



远大宏略

NEEQ : 832339

北京远大宏略科技股份有限公司
Beijing Yuandahonglue S&T Co.,Ltd.

半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1. 公司实现一项自主研发技术：一种电缆线号管自动打码熔套装置，于 2021 年 3 月 05 日取得实用新型专利证书，专利号：ZL202022061637.5
2. 公司在报告期内通过多项军工资质认证，并取得了多项重大军工合同，公司已成功的迈向军工市场，资质的取得将促成更多军工项目的合作，为企业带来经济效益。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	74

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。

公司负责人贺卫、主管会计工作负责人贺卫及会计机构负责人（会计主管人员）孙莉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
实际控制人不当控制的风险	<p>报告期内，贺卫先生为公司控股股东、实际控制人，持有公司股份 7,068,500.00 股，持股比例共计为 77.44%，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护投资者的利益，避免不当控制。</p>
公司办公经营场所租赁风险	<p>公司的主要办公经营场所系租赁使用，租赁使用的位于北京市昌平区东小口镇工业区内的房屋尚未办理取得房屋产权证书。如果未来在租赁合同期限内，发生租用房屋产权纠纷、政府拆迁、出租房不续租等情形导致租赁合同终止或其他纠纷，公司可能需要搬迁至新的办公经营场地，这将会在一定程度上对公司正常的办公经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司主要从事代收货款管理，仓储信息管理以及信</p>

	<p>息技术咨询服务，属于轻资产型企业，搬迁不会对公司的经营活动构成重大不利影响。如将来因租用房屋产权纠纷、政府拆迁、出租房不续租等情形导致租赁合同终止或其他纠纷，公司将寻找其他办公经营场所，尽快搬迁至新的办公经营场所。</p>
<p>如果客户利用公司网络信息化平台违法经营，可能对公司产生负面影响的风险</p>	<p>远大宏略是一家提供代收货款自助管理、仓储信息管理、信息技术咨询服务的第三方电商物流增值服务商，其服务过程涉及快递、仓储环节，目前该类行业客观存在不法分子通过网络信息化平台发送不合格产品等违法经营的情形，若其行为受到有关政府部门调查或侦查，远大宏略需配合调查，该类事件可能对公司产生负面影响，同时也会对公司正常经营活动产生一定不利影响。</p> <p>应对措施：为进一步控制和规避上述风险，远大宏略已进一步完善内控及客户信息留存审核制度、待发邮件审核制度。在于客户签订的服务合同中，明确约定客户不得交寄国家和邮政部门规定的禁寄、限寄物品，承诺交寄邮件符合邮寄物品的相关规定，不出现“三无”产品及假冒伪劣产品，因违反规定而引起的任何后果，客户承担一切法律及经济责任，并赔偿公司所有损失。在签订服务合同时，公司要求平台内发货客户必须提供客户和产品的完整资质证明文件，并由专人负责审核。对于待发邮件，公司工作人员须按照公司邮件操作区域安全监测工作流程进行验视、清点、核查并登记记录，认定“不合格”将退回给客户。同时，公司控股股东、实际控制人承诺，如因某些客户利用公司网络信息化平台违反经营对公司产生负面影响，公司控股股东、实际控制人将全力降低该类事件对公司的不利影响，并承担该类事件可能给公司造成的损失。</p>
<p>经营环境变化风险</p>	<p>代收货款服务商因其业务模式较为新颖，整个细分行业处于发展初期。随着公司所处细分行业的发展，物流增值服务模式的日趋复杂和行业内部分工的日益多样化，公司必须面对来自政策、市场竞争、新技术的应用等方面的经营环境变化的风险，如果公司所处细分市场经营环境出现变化，将可能对公司的业绩造成影响。</p> <p>应对措施：公司时刻关注国家宏观政策，分析经济形势，依据政策、环境变更调整战略计划，完善公司销售模式、管理机制。积极寻求新的产品，进行产品定位和市场定位，通过市场分析和确定市场需求，开发新的业务领域。同时引进人才积极开发新的知识产权，开发新技术，紧跟市场变化。这将成为公司长期目标</p>
<p>资金周转风险</p>	<p>公司为存在资金回笼需求的电商客户提供先于邮政回款期的货款垫付服务，从而缩短客户资金周转周期，减轻客户货款回笼资金压力。公司为客户提供货款垫付服务，有助于公司开拓市场，但同时也加大公司资金周转压力。若公司因资金短缺不能按照合同的约定及时为客户提供货款垫付服务，将对公司经营活动产生不利影响。</p> <p>应对措施：建立资产管理机制，对资金实行分层管理，定期清</p>

	<p>理回收各类应收款项。公司资金周转主要取决于邮局回款，邮局回款依据信息更新情况制定账单，因此公司建立了严格的跟单管理流程，对已妥投的邮件敦促及时返款。同时制定账单返款周期，目前一直遵循延续，以保证款项的正常回收。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>报告期内，受新型冠状病毒疫情的影响，国外疫情严重，平行进口汽车采购受到影响，平行进口汽车业务没有正常开展，因此不存在平行进口车价格波动风险。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、远大宏略	指	北京远大宏略科技股份有限公司
北京车语、车语科技	指	北京车语科技有限公司、远大宏略控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
公司章程	指	北京远大宏略科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京远大宏略科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京远大宏略科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京远大宏略科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2021 年 1-6 月
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币、人民币万元
云	指	云计算(英语:CloudComputing),是一种基于互联网的 计算方式,通过这种方式,共享的软硬件资源和信息可以 按需提供给计算机和其他设备。
DZL	指	DZL,是中文“大战略”的简称,是公司用于外部宣传的 公司名称简称。
PHP 语言	指	PHP(外文名:Hypertext Preprocessor,中文名:“超文本 预处理器”)是一种通用开源脚本语言。
MySQL	指	一种关系型数据库管理系统。
平行进口车	指	平行贸易进口汽车,简称平贸车。
跨境电商	指	分属不同关境的交易主体,通过电子商务平台达成交 易、进行支付结算,并通过跨境物流送达商品,完成交 易的一种国际商业活动。
车语 app	指	由车辆位置、速度和路线等信息构成的巨大交互网 络。
智联空天、智联	指	北京智联空天科技有限公司。
军工项目咨询服务	指	把国防和军队现代化建设融入经济社会发展体系之 中,全面推进经济、科技、教育、人才等各个领域的 融合发展。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京远大宏略科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Yuandahonglue Science and Technology Co.,Ltd. BeijingYuandahonglue
证券简称	远大宏略
证券代码	832339
法定代表人	贺卫

二、 联系方式

董事会秘书	刘熙庆
联系地址	北京市昌平区回龙观霍营小辛庄嘉荷达 1-108 室
电话	010-51650891
传真	51650891-803
电子邮箱	Bj001@126.com
公司网址	www.dzlems.com
办公地址	北京市昌平区回龙观霍营小辛庄嘉荷达 1-108 室
邮政编码	102209
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	2006 年 4 月 24 日
挂牌时间	2015 年 4 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-互联网和相关服务(I64)-其他互联网服务(I649)-其他互联网服务(I6490)
主要业务	快递电商云、仓储信息管理、信息技术咨询服务、智能机械设备研发与销售、军工技术服务及军民两用技术服务平台咨询
主要产品与服务项目	快递电商云平台、智能机械设备研发与销售、军工技术服务及军民两用技术服务平台咨询
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）	9,128,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（贺卫）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贺卫），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110102788630357L	否
注册地址	北京市西城区德胜门外大街 11 号 1 幢 103 室	否
注册资本（元）	9,128,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国融证券

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	32,931,333.88	99,897,772.91	-67.03%
毛利率%	9.45%	1.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	57,401.11	-133,891.11	142.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,781.00	-253,766.23	125.13%
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）	0.60%	-1.36%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.67%	-2.58%	-
基本每股收益	0.01	-0.01	200.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	23,544,693.37	19,934,334.83	18.11%
负债总计	12,685,160.26	9,127,682.94	38.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,575,334.51	9,517,933.40	0.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.04	0.96%
资产负债率%（母公司）	15.26%	10.83%	-
资产负债率%（合并）	53.88%	45.79%	-
流动比率	1.51	1.71	-
利息保障倍数	39.44	-29.77	-

(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	-7,852,729.59	13,552,959.80	-157.94%
应收账款周转率	7.26	44.82	-
存货周转率	83.83	264.64	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.11%	-28.17%	-
营业收入增长率%	-67.03%	-14.93%	-
净利润增长率%	183.85%	17.40%	-

(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

本公司是处于互联网和相关服务行业的服务提供商，致力于互联网新产品、新应用的研发和运营，目前拥有“电商快递云”“智能安全云箱”“一种缠绕式线缆表皮检测装置”等15项软件著作权，3项实用新型专利，属于国家高新技术企业、中关村高新技术企业。

公司拥有专业的研发团队，致力于自动化、智能化机械设备的研发，公司多次参与省部级科研项目的研发、航天智能制造项目的研发，提供信息安全、软件开发、软件信息技术等服务，以此获取技术服务收入。

报告期内，公司取得国军标质量体系证书，军工保密资质证书，为迈进军工市场提供了有力保障，通过公开投标方式向部队采购站提供设备采购、技术服务等服务，以此实现设备销售收入、技术服务收入。

公司“电商快递云”产品为中小电商提供快递服务、云仓储及管理、资金快速回笼以及信息安全管理等一站式服务，省去电商一对多快递的管理成本，节约了仓储租金及人员成本，加速了货款资金流动。通过对电商及快递公司（邮政、顺丰等）的信息化对接实现平台服务费收入。

控股子公司车语科技，原始业务为：跨境电商业务、平行进口汽车业务，因为受疫情影响，平行进口车进货渠道封锁，没有货源，销量下降，公司暂停此业务，报告期内公司对外提供智能机械设备进口销售服务；智能化、自动化机械设备研发服务，引进国外技术为远大宏略提供先进的技术经验借鉴，同时也取得设备销售收入、服务收入。

公司控股子公司北京智联空天科技有限公司是一家致力于技术研发+军民两用技术服务的复合型科技服务公司，公司对外提供：装备动态信息权威发布、军地装备技术需求对接、全国科技成果评价服务、优质落地项目资本运作、军民两用技术会议会展承办。是由长期从事装备管理、科技奖励、成果转化和学术交流等工作的军转干部联合全军同行高管协办，旨在打通全军跨部门、跨兵种、多领域、全行业的装备技术需求对接和渠道资源共享平台。公司以对外提供技术研发+科技军民两用技术咨询服务、系统集成、军工大型论坛承办为主要收入来源。

智联空天的加入可为远大宏略进军军工行业带来新的行业应用及客户资源的导入，将有利于提高公司综合管理营运能力，实现多元化经营，为企业带来经济利益流入。

报告期内公司商业模式发生变化。

控股子公司车语科技平行进口车业务，疫情和政策原因的影响，没有正常开展，新增智能机械设备进口销售业务。

（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		上年期末		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	6,694,616.71	28.43%	11,086,997.33	55.62%	-39.62%
应收账款	6,283,991.37	26.69%	2,197,413.66	11.02%	185.97%
预付款项	1,571,202.70	6.67%	1,426,839.38	7.16%	10.12%
其他应收款	330,954.39	1.41%	165,777.79	0.83%	99.64%
存货	373,094.07	1.58%	331,810.62	1.66%	12.44%
合同资产	788,200.00	3.35%	163,776.93	0.82%	381.26%
其他流动资产	3,145,588.06	13.36%	233,626.40	1.17%	1,246.42%
固定资产	190,652.83	0.81%	215,141.77	1.08%	-11.38%
开发支出	4,137,699.12	17.57%	4,085,891.90	20.49%	1.26%

应付账款	17,108.05	0.07%	151,379.42	0.76%	-88.70%
合同负债	575,205.33	2.44%	331,980.60	1.67%	73.26%
应交税费	172,635.57	0.73%	296,221.96	1.49%	-41.72%
其他应付款	11,430,211.31	48.55%	8,306,581.23	41.67%	37.60%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少39.62%，主要原因是：一是、控股子公司车语科技支付进口智能机械设备货款，二是、公司开展军工业务，提供计算机设备及配套系统销售服务，公司需预先采购货物，而销售回款速度慢。
- 2、应收账款增加185.97%，主要原因是：报告期内母公司对外提供计算机设备及配套系统销售服务，多次中标，军工项目增多，货款暂未收到，对比去年同期无此业务。
- 3、其他应收款增加99.64%，主要原因是：报告期内军工项目增多，存在质保金质押甲方情况，导致其他应收款增加。
- 4、合同资产增加381.26%，主要原因是：报告期内军工项目增多，有部分军工项目尚未完成，已经开具发票。
- 5、应付账款减少89.77%，主要原因是：报告期内，对外咨询服务，技术服务项目比较少，期初的项目在报告期内服务费、货款等按照完工进度陆续付款。
- 6、合同负债增加73.26%，主要原因是：报告期内，智联空天新承接军工项目，收到项目预收款，项目尚未完成，尚未开具发票。
- 7、应交税费减少41.72%，主要原因是：2021年上半年，公司加强了内部发票的管理，加大了增值税的进项抵扣。
- 8、其他应付款增加37.60%，主要原因是：报告期内，智联空天因为经营业务需要，从个人处取得短期借款所致。
- 9、其他流动资产增加1,246.42%，主要原因是：控股子公司采购进口设备，支付海关增值税，金额较高，待抵扣增值税增加。

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	32,931,333.88	-	99,897,772.91	-	-67.03%
营业成本	29,820,217.90	90.55%	98,819,854.23	98.92%	-69.82%
毛利率	9.44%	-	1.08%	-	782.24%
销售费用	271,519.86	0.82%	225,768.74	0.23%	20.26%
管理费用	1,510,196.83	4.59%	822,171.42	0.82%	83.68%
研发费用	537,780.41	1.63%	462,999.54	0.46%	16.15%
财务费用	11,815.03	0.04%	55,067.15	0.06%	-78.54%
其他收益	425.76	0.00%	4,790.76	0.00%	-91.11%
投资收益	0	0.00%	315.07	0.00%	100.00%
营业利润	741,959.34	2.25%	-494,956.63	-0.50%	249.90%
营业外收入	0	0.00%	153,381.69	0.15%	-100.00%
营业外支出	15,087.72	0.05%	200	0.00%	7,443.86%
净利润	263,005.91	0.80%	-313,660.05	-0.31%	183.85%
经营活动产生的现金流量净额	-7,852,729.59	-	13,552,959.80	-	-157.94%
投资活动产生的	-20,442.12	-	33,798.07	-	-160.48%

现金流量净额					
筹资活动产生的现金流量净额	3,440,000.00	-	-14,167.21	-	24,381.42%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入减少67.03%，主要原因是：车语科技平行进口车的销售业务，受新冠肺炎疫情的影响，国外疫情严重，大部分市场关闭，国内采购需求量下降，上下游客户未能恢复正常经营水平，公司此业务不能正常开展，最终导致了合并范围内收入的减少。
- 2、营业成本减少69.82%，主要原因是：公司营业成本组成多为车语科技的平行进口汽车业务，车语科技平行进口车销售业务市场竞争激烈，为抢占市场占有率走批发模式，同时为推广车语 APP 知名度，积累客户资源，让额一定利润，毛利较低，加之受疫情影响，该项业务不再开展，最终导致合并成本大幅度降低。
- 3、毛利率增加782.24%，主要原因是：去年同期车语科技的平行进口车业务，走批发模式，毛利较低。今年车语科技开展销售进口设备业务，毛利为4.06%，加之军工业务毛利为：21.66%，最终合并范围内毛利率增加。
- 4、管理费用增加83.68%，主要原因：公司为扩大军工业务，公司扩招招聘负责此项业务的管理人员，导致人员薪酬增加；同时因业务需要，差旅费、通讯费对比去年同期增多。
- 5、财务费用减少78.54%，主要原因：一是，去年同期车语科技取得工商银行地安门支行授信110万，支付利息，2021年6月21日，智联空天取得工行地安门短期借款49万，报告期内，尚未有利息支出发生；二是，母公司的电商快递云业务量下降，客户回款减少，对应手续费减少。
- 6、其他收益减少91.11%，主要原因是：去年同期做了进项税加计抵减，今年同期无此业务发生。
- 7、投资收益减少100%，主要原因是：去年同期控股子公司车语科技购买理财产品“0701CDQB”50,000.00元，理财期3个月收回，报告期内，公司未买理财产品。
- 8、营业利润增加249.90%，主要原因：一是，报告期内，公司大力开展军工业务，对军工厂、部队采购站提供服务器采购、电脑设备采购等业务，实现收入6,944,389.20元，项目毛利率在21.66%；二是，车语科技拥有进出口权，有成熟的进口经验，对外销售进口设备，并取得设备销售收入，服务费收入。以上综合因素导致了营业利润的增长。
- 9、营业外收入减少100%，主要原因是：去年同期，受新冠肺炎疫情的影响，北京人社局给予中小企业社保补贴优惠，今年无此类似业务。
- 10、净利润增长183.85%，主要原因是：一是，报告期内，公司大力开展军工业务，对军工厂、部队提供服务器采购、电脑设备采购等业务，实现收入6,944,389.20元，项目毛利率在21.66%；二是，车语科技拥有进出口权，有成熟的进口经验，对外销售进口设备，并取得设备销售收入，提供代理服务，取得服务费收入。以上综合因素导致了净利润的增长。
- 11、报告期内，经营活动现金流量净额为-7,852,729.59元，对比去年同期减少157.94%，主要原因是：一是、报告期内军工项目增多，该业务销售模式为，先采购，验收合格后，军方付款，导致销售商品、劳务收到的现金低于购买商品、接受劳务支付的现金。二是、为了扩充军工市场，报告期内各项费用增加，同时子公司设备进关防疫，物流、安检等相关费用也增加，支付其他与经营活动有关的现金高于收到其他与经营活动有关的现金。最终经营活动现金流入小于现金流出，净额为负数，对比去年同期13,552,959.80元，大幅度减少。
- 12、投资活动产生的现金流量净额减少160.48%，主要原因是：去年同期，车语科技收回购买的理财产品，导致投资活动现金流入增多，报告期内无投资活动现金流入情况。
- 13、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是：报告期内，公司军工项目增多，需要充足的采购资金，为保证项目正常运行，公司对外借款，报告期内取得借款累计7,140,000.00元，偿还借款3,700,000.00元，对比去年大幅度增长。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

其他营业外收入和支出	-15,087.72
非经常性损益合计	-15,087.72
减：所得税影响数	2,298.57
少数股东权益影响额（税后）	-11,006.40
非经常性损益净额	-6,379.89

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 （空） 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

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号），根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项。

公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁会计准则，执行新租赁准则对公司本报告期期初报表项目无影响。

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
北京车语科技有限公司	子公司	智能机械 设备销售 及研发	2,000,000.00	9,822,330.98	1,485,242.39	23,991,717.39	388,179.13
北京智联	子公司	军工项目 咨询服务	2,200,000.00	6,522,035.97	2,107,261.57	6,438,247.48	117,053.84

空 天 科 技 有 限 公 司							
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

(二) 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京智联空天科技有限公司	无关联性	可为远大宏略进军军工行业带新的行业应用及客户资源的导入，将有利于提高公司综合管理营运能力，实现多元化经营，为企业带来经济利益流入。
北京车语科技有限公司	无关联性	该公司具有进出口权，可引进国外先进智能研发技术，为远大宏略智能制造业务的发展提供技术借鉴。

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、照章纳税、环保生产，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。公司良好的发展增加了就业机会，促进了当地经济的繁荣。公司每年派专人探望和慰问困难职工并向困难员工提供帮助。公司未来将持续履行社会责任，对股东负责、对社会负责，提倡企业回报社会、奉献社会的精神。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	2,350,000.00	2,350,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司签约重大军工项目合同，为保证资金充足，同时扩充军工项目，公司股东于洋（持有公司股份 16.31%）配偶黄伟明向公司提供财务资助 2,000,000.00 元，远大董事李海亮配偶段缙向公司提供财务资助 350,000.00。该议案于 2021 年 8 月 30 日经公司第三届董事会第四次会议审议。

关联方向公司提供财务资助是对公司发展的支出行为，有利于公司的发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年4月16日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年4月16日	-	正在履行中
公开转让说明书	北京盘古东方国际贸易有限公司	同业竞争承诺	2015年4月16日	2020年4月29日	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，无超期未履行承诺。

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	5,181,875	56.77%	0	5,181,875	56.77%
	其中：控股股东、实际控制人	4,010,750	43.94%	0	4,010,750	43.94%
	董事、监事、高管	5,121,565	56.11%	0	5,121,565	56.11%
	核心员工	40,750	0.45%	0	40,750	0.45%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,946,125	43.23%	0	3,946,125	43.23%
	其中：控股股东、实际控制人	3,057,750	33.50%	0	3,057,750	33.50%
	董事、监事、高管	3,946,125	43.23%	0	3,946,125	43.23%
	核心员工	122,250	1.34%	0	122,250	1.34%
总股本		9,128,000	-	0	9,128,000	-
普通股股东人数		12				

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	贺卫	7,068,500	-	7,068,500	77.44%	3,057,750	4,010,750	0	0
2	于洋	1,489,000	-	1,489,000	16.31%	460,500	1,028,500	0	0
3	朱平东	347,190	-	347,190	3.80%	305,625	41,565	0	0
4	刘熙庆	163,000	-	163,000	1.79%	122,250	40,750	0	0
5	北京南山京石投资有限公司-南山新三板一期主动管理私募证券	16,300	-	16,300	0.18%	-	16,300	0	0

	投资基金								
6	陈晓芳	16,000	-	16,000	0.18%	-	16,000	0	0
7	周运南	15,600	-	15,600	0.17%	-	15,600	0	0
8	张庆	4,890	-	4,890	0.05%	-	4,890	0	0
9	于为学	3,260	-	3,260	0.04%	-	3,260	0	0
10	殷海宁	1,630	-	1,630	0.02%	-	1,630	0	0
	合计	9,125,370	0	9,125,370	99.98%	3,946,125	5,179,245	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：本公司股东之间不存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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
贺卫	董事长、总经理	男	1979年10月	2021年4月22日	2024年4月21日
李金旺	董事	男	1972年12月	2021年4月22日	2024年4月21日
刘熙庆	董事、副总经理、董事会秘书	男	1976年1月	2021年4月22日	2024年4月21日
邓勇	董事	男	1974年1月	2021年4月22日	2024年4月21日
李海亮	董事	男	1973年4月	2021年4月22日	2024年4月21日
于洋	监事会主席	女	1979年3月	2021年4月22日	2024年4月21日
张景佩	监事	女	1990年2月	2021年4月22日	2024年4月21日
陈粼琳	职工代表监事	女	1982年4月	2021年4月22日	2024年4月21日
孙莉	财务总监	女	1980年6月	2021年4月22日	2024年4月21日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
管理人员	5	5
销售人员	8	8
技术人员	7	7
财务人员	3	3
行政人员	2	1
员工总计	25	24

(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	2	-	-	2

核心员工的变动情况：

公司核心员工无变化。

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	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注六、1	6,694,616.71	11,086,997.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注六、2	6,283,991.37	2,197,413.66
应收款项融资			
预付款项	附注六、3	1,571,202.70	1,426,839.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、4	330,954.39	165,777.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注六、5	373,094.07	331,810.62
合同资产	附注六、6	788,200.00	163,776.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六、7	3,145,588.06	233,626.40
流动资产合计		19,187,647.30	15,606,242.11
非流动资产：			
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			
固定资产	附注六、8	190,652.83	215,141.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	附注六、9	4,137,699.12	4,085,891.90
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注六、10	28,694.12	27,059.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,357,046.07	4,328,092.72
资产总计		23,544,693.37	19,934,334.83
流动负债：			
短期借款	附注六、11	490,000.00	
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	附注六、12	17,108.05	151,379.42
预收款项			
合同负债	附注六、13	575,205.33	331,980.60
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	附注六、14		
应交税费	附注六、15	172,635.57	296,221.96
其他应付款	附注六、16	11,430,211.31	8,306,581.23
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			41,519.73
流动负债合计		12,685,160.26	9,127,682.94
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			
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			
负债合计		12,685,160.26	9,127,682.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、17	9,128,000.00	9,128,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、18	140,156.97	140,156.97
一般风险准备			
未分配利润	附注六、19	307,177.54	249,776.43
归属于母公司所有者权益合计		9,575,334.51	9,517,933.40
少数股东权益		1,284,198.60	1,288,718.49
所有者权益（或股东权益）合计		10,859,533.11	10,806,651.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,544,693.37	19,934,334.83

法定代表人：贺卫

主管会计工作负责人：贺卫

会计机构负责人：孙莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,469,200.14	1,759,830.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十三、1	2,045,912.38	2,158,297.52
应收款项融资			
预付款项		1,409,796.27	1,289,691.95
其他应收款	附注十三、2	327,370.89	163,398.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		183,760.57	
合同资产		684,200.00	65,663.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			8,536.28
流动资产合计		6,120,240.25	5,445,418.00
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	附注十三、3	1,888,949.81	1,888,949.81
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		103,833.35	107,673.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出		3,450,907.82	3,468,261.15
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,846.16	26,846.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,470,537.14	5,491,730.77
资产总计		11,590,777.39	10,937,148.77
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		1,580,031.44	927,075.41
预收款项			
合同负债		15,000.00	13,274.34
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		172,635.57	239,380.86
其他应付款		1,538.30	3,538.30
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			1,725.66
流动负债合计		1,769,205.31	1,184,994.57
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			
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			
负债合计		1,769,205.31	1,184,994.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本		9,128,000.00	9,128,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		140,156.97	140,156.97
一般风险准备			
未分配利润		553,415.11	483,997.23
所有者权益（或股东权益）合计		9,821,572.08	9,752,154.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,590,777.39	10,937,148.77

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	附注六、20	32,931,333.88	99,897,772.91
其中：营业收入		32,931,333.88	99,897,772.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,180,877.22	100,385,304.10
其中：营业成本	附注六、20	29,820,217.90	98,819,854.23
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	附注六、21	29,347.19	-556.98
销售费用	附注六、22	271,519.86	225,768.74
管理费用	附注六、23	1,510,196.83	822,171.42
研发费用	附注六、24	537,780.41	462,999.54
财务费用	附注六、25	11,815.03	55,067.15
其中：利息费用		18,904.84	15,950.01
利息收入		-7,089.81	-3,095.87
加：其他收益	附注六、26	425.76	4,790.76
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、27		315.07
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注六、28	-8,923.08	-12,531.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		741,959.34	-494,956.63
加：营业外收入	附注六、29	0	153,381.69
减：营业外支出	附注六、30	15,087.72	200
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		726,871.62	-341,774.94
减：所得税费用	附注六、31	463,865.71	-28,114.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		263,005.91	-313,660.05
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）		263,005.91	-313,660.05
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）		205,604.80	-179,768.94
2.归属于母公司所有者的净利润		57,401.11	-133,891.11
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		263,005.91	-313,660.05
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		57,401.11	-133,891.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额		205,604.80	-179,768.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			-0.03

法定代表人：贺卫

主管会计工作负责人：贺卫

会计机构负责人：孙莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	附注十三、4	7,675,475.31	2,427,024.93
减：营业成本	附注十三、4	6,442,837.10	1,600,739.12
税金及附加		26,703.34	
销售费用		194,821.27	166,450.67
管理费用		827,793.29	520,121.06
研发费用		105,035.99	167,831.11
财务费用		9,222.83	4,905.05
其中：利息费用		11,359.60	1,914.00
利息收入		2,136.77	-1,032.78
加：其他收益		96.07	2,419.17
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,923.08	-12,531.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,234.48	-43,134.18
加：营业外收入		9,183.40	121,204.19
减：营业外支出			200
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,417.88	77,870.01
减：所得税费用		10,412.68	10,089.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,005.20	67,780.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,005.20	67,780.33
（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		59,005.20	67,780.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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
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		24,640,034.66	146,172,045.09
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		425.76	
收到其他与经营活动有关的现金	附注六 28、（1）	3,214,923.83	1,331,610.67
经营活动现金流入小计		27,855,384.25	147,503,655.76
购买商品、接受劳务支付的现金		26,716,496.92	130,565,293.62
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		1,112,235.06	1,137,128.56
支付的各项税费		3,236,885.55	33,986.50
支付其他与经营活动有关的现金	附注六 28、（2）	4,642,496.31	2,214,287.28
经营活动现金流出小计		35,708,113.84	133,950,695.96
经营活动产生的现金流量净额		-7,852,729.59	13,552,959.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,028.36
取得投资收益收到的现金			286.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			50,315.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,442.12	16,517.00
投资支付的现金			
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		20,442.12	16,517.00
投资活动产生的现金流量净额		-20,442.12	33,798.07
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		7,140,000.00	1,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,140,000.00	1,100,000.00
偿还债务支付的现金		3,700,000.00	1,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			14,167.21
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			
筹资活动现金流出小计		3,700,000.00	1,114,167.21
筹资活动产生的现金流量净额		3,440,000.00	-14,167.21
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		-4,433,171.71	13,572,590.66
加：期初现金及现金等价物余额		11,127,788.42	4,010,884.26
六、期末现金及现金等价物余额		6,694,616.71	17,583,474.92

法定代表人：贺卫

主管会计工作负责人：贺卫

会计机构负责人：孙莉

(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
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		22,379,307.96	17,034,520.86
收到的税费返还		96.07	
收到其他与经营活动有关的现金		2,290,467.38	163,506.33
经营活动现金流入小计		24,669,871.41	17,198,027.19
购买商品、接受劳务支付的现金		20,970,331.17	16,345,997.97
支付给职工以及为职工支付的现金		615,072.49	716,684.58
支付的各项税费		228,930.42	16,148.28
支付其他与经营活动有关的现金		3,146,167.43	968,188.77
经营活动现金流出小计		24,960,501.51	18,047,019.60
经营活动产生的现金流量净额		-290,630.10	-848,992.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			7,868.00
投资支付的现金			
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			7,868.00
投资活动产生的现金流量净额			-7,868.00
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-290,630.10	-856,860.41
加：期初现金及现金等价物余额			2,649,243.48
六、期末现金及现金等价物余额		-290,630.10	1,792,383.07

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	√是 □否	(一) 1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号），根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项。

公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁会计准则，执行新租赁准则对公司本报告期期初报表项目无影响。

（二） 财务报表项目附注

北京远大宏略科技股份有限公司

2021 半年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

1、基本情况

北京远大宏略科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京远大宏略科技发展有限公司整体改制设立。

经中国证券监督管理委员会备案，本公司已于 2015 年 4 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码：832339。

公司注册地址：北京市西城区德胜门外大街 11 号 1 幢 103 室；

统一社会信用代码：91110102788630357L；

法定代表人为：贺卫；

注册资本：912.8 万元；

经营范围：技术服务、转让；经济信息咨询（不含中介服务）；网络技术服务；电脑图文设计（不含制作、加工、生产项目）；技术进出口、代理进出口、货物进出口；设计、制作广告；仓储服务；货运代理；计算机系统服务；销售机电设备、计算机软硬件、文化办公用品、工艺美术品、电子产品、通讯器材、日用品、服装鞋帽、家用电器、化妆品；商用密码产品销售（商用密码产品销售许可证有效期至 2020 年 03 月 05 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司 2021 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 2 户。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

2016 年 9 月，本公司合并北京车语科技有限公司（与本公司受同一实际控制人贺卫控制）；2018 年 3 月，本公司设立北京智联空天科技有限公司，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本财务报表经本公司董事会于 2021 年 08 月 30 日决议批准报出。

2、历史沿革

（1）公司设立

2006 年 4 月，自然人杨倩莹、贺卫分别以货币资金 1.50 万元、1.50 万元出资共同设立了北京百年天意科技发展有限公司。2006 年 3 月 24 日，北京中润恒方会计师事务所有限责任公司出具了（2006）中润验字 G-1-0047 号《验资报告》，确认截至 2006 年 3 月 24 日，各股东出资均已足额缴纳，出资方式为货币。2006 年 4 月 24 日，经北京市工商行政管理局西城分局登记注册，有限公司取得注册号为 1101022952032 的《企业法人营业执照》，有限公司正式成立，注册资本为 3 万元，法定代表人为杨倩莹，住所为北京市西城区西交民巷 38 号乐鑫宾馆一层 3 号房。有限公司的经营范围为技术服务、转让；信息咨询（不含中介服务）；网络技术服务；电脑图文设计（不含制作、加工、生产项目）；技术进出口、代理进出口、货物进出口；广告设计、制作（仅限使用计算机进行制作）。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨倩莹	1.50	50.00	货币
2	贺卫	1.50	50.00	货币
合计		3.00	100.00	-

(2) 有限公司第一次增加注册资本

2010年11月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司注册资本增加至50万元，其中杨倩莹新增出资23.5万元，贺卫新增出资23.5万元；同时将公司名称变更为北京远大宏略科技发展有限公司。2010年11月23日，北京兴昌华会计师事务所出具兴昌华验字（2010）第683号《验资报告》，确认截至2010年11月17日，各股东出资均已足额缴纳，出资方式为货币。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨倩莹	25.00	50.00	货币
2	贺卫	25.00	50.00	货币
合计		50.00	100.00	-

(3) 第一次股权转让

2011年5月19日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以下事项，并一致同意放弃相关的优先受让权：股东贺卫将其持有的4万元出资（占有限公司注册资本的8.00%）无偿赠予李春雨，杨倩莹将其持有的4万元出资（占有限公司注册资本的8.00%）无偿赠予于洋。以上各方均签订了《股权转让协议》并已实际履行。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨倩莹	21.00	42.00	货币
2	贺卫	21.00	42.00	货币
3	李春雨	4.00	8.00	货币
4	于洋	4.00	8.00	货币
合计		50.00	100.00	-

(4) 有限公司第二次股权转让

2012年5月7日，李春雨与贺卫签订了《股权转让协议》，约定李春雨将其持有的4万元出资（占有限公司注册资本的8.00%）无偿赠予贺卫。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	贺卫	25.00	50.00	货币
2	杨倩莹	21.00	42.00	货币
3	于洋	4.00	8.00	货币
合计		50.00	100.00	-

(5) 有限公司第二次增加注册资本

2014年4月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由50万元增至500万

元，其中股东杨倩莹新增出资额人民币 224 万元，股东贺卫新增出资额人民币 225 万元，股东于洋新增出资额人民币 1 万元。2014 年 4 月 30 日瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具瑞华验字[2014]第 25020004 号验资报告，确认截至 2014 年 4 月 30 日，各股东出资均已足额缴纳，出资方式为货币。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	贺卫	250.00	50.00	货币
2	杨倩莹	245.00	49.00	货币
3	于洋	5.00	1.00	货币
合计		500.00	100.00	-

（6）有限公司整体变更为股份公司

2014 年 6 月 26 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司名称为北京远大宏略科技股份有限公司，公司的债权债务由变更设立的股份公司承继，确定审计和评估公司净资产的基准日为 2014 年 8 月 31 日。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 20 日出具的瑞华审字[2014]第 25020060 号审计报告，截至 2014 年 8 月 31 日，有限公司经审计账面净资产为 6,086,161.02 元；根据北京中天华资产评估有限责任公司于 2014 年 10 月 24 日出具的中天华资评报字[2014]第 1200 号资产评估报告书，截至 2014 年 8 月 31 日，有限公司净资产评估值为 609.49 万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股，股本 500 万元，每股面值 1 元，折股后公司股东持股比例不变，净资产与注册资本之间的差额计入资本公积。

2014 年 10 月 28 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2014]第 25020008 号《验资报告》对股份公司整体变更的净资产折股进行验证，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本 500 万元。

有限公司整体变更为股份公司前，公司注册资本为 500 万元；有限公司整体变更为股份公司时，公司按照经审计的账面净资产 608.62 万元按照 1.22: 1 的比例进行折股，折股后公司注册资本仍为 500 万元，其余 108.62 万元计入资本公积，整体变更前后，公司注册资本金额未发生变化。

2014 年 11 月 14 日，北京远大宏略科技股份有限公司取得了北京市工商行政管理局西城分局颁发注册号为 110102009520325 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本 500 万元，法定代表人为杨倩莹，住所为北京市西城区德胜门外大街 11 号 1 幢 103 室，经营范围为技术服务、转让；经济信息咨询（不含中介服务）；网络技术服务；电脑图文设计（不含制作、加工、生产项目）；技术进出口、代理进出口、货物进出口；设计、制作广告；仓储服务；货运代理；销售计算机软硬件、文化办公用品、工艺美术品、电子产品、通讯器材、日用品、服装鞋帽、家用电器、化妆品。

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	贺卫	2,500,000.00	50.00	净资产

2	杨倩莹	2,450,000.00	49.00	净资产
3	于洋	50,000.00	1.00	净资产
合计		5,000,000.00	100.00	-

(7) 股份公司第一次变更注册资本

本公司于 2014 年 12 月 1 日召开 2014 年第三次临时股东大会，审议通过以每股一元的价格定向发行股份 60 万股，其中朱东平认购 25 万股，于洋认购 25 万股，刘熙庆认购 10 万股。公司股本由 500 万股增加至 560 万股。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	贺卫	2,500,000.00	44.64	净资产
2	杨倩莹	2,450,000.00	43.75	净资产
3	于洋	300,000.00	5.36	净资产+货币
4	朱东平	250,000.00	4.46	货币
5	刘熙庆	100,000.00	1.79	货币
合计		5,600,000.00	100.00	-

(8) 股份公司第二次变更注册资本

本公司于 2016 年 4 月 25 日召开 2015 年度股东大会，大会审议通过了《2015 年度利润分配方案》：以公司现有总股本 5,600,000.00 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 6.3 股。分红前本公司总股本为 5,600,000.00 元，分红后总股本增至 9,128,000.00 元。北京市工商行政管理局西城分局核准了上述变更事项。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	贺卫	4,075,000.00	44.64
2	杨倩莹	3,993,500.00	43.75
3	于洋	489,000.00	5.36
4	朱平东	347,190.00	3.80
5	刘熙庆	163,000.00	1.79
6	高敏江	19,600.00	0.21
7	谢守芳	14,670.00	0.16
8	陈晓芳	11,000.00	0.12
9	张庆	4,890.00	0.05
10	于为学	3,260.00	0.04
11	管晓航	2,000.00	0.02
12	殷海宁	1,630.00	0.02

13	金光禹	1,630.00	0.02
14	周运南	1,630.00	0.02
合计		9,128,000.00	100.00

(9) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	贺卫	7,068,500.00	77.44
2	于洋	1,489,000.00	16.30
3	朱平东	347,190.00	3.80
4	刘熙庆	163,000.00	1.79
5	北京南山京石投资有限公司	16,300.00	0.18
6	陈晓芳	16,000.00	0.18
7	周运南	15,600.00	0.17
8	张庆	4,890.00	0.05
9	于为学	3,260.00	0.04
10	殷海宁	1,630.00	0.02
11	金光禹	1,630.00	0.02
12	陈坚	1,000.00	0.01
合计		9,128,000.00	100.00

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公

允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失

了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率

变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债

权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率

计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：（此为举例，按公司实际情景描述）

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 保证金、押金、备用金性质组合

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品和低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与

决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期

损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

16、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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：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。

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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金

额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、收入

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入政策。

确认源自客户合同的收入应遵循五步法模型：(1)识别与客户订立的合同；(2)识别合同中的单项履约义务；(3)确定交易价格；(4)将交易价格分摊至各单项履约义务；(5)在履行履约义务时确认收入。

本公司商品销售收入确认的具体原则为：①对不需要安装的商品，在将商品交付客户并签收时确认收入；②对需要安装的商品，在取得安装验收单时确认收入，在合同中明确约定调试验收为控制权发生转移的，则在取得调试验收单时确认收入；③配件销售，在交付客户签收时确认收入，采用先款后货方式的，在商品发出时确认收入。

本公司提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供

劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为库房，为短期租赁，租期为 12 个月。

①初始计量 在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量 本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资

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

③短期租赁和低价值资产租赁 对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①经营租赁 本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁 于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35 号），根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该会计准则，执行新租赁准则对公司本报告期期初报表项目无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期末未发生重要会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%/6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%；根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、

海关总署公告[2019]39号)规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京远大宏略科技股份有限公司	15%
北京车语科技有限公司	15%
北京智联空天科技有限公司	20%

2、税收优惠及批文

2019年12月2日，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201911006553的《高新技术企业证书》，证书有效期3年，自2019年起减按15%税率征收企业所得税。

2018年11月30日，本公司子公司北京车语科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局、北京市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201811007830的《高新技术企业证书》，证书有效期3年，自2019年起减按15%税率征收企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，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。北京智联空天科技有限公司本报告期享受上述税收减免政策，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2020年12月31日，期末指2021年06月30日，本期指2021年1-6月，上期指2020年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,544.04	326,302.12
银行存款	4,187,627.67	8,499,250.21
其他货币资金	2,261,445.00	2,261,445.00
合计	6,694,616.71	11,086,997.33

2、应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	6,283,991.37	2,197,413.66
合计	6,283,991.37	2,197,413.66

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,468,295.60	100.00	184,304.23	9.50	6,283,991.37
组合 1：账龄组合	6,468,295.60	100.00	184,304.23	9.50	6,283,991.37
组合 2：关联方、押金、备用金					
组合小计	6,468,295.60	100.00	184,304.23	9.50	6,283,991.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,468,295.60	100.00	184,304.23	9.50	6,283,991.37

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,371,080.76	100.00	173,667.10	7.32	2,197,413.66
组合：账龄组合	2,371,080.76	100.00	173,667.10	7.32	2,197,413.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,371,080.76	100.00	173,667.10	7.32	2,197,413.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,468,295.60	184,304.23	2.85
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
5年以上			
合计	6,550,497.30	184,304.23	2.85

(2) 坏账准备本期计提、收回或转回的情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
173,667.10	10,637.13			184,304.23

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	期末坏账准备余额
95666 部队战计处	非关联方	4,018,000.00	62.12	114,489.79
中国人民解放军 61786 部队	非关联方	690,000.00	10.67	19,660.50
山东顺丰速运有限公司菏泽分公司	非关联方	682,308.45	10.55	19,441.34
中国邮政速递物流股份有限公司菏泽市分公司	非关联方	532,383.68	8.23	15,168.24
空研战略预警研究所	非关联方	531,100.00	8.21	15,132.89
合计		6,453,792.13	99.51	183,892.76

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,427,528.26	90.86	957,174.49	67.08
1至2年	143,674.44	9.14	408,664.89	28.64
2至3年			61,000.00	4.28
3年以上				
合计	1,571,202.70	100.00	1,426,839.38	100.00

(2) 按预付对象归集的预付账款期末余额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容	占预付账款总额的比例(%)
山东顺丰速运有限公司菏泽分公司	非关联方	687,463.63	1年以内	预付账款	43.75
北京同方计算机有限公司	非关联方	273,945.00	1年以内	预付账款	17.44
北京嘉荷达工贸有限公司	非关联方	143,674.44	1年以内	预付账款	9.14

北京伟思创科技股份有限公司	非关联方	90,000.00	1年以内	预付账款	5.73
中兴财光华会计事务所	非关联方	80,000.00	1年以内	预付账款	5.09
合计		1,275,083.07			85.79

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	330,954.39	165,777.79
应收利息	-	-
应收股利	-	-
合 计	330,954.39	165,777.79

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：账龄组合	46,476.83	13.72	7,688.90	16.54	230,954.39
组合 2：关联方、押金、备用金	292,166.46	86.27			100,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	338,643.29	100.00	7,688.90	16.54	330,954.39

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：账龄组合	172,767.70	100.00	6,989.91	4.04	165,777.79
组合 2：关联方、押金、备用金	172,767.70	100.00	6,989.91	4.04	165,777.79

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	172,767.70	100.00	6,989.91	4.04	165,777.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	比例(%)	坏账准备
1年以内	46,476.83	100.00	7,688.90
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	46,476.83	100.00	7,688.90

(2) 坏账准备本期计提、收回或转回的情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
6,989.91	698.99			7,688.90

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	其他应收款坏账准备余额
武警新疆总队阿克苏支队	非关联方	质保金	119,582.66	1年以内	35.31	
战略支援部队信息工程大学洛阳校区	非关联方	质保金	64,882.00	1年以内	19.16	
32047 采购服务站	非关联方	保证金	33,000.00	1年以内	9.74	
东风武汉工程咨询有限公司	非关联方	保证金	21,000.00	1年以内	6.20	
中招国际招标有限公司	非关联方	保证金	12,000.00	1年以内	3.54	
合计			250,464.66		73.95	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	373,094.07		373,094.07
合计	373,094.07		373,094.07

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	331,810.62		331,810.62
合计	331,810.62		331,810.62

6、合同资产

项目	期末余额	期初余额
合同资产	788,200.00	163,776.93
合计	788,200.00	163,776.93

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
期末留抵的增值税	3,145,588.06	233,626.40
合计	3,145,588.06	233,626.40

8、固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	644,542.07	26,177.02	-	670,719.09
其中：电子及办公设备	644,542.07	26,177.02	-	670,719.09
二、累计折旧合计	429,400.30	50,665.96		480,066.26
其中：电子及办公设备	429,400.30	50,665.96		480,066.26
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：电子及办公设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	215,141.77			190,652.83
其中：电子及办公设备	215,141.77			190,652.83

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
车语 APP	686,791.30				686,791.30
智能安全云箱	1,993,070.40				1,993,070.40
智能安全云盒	145,296.12				145,296.12
智慧政工软件	466,019.41				466,019.41
智慧建工	566,037.74				566,037.74
质量智能检测	228,676.93	51,807.22			280,484.15
合计	4,085,891.90				4,137,699.12

10、递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	184,304.23	27,645.63	180,657.01	27,059.05

其他应收款坏账准备	6,989.91	1,048.49		
内部交易未实现利润				
合计	191,294.14	28,694.12	180,657.01	27,059.05

11、短期借款

种 类	期末余额	期初余额
短期借款	490,000.00	
合 计	490,000.00	

12、应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付账款	17,108.05	151,379.42
合 计	17,108.05	151,379.42

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	17,108.05	60,824.88
服务费		90,554.54
合 计	17,108.05	151,379.42

13、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
合同负债	575,205.33	331,980.60
合 计	575,205.33	331,980.60

(2) 按预收对象归集的预收账款期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款 总额的比例 (%)
深圳航天智慧城市系统技术研究 院有限公司	非关联方	300,000.33	1年以内	52.16
河南巨捷通信技术有限公司	非关联方	210,000.00	1年以内	36.51
新兴宾馆有限责任公司	非关联方	65,205.00	1年以内	11.33
合计		575,205.33		100.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		1,047,149.85	1,047,149.85	
二、离职后福利-设定提存 计划		161,581.81	161,581.81	

三、辞退福利			
四、一年内到期的其他福利			
合计		1,208,731.66	1,208,731.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		984,022.97	984,022.97	
2、职工福利费		5,624.17	5,624.17	
3、社会保险费		57,502.71	57,502.71	
其中：医疗保险费		51,260.00	51,260.00	
工伤保险费		1,857.43	1,857.43	
生育保险费		4,385.28	4,385.28	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		1,047,149.85	1,047,149.85	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		158,049.76	158,049.76	
2、失业保险费		3,532.05	3,532.05	
3、企业年金缴费				
合计		161,581.81	161,581.81	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,855.27	261,528.26
企业所得税	85,075.61	881.98
个人所得税	1,447.75	2,821.88
城市维护建设税	14,790.09	18,077.41
教育费附加	833.61	12,912.43
地方教育费附加	9,633.24	
合计	172,635.57	296,221.96

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,430,211.31	8,306,581.23
应付利息		
应付股利		
合计	11,430,211.31	8,306,581.23

17、股本

项目	期初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,128,000.00						9,128,000.00

18、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	140,156.97			140,156.97
合计	140,156.97			140,156.97

19、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	249,776.43	642,772.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	249,776.43	642,772.11
加：本期归属于母公司股东的净利润	57,401.11	-392,995.68
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
同一控制下企业合并调整		
期末未分配利润	307,177.54	249,776.43

20、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,931,333.88	29,820,217.90	99,897,772.91	98,819,854.23
合计	32,931,333.88	29,820,217.90	99,897,772.91	98,819,854.23

（2）主营业务按产品类别列示

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平台服务收入	1,885,882.30	1,336,292.67	1,098,750.59	473,305.48
技术服务费收入	115,760.08	33,270.75	15,000.00	
进口业务收入	23,985,302.3	23,010,249.08	97,37,2213.17	97,219,115.11
军工项目收入	6,944,389.20	5,440,405.40	1,411,809.15	1,127,433.64
合计	32,931,333.88	29,820,217.90	99,897,772.91	98,819,854.23

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,790.09	-324.91
教育费附加	833.61	-139.25
地方教育费附加	9,633.24	-92.82
印花税	4,090.25	
合计	29,347.19	-556.98

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	227,890.87	194,786.81
社保费用	43628.99	30,981.93
合计	271,519.86	225,768.74

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询及中介机构服务费	149,243.40	139,543.20
人员薪酬	743,137.70	244,379.50
办公费	66,605.62	9,382.38
差旅费	48,898.23	26,880.06
通讯费	24733.13	7,010.87
业务招待费	287,490.68	
车辆费	86,508.07	394,975.41
其他	103,580.00	
合计	1,510,196.83	822,171.42

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用（工资）	417,137.43	446208.38
研发费用（服务费）	103,207.55	
研发费用（设备）	17,435.43	16,791.16
研发费用（其他）		
合计	537,780.41	462,999.54

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		15,950.01
减：利息收入	7,089.81	4,644.56
手续费	18,904.84	43,761.70
担保费		
合计	11,815.03	55,067.15

26、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减		4,790.76

其他	425.76	
合计	425.76	4,790.76

27、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		315.07
合计		315.07

28、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,923.08	12,531.27
合计	8,923.08	12,531.27

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	153,381.69	0.00
其他	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	153,381.69	0.00

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金、罚款支出	300.00	200.00	300.00
其他	14,787.72		14,787.72
合计	15,087.72	200.00	15,087.72

31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	85,075.61	10,089.68
递延所得税费用	378,790.10	-38,204.57
合计	463,865.71	-28,114.89

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	7,089.81	4,644.56
政府补贴		
营业外收入-其他		153,381.69
其他往来收款	3,207,834.02	1,173,584.42
合计	3,214,923.83	1,331,610.67

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	4,642,496.31	2,214,287.28
往来款		
合计	4,642,496.31	2,214,287.28

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	263,005.91	-351,864.62
加：资产减值准备	-8,923.08	12,531.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	473,153.98	28,337.40
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		23,367.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	18,904.84	55,067.15
投资损失（收益以“—”号填列）		-315.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-33,841.98	60,901.03
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）	-977,949.13	15,783.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,957,104.44	-24,625,604.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,776,046.27	-10,787,268.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,852,729.59	13,552,959.80
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	6,694,616.71	17,583,474.92
减：现金的期初余额	11,127,788.42	4,010,884.26
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	-4,433,171.71	13,572,590.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,694,616.71	17,583,474.92
其中：库存现金	245,544.04	337,075.21
可随时用于支付的银行存款	6,449,072.67	17,246,399.71
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	6,694,616.71	17,583,474.92

七、合并范围的变更

报告期内，合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

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	
北京车语科技有限公司	北京	北京	汽车平行进口	60.00		增资控股
北京智联空天科技有限公司	北京	北京	军民融合服务	57.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例(%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 分派的股利	期末少数股东权益余额
北京车语科技有限公司	40.00	155,271.65		249,076.12
北京智联空天科技有限公司	43.00	50,333.15		1,035,122.48

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京车语科技有 限公司	9,135,346.55	686,984.43	9,822,330.98	8,337,088.59		8,337,088.59
北京智联空天科 技有限公司	6,435,196.73	86,839.24	6,522,035.97	4,414,774.4		4,414,774.4

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京车语科技有 限公司	8,679,620.12	686,984.43	9,366,604.55	8,338,043.50		8,338,043.50
北京智联空天科 技有限公司	2,442,362.52	107,487.88	2,549,850.40	565,803.40		565,803.40

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京车语科技有限公司	23,991,717.39	388,179.13	388,179.13	-3,321,710.38
北京智联空天科技有限公司	6,438,247.48	117,053.84	117,053.84	-4,220,040.14

(续)

子公司名称	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
北京车语科技有限公司	97,372,213.17	-22,612.17	-22,612.17	14,630,893.69
北京智联空天科技有限公司	370,232.92	-142,335.63	-142,335.63	-228,941.48

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为贺卫。

2、实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

股东	2020年06月30日	
	持股比例%	表决权比例%
贺卫	77.44	77.44
合计	77.44	77.44

3、本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益在子公司中的权益。

4、关联交易情况

无。

(1) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓勇	董事
李海亮	董事
李金旺	董事
刘熙庆	董事,董事会秘书,副总经理, 持有本公司股份 1.79%
于洋	监事会主席, 持有本公司股份 16.31%
张景佩	监事
陈粼琳	职工监事
孙莉	财务总监

5、关联方应收应付款项

无。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	2,045,912.38	2,158,297.52
合 计	2,045,912.38	2,158,297.52

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收款项	2,228,189.45	100.00	182,277.07	8.18	2,045,912.38
组合 1：账龄组合	2,228,189.45	100.00	182,277.07	8.18	2,045,912.38
组合 2：关联方、押金、备 用金					
组合小计	2,228,189.45	100.00	182,277.07	8.18	2,045,912.38
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收款项					
合计	2,228,189.45	100.00	182,277.07	8.18	2,045,912.38

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收款项	2,331,569.51	100.00	173,271.99	7.43	2,158,297.52
组合：账龄组合	2,331,569.51	100.00	173,271.99	7.60	2,158,297.52
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收款项					
合计	2,331,569.51	100.00	173,271.99	7.60	2,158,297.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	比例（%）	坏账准备
1年以内	2,228,189.45	8.18	182,277.07
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,228,189.45	8.18	182,277.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
173,271.99	9,005.08			182,277.07

(3) 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	期末坏账准备余额
山东顺丰速运有限公司 菏泽分公司	非关联方	682,308.45	33.34	60,771.18
中国邮政速递物流股份 有限公司菏泽市分公司	非关联方	532,383.68	26.02	47,428.49
空研战略预警研究所	非关联方	531,100.00	25.95	47,300.90
业务办公采购	非关联方	115,088.65	5.62	10,243.97
客户欠款	非关联方	120,149.60	5.87	10,704.52
合计		1,981,030.38	96.80	176,449.06

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	327,370.89	163,398.29
应收利息	-	-
应收股利	-	-
合 计	327,370.89	163,398.29

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收款项					

组合 1：账龄组合	45,777.84	13.69	6,989.91	15.27	38,787.93
组合 2：关联方、押金、备用金	288,582.96	86.31			288,582.96
组合小计	334,360.80	100.00	6,989.91	15.27	327,370.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	334,360.80	100.00	6,989.91	15.27	327,370.89

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	169,100.70	100.00	5,702.41	100.00	163,398.29
组合 1：账龄组合	34,908.00	20.64			34,908.00
组合 2：关联方、押金、备用金	134,192.70	79.36	5,702.41	100.00	128,490.29
合计	169,100.70	100.00	5,702.41	100.00	163,398.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	45,777.84	100.00	6,989.91
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	45,777.84	100.00	6,989.91

(2) 坏账准备本期计提、收回或转回的情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
6,290.92	698.99			6,989.91

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例	其他应收款坏账准备余额

					(%)	
武警新疆总队阿克苏支队	非关联方	质保金	119,582.66	1年以内	35.76	-
32047 采购服务站	非关联方	保证金	33,000.00	1年以内	9.87	
东风武汉工程咨询有限公司	非关联方	保证金	21,000.00	1年以内	6.28	
中招国际招标有限公司	非关联方	保证金	12,000.00	1年以内	3.59	
代垫运费	非关联方		9,268.00	1年以内	2.77	193.62
合计			194,850.66		58.27	193.62

3、长期股权投资

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	1,888,949.81		1,888,949.81	1,888,949.81		1,888,949.81
合计	1,888,949.81		1,888,949.81	1,888,949.81		1,888,949.81

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,675,475.31	6,442,837.10	2,427,024.93	1,600,739.12
合计	7,675,475.31	6,442,837.10	2,427,024.93	1,600,739.12

(2) 主营业务按产品类别列示

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平台服务收入	1,885,882.30	1,275,456.48	1,462,981.39	811,042.38
技术服务收入	10,000.00		75,471.70	15,793.82
军工项目收入	5,779,593.01	5,167,380.62		
合计	7,675,475.31	6,442,837.10	1,538,453.09	826,836.20

九、补充资料

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-15,087.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		-15,087.72
减：非经常性损益的所得税影响数		2,298.57
非经常性损益净额		-17,386.29
减：归属于少数股东的非经常性权益净影响数		-11,006.40
归属于公司普通股股东的非经常性损益		-6,379.89

1、本期非经常性损益明细表

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.67	0.01	0.01

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2021年8月30日批准报出。

北京远大宏略科技股份有限公司

2021年8月30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