



汉唐自远

NEEQ : 430124

北京汉唐自远技术股份有限公司  
( Beijing Hantang Ziyuan Tec,Co.,Ltd. )

半年度报告

— 2021 —

### 公司半年度大事记

(1) 报告期内，公司设立全资孙公司北京汉博数字教育技术有限公司。



(2) 报告期内，公司设立全资孙公司北京汉博数字医疗技术有限公司



(3) 报告期内，公司全资子公司汉博设立孙公司北京汉博泽天技术有限公司。



(4) 报告期内，公司全资子公司汉博取得多媒体采播服务器（录播服务器）3C证书。



(5) 报告期内，公司全资子公司汉博取得了质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证证书。



(6) 报告期内，公司累计取得 24 项发明专利，还有专利 75 项（其中发明专利 72 项）在授权中。



(7) 报告期内，公司全资子公司汉博加入北京市海淀区科技技术协会，成立北京汉博信息技术有限公司科学技术协会。



## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	28
第八节	备查文件目录 .....	119

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾向群、主管会计工作负责人杜娟及会计机构负责人（会计主管人员）杜娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业竞争风险	随着国家关于推进信息化的政策密集出台，云计算、大数据、人工智能、VR/AR 等相关技术不断推向市场，加速了行业的整合，市场竞争日益加剧，厂商间竞争、整合的增加会带来行业竞争风险对公司的影响。针对上述风险，公司将在新的技术和市场环境下快速提升核心优势和竞争力，根据用户需求及时进行技术创新和高并发复杂性的技术服务，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，通过对用户需求的深度分析，提供整体融合方案、差异化的产品、个性化的服务，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，同时充分利用资源，加强产业链的布局和整合。
技术风险	公司是国家高新技术企业，核心技术是公司赖以生存和发展的基础和关键，全部核心技术均由公司自主研发，核心技术团队人员的流失将对公司生产经营造成一定影响。同时，行业信息的快速发展，物联网、云计算、大数据、多网融合等产业应用

	<p>的深入，将对公司技术提升带来挑战。针对上述风险，一方面，公司不断提升研发技术，完善了公司现有创新体系，为公司的可持续发展，奠定坚实的基础；另一方面，公司建立健全长期激励机制，吸引和保留人才，充分调动公司员工的积极性，有效将公司与核心人员利益结合在一起。同时，开展与高校、科学院间的产学研合作，提升公司凝聚力，增强公司竞争力，促进公司持续、稳健、快速的发展，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、汉唐自远	指	北京汉唐自远技术股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国海证券、主办券商	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
汉博、汉博信息、北京汉博	指	北京汉博信息技术有限公司
水滴阳光	指	北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）
奇点资产	指	北京奇点资产管理有限公司
新疆汉博	指	新疆汉博信息技术有限公司
安徽汉唐	指	安徽汉唐自远数据科技有限公司
汉博医疗	指	北京汉博医疗技术有限公司
汉博教育	指	北京汉博教育技术有限公司
汉博数字教育	指	北京汉博数字教育技术有限公司
汉博数字医疗	指	北京汉博数字医疗技术有限公司
汉博泽天	指	北京汉博泽天技术有限公司
云动智联	指	北京云动智联医疗科技有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
关联方关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京汉唐自远技术股份有限公司公司章程》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京汉唐自远技术股份有限公司
英文名称及缩写	BeijingHantangZiyuanTec,Co.,Ltd.
	HantangZiyuan
证券简称	汉唐自远
证券代码	430124
法定代表人	曾向群

### 二、 联系方式

董事会秘书	杜娟
联系地址	北京市海淀区北清路 81 号中关村壹号 A1 座 9 层 902 室
电话	010-62791227
传真	010-62791228
电子邮箱	duj@hantangzy.com
公司网址	http://www.hantangzy.com
办公地址	北京市海淀区北清路 81 号中关村壹号 A1 座 9 层 902 室
邮政编码	100095
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 6 月 25 日
挂牌时间	2012 年 6 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务
主要业务	智慧教育、智能医疗、移动政企
主要产品与服务项目	面向智慧教育的区域资源管理云平台、实训互动平台、智慧教室、职业教育数字化校园管理平台；面向智能医疗的远程手术协作平台、数字一体化手术室、分级诊疗、可视化手术档案、可视化手术数据中心；面向政府的移动视讯指挥系统、统一会控系统等。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	83,080,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为曾向群、戚扬、李录霞，一致行动人为曾向群、戚

	扬、李录霞
--	-------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108802108822G	否
注册地址	北京市海淀区北清路 81 号一区 1 号楼 8 层 802 室	否
注册资本（元）	83,080,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国海证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### （一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	7,345,937.31	9,450,739.61	-22.27%
毛利率%	82.81%	24.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,743,944.07	-4,188,479.65	58.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,989,709.49	-4,311,924.03	53.86%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-14.84%	-14.84%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.93%	-15.28%	-
基本每股收益	-0.02	-0.05	58.02%

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	43,958,648.97	38,303,457.16	14.76%
负债总计	33,075,706.83	25,676,570.95	28.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,882,942.14	12,626,886.21	-13.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.15	-13.81%
资产负债率%（母公司）	36.17%	27.03%	-
资产负债率%（合并）	75.24%	67.03%	-
流动比率	1.09	1.20	-
利息保障倍数	-6.74	-20.38	-

##### （三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,565,065.69	-12,795,223.43	72.14%
应收账款周转率	1.55	1.20	-
存货周转率	7.25	2.84	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.76%	-22.18%	-
营业收入增长率%	-22.27%	-57.46%	-
净利润增长率%	58.36%	-1,444.94%	-

**（五） 补充财务指标**

适用 不适用

**二、 主要经营情况回顾**

**（一） 商业模式**

公司是国家高新技术企业，拥有音视频集成工程企业贰级资质、ISO9000、ISO20000、ISO27000、ISO14000、ISO45000、中国节能产品认证、3C、CE、FCC、ICP、专利证书、软件著作权证书、北京市新技术新产品（服务）、中央电教馆证书等一系列经营资质、产品认证、管理体系认证和知识产权证书。

报告期内，公司致力于智慧教育、智能医疗、政企领域，以可视化技术为核心，基于多网融合产品研发开发，独立研发可视化数据的全息采集、高效传输、分布存储以及大数据分析和行业应用，以自主研发的核心产品结合智慧教育、智能医疗行业需求和未来发展趋势，为客户提供先进的行业解决方案、自研产品和技术服务。

在智慧教育领域，主要面向 K12 和职业教育，以区域资源管理云平台、实训互动平台、智慧教室、职业教育数字化校园管理平台、职业教育培训平台等为核心的自主研发产品，通过资源采集、存储、应用及共享，实现区域优质教育资源均衡，圆每一个孩子优质教育资源梦。

在智能医疗领域，依托智能医疗云平台，实现医疗资源共享、智能医疗系统及设备的管理，建设远程手术协作平台、数字一体化手术室、分级诊疗系统、可视化手术档案、可视化手术数据中心等为核心的自主研发产品，改变医疗水平不均衡、信息不对称现状，规范国内数字化手术室标准，为每一位患者建立可视化手术档案。

在政府领域主要面向政府应急，基于多网融合、多协议等应用需求，独立研发移动视讯指挥系统、指挥调度平台、统一会控管理系统等为核心的自主研发产品，实现信息互通的高效、扁平、及时、稳定、安全。

报告期内，公司坚持“自主研发、设计建设、运维服务、共建运营”的商业模式。

报告期内，公司的主营业务和商业模式均未发生重大变化。

**(二) 经营情况回顾**

**1、资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	660,207.34	1.50%	10,842,508.35	28.31%	-93.91%
交易性金融资产	24,844,443.03	56.52%	10,175,926.68	26.57%	144.15%
应收账款	5,608,875.85	12.76%	3,890,486.34	10.16%	44.17%
投资性房地产	287,098.85	0.65%	554,849.45	1.45%	-48.26%
无形资产	6,014,343.05	13.68%	7,405,605.59	19.33%	-18.79%
短期借款	8,000,000.00	18.20%	8,000,000.00	20.89%	0.00%
应付账款	5,072,137.07	11.54%	5,687,649.03	14.85%	-10.82%
合同负债	770,367.55	1.75%	1,449,562.46	3.78%	-46.86%
应交税费	6,657,188.44	15.14%	6,708,347.16	17.51%	-0.76%
其他应付款	10,520,206.22	23.93%	702,282.71	1.83%	1,398.00%
其他流动负债	38,947.61	0.09%	399,696.49	1.04%	-90.26%

**项目重大变动原因：**

1. 报告期内，货币资金较本期期初减少 93.91%，主要是将部分闲置资金用于购买银行理财产品，在不影响公司主营业务正常发展、不影响公司日常经营资金使用，保证资金流动性、安全性的前提下，保有较低的闲置资金持有量。
2. 报告期内，交易性金融资产较本期期初增加 144.15%，主要是利用部分闲置自有资金购买银行理财产品获取额外的资金收益所致；。
3. 报告期内，应收账款较本期期初增加 44.17%，主要是新增收入部分应收款项尚未在报告期内回款所致。
4. 报告期内，投资性房地产较本期期初减少 48.26%，全部系该资产计提的折旧所致。
5. 报告期内，合同负债较本期期初减少 46.86%，主要是个别项目已回款但未达到确认条件未确认的递延收入，根据项目情况，合同负债减少额为已达到收入确认条件的结转部分。
6. 报告期内，其他应付款较本期期初增加 1,398.00%，主要是公司取得总经理戚扬向北京银行金运支行申请的个人经营贷 1000 万元人民币，仅可用于公司经营，补充流动资金。
7. 报告期内，其他流动负债较本期期初减少 90.26%，主要是待转销项税，根据递延收入的确认情况，同步确认销项税额，由此导致的金额减少。

**2、营业情况与现金流量分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	7,345,937.31	-	9,450,739.61	-	-22.27%
营业成本	1,262,719.55	17.19%	7,115,144.62	75.29%	-82.25%
销售费用	3,328,226.23	45.31%	2,551,279.96	27.00%	30.45%
管理费用	3,821,307.07	52.02%	4,430,156.77	46.88%	-13.74%
研发费用	605,627.05	8.24%	256,510.78	2.71%	136.10%
财务费用	207,040.29	2.82%	517,254.74	5.47%	-59.97%
信用减值损失	326,252.67	4.44%	-455,163.85	-4.82%	171.68%
资产减值损失	40,294.34	0.55%	-463,511.31	-4.90%	108.69%
其他收益	304,145.50	4.14%	56,290.00	0.60%	440.32%
投资收益		0.00%	91,134.77	0.96%	-100.00%
公允价值变动收益	259,516.35	3.53%	-	0.00%	100.00%
净利润	-1,743,944.07	-23.74%	-4,188,479.65	-44.32%	58.36%
经营活动产生的现金流量净额	-3,565,065.69	-	-12,795,223.43	-	72.14%
投资活动产生的现金流量净额	-16,361,971.21	-	-6,967.87	-	-234,720.27%
筹资活动产生的现金流量净额	9,774,625.00	-	-7,660,583.42	-	227.6%

**项目重大变动原因：**

- 1.报告期内，营业成本较上年同期减少 82.25%，主要是因收入类型主要为技术服务类收入、自研软件类收入，该部分的成本基本集中在职工薪酬中，不在营业成本中反应所致。
- 2.报告期内，销售费用较上年同期增长 30.45%，主要一是新建自研产品、行业应用体验中心导致的房租增长；二是行业深度应用聘请的行业市场拓展人员费用增长所致。
- 3.报告期内，研发费用较上年同期增长 136.10%，主要是加大行业深度应用产品研发，加快自研产品更新迭代所致。
- 4.报告期内，财务费用较上年同期减少 59.97%，主要是自有资金较为充足，同时为了优化贷款结构而减少贷款持有量，所以利息支出减少所致。
- 5.报告期内，信用减值损失较上年同期增长 171.68%，主要是由于应收类款项，根据账龄迁徙增加坏账准备带来的金额增长。
- 6.报告期内，资产减值损失较上年同期增长 108.69%，主要是由于相应资产出现了减值情况计提坏账所致。

7. 报告期内，其他收益较上年同期增长 440.32%，主要是由于自主研发软件收入增加，同时增值税即征即退款所致。
8. 报告期内，公允价值变动收益较上年同期增长 100.00%，主要是根据银行理财产品性质，将持有的金融资产的会计核算进行调整所致。
9. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 72.14%，主要一是由于上年同期支付了大量的应付款，二是项目为自研软件和技术服务类收入，采购支出大量减少所致。
10. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 234720.27%，主要是由于持有的银行理财产品变化，调整了会计核算，另外本期增加了大量的理财持有，使得本期的投资净额变化大。
11. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额上年同期增加 227.60%，本期筹资现金流最后体现为取得贷款本金的现金流入，上年同期筹资现金流最后体现为偿还借款的现金流出，所以变动较大。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	30,295.90
委托他人投资或管理资产的损益	259,516.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.02
<b>非经常性损益合计</b>	<b>289,812.27</b>
所得税影响数	44,046.85
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>245,765.42</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

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	净利润
北京汉博信息技术有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	60,000,000.00	23,954,793.40	-20,073,795.74	1,825,966.46	-1,160,714.90
北京奇点资产管理有限公司	子公司	资产管理、投资管理	6,000,000.00	8,311,383.27	7,543,040.99	944,150.48	-806,935.19
安徽汉唐自远数据科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	5,000,000.00	-	-	-	-
新疆	子公司	技术开	10,000,000.00	209,204.07	-215,251.23	-	-1,371.30

汉博信息技术有限公司	司	发、技术转让、技术咨询、技术服务					
北京汉博数字医疗技术有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	10,000,000.00	10,016.92	-3.08	-	-3.08
北京汉博数字教育技术有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	10,000,000	-	-	-	-
北京汉博医疗	子公司	技术开发、技术转让、	10,000,000.00	-	-	-	-

技术有限公司		技术咨询、技术服务					
北京汉博教育技术有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	10,000,000.00	-	-	-	-
北京汉博泽天技术有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	5,000,000.00	-	-	-	-
北京云动智联医疗科技有限公司	参股公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	3,000,000.00	-	-	-	-



**(二) 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京汉博信息技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京奇点资产管理有限公司	相关	战略规划需要
安徽汉唐自远数据科技有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
新疆汉博信息技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京汉博数字医疗技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京汉博数字教育技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京汉博医疗技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京汉博教育技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京汉博泽天技术有限公司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力
北京云动智联医疗科技有限司	相关	战略规划需要，进一步拓展细分行业领域，提高细分行业领域发展能力

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

√适用 不适用

公司诚信经营、安置就业人员、自觉履行纳税义务，保护环境，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，努力践行着企业的社会责任。

疫情期间，公司为北京市房山区教育局、北京市大兴区教育局分别捐赠智慧教育云平台并持续提供相关技术服务，为两个区级教育局、学校疫情期间能够开展线上教学、教研、会议等活动提供帮助。

在未来的发展过程中，公司将努力承担更多的社会责任，参与社会公益活动。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

#### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	56,360,939.96	0	56,360,939.96	517.88%

#### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
北京汉博信息技术有限公司	新疆远江投资有限公司	原被告双方于 2017 年 12 月 20 日签订	是	56,360,939.96	否	经新疆维吾尔自治区和田地区中级	2021 年 4 月 29 日

		了《项目合同书》（以下简称“《合同》”），《合同》签订后，原告已按照《合同》的约定履行相关义务。按照《合同》约定，被告应在2018年年底前支付原告已实际履行的合同款，计人民币56,360,939.96元，但新疆远江一直未支付前述款项。				<p>人民法院诉前调节中心调解签订《买卖合同调解协议》，双方达成协议新疆远江2021年5月30日向汉博信息退回已交付的部分设备，设备退回且汉博信息完成交割后双方就本案再无其他争议。</p> <p>2021年4月28日新疆维吾尔自治区和田地区中级人民法院经履行诉前调节程序出具了《诉前调解笔录》向双方确认了上述《买卖合同调解协议》内容，诉前调解结果为调解成功，作结案处理。</p>	
总计	-	-	-	56,360,939.96	-	-	-

**重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：**

以上事项对公司财务、经营无不利影响。

**（二） 公司发生的对外担保**

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

**清偿和违规担保情况：**

无。

**（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	90,000,000	18,000,000

**（五） 承诺事项的履行情况**

公司无已披露的承诺事项

**（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	47,161.50	0.11%	保证金
房产	投资性房地产	质押	287,098.85	0.65%	贷款质押
总计	-	-	334,260.35	0.76%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

1. 公司受限的货币资金主要系开具履约保函冻结的银行存款，对公司经营无重大影响。
2. 公司受限的投资性房地产用于办理经营贷使用，贷款本金 1000 万元，全额用于公司支付货款使用。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	33,513,199	40.34%	12,061,882	45,575,081	54.86%
	其中：控股股东、实际控制人	22,248,222	26.78%	12,123,232	34,371,454	41.37%
	董事、监事、高管	439,267	0.53%	23,050	462,317	0.56%
	核心员工	24,000	0.03%	0	24,000	0.03%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	49,566,801	59.66%	-12,061,882	37,504,919	45.14%
	其中：控股股东、实际控制人	48,300,000	58.14%	-12,064,132	36,235,868	43.62%
	董事、监事、高管	1,266,801	1.52%	2,250	1,269,051	1.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		83,080,000	-	0	83,080,000	-
普通股股东人数						59

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）	22,233,732	12,137,722	34,371,454	41.37%	0	34,371,454	0	0
2	曾向群	29,279,120	-7,319,780	21,959,340	26.43%	21,959,340	0	0	0

3	戚扬	17,629,840	-4,407,460	13,222,380	15.92%	13,222,380	0	0	0
4	宋耕福	1,214,000	0	1,214,000	1.46%	900,000	314,000	0	0
5	李录霞	1,405,530	-351,382	1,054,148	1.27%	1,054,148	0	0	0
6	罗惠娟	931,000	0	931,000	1.12%	0	931,000	0	0
7	刘娜	885,000	-100	884,900	1.06%	0	884,900	0	0
8	戚宁	700,000	154,354	854,354	1.03%	0	854,354	0	0
9	兴业证券股份有限公司	795,253	0	795,253	0.96%	0	795,253	0	0
10	左增堂	672,000	0	672,000	0.81%	0	672,000	0	0
<b>合计</b>		<b>75,745,475</b>	<b>213,354</b>	<b>75,958,829</b>	<b>91.43%</b>	<b>37,135,868</b>	<b>38,822,961</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

曾向群直接持有公司 26.43 % 的股份，戚扬持有公司 15.92% 的股份，李录霞持有公司 1.27% 的股份，戚宁持有公司 1.03% 的股份。曾向群与戚扬为夫妻关系，曾向群与李录霞为母女关系，戚扬与戚宁为姐弟关系。

北京水滴阳光投资合伙企业持有公司 41.37% 的股份，戚扬为水滴阳光执行合伙人，曾向群、戚扬直接持有水滴阳光 100% 的股权，其中戚扬持有 60% 的股权，曾向群持有 40% 的股权。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

是否合并披露：

是  否

### （一）控股股东情况

公司控股股东为北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）。

北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）持有公司 34,371,454 股股份，占公司总股本 41.37%。

北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）于 2015 年 5 月 15 日完成工商登记，取得的统一社会信用代码证书号：91110108335580473G，注册资本 500.00 万元，执行合伙人为戚扬，合伙人为曾向群，住所：北京市海淀区中关村东路 1 号院 8 号楼 7 层 C701。经营范围：投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3 不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承

诺最低收益。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。) 经营期限：2015年5月15日至2065年5月14日。

报告期内，北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）通过大宗交易，使得挂牌公司控股股东发生变更，由曾向群变更为北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）。北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人为戚扬，持有60%的股权，合伙人为曾向群，持有40%的股权，曾向群和戚扬为夫妻关系，是北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）实际控制人。控股股东变更是为了公司的战略发展，优化公司股东结构，不会对公司的业务独立、人员独立、资产完整、财务独立造成不利影响。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人及其一致行动人为曾向群、戚扬、李录霞。

曾向群持有公司21,959,340股股份，占公司总股本26.43%；戚扬持有公司13,222,380股股份，占公司总股本15.92%；李录霞持有公司1,054,148股股份，占公司总股本1.27%。

曾向群女士，现任公司董事长。中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，2013年毕业于长江商学院工商管理硕士学位。曾任职于交通银行、追日信息技术有限公司，2001年至今任职于北京汉唐自远技术股份有限公司。并荣获“第三届海淀科技园区优秀青年企业家”、“2013、2017年度海淀区三八红旗手”、“2018年北京市三八红旗奖章称号”、“中国妇女创业创新大赛社会效益奖”、“就业创业工作先进个人称号”以及海淀区“扶贫助困手拉手，同心协力助脱贫”活动荣誉证书。

报告期内，公司实际控制人及其一致行动人未发生变动。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用



## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
曾向群	董事长	女	1972年6月	2018年9月14日	2021年9月14日
戚扬	董事、总经理	男	1971年8月	2018年9月14日	2021年9月14日
刘雪媛	董事	女	1981年12月	2018年9月14日	2021年9月14日
宋耕福	董事	男	1965年11月	2018年9月14日	2021年9月14日
杜娟	董事、董事会秘书、财务总监	女	1985年1月	2018年9月14日	2021年9月14日
郭媛媛	监事会主席、职工监事	女	1983年8月	2020年1月13日	2021年9月14日
李录霞	监事	女	1943年4月	2018年9月14日	2021年9月14日
刘建京	监事	女	1980年8月	2018年9月14日	2021年9月14日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、实际控制人曾向群与董事、总经理戚扬为夫妻关系，与监事李录霞为母女关系，与股东曾向众为兄妹关系；戚扬、李录霞与曾向群构成一致行动人。戚扬与股东戚宁为姐弟关系。李录霞和股东曾向众为母子关系。戚扬为控股股东北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人，曾向群、戚扬直接持有北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）100%的股权，其中戚扬持有60%的股权，曾向群持有40%的股权。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与股东之间无其他关系。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

##### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	18	16
销售人员	6	9
技术人员	19	17
财务人员	2	2
管理人员	8	8
员工总计	53	52

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

#### 核心员工的变动情况：

无变化。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	660,207.34	10,842,508.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	24,844,443.03	10,175,926.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	5,608,875.85	3,890,486.34
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	885,685.88	963,877.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	1,469,727.77	1,855,028.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	171,593.71	176,709.15
合同资产	五、（七）	340,536.09	380,830.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	372.82	372.82
<b>流动资产合计</b>		<b>33,981,442.49</b>	<b>28,285,739.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（九）	287,098.85	554,849.45

固定资产	五、（十）	964,980.75	1,174,163.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十一）	6,014,343.05	7,405,605.59
开发支出	五、（十二）	2,709,261.83	882,213.58
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十三）	1,522.00	886.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,977,206.48</b>	<b>10,017,717.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>43,958,648.97</b>	<b>38,303,457.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十四）	8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十五）	5,072,137.07	5,687,649.03
预收款项			
合同负债	五、（十六）	770,367.55	1,449,562.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十七）		700,731.22
应交税费	五、（十八）	6,657,188.44	6,708,347.16
其他应付款	五、（十九）	10,520,206.22	702,282.71
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	五、（二十）	38,947.61	399,696.49
<b>流动负债合计</b>		<b>31,058,846.89</b>	<b>23,648,269.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五、(二十一)	2,016,859.94	2,028,301.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,016,859.94	2,028,301.88
<b>负债合计</b>		33,075,706.83	25,676,570.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十二)	83,080,000.00	83,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	4,254,809.99	4,254,809.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,413,167.39	1,413,167.39
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	-77,865,035.24	-76,121,091.17
归属于母公司所有者权益合计		10,882,942.14	12,626,886.21
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		10,882,942.14	12,626,886.21
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		43,958,648.97	38,303,457.16

法定代表人：曾向群

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		209,395.72	1,487,831.73
交易性金融资产		11,012,727.10	9,639,720.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	3,010,637.08	2,094,863.80
应收款项融资			
预付款项		16,652,303.77	7,040,159.93
其他应收款	十二、（二）	16,260,798.88	16,509,254.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		35,604.43	35,410.13
合同资产		340,536.09	380,830.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>47,522,003.07</b>	<b>37,188,071.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	24,061,101.81	24,061,101.81
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		587,943.24	597,255.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,374,058.44	2,946,912.94
开发支出		472,613.16	314,115.16
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,495,716.65</b>	<b>27,919,385.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>75,017,719.72</b>	<b>65,107,456.74</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		783,904.23	581,689.32
预收款项			
合同负债		87,358.48	836,303.85
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			227,630.00
应交税费		1,376,961.25	805,624.76
其他应付款		14,870,884.33	5,097,658.17
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			18,994.87
<b>流动负债合计</b>		<b>25,119,108.29</b>	<b>15,567,900.97</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		2,016,859.94	2,028,301.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,016,859.94</b>	<b>2,028,301.88</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,135,968.23</b>	<b>17,596,202.85</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		83,080,000.00	83,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,799,830.20	4,799,830.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,413,167.39	1,413,167.39
一般风险准备			



证券代码：430124

证券简称：汉唐自远

公告编号：2021-031

主办券商：国海证券

未分配利润		-41,411,246.10	-41,781,743.70
所有者权益（或股东权益）合计		47,881,751.49	47,511,253.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		75,017,719.72	65,107,456.74

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		7,345,937.31	9,450,739.61
其中：营业收入	五、(二十六)	7,345,937.31	9,450,739.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,287,632.24	14,794,822.39
其中：营业成本	五、(二十六)	1,262,719.55	7,115,144.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	62,712.05	-75,524.48
销售费用	五、(二十八)	3,328,226.23	2,551,279.96
管理费用	五、(二十九)	3,821,307.07	4,430,156.77
研发费用	五、(三十)	605,627.05	256,510.78
财务费用	五、(三十一)	207,040.29	517,254.74
其中：利息费用		225,375.00	530,583.42
利息收入		31,927.65	21,268.91
加：其他收益	五、(三十二)	304,145.50	56,290.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)		91,134.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	259,516.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-326,252.67	455,163.85

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-40,294.34	463,511.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,744,580.09</b>	<b>-4,277,982.85</b>
加：营业外收入	五、（三十七）	0.02	1.20
减：营业外支出	五、（三十八）		2,197.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,744,580.07</b>	<b>-4,280,178.94</b>
减：所得税费用	五、（三十九）	-636.00	-91,699.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,743,944.07</b>	<b>-4,188,479.65</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,743,944.07	-4,188,479.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,743,944.07	-4,188,479.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,743,944.07</b>	<b>-4,188,479.65</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,743,944.07	-4,188,479.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.024	-0.052

法定代表人：曾向群

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、（四）	4,695,127.97	8,195,229.91
减：营业成本	十二、（四）	618,953.82	3,693,586.89
税金及附加		2,000.00	9,944.40
销售费用		1,453,909.02	1,960,929.32
管理费用		1,964,628.34	2,308,917.66
研发费用		161,841.98	40,470.93
财务费用		228,625.78	374,900.27
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,674.29	14,710.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）		45,893.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		138,006.42	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-35,352.14	544,750.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		370,497.60	411,834.73
加：营业外收入			0.97
减：营业外支出			2,017.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		370,497.60	409,817.95
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		370,497.60	409,817.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		370,497.60	409,817.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>370,497.60</b>	<b>409,817.95</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		<b>0.004</b>	<b>0.005</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）		<b>0.004</b>	<b>0.005</b>

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,628,355.80	7,452,075.75
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		722,700.12	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	491,047.74	816,832.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,842,103.66</b>	<b>8,268,907.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,044,670.39	12,346,171.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,032,316.92	4,527,795.85
支付的各项税费		532,499.34	128,966.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	2,797,682.70	4,061,196.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,407,169.35</b>	<b>21,064,131.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,565,065.69</b>	<b>-12,795,223.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,171,000.00	37,097,828.18
取得投资收益收到的现金			91,134.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,171,000.00</b>	<b>37,188,962.95</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,952,971.21	98,102.64
投资支付的现金		24,580,000.00	37,097,828.18

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>26,532,971.21</b>	<b>37,195,930.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,361,971.21</b>	<b>-6,967.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		<b>10,000,000.00</b>	<b>6,870,000.00</b>
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>6,870,000.00</b>
偿还债务支付的现金			<b>14,000,000.00</b>
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<b>225,375.00</b>	<b>530,583.42</b>
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>225,375.00</b>	<b>14,530,583.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,774,625.00</b>	<b>-7,660,583.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-10,152,411.90</b>	<b>-20,462,774.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>10,765,457.74</b>	<b>50,124,579.82</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>613,045.84</b>	<b>29,661,805.10</b>

法定代表人：曾向群

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,186,869.80	5,123,389.75
收到的税费返还		448,850.52	
收到其他与经营活动有关的现金		154,046.30	11,352,048.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,789,766.62</b>	<b>16,475,438.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,165,796.05	29,038,332.57
支付给职工以及为职工支付的现金		1,751,175.38	2,155,597.05
支付的各项税费		2,000.00	4,294.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,421,998.73	11,276,655.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,340,970.16</b>	<b>42,474,879.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,551,203.54</b>	<b>-25,999,441.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,155,000.00	22,147,828.18
取得投资收益收到的现金			45,893.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,155,000.00</b>	<b>22,193,721.66</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,624.48	91,651.31
投资支付的现金		8,390,000.00	22,147,828.18
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,656,624.48</b>	<b>22,239,479.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,501,624.48</b>	<b>-45,757.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	6,870,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>6,870,000.00</b>
偿还债务支付的现金			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		225,375.00	391,145.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>225,375.00</b>	<b>4,391,145.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,774,625.00</b>	<b>2,478,854.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,278,203.02</b>	<b>-23,566,344.06</b>



证券代码：430124

证券简称：汉唐自远

公告编号：2021-031

主办券商：国海证券

加：期初现金及现金等价物余额		1,469,998.74	44,830,995.32
六、期末现金及现金等价物余额		191,795.72	21,264,651.26

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、（五）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、（二十一）

#### 附注事项索引说明：

- 1.合并范围变更情况详见附注“六、（五）其他原因的合并范围的变更”。另可于“七、（一）1、企业集团的构成”中查看现有合并范围内的所有公司名称。
- 2.预计负债事项金额于2020年度即存在于资产负债表中，遂不存在重大事项说明，详见附注“五、（二十一）预计负债”。

#### (二) 财务报表项目附注

# 北京汉唐自远技术股份有限公司

## 二〇二一年度半年报财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京汉唐自远技术股份有限公司（以下简称“汉唐自远”、“公司”或“本公司”）系于 2001 年 6 月由邓文林、曾向群、黄云凯三名自然人股东共同出资设立。2012 年 6 月 8 日，公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌。股票代码：430124。公司的统一社会信用代码：91110108802108822G，注册资本为 8,308.00 万元。所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业类。注册地：北京市海淀区北清路 81 号一区 1 号楼 8 层 802 室。本公司主要经营活动为：硬件销售业务、研发并销售技术软件，提供技术服务、系统集成服务。本公司的实际控制人及其一致行动人为曾向群、戚扬、李录霞。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 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。

## (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司经营业绩较好且不存在财务、经营以及其他方面的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。详见本附注“三、（二十）收入”等。

### (一) 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。

### (二) 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。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 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。

## （七）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。

## （八）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。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在途物资、库存商品、发出商品等。

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

存货发出时按加权平均法计价。

### 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。

### (十) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

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。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十一) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## （十二）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。

## （十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租

的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 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。

(2) 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	摊销方法	依据
软件著作权	3-10 年	合同约定或预计受益期限	软件著作权
系统软件	3-10 年	合同约定或预计受益期限	系统软件
专利技术	3-10 年	合同约定或预计受益期限	专利技术

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。

### 3、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。

### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## (十六) 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。

#### (十七) 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。本公司长期待摊费用包括。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入办公场所装修费按 3 年摊销。

#### (十八) 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。

## (十九) 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

#### (1) 设定提存计划

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认的一般原则

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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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：

- 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。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## （2）收入确认的具体原则

本公司主营业务为教育、医疗、无线领域软件和硬件产品的销售与服务，主要用户分布在政府、司法、教育、医疗等民生类行业。收入类型包括硬件销售收入、软件销售收入、集成收入、技术服务收入。

（1）硬件销售收入：在遵循收入确认一般原则的基础上，硬件产品销售根据合同约定，在交付硬件产品并取得客户确认的货物签收单时确认收入。



(2) 软件销售收入：在遵循收入确认一般原则的基础上，软件产品销售根据合同约定，在项目实施完成后并取得客户确认的项目验收单或项目完工单时确认收入。

(3) 集成收入：在遵循收入确认一般原则的基础上，集成收入根据合同约定，在集成项目实施完成后并取得客户确认的项目验收单或项目完工单时确认收入。

(4) 技术服务收入：技术开发服务是客户委托对软件产品进行定制化开发及运维服务。对于满足在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度确认收入与成本；对于在一定期间内持续提供的运维服务，在服务期内分期确认收入。对于不满足在某一时段内履行的履约义务，本公司按照服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入。

## (二十一) 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：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

## (二十二) 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。

### 2、 确认时点

与收益有关的政府补助在实际收到补助资金的时点确认政府补助收入；与资产有关的政府补助，按照对应资产给公司带来收益的期间分期确认政府补助收入。

### 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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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：

- 商誉的初始确认；
- 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：

- 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；
- 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。

## (二十四) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(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。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

无。

### 2、重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

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%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

说明 1：根据财政部、税务总局、海关总署今日联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），对于商品的销售收入从 2019 年 4 月 1 日起，税率由 16% 下调为 13%。

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
北京汉唐自远技术股份有限公司	15%

北京汉博信息技术有限公司	15%
新疆汉博信息技术有限公司	20%
北京奇点资产管理有限公司	20%
安徽汉唐自远数据科技有限公司	20%
北京汉博医疗技术有限公司	20%
北京汉博教育技术有限公司	20%
北京汉博数字医疗技术有限公司	20%
北京汉博数字教育技术有限公司	20%
北京汉博泽天技术有限公司	20%

## (二) 税收优惠

### 1、增值税优惠

依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4号）第（一）条及第（三十三）条的规定，软件产品实行“即征即退”政策：即对公司销售相关自行开发生产并经税务机关备案的软件产品按16%/13%法定税率申报缴纳增值税后，该项软件产品实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退的税收优惠政策。

### 2、所得税优惠

公司于2020年12月2日获得经北京科学技术委员会、北京市财税局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期三年，2020年至2022年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司北京汉博信息技术有限公司于2020年12月2日取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的高新技术企业证书，有效期三年，2020年至2022年减按15%的税率征收企业所得税。

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”。北京奇点资产管理有限公司、新疆汉博信息技术有限公司等其他公司均属于小型微利企业，

按照 20% 税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	757.16	153.59
银行存款	612,288.68	10,765,304.15
其他货币资金	47,161.50	77,050.61
合计	660,207.34	10,842,508.35
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	47,161.50	77,050.61
合计	47,161.50	77,050.61

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
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	24,844,443.03	10,175,926.68
其中：债务工具投资	24,844,443.03	10,175,926.68
合计	24,844,443.03	10,175,926.68

说明：本公司的交易性金融资产均为购买的浮动收益的银行理财产品。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,975,930.47	951,042.97

证券代码：430124

证券简称：汉唐自远

公告编号：2021-031  
主办券商：国海证券

1 至 2 年	1,010,035.00	1,463,723.50
2 至 3 年	2,046,820.47	1,566,131.97
3 至 4 年	56,360,939.96	56,721,084.96
4 至 5 年	3,154,313.00	2,936,020.00
5 年以上	5,296,623.00	5,207,931.00
小计	70,844,661.90	68,845,934.40
减：坏账准备	65,235,786.05	64,955,448.06
合计	5,608,875.85	3,890,486.34



2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	56,949,674.96	80.39	56,360,939.96	86.40	588,735.00	56,360,939.96	81.87	56,360,939.96	100.00	
按组合计提坏账准备	13,894,986.94	19.61	8,874,846.09	13.60	5,020,140.85	12,484,994.44	18.13	8,594,508.10	68.84	3,890,486.34
其中：										
账龄组合	13,894,986.94	19.61	8,874,846.09	13.60	5,020,140.85	12,484,994.44	18.13	8,594,508.10	68.84	3,890,486.34
合计	70,844,661.90		65,235,786.05		5,608,875.85	68,845,934.40	100.00	64,955,448.06		3,890,486.34

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
新疆远江投资有限公司	56,360,939.96	56,360,939.96	100.00	账龄较长，多次催收未回款，法院民事调解后未回款，预计无法收回
北京市海淀区城市服务管理指挥中心	588,735.00	-	-	此款项为6月末未达账项，钱款已于7月初到账，无回收风险，遂不计提坏账准备
合计	56,949,674.96	56,360,939.96		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,387,195.47	238,719.55	10.00
1至2年	1,010,035.00	202,007.00	20.00
2至3年	2,046,820.47	614,046.14	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	3,154,313.00	2,523,450.40	80.00
5年以上	5,296,623.00	5,296,623.00	100.00
合计	13,894,986.94	8,874,846.09	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	56,360,939.96	56,360,939.96				56,360,939.96
按组合计提坏账准备的应收账款	8,594,508.10	8,594,508.10	280,337.99			8,874,846.09

合计	64,955,448.06	64,955,448.06	280,337.99		65,235,786.05
----	---------------	---------------	------------	--	---------------

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新疆远江投资有限公司	56,360,939.96	79.56	56,360,939.96
济南西通医疗器械有限公司	2,686,000.00	3.79	2,686,000.00
乌海市太极网络技术有限公司	1,830,650.00	2.58	1,464,520.00
绵阳俊杰科技有限公司	1,311,300.00	1.85	1,286,300.00
内蒙古华腾科技发展有限公司	1,021,500.00	1.44	817,200.00
合计	63,210,389.96	89.22	62,614,959.96

#### 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### (四) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	119,634.00	13.51	591,213.94	61.34
1至2年	393,400.00	44.42	93,885.74	9.74
2至3年	291,260.36	32.88	221,410.71	22.97
3年以上	81,391.52	9.19	57,366.73	5.95
合计	885,685.88	100.00	963,877.12	100.00

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合
------	------	------------

		计数的比例(%)
成都奥震电子科技有限公司	250,000.00	28.23
北京高科长远数码科技有限公司	193,025.65	21.79
北京华夏腾龙科技有限公司	85,375.00	9.64
乌鲁木齐征途者电子科技有限公司	26,050.00	2.94
淄博铭宇医疗器械有限公司	23,000.00	2.60
合计	577,450.65	65.20

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,469,727.77	1,855,028.41
合计	1,469,727.77	1,855,028.41

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	742,404.39	1,418,878.05
1 至 2 年	576,952.83	176,879.92
2 至 3 年	179,377.06	327,344.70
3 至 4 年	143,116.62	91,880.55
4 至 5 年	76,390.00	58,543.64
5 年以上	97,177.56	81,277.56
小计	1,815,418.46	2,154,804.42
减：坏账准备	345,690.69	299,776.01
合计	1,469,727.77	1,855,028.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,815,418.46	100.00	345,690.69	19.04	1,469,727.77	2,154,804.42	100.00	299,776.01	13.91	1,855,028.41
其中：										
账龄组合	1,815,418.46	100.00	345,690.69	19.04	1,469,727.77	2,154,804.42	100.00	299,776.01	13.91	1,855,028.41
合计	1,815,418.46	100.00	345,690.69		1,469,727.77	2,154,804.42	100.00	299,776.01		1,855,028.41

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	742,404.39	22,272.13	3.00
1 至 2 年	576,952.83	57,695.28	10.00
2 至 3 年	179,377.06	35,875.41	20.00
3 至 4 年	143,116.62	71,558.31	50.00
4 至 5 年	76,390.00	61,112.00	80.00
5 年以上	97,177.56	97,177.56	100.00
合计	1,815,418.46	345,690.69	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	299,776.01			299,776.01
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	45,914.68			45,914.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	345,690.69			345,690.69

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,154,804.42			2,154,804.42
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-339,385.96			-339,385.96
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,815,418.46			1,815,418.46

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	299,776.01	45,914.68			345,690.69
合计	299,776.01	45,914.68			345,690.69

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金/个人借款	566,427.02	715,970.57
押金及保证金	1,236,572.37	1,411,462.72
其他	12,419.07	27,371.13
合计	1,815,418.46	2,154,804.42

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
北京中关村永丰产业基地 发展有限公司	押金	540,524.03	1年以内 1-2年	29.77	35,017.73
北京市应急管理局	履约保证金	153,500.00	1-2年	8.46	15,350.00
北京仲量联行物业管理服 务有限公司第一分公司	押金	124,772.67	1年以内 1-2年	6.87	8,083.37
太原峰达科贸有限公司	履约保证金	53,350.00	4-5年	2.94	42,680.00
北京汇正昊亚咨询有限公 司	往来款	50,000.00	1年以内	2.75	1,500.00
合计		922,146.70		50.79	102,631.10

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(9) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
库存商品	355,445.57	183,851.86	171,593.71	360,561.01	183,851.86	176,709.15



合计	355,445.57	183,851.86	171,593.71	360,561.01	183,851.86	176,709.15
----	------------	------------	------------	------------	------------	------------

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	
库存商品	183,851.86	183,851.86					183,851.86
合计	183,851.86	183,851.86					183,851.86

## (七) 合同资产

### 1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内			
1-2年	73,094.55	14,618.91	58,475.64
2-3年	402,943.50	120,883.05	282,060.45
合计	476,038.05	135,501.96	340,536.09

2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	476,038.05	100.00	135,501.96	28.46	340,536.09	476,038.05	100.00	95,207.62	20.00	380,830.43
其中：										
账龄组合	476,038.05	100.00	135,501.96	28.46	340,536.09	476,038.05	100.00	95,207.62	20.00	380,830.43
合计	476,038.05	100.00	135,501.96	28.46	340,536.09	476,038.05	100.00	95,207.62		380,830.43

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内			10.00
1-2年	73,094.55	14,618.91	20.00
2-3年	402,943.50	120,883.05	30.00
合计	476,038.05	135,501.96	

### 3、本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
账龄组合	95,207.62	40,294.34			135,501.96	按账龄计提
合计	95,207.62	40,294.34			135,501.96	

### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	372.82	372.82
合计	372.82	372.82

### (九) 投资性房地产

#### 1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	5,636,855.11	5,636,855.11
（2）本期增加金额		
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入		
—企业合并增加		
（3）本期减少金额		
—处置		

(4) 期末余额	5,636,855.11	5,636,855.11
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	5,082,005.66	5,082,005.66
(2) 本期增加金额	267,750.60	267,750.60
—计提或摊销	267,750.60	267,750.60
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	5,349,756.26	5,349,756.26
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	287,098.85	287,098.85
(2) 上年年末账面价值	554,849.45	554,849.45

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## (十) 固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	964,980.75	1,174,163.24
固定资产清理		
合计	964,980.75	1,174,163.24

## 2、 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	1,783,056.43	367,122.47	5,528,244.34	7,678,423.24
(2) 本期增加金额		36,015.88	89,907.08	125,922.96
—购置		36,015.88	89,907.08	125,922.96
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额			7,787.61	7,787.61
—处置或报废			7,787.61	7,787.61
(4) 期末余额	1,783,056.43	403,138.35	5,610,363.81	7,796,558.59
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	1,550,805.71	173,639.57	4,779,814.72	6,504,260.00
(2) 本期增加金额	64,527.78	34,368.33	229,161.53	328,057.64
—计提	64,527.78	34,368.33	229,161.53	328,057.64
(3) 本期减少金额			739.80	739.80
—处置或报废			739.80	739.80
(4) 期末余额	1,615,333.49	208,007.90	5,008,236.45	6,831,577.84
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	167,722.94	195,130.45	602,127.36	964,980.75
(2) 上年年末账面价值	232,250.72	193,482.90	748,429.62	1,174,163.24

## 3、 暂时闲置的固定资产

无。

**4、通过融资租赁租入的固定资产情况**

无。

**5、通过经营租赁租出的固定资产情况**

无。

**6、未办妥产权证书的固定资产情况**

无。

**(十一) 无形资产****1、无形资产情况**

项目	著作权	系统软件	非专利技术	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	13,284,672.18	4,420,318.22	360,124.29	18,065,114.69
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	13,284,672.18	4,420,318.22	360,124.29	18,065,114.69
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 上年年末余额	9,676,508.74	804,920.43	178,079.93	10,659,509.10
(2) 本期增加金额	918,178.14	437,071.98	36,012.42	1,391,262.54
—计提	918,178.14	437,071.98	36,012.42	1,391,262.54
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	10,594,686.88	1,241,992.41	214,092.35	12,050,771.64
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额				

(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
— 失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	2,689,985.30	3,178,325.81	146,031.94	6,014,343.05
(2) 上年年末账面价值	6,163,049.03	1,195,352.15	47,204.41	7,405,605.59

期末无形资产中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 84.13%。

(十二) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开 始时点	资本化具体依 据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无 形资产	计入当期 损益	其他				
汉唐自远统一会控	314,115.16	33,460.69					347,575.85	2020.03.15	项目审批报告	正常
智慧教育大数据平台	524,961.35	162,992.64					687,953.99	2020.06.18	项目审批报告	正常
课堂交互深度分析系统	43,137.07	333,710.05					376,847.12	2020.12.14	项目审批报告	正常
大城管综合业务平台		89,815.53					89,815.53	2021.1.12	项目审批报告	正常
网格化城市管理工作坐席服 务平台		35,221.78					35,221.78	2021.5.18	项目审批报告	正常
和启家教系统		342,666.27					342,666.27	2021.1.12	项目审批报告	正常
智能手术工作站		426,538.22					426,538.22	2021.1.12	项目审批报告	正常
人工智能远程手术协作平台		125,688.99					125,688.99	2021.3.23	项目审批报告	正常
人工智能教学能力分析系统		249,144.91					249,144.91	2021.3.1	项目审批报告	正常
课堂教学质量分析系统		27,809.17					27,809.17	2021.6.15	项目审批报告	正常
合计	882,213.58	1,827,048.25					2,709,261.83			



(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	30,440.00	1,522.00	17,720.04	886.00
存货跌价准备				
无形资产减值准备				
合计	30,440.00	1,522.00	17,720.04	886.00

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止 2020 年 12 月 31 日，公司向中国银行股份有限公司北京海淀支行的借款为 800.00 万元，借款的合同编号为 20123850101，该借款合同由曾向群提供最高额担保，担保合同编号为：BG16E2012381Z；由戚扬提供最高额抵押担保，抵押合同编号为：DG16E2012381Z；利率为提款前一日全国银行间拆借中心最近一次公布的 1 年期贷款市场利率减 10 基点。

2、 已逾期未偿还的短期借款

无。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,016,513.20	406,550.94

1-2 年	461,706.96	914,726.96
2-3 年	1,732,845.04	1,175,380.85
3 年以上	1,861,071.87	3,190,990.28
合计	5,072,137.07	5,687,649.03

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
清大光峰（厦门）科技有限公司	2,042,666.66	未结算
合计	2,042,666.66	

## (十六) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
递延收入	770,367.55	1,449,562.46
合计	770,367.55	1,449,562.46

## (十七) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	700,731.22	3,072,143.45	3,772,874.67	
离职后福利-设定提存计划		259,442.25	259,442.25	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	700,731.22	3,331,585.70	4,032,316.92	

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	700,731.22	2,309,772.73	3,010,503.95	
(2) 职工福利费		303,348.00	303,348.00	
(3) 社会保险费		228,831.39	228,831.39	
其中：医疗保险费		224,950.34	224,950.34	

工伤保险费		3,881.05	3,881.05	
(4) 住房公积金		172,191.33	172,191.33	
(5) 工会经费和职工教育经费		58,000.00	58,000.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	700,731.22	3,072,143.45	3,772,874.67	

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		246,689.65	246,689.65	
失业保险费		12,752.60	12,752.60	
企业年金缴费				
合计		259,442.25	259,442.25	

### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	6,501,777.92	6,483,301.34
企业所得税	10,761.09	36,615.85
个人所得税		1,060.00
城市维护建设税	84,378.83	109,299.15
教育费附加	36,162.36	46,842.49
地方教育费附加	24,108.24	31,228.33
合计	6,657,188.44	6,708,347.16

### (十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	10,520,206.22	702,282.71
合计	10,520,206.22	702,282.71

### 1、其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来	165,730.65	343,346.73
个人借款	10,076,040.57	71,500.98
押金保证金	278,435.00	287,435.00
合计	10,520,206.22	702,282.71

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

无。

#### (二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	38,947.61	399,696.49
合计	38,947.61	399,696.49

#### (二十一) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,028,301.88	2,028,301.88		11,441.94	2,016,859.94	售后维保
合计	2,028,301.88	2,028,301.88		11,441.94	2,016,859.94	

#### (二十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	83,080,000.00						83,080,000.00

#### (二十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,254,809.99			4,254,809.99

合计	4,254,809.99			4,254,809.99
----	--------------	--	--	--------------

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,413,167.39	1,413,167.39			1,413,167.39
合计	1,413,167.39	1,413,167.39			1,413,167.39

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	-76,121,091.17	-58,431,054.64
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-76,121,091.17	-58,431,054.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,743,944.07	-17,690,036.53
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-77,865,035.24	-76,121,091.17

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,120,441.26	994,968.95	8,507,763.73	6,847,394.02
其他业务	1,225,496.05	267,750.60	942,975.88	267,750.60
合计	7,345,937.31	1,262,719.55	9,450,739.61	7,115,144.62

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,652.26	-87,754.65
教育费附加	708.11	-37,624.54
地方教育费附加	472.07	-25,083.03
房产税	56,649.03	64,808.16
城镇土地使用税	185.18	185.18
车船使用税	2,000.00	8,950.00

印花税	1,045.40	994.40
合计	62,712.05	-75,524.48

### (二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,142,314.81	1,779,161.93
房租物业费	451,959.46	196,676.63
服务费	417,177.05	91,761.24
差旅费	99,160.23	264,221.55
办公费	10,933.13	17,514.16
交通及通讯费	37,897.50	97,637.21
会议费	2,217.00	2,741.00
折旧与摊销	23,921.89	6,424.99
招待费	36,919.67	49,977.64
运费	6,869.02	18,638.80
福利费	5,490.40	21,254.81
能源费用	7,023.59	650.00
市场推广费	100.00	1,870.00
售后维护费	86,242.48	
其他		2,750.00
合计	3,328,226.23	2,551,279.96

### (二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,034,986.39	592,271.64
福利费	346,598.65	196,800.43
办公费	61,313.71	215,753.24
交通及通讯费	15,732.34	117,097.80
差旅费		65,556.03
招待费	27,881.38	44,355.40
服务费	159,907.06	415,166.43
折旧和摊销	1,458,722.63	1,864,223.88
房租物业费	700,392.31	753,040.38

审计咨询费	10,059.73	155,359.46
能源费	5,712.87	
其他		10,532.08
合计	3,821,307.07	4,430,156.77

**(三十) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	90,634.50	7,172.41
折旧与摊销	157,987.32	
服务费	129,257.47	135,126.69
房租物业费	66,695.59	61,149.28
差旅费	2,393.28	16,377.08
办公费	76,111.25	5,595.77
交通及通讯费	2,688.24	3,069.82
材料费	7,707.52	28,019.73
其他	72,151.88	
合计	605,627.05	256,510.78

**(三十一) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	225,375.00	530,583.42
减：利息收入	31,927.65	21,268.91
银行手续费等	13,592.94	7,940.23
合计	207,040.29	517,254.74

**(三十二) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	30,295.90	56,290.00
增值税即征即退	273,849.60	
合计	304,145.50	56,290.00

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	11,810.95		与收益相关
个税手续费返还	18,484.95		与收益相关
中关村科技园区海淀区 管理委员会补贴		5,000.00	与收益相关
北京市中信公证处		710.00	与收益相关
首都知识产权服务业协 会 2019 年中关村提升 创新补助		9,000.00	与收益相关
北京市海淀区社会保险 基金管理中心精准支持 临时性岗补		41,580.00	与收益相关
合计	30,295.90	56,290.00	

## (三十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
投资理财产品收益		91,134.77
合计		91,134.77

## (三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	259,516.35	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	259,516.35	
合计	259,516.35	

其他说明：公司的公允价值变动收益为购买的浮动收益的银行理财产品的期末公允价值变动产生的收益。

## (三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	280,337.99	-410,830.93



其他应收款坏账损失	45,914.68	-44,332.92
合计	326,252.67	-455,163.85

**(三十六) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	40,294.34	
无形资产减值损失		-463,511.31
合计	40,294.34	-463,511.31

**(三十七) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.02	1.20	0.02
合计	0.02	1.20	0.02

**(三十八) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		2,197.29	
合计		2,197.29	

**(三十九) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		-89,999.29
递延所得税费用	-636.00	-1,700.00
合计	-636.00	-91,699.29

**(四十) 现金流量表项目**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	31,927.65	21,268.91

往来款	156,223.02	579,553.78
政府补助及其他	302,897.07	216,009.40
合计	491,047.74	816,832.09

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用、研发费用	2,090,040.62	2,524,104.09
手续费	13,572.94	7,940.23
往来款	73,856.17	85,016.95
保证金及押金	225,000.00	616,000.00
其他	395,212.97	828,135.31
合计	2,797,682.70	4,061,196.58

### (四十一) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,743,944.07	-4,188,479.65
加：信用减值损失	-326,252.67	-455,163.85
资产减值准备	-40,294.34	-463,511.31
固定资产折旧	595,808.24	575,131.01
无形资产摊销	1,391,262.54	1,339,696.03
长期待摊费用摊销		
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）	7,047.81	2,197.29
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）	-259,516.35	
财务费用（收益以“-”号填列）	225,375.00	530,583.42
投资损失（收益以“-”号填列）		-91,134.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-636.00	-57.56
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）	5,115.44	-4,219,441.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-848,056.28	-1,316,847.78

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,570,975.01	-4,508,194.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,565,065.69	-12,795,223.43
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	613,045.84	29,661,805.10
减：现金的期初余额	10,765,457.74	50,124,579.82
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	-10,152,411.90	-20,462,774.72

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	613,045.84	10,765,457.74
其中：库存现金	757.16	153.59
可随时用于支付的银行存款	612,288.68	10,765,304.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	613,045.84	10,765,457.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,161.50	履约保证金
投资性房地产	287,098.85	贷款质押

合计	334,260.35
----	------------

**(四十三) 政府补助**

**1、与资产相关的政府补助**

无。

**2、与收益相关的政府补助**

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	11,810.95	11,810.95		其他收益
个税手续费返还	18,484.95	18,484.95		其他收益
中关村科技园区海淀园管理委员会补贴	5,000.00		5,000.00	其他收益
北京市中信公证处	710.00		710.00	其他收益
首都知识产权服务业协会 2019 年中关村提升创新补助	9,000.00		9,000.00	其他收益
北京市海淀区社会保险基金管理中心精准支持临时性岗补	41,580.00		41,580.00	其他收益
合计	86,585.90	30,295.90	56,290.00	

**3、政府补助的退回**

无。

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无。

### (二) 同一控制下企业合并

无。

### (三) 反向购买

无。

### (四) 处置子公司

无。

### (五) 其他原因的合并范围变动

#### 1、投资设立子公司

报告期内，公司全资子公司北京汉博信息技术有限公司投资新设全资子公司北京汉博数字医疗技术有限公司、北京汉博数字教育技术有限公司；公司全资孙公司北京汉博数字医疗技术有限公司投资新设子公司北京汉博泽天技术有限公司。本期投资设立子公司具体信息如下：

(1) 北京汉博数字医疗技术有限公司由本公司全资子公司北京汉博信息技术有限公司认缴 1000 万元设立，于 2021 年 01 月 21 日成立，取得北京市海淀区市场监督管理局核发《企业法人营业执照》，注册资本 1000 万元人民币，注册地址：北京市海淀区北清路 81 号院一区 1 号楼 8 层 803-2 室。

(2) 北京汉博数字教育技术有限公司由本公司全资子公司北京汉博信息技术有限公司认缴 1000 万元设立，于 2021 年 01 月 27 日成立，取得北京市海淀区市场监督管理局核发《企业法人营业执照》，注册资本 1000 万元人民币，注册地址：北京市海淀区北清路 81 号院一区 1 号楼 8 层 803-1 室。

(3) 北京汉博泽天技术有限公司由本公司全资孙公司北京汉博数字医疗技术有限

公司、北京汉自技术合伙企业（有限合伙）、郭昕分别认缴 275 万元、75 万元、150 万元设立，于 2021 年 02 月 20 日成立，取得北京市海淀区市场监督管理局核发《企业法人营业执照》，注册资本 500 万元人民币，注册地址：北京市海淀区中关村东路 1 号院 8 号楼 7 层 C701-7 号。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京汉博信息技术有限公司	北京	北京	信息技术	100.00		同一控制下收购
新疆汉博信息技术有限公司	和田	和田	信息技术		100.00	设立
北京奇点资产管理有限公司	北京	北京	信息技术	100.00		设立
安徽汉唐自远数据科技有限公司	合肥	合肥	企业管理服务	100.00		设立
北京汉博医疗技术有限公司	北京	北京	信息技术		51.00	设立
北京汉博教育技术有限公司	北京	北京	信息技术		51.00	设立
北京汉博数字医疗技术有限公司	北京	北京	信息技术		100.00	设立
北京汉博数字教育技术有限公司	北京	北京	信息技术		100.00	设立
北京汉博泽天技术有限公司	北京	北京	信息技术		55.00	设立

#### 2、 重要的非全资子公司

无。

#### 3、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### 4、 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

无。

**(二) 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**

无。

**(三) 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**

无。

**2、 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**

无。

**3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**4、 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**5、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**(四) 重要的共同经营**

无。

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**(六) 其他**

无。

## 八、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，主要是信用风险、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。

### （一）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。本公司的信用风险主要来自应收款项。

### （二）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，主要为利率风险。

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。

### （三）流动性风险

流动风险，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				合计
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	8,000,000.00				8,000,000.00
应付账款	5,072,137.07				5,072,137.07
其他应付款	520,206.22		10,000,000.00		10,520,206.22
合计	13,592,343.29		10,000,000.00		23,592,343.29



项目	上年年末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	8,000,000.00				8,000,000.00
应付账款	5,687,649.03				5,687,649.03
其他应付款	702,282.71				702,282.71
合计	14,389,931.74				14,389,931.74

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表 决权比例(%)
北京水滴阳光投资合伙企业（有限合伙）	41.37	41.37

本公司的实际控制人及其一致行动人为曾向群、戚扬、李录霞。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曾向群	股东
戚扬	股东

### (四) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### 3、 关联租赁情况

无。

### 4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
戚扬	10,000,000.00	2021/3/26	2024/3/26	否

本公司作为被担保方：

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
曾向群、戚扬	8,000,000.00	2020/8/28	2021/8/28	否

### 5、 关联方资金拆借

报告期内，本公司取得总经理戚扬向北京银行金运支行申请的个人经营性贷款，贷款本金 1000 万元人民币。个人经营性贷款仅可用于本公司经营，补充流动资金所用。本贷款由本公司全资子公司北京奇点资产管理有限公司房产作为质押担保，本公司、公司董事长曾向群和全资子公司北京奇点资产管理有限公司为贷款提供无限连带担保。

### 6、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

### 7、 其他关联交易

无。

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

无。

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	威扬	10,000,000.00	54,250.80

### (六) 关联方承诺

无。

### (七) 其他

无。

### 十、 承诺及或有事项

无。

### 十一、 资产负债表日后事项

无。

### 十二、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,270,791.53	1,427,991.24
1 至 2 年	332,433.21	654,108.50
2 至 3 年	868,320.47	408,631.97
3 至 4 年		685.00
4 至 5 年		
5 年以上	117,123.00	116,438.00
小计	3,588,668.21	2,607,854.71
减：坏账准备	578,031.13	512,990.91
合计	3,010,637.08	2,094,863.80

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	931,538.06	25.96			931,538.06					
按组合计提坏账准备	2,657,130.15	74.04	578,031.13	21.75	2,079,099.02	2,607,854.71	100.00	512,990.91	19.67	2,094,863.80
其中：										
账龄组合	2,657,130.15	74.04	578,031.13	21.75	2,079,099.02	2,607,854.71	100.00	512,990.91	19.67	2,094,863.80
合计	3,588,668.21	100.00	578,031.13		3,010,637.08	2,607,854.71	100.00	512,990.91		2,094,863.80

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
北京汉博信息技术有限公司	342,803.06	-	-	此款项为6月末未达账项，钱款已于7月初到账，无回收风险，遂不计提坏账准备
北京市海淀区城市服务管理指挥中心	588,735.00	-	-	此款项为6月末未达账项，钱款已于7月初到账，无回收风险，遂不计提坏账准备
合计	931,538.06			

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,339,253.47	133,925.35	10.00
1至2年	332,433.21	66,486.64	20.00
2至3年	868,320.47	260,496.14	30.00
3至4年			
4至5年			
5年以上	117,123.00	117,123.00	100.00
合计	2,657,130.15	578,031.13	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备	512,990.91	512,990.91	65,040.22			578,031.13

备的应收账款					
合计	512,990.91	512,990.91	65,040.22		578,031.13

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国软件与技术服务股份有限公司	691,399.40	19.27	69,139.94
和田地区教育局	646,597.97	18.02	193,979.39
北京市海淀区城市服务管理指挥中心	588,735.00	16.41	-
和田县教育局	377,527.50	10.52	82,097.25
北京汉博信息技术有限公司	342,803.06	9.55	-
合计	2,647,062.93	73.77	345,216.58

**5、因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**(二) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	16,260,798.88	16,509,254.31
合计	16,260,798.88	16,509,254.31

**1、其他应收款项**

**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

证券代码：430124

证券简称：汉唐自远

公告编号：2021-031

主办券商：国海证券

1 年以内	415,145.31	9,041,970.28
1 至 2 年	14,802,031.83	21,085.74
2 至 3 年	3,146,376.13	9,611,733.48
3 至 4 年	37,956.75	43,158.37
4 至 5 年	1,000.00	43,000.00
5 年以上	95,277.56	55,277.56
小计	18,497,787.58	18,816,225.43
减：坏账准备	2,236,988.70	2,306,971.12
合计	16,260,798.88	16,509,254.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	18,497,787.58	100.00	2,236,988.70	12.09	16,260,798.88	18,816,225.43	100.00	2,306,971.12	12.26	16,509,254.31
其中：										
账龄组合	18,497,787.58	100.00	2,236,988.70	12.09	16,260,798.88	18,816,225.43	100.00	2,306,971.12	12.26	16,509,254.31
合计	18,497,787.58	100.00	2,236,988.70		16,260,798.88	18,816,225.43	100.00	2,306,971.12		16,509,254.31



按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	415,145.31	12,454.36	3.00
1 至 2 年	14,802,031.83	1,480,203.18	10.00
2 至 3 年	3,146,376.13	629,275.23	20.00
3 至 4 年	37,956.75	18,978.37	50.00
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.00
5 年以上	95,277.56	95,277.56	100.00
合计	18,497,787.58	2,236,988.70	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,306,971.12			2,306,971.12
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-69,982.42			-69,982.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,236,988.70			2,236,988.70

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	18,816,225.43			18,816,225.43
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-318,437.85			-318,437.85
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	18,497,787.58			18,497,787.58

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,306,971.12	-69,982.42			2,236,988.70
合计	2,306,971.12	-69,982.42			2,236,988.70

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金/个人借款	231,449.62	373,958.29
押金及保证金	552,585.08	661,282.68

其他	17,713,752.88	17,780,984.46
合计	18,497,787.58	18,816,225.43

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京汉博信息技术有限公司	往来款	17,634,305.72	1年以内、1-2年、2-3年	95.33	2,061,342.31
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	押金	268,600.12	1-2年	1.45	26,860.01
北京市应急管理局	履约保证金	153,500.00	1-2年	0.83	15,350.00
北京仲量联行物业管理服务有限公司第一分公司	押金	62,002.71	1-2年	0.34	6,200.27
首都师范大学	履约保证金	27,096.00	1年以内	0.15	812.88
合计		18,145,504.55		98.10	2,110,565.47

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(9) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

证券代码：430124

证券简称：汉唐自远

公告编号：2021-031  
主办券商：国海证券

对子公司投资	24,061,101.81		24,061,101.81	24,061,101.81		24,061,101.81
对联营、合营企业投资						
合计	24,061,101.81		24,061,101.81	24,061,101.81		24,061,101.81

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京汉博信息技术有限公司	18,061,101.81			18,061,101.81		
北京奇点资产管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	24,061,101.81			24,061,101.81		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,695,127.97	618,953.82	8,195,229.91	3,693,586.89
其他业务				
合计	4,695,127.97	618,953.82	8,195,229.91	3,693,586.89

### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
投资理财产品收益		45,893.48
合计		45,893.48

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国	30,295.90	

家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	259,516.35	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	289,812.27	
所得税影响额	-44,046.85	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	245,765.42
----	------------

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.84	-0.0210	-0.0210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.93	-0.0239	-0.0239

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

无。

(四) 其他

无。

北京汉唐自远技术股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二一年八月二十七日

## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。