期增加金额	3,981,236.61		99,384.65	325,232.87	4,405,854.13
(1) 计提	3,981,236.61		99,384.65	325,232.87	4,405,854.13
3.本期减少金额				189,302.20	189,302.20
(1) 处置或报废				189,302.20	189,302.20
4.期末余额	42,272,592.50	427,500.00	1,291,405.28	10,287,501.62	54,278,999.40
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	112,629,661.06	22,500.00	127,531.91	4,452,231.90	117,231,924.87
2.期初账面价值	116,610,897.67	22,500.00	226,916.56	1,547,025.93	118,407,340.16

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 12、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	商标权	软件著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				7,118,381.80	30,000.00	4,787,800.00	11,936,181.80
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				7,118,381.80	30,000.00	4,787,800.00	11,936,181.80

二、累计摊销							
1.期初余额				6,394,520.45	26,750.00	3,191,866.67	9,613,137.12
2.本期增加金额				166,900.38	1,500.00	478,780.02	647,180.40
(1) 计提				166,900.38	1,500.00	478,780.02	647,180.40
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				6,561,420.83	28,250.00	3,670,646.69	10,260,317.52
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				556,960.97	1,750.00	1,117,153.31	1,675,864.28
2.期初账面价值				723,861.35	3,250.00	1,595,933.33	2,323,044.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 13、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		
ICT 项目管理系统		791,930.31						791,930.31
多屏可视化应用系统		1,418,233.14						1,418,233.14
流程平台系统		766,778.40						766,778.40
数据中心运维治理平台		1,788,428.01						1,788,428.01
政企三级服务支撑系统		805,414.67						805,414.67
合计		5,570,784.53						5,570,784.53

其他说明

- 1、ICT项目管理系统：研发费用自2021年4月开始计入开发支出，目前处于开发阶段。
- 2、多屏可视化应用系统：研发费用自2021年4月开始计入开发支出，目前处于开发阶段。
- 3、流程平台系统：研发费用自2021年4月开始计入开发支出，目前处于开发阶段。
- 4、数据中心运维治理平台：研发费用自2021年4月开始计入开发支出，目前处于开发阶段。
- 5、政企三级服务支撑系统：研发费用自2021年4月开始计入开发支出，目前处于开发阶段。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海悍兴科技有限公司	593,979.84					593,979.84
深圳勤数据科技有限公司	321,786.12					321,786.12
合计	915,765.96					915,765.96

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海悍兴科技有限公司	593,979.84					593,979.84
深圳勤数据科技有限公司	321,786.12					321,786.12
合计	915,765.96					915,765.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司商誉系由于2017年8月31日非同一控制下的企业合并形成。

公司收购上海悍兴科技有限公司（以下简称悍兴）及深圳勤数据科技有限公司（以下简称勤数据）后，为了提高运营效率，统一管理，提高服务质量和服务的及时性，管理层将勤数据的大部分员工整合至公司主体，于2019年3月完成了勤数据上海分公司的工商注销。此外，收购完成后，公司重新规划了悍兴业务模式。经过评估，管理层认为公司需对收购时的该等资产组的商誉全额计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	472,078.07	3,005,195.74	366,179.24		3,111,094.57
合计	472,078.07	3,005,195.74	366,179.24		3,111,094.57

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,876,400.51	3,236,401.02	31,005,165.50	3,753,750.23
内部交易未实现利润	4,182,544.14	418,254.41	4,339,389.56	433,938.96
合计	31,058,944.65	3,654,655.43	35,344,555.06	4,187,689.19

## (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

## (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		3,654,655.43		4,187,689.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,790.00	15,790.00
可抵扣亏损	50,355,815.13	42,857,955.83
合计	50,371,605.13	42,873,745.83

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		1,305,996.01	
2022	3,616,396.70	3,616,396.70	
2023	12,082,581.57	12,082,581.57	

2024	13,082,762.25	13,082,762.25	
2025	12,770,219.30	12,770,219.30	
2026	8,803,855.31		
合计	50,355,815.13	42,857,955.83	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期限超过一年的定期存单	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

其他说明：

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,814,739.00
合计		4,814,739.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 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	76,914,379.90	101,209,551.28
合计	76,914,379.90	101,209,551.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京神州立通科技有限公司	8,777,189.91	未达到结算条件

北京人人众包科技有限公司	8,548,623.73	未达到结算条件
北京正安维视科技股份有限公司	4,203,858.55	未达到结算条件
北京同维支点科技有限公司	4,111,589.34	未达到结算条件
陕西朱文信息科技有限公司	3,496,870.68	未达到结算条件
杭州码全信息科技有限公司	3,345,132.75	未达到结算条件
北京思特奇信息技术股份有限公司	3,011,048.19	未达到结算条件
中移铁通有限公司丽水分公司	2,175,826.41	未达到结算条件
北京丰韵日泰科技有限公司	2,112,817.07	未达到结算条件
北京贝唐科技有限公司	1,856,343.39	未达到结算条件
北京星际亚太科技有限公司	1,683,667.33	未达到结算条件
重庆信科设计有限公司	1,536,603.77	未达到结算条件
瀚瑞科技（天津）有限公司	1,492,407.89	未达到结算条件
合计	46,351,979.01	--

其他说明：

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同业务款项	26,322,539.44	13,329,137.92
合计	26,322,539.44	13,329,137.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收合同业务款项	12,993,401.52	主要系本期预收合同业务款项增加所致。
合计	12,993,401.52	——

## 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	16,271,881.92	95,386,866.55	89,656,058.60	22,002,689.87
二、离职后福利-设定提存计划	448,939.32	7,531,813.66	6,895,137.57	1,085,615.41
三、辞退福利		436,714.00	428,714.00	8,000.00

合计	16,720,821.24	103,355,394.21	96,979,910.17	23,096,305.28
----	---------------	----------------	---------------	---------------

**(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	10,776,899.60	88,368,247.66	81,892,124.28	17,253,022.98
3、社会保险费	1,557,895.36	4,436,649.86	5,206,022.19	788,523.03
其中：医疗保险费	1,455,550.23	4,121,621.73	4,831,181.76	745,990.20
工伤保险费	21,015.45	136,651.75	120,038.24	37,628.96
生育保险费	81,329.68	178,376.38	254,802.19	4,903.87
4、住房公积金	271,877.11	2,571,700.91	2,546,887.90	296,690.12
5、工会经费和职工教育经费	3,720,860.68			3,720,860.68
8、其他短期薪酬	-55,650.83	10,268.12	11,024.23	-56,406.94
合计	16,271,881.92	95,386,866.55	89,656,058.60	22,002,689.87

**(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	429,965.77	7,254,927.36	6,633,790.25	1,051,102.88
2、失业保险费	18,973.55	276,886.30	261,347.32	34,512.53
合计	448,939.32	7,531,813.66	6,895,137.57	1,085,615.41

其他说明：

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,818,796.02	3,009,952.84
企业所得税	483,292.55	4,179,487.88
个人所得税	637,098.11	577,171.85
城市维护建设税	40,104.44	68,165.43

教育费附加	24,062.66	40,899.25
地方教育费附加	16,041.76	27,266.16
合计	3,019,395.54	7,902,943.41

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,792,688.91	6,738,210.88
合计	6,792,688.91	6,738,210.88

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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
保证金	3,713,648.72	3,617,648.72
往来款	225,844.32	221,844.32
代扣代缴社保、公积金及个税	207,227.48	35,454.44
待结算费用	1,085,512.14	628,384.07
其他	1,560,456.25	2,234,879.33

合计	6,792,688.91	6,738,210.88
----	--------------	--------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
亲和源集团有限公司	3,500,000.00	房屋租赁意向金，项目暂停
合计	3,500,000.00	--

其他说明

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,950,799.19	14,560,839.15
合计	8,950,799.19	14,560,839.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

## 25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计的终验阶段的成本	1,937,681.20	3,875,100.45	
合计	1,937,681.20	3,875,100.45	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 26、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	80,000,000.00			24,000,000.00		24,000,000.00	104,000,000.00

其他说明：

**27、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）	397,446,588.08		24,000,000.00	373,446,588.08
其他资本公积	5,075,538.00			5,075,538.00
合计	402,522,126.08		24,000,000.00	378,522,126.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2021年5月以 2020 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

**28、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,290,019.24	-74,326.20				-74,326.20		1,215,693.04
外币财务报表折算差额	1,290,019.24	-74,326.20				-74,326.20		1,215,693.04
其他综合收益合计	1,290,019.24	-74,326.20				-74,326.20		1,215,693.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**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	53,258,290.61			53,258,290.61
合计	53,258,290.61			53,258,290.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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	379,167,380.36	312,747,860.14
调整后期初未分配利润	379,167,380.36	312,747,860.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-61,269,404.56	-1,115,073.14
减： 应付普通股股利	32,000,000.00	
期末未分配利润	285,897,975.80	311,632,787.00

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	89,814,272.48	55,742,515.89	131,249,264.78	70,587,289.10
其他业务	40,380.96	86.95	50,476.20	98.19
合计	89,854,653.44	55,742,602.84	131,299,740.98	70,587,387.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	软件开发及 技术服务	系统集成	第三方软硬件 销售	其他业务	合计
其中：							
软件开发及 技术服务			79,365,928.5 6				79,365,928.5 6
系统集成				8,372,037.39			8,372,037.39
第三方软硬件 销售					2,076,306.53		2,076,306.53
其他业务						40,380.96	40,380.96
其中：							
华北							39,377,540.4 2
华东							22,599,246.7 8

西南							11,737,884.59
华中							9,195,988.22
东北							5,484,470.47
华南							899,334.28
西北							560,188.68
其中：							
电信运营商							80,808,155.74
广电及其他							8,315,994.51
互联网及 IT							730,503.19
其中：							
其中：							
其中：							
其中：							

与履约义务相关的信息：

不适用。

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 0.00 元。

其他说明

### 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	374,728.68	351,905.02
教育费附加	374,728.67	351,905.01
房产税	641,847.34	522,939.13
土地使用税	7,147.31	6,213.20
印花税	147,390.10	77,243.90
合计	1,545,842.10	1,310,206.26

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	15,224,329.48	12,159,637.76
业务招待费	1,949,213.44	1,678,102.25
差旅费	650,087.71	482,338.47
办公及通讯费	781,060.24	473,457.17
交通费	257,429.74	194,784.99
售前服务费	119,399.04	170,745.48
其他	1,174,683.03	535,780.21
合计	20,156,202.68	15,694,846.33

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,932,720.97	6,420,210.30
租赁及物业费	2,597,652.42	1,581,302.04
折旧及摊销	4,769,104.88	4,011,422.18
办公费等	1,823,024.72	1,231,554.21
咨询费	2,438,207.84	488,343.85
差旅费等	267,427.31	209,793.12
招待费	129,204.56	255,199.97
其他	1,034,510.53	450,737.91
合计	19,991,853.23	14,648,563.58

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,361,178.82	28,934,240.97
委托开发	13,243,024.88	10,733,006.55
直接投入	2,612,673.43	1,428,127.90
合计	69,216,877.13	41,095,375.42

其他说明：

**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		32,048.20
减：利息收入	1,517,118.60	281,681.87
汇兑损益	77,776.83	-155,937.97
其他	45,567.49	42,561.03
合计	-1,393,774.28	-363,010.61

其他说明：

**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
政府补助	79,067.78	421,121.95
增值税退税	4,153,633.72	2,362,965.05
个税手续费返还	52,203.32	
合计	4,284,904.82	2,784,087.00

**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	1,322,654.50	1,942,079.75
结构性存款及短期理财产品收益	4,459,879.35	1,935,759.22
合计	5,782,533.85	3,877,838.97

其他说明：

**39、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	446,549.93	165,368.76
应收账款坏账损失	3,971,360.47	3,165,561.78
合计	4,417,910.40	3,330,930.54

其他说明：

## 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-382,351.42	-34,707.23
十二、合同资产减值损失	-89,544.35	
合计	-471,895.77	-34,707.23

其他说明：

## 41、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	3,000,000.00		3,000,000.00
其他	8,041.23	61,373.91	8,041.23
合计	3,008,041.23	61,373.91	3,008,041.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市市级补贴资金	北京市昌平区人民政府办公室	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关

其他说明：

## 42、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
对外捐赠		24,159.26	
非流动资产毁损报废损失	14,083.16	169.73	14,083.16
其他支出	373.03		373.03
合计	14,456.19	24,328.99	14,456.19

其他说明：

#### 43、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	2,582,638.12	-418,660.72
递延所得税费用	564,402.84	382,153.20
合计	3,147,040.96	-36,507.52

其他说明：

因直真科技于2020年企业所得税汇算清缴结束前，未从信息填报系统中查询到被列入《享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单》，故按规定以15%的企业所得税率补缴了2020年度企业所得税。

##### (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	-58,397,911.92
子公司适用不同税率的影响	192,079.66
调整以前期间所得税的影响	2,467,084.38
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	487,876.92
所得税费用	3,147,040.96

其他说明：

#### 44、其他综合收益

详见附注第十节、七、28。

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,126,520.72	390,943.53
投标及履约保证金	3,579,276.12	4,042,904.02
利息收入	1,618,362.31	340,266.19
房租押金	1,500.00	

租金收入	42,400.00	53,000.00
往来款及其他	412,497.62	595,656.25
合计	8,780,556.77	5,422,769.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
销售费用	3,483,742.66	2,622,288.33
管理及研发费用	12,927,293.44	6,304,293.65
投标及履约保证金	3,899,831.13	3,639,982.81
保函保证金	2,044.81	
银行手续费	42,707.57	43,921.37
房租押金	479,578.34	
往来款及其他	13,872,132.35	4,076,361.06
合计	34,707,330.30	16,686,847.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到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
收回银行承兑汇票信用保证金	4,814,739.00	
收回保函保证金	394,500.00	
合计	5,209,239.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 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
支付保函保证金	218,261.00	1,432,741.00
合计	218,261.00	1,432,741.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-61,544,952.88	-1,641,925.57
加：资产减值准备	-3,946,014.63	-3,296,223.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,405,854.13	3,341,359.97
使用权资产折旧		
无形资产摊销	647,180.40	696,248.87
长期待摊费用摊销	366,179.24	102,983.04
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）	14,083.16	169.73
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）		32,048.20
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,782,533.85	-3,877,838.97
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-533,033.76	382,153.20
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	19,627,976.64	-14,903,618.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,950,656.50	34,778,826.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,723,971.76	-726,742.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,971,946.29	14,887,440.91
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	226,971,851.94	167,468,366.89
减：现金的期初余额	449,895,838.48	133,748,624.21
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	-222,923,986.54	33,719,742.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 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	226,971,851.94	449,895,838.48
可随时用于支付的银行存款	226,971,851.94	449,895,838.48
三、期末现金及现金等价物余额	226,971,851.94	449,895,838.48

其他说明：

**47、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,925,564.27	保证金受限
合计	2,925,564.27	--

其他说明：

**48、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	14,799,747.47
其中：美元	728,230.65	6.4587	4,703,444.98
欧元	0.07	7.8571	0.55
港币	12,133,811.58	0.83208	10,096,301.94
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之境外子公司直真科技（香港）有限公司主要经营地为香港，记账本位币为港币，编制财务报表时折算为人民币。

## 49、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
增值税退税	2,970,001.79	其他收益	2,970,001.79
增值税加计抵减额	1,183,631.93	其他收益	1,183,631.93
个税手续费返还	52,203.32	其他收益	52,203.32
稳岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
以工代训补贴	300.00	其他收益	300.00
岗位培训补贴	74,767.78	其他收益	74,767.78
上市市级补贴资金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
北京市知识产权资助金	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	7,284,904.82		7,284,904.82

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净

							入	利润
--	--	--	--	--	--	--	---	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

直真科技（香港）有限公司	香港	香港	软件开发、技术服务	100.00%		设立
北京直真软件技术有限公司	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%		设立
北京直真信息技术有限公司	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%		设立
北京直真数据服务有限公司	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%		设立
北京直真系统集成技术有限公司	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%		设立
深圳勤数据科技有限公司	上海	深圳	计算机系统集成及软硬件、技术开发	100.00%		非同一控制下企业合并
上海悍兴科技有限公司	上海	上海	软件开发、技术服务	51.00%		非同一控制下企业合并
直真科技（湖南）有限公司	湖南	湖南	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海悍兴科技有限公司	49.00%	-275,548.32		-918,800.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计
上海 悍兴 科技 有限 公司	32,734 ,042.8 1	2,064, 387.41	34,798 ,430.2 2	36,673 ,533.9 1		36,673 ,533.9 1	37,179 ,160.8 4	2,775, 457.21	39,954 ,618.0 5	41,267 ,378.2 2		41,267 ,378.2 2

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
上海悍兴 科技有限 公司	5,716,792. 84	-562,343.5 2	-562,343.5 2	-1,183,226. 09	4,096,485. 14	-1,075,209. 04	-1,075,209. 04	4,435,848. 05

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
上海贝曼元脉 信息技术有限	上海市	上海市	软件和信息技术 服务业	27.00%		权益法

公司						
----	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海贝曼元脉信息技术有限公司	上海贝曼元脉信息技术有限公司
流动资产	20,413,719.16	18,977,308.45
非流动资产	148,065.91	153,764.29
资产合计	20,561,785.07	19,131,072.74
流动负债	4,567,000.06	8,036,444.78
负债合计	4,567,000.06	8,036,444.78
归属于母公司股东权益	15,994,785.01	11,094,627.96
按持股比例计算的净资产份额	4,318,591.95	2,995,549.54
对联营企业权益投资的账面价值	4,318,591.95	2,995,549.54
营业收入	14,476,325.09	15,464,269.53
净利润	4,900,157.05	7,150,792.85
综合收益总额	4,900,157.05	7,150,792.85

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师定期审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

具体到金融工具相关的风险，董事会已授权本公司财务核算部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，财务总监负责对本公司的金融工具相关风险进行具体汇报。董事会不定期查阅财务经理审核通过，资金主管递交的资金月报及不定期专项报告，来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对优质客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
贸易及其他应付款项	106,803,374.09					106,803,374.09
借款及利息						
合计	106,803,374.09					106,803,374.09

项目	上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
贸易及其他应付款项	129,483,322.40					129,483,322.40
借款及利息						
合计	129,483,322.40					129,483,322.40

## 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无外部借款，不存在利率风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	港币	合计	美元	欧元	港币	合计
货币资金	4,703,444.98	0.55	10,096,301.94	14,799,747.47	4,751,608.16	0.56	10,296,332.88	15,047,941.60
合计	4,703,444.98	0.55	10,096,301.94	14,799,747.47	4,751,608.16	0.56	10,296,332.88	15,047,941.60

					6		
--	--	--	--	--	---	--	--

在所有其他变量保持不变的情况下，如果有关货币兑人民币升值或贬值5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为5%合理反映了有关货币兑人民币可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	2021.06.30	2020.12.31
上升5%	617,889.46	628,251.56
下降5%	-617,889.46	-628,251.56

## 十一、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			265,500,000.00	265,500,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			265,500,000.00	265,500,000.00
（1）债务工具投资			265,500,000.00	265,500,000.00
（三）其他权益工具投资			12,596,087.00	12,596,087.00
持续以公允价值计量的资产总额			278,096,087.00	278,096,087.00
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

本公司无第一层次公允价值计量项目。

### 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

本公司无第二层次公允价值计量项目。

#### 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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司持有的理财投资及未上市公司股权。

对于本公司持有的理财产品，采用约定的收益率或预期收益率为基础计算的未来现金流量的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具主要为本公司持有的未上市股权投资。本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本期内发生各层级之间未发生转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未变更。

#### 8、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

无。

#### 9、其他

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王飞雪、金建林、袁隽。

其他说明：

本公司最终控制方是：自然人股东王飞雪、金建林（王飞雪和金建林为夫妻关系）、袁隽三人直接持有公司股权比例在公司股东中一直处于控股地位，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，为本公司的共同控股股东暨实际控制人。

实际控制人所持股份或权益及其变化：

实际控制人	持股数量（股）		持股比例（%）	
	2021.6.30	2020.12.31	2021.6.30	2020.12.31
王飞雪	24,906,513	19,158,856	23.95	23.95
金建林	22,778,852	17,522,194	21.9	21.9
袁隽	16,197,605	12,459,696	15.57	15.57
合计	63,882,970	49,140,746	61.42	61.42

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
-----------	--------

其他说明

## 4、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
中冶京诚工程技术有限公司	实际控制人担任董事的公司
湖南智擎科技有限公司	子公司参股的公司
深圳国泰道合科技有限公司	母公司参股的公司

其他说明

## 5、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
湖南智擎科技有限公司	接受服务	25,943.40	3,000,000.00	否	

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
-----	--------	-------	-------

湖南智擎科技有限公司	技术服务	41,500.00	
------------	------	-----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,556,413.76	1,568,122.80

## (8) 其他关联交易

## 6、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
合同资产	中冶京诚工程技术有限公司	299,000.00	29,900.00		
应收账款	湖南智擎科技有限公司	43,990.00	2,199.50		

## (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	湖南智擎科技有限公司	25,943.40	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

事项	期末余额（万元）
已签约	7,553.90
已批准但未签约	308.00
合计	7,861.90

其他说明：已签约、已批准但未签约的事项为采购订单。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、公司已就中商国华商贸有限公司（以下简称中商国华）涉嫌合同诈骗事宜拟向人民法院提起民事诉讼主张权利，以买卖合同纠纷起诉中商国华，合同金额为507.00万元。

2、公司就与北京汉能光伏技术有限公司、汉能移动能源控股集团有限公司买卖合同纠纷案已取得民事裁决书，北京汉能光伏技术有限公司应还货款及违约金为265.90万元、汉能移动能源控股集团有限公司应还货款及违约金等203.40万元，上述两家公司尚无财产可供执行。

#### （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。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1) 公司于2021年7月投资北京铱软科技有限公司（简称“铱软公司”），铱软公司从事软件和信息技术服务业，注册资本为187.49万元。公司以自有资金2110万元向铱软公司股东购买部分股权并向铱软公司增资，投资完成后公司占其全部股权的56.26%。本次投资是公司战略发展布局的需要，进而提升公司的综合竞争力。

2) 公司于2021年8月投资上海微迪加信息技术有限公司（简称“微迪加公司”），微迪加公司及其下属子公司致力于为用户提供完整的音视频通讯解决方案。微迪加公司注册资本为350万元，公司以自有资金612万元向微迪加公司股东购买部分股权，投资完成后占其全部股权的51%。本次投资是公司在视频应用相关SaaS服务领域开展深入探索，将丰富公司业务体系，谋求更多协同发展。

3) 公司于2021年8月投资设立厦门唯臻慧实教育科技有限公司（简称“唯臻慧实公司”），唯臻慧实公司从事软件和信息技术服务业，注册资本为1000万元，公司以自有资金出资600万元，占其全部股权的60%。本次投资是公司在拓展教育行业客户与业务领域方面的探索和布局。

上述对外投资不会对公司日常生产经营及其他投资事项带来不利影响，对公司持续经营能力无重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。上述对外投资不涉及关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，上述对外投资事项在董事会授权总经理行使职权范围内。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司业务类型、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：软件开发及技术服务、系统集成、第三方软硬件销售及其他业务。公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	软件开发及技术服务	系统集成	第三方软硬件销售	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	79,365,928.56	8,372,037.39	2,076,306.53	40,380.96		89,854,653.44
营业成本	45,984,170.37	9,080,545.84	677,799.68	86.95		55,742,602.84

(3) 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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	9,021,260.00	6.39%	9,021,260.00	100.00%		9,021,260.00	4.29%	9,021,260.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,056,072.82	93.61%	7,115,195.79	5.39%	124,940,877.03	201,369,688.70	95.71%	11,152,431.07	5.54%	190,217,257.63
其中：										
信用风险特征组合	132,056,072.82	93.61%	7,115,195.79	5.39%	124,940,877.03	201,369,688.70	95.71%	11,152,431.07	5.54%	190,217,257.63
合计	141,077,332.82	100.00%	16,136,455.79		124,940,877.03	210,390,948.70	100.00%	20,173,691.07		190,217,257.63

按单项计提坏账准备：9,021,260.00 元

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
中商国华商贸有限公司	4,590,000.00	4,590,000.00	100.00%	涉及诉讼
汉能移动能源控股集团有限公司	1,899,000.00	1,899,000.00	100.00%	涉及诉讼

北京汉能光伏投资有限公司	2,532,260.00	2,532,260.00	100.00%	涉及诉讼
合计	9,021,260.00	9,021,260.00	--	--

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

按组合计提坏账准备: 7,115,195.79 元

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 (含 1 年)	126,091,119.11	6,304,556.03	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	5,280,238.42	528,023.84	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	574,427.67	172,328.30	30.00%
3 年以上	110,287.62	110,287.62	100.00%
合计	132,056,072.82	7,115,195.79	--

确定该组合依据的说明:

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

确定该组合依据的说明:

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)	126,091,119.11
1 至 2 年	5,280,238.42
2 至 3 年	9,595,687.67
3 年以上	110,287.62
3 至 4 年	11,546.92
4 至 5 年	4,087.60
5 年以上	94,653.10
合计	141,077,332.82

**(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	
按单项计提坏账准备	9,021,260.00					9,021,260.00
按组合计提坏账准备	11,152,431.07		4,037,235.28			7,115,195.79
合计	20,173,691.07		4,037,235.28			16,136,455.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 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	19,181,341.17	13.60%	959,067.06
第二名	11,935,656.81	8.46%	596,782.85
第三名	7,338,358.16	5.20%	366,917.91
第四名	5,397,289.99	3.83%	269,864.50
第五名	5,352,204.79	3.79%	267,610.24
合计	49,204,850.92	34.88%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,113,465.83	1,113,465.83
其他应收款	205,251,854.36	182,710,354.99
合计	206,365,320.19	183,823,820.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,113,465.83	1,113,465.83
合计	1,113,465.83	1,113,465.83

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 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
备用金	415,120.00	25,020.00
保证金	7,569,843.31	7,768,017.43
押金	1,212,964.05	770,565.63
投资意向金	12,000,000.00	0.00
其他往来款	186,181,085.89	175,504,053.08
合计	207,379,013.25	184,067,656.14

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,357,301.15			1,357,301.15
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	937,326.11			937,326.11
本期转销	167,468.37			167,468.37
2021 年 6 月 30 日余额	2,127,158.89			2,127,158.89

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）	59,157,519.61
1 至 2 年	14,903,599.05
2 至 3 年	24,294,676.05
3 年以上	109,023,218.54
3 至 4 年	67,458,300.16
4 至 5 年	136,042.70
5 年以上	41,428,875.68
合计	207,379,013.25

## 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	
账龄分析法	1,357,301.15	937,326.11	167,468.37			2,127,158.89
合计	1,357,301.15	937,326.11	167,468.37			2,127,158.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 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	坏账准备期末余额

				比例	
第一名	其他往来款	76,741,921.82	3 年以上 66,588,091.82 元, 其他为 0-3 年	37.01%	
第二名	其他往来款	42,845,314.95	3 年以上 31,743,834.95 元, 其他为 0-3 年	20.66%	
第三名	其他往来款	23,066,035.84	1 年以内	11.12%	
第四名	其他往来款	19,867,641.64	2-3 年 17,888,335.66 元, 其他为 0-2 年	9.58%	
第五名	其他往来款	12,000,000.00	1 年以内	5.79%	600,000.00
合计	--	174,520,914.25	--	84.16%	600,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

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
对子公司投资	59,860,000.81		59,860,000.81	59,860,000.81		59,860,000.81
对联营、合营企业投资	2,000,181.90		2,000,181.90	2,000,569.80		2,000,569.80
合计	61,860,182.71		61,860,182.71	61,860,570.61		61,860,570.61

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额(账)	减值准备期

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	未余额
北京直真软件技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京直真信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
直真科技(香港)有限公司	0.81					0.81	
北京直真数据服务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京直真系统集成技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳勤数据科技有限公司	6,310,000.00					6,310,000.00	
上海悍兴科技有限公司	1,550,000.00					1,550,000.00	
直真科技(湖南)有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	59,860,000.81					59,860,000.81	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
深圳国泰道合科技有限公司	2,000,569.80			-387.90							2,000,181.90	

小计	2,000,569.80			-387.90						2,000,181.90	
合计	2,000,569.80			-387.90						2,000,181.90	

## (3) 其他说明

## 4、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	83,764,412.53	50,173,219.99	130,714,331.31	70,228,012.84
合计	83,764,412.53	50,173,219.99	130,714,331.31	70,228,012.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	软件开发及技术服务	系统集成	第三方软硬件销售	合计
其中：						
软件开发及技术服务			77,356,959.64			77,356,959.64
系统集成				5,674,867.58		5,674,867.58
第三方软硬件销售					732,585.31	732,585.31
其中：						
华北						39,194,245.40
华东						19,238,265.62
西南						10,287,853.46
华中						8,100,054.62
东北						5,484,470.47
华南						899,334.28
西北						560,188.68
其中：						
电信运营商						80,409,561.50
广电及其他						2,624,347.84
互联网及 IT						730,503.19
其中：						

其中：						
其中：						
其中：						

与履约义务相关的信息：

不适用。

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 0.00 元。

其他说明：

## 5、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	-387.90	11,365.68
结构性存款及短期理财产品收益	4,459,879.35	1,935,759.22
合计	4,459,491.45	1,947,124.90

## 6、其他

## 十七、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	-14,083.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,131,271.10	
委托他人投资或管理资产的损益	4,459,879.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,668.20	
减：所得税影响额	756,802.68	
少数股东权益影响额	547.46	
合计	6,827,385.35	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-6.96%	-0.59	-0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.77%	-0.65	-0.65

## 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

## 4、其他

北京直真科技股份有限公司

法定代表人：袁隽

2021年8月25日