

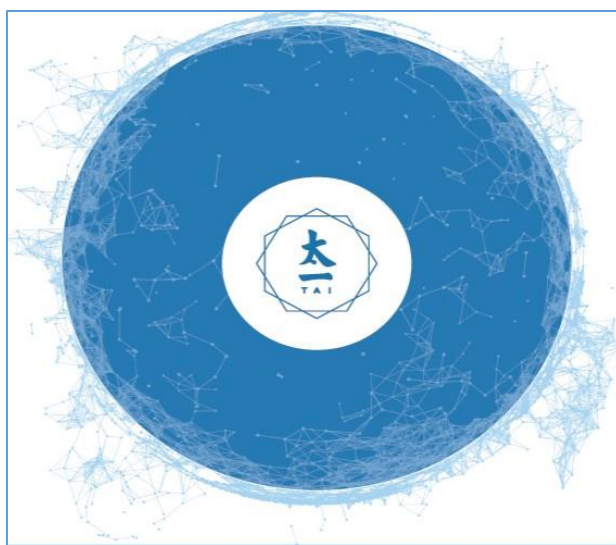


ST 太一

NEEQ:430070

北京太一云技术股份有限公司

BEIJING TAI CLOUD TECHNOLOGY CORP.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



5月27日中国国际大数据产业博览会安顺分论坛开幕，太一云与贵州安顺市政府在本次论坛上正式签署深化项目战略合作协议，共同建设贵州数字资产服务中心。太一云总经理樊义鹏表示，太一云将在各方支持下，着力打造贵州数字资产服务中心，采用“政府引导，市场运作”的模式，立足贵州，辐射全国，走向世界。中心为企业及个人提供数字资产的评估发行、合规风控、定价流通、承兑核销、结算托管等全生命周期完备的服务。

注：本页内容原则上应当在一页之内完

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录.....	123

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人朱珊珊、主管会计工作负责人樊义鹏 及会计机构负责人（会计主管人员）樊义鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见

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

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

1、董事会就非标准审计意见的说明

非标准审计意见涉及的主要内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，太一云截至 2021 年 12 月 31 日净资产为-100.43 万元，太一云存在连续亏损。上述事项表明，存在可能导致对太一云持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

公司董事会认为：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段的无保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2021 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
技术更新、技术泄密的风险	公司始终将核心技术作为企业发展的根本保障，并通过申请知识产权等建立严格的技术保密制度、与技术人员签署保密协议等方式防止技术被侵权或泄密。但鉴于国内知识产权保护力度不足，行业不正当竞争等因素的影响，公司的专利技术、在研技术存在被侵权或被泄密的风险。区块链技术、产品的储备与创新一直是公司不断发展的基础。在区块链和云计算领域，公司已获得多项知识产权。但从技术研发到产业化过程中将可能遇到技术研发进度缓慢、技术失密以及技术

	成果转化不力等不确定性因素的影响。因此，公司在新技术、新产品研发上面临着一定程度的投入高、难度大、更新换代快、不易保护以及难以实现产业化风险。
投资风险	公司为了拓展业务，提高自身经营规模，报告期内公司拟投资设立一家全资子公司，以及以投资设立了一家全资子公司，控股公司的经营情况与公司的发展有着紧密的关系，如控股公司管理经营不善、重大经营决策不当，会对公司带来一定的影响。
税收优惠风险	公司及其全资子公司太一云科技为高新技术企业，报告期内享受 15%的高新技术企业所得税优惠税率。但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策;或因高新技术企业资格到期后复审事项仍存在不确定性，公司存在未通过复审失去继续享受 7 受企业所得税优惠政策的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期应收账款余额较上年同期余额有所减少，截至本期末，公司应收账款存量仅有 3 家客户，故本期预判应收账款无法回收的可能性风险很小。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、太一云	指	北京太一云技术股份有限公司
太一云科技	指	北京太一云科技有限公司公司全资子公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
区块链、区块链技术	指	区块链是以区块结构存储数据、多方维护的、使用密码学技术保证传输和访问的实现数据存储的技术体系,一种去中心化的记录技术。其特点为:去中心化、不可篡改、可追溯,构筑区块链核心应用能力。
去中心化	指	去中心化意味着,在区块链网络中分布着众多的节点,节点与节点之间可以自由连接进行数据、资产、信息等的交换,而无需通过第三方中心机构。
不可篡改	指	区块链使用了密码学技术来保证区块链上的信息不被篡改,主要用到的是密码学中的哈希函数以及非对称加密。
可追溯	指	区块+链的形式保存了从第一个区块开始的所有历史数据,连接的形式是后一个区块拥有前一个区块的HASH 值,区块链上任一条记录都可通过链式结构追溯本源。
太一智能合约	指	太一智能合约是基于二代区块链平台所研发的内置模块,它是强制执行并不可中止的一套协议,该协议不可篡改地定义和执行了可编程合约参与方的权利和义务。
太一超导网络	指	超导网络的设计目标是满足商业应用场景下的海量交易并发需求,基于以上目标,将设计指标,锁定为交易速度每秒 10W 笔,并可调节区块链大小,为商业化的应用提供稳定、高效的基础技术服务;满足资产的精准,快速,高效,可信的流转需求,支持能源类等资产的高频、零损耗快速交易。

太一共识机制	指	是一种让大多数有记账权限的节点达成把每一笔交易写入帐本的共识协议和规则,可以在容错条件下让所有节点具有内在的保证交易一致性的能力,可靠,可信,稳定,公平,可验证并支持多种类型的算法。
太一安全机制	指	包括太一 OS、加密算法、可控匿名、权限控制和防DDOS等。
太一可信认证	指	采用实名制的身份链,通过变化的假名和访问控制来保证隐私,还能够提供密钥管理功能,防止丢失。可对接权威的身份认证系统,例如eID或者多维认证,则更加加强了身份的安全性。
太一金融基础设施		是太一区块链为金融层面的产品与应用提供的区块链基础设施,通过太一基础设施,能够有效地将区块链 5 的抽象表达与具体的传统金融产品连接起来,比如债券,期货,期权等。
eID		eID 是以密码技术为基础、由“公安部公民网络身份识别系统”签发给公民的网络身份标识,能够在不泄露身份信息的前提下在线远程识别身份。
太一旅游链		搭建中国旅游链线上平台,包括底层链,联盟链的搭建,开发 PC 端 Web、移动端 APP、以及微信小程序;接通企业 ERP 系统,以及当地政府大数据局数据库接入,开发并提供可视化数据看板
元、万元		人民币元、人民币万元
报告期		2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
上年同期		2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京太一云技术股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJINGTAICLOUDTECHNOLOGYCORP
证券简称	ST 太一
证券代码	430070
法定代表人	朱珊珊

二、 联系方式

董事会秘书	李楠
联系地址	北京市朝阳区建国门外东郎影视产业园 C101
电话	010-56030334
传真	010-56030334
电子邮箱	linan@taiyiyun.com
公司网址	www.taiyiyun.com
办公地址	北京市朝阳区建国门外东郎影视产业园 C101
邮政编码	100060
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市朝阳区建国门外东郎影视产业园 C101 档案室

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3月9日
挂牌时间	2010年7月21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-I64 互联网和相关服务-I65 软件和信息技术服务业-I642 互联网信息服务-I654 数据处理和存储服务-I6420 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务
主要业务	区块链技术及区块链相关技术的技术开发、技术服务、技术咨询、技术授权等。
主要产品与服务项目	区块链行业应用，即旅游链、数字身份链
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	67,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（邓迪）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邓迪），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	911101087861789507	否
注册地址	北京市海淀区上地东路1号院5号楼2层205-6	否
注册资本	67,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券			
主办券商办公地址	武汉市武昌区中北路217号天风大厦027-87718750			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	天风证券			
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	夏浩东	罗国洲		
	1年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHOB座20层			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年6月6日原财务负责人杜文字先生因个人原因辞去了财务负责人职务，由总经理樊义鹏暂代财务负责人职务。

第三节 本期会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,786,170.45	3,268,018.79	291.25%
毛利率%	67.97%	37.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-645,281.20	-8,624,123.76	-92.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,676,640.34	-9,730,279.10	-82.77%
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）	84.66%	-235.57%	-
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）	219.98%	-265.79%	-
基本每股收益	-0.01	-0.13	-92.52%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	8,610,611.39	12,049,053.38	-28.54%
负债总计	9,614,930.16	12,569,083.86	-23.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,376,018.59	-679,444.34	102.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.02	-0.01	102.52%
资产负债率%（母公司）	8.98%	17.68%	-
资产负债率%（合并）	111.66%	104.32%	-
流动比率	75.38%	68.41%	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	1,463,468.51	2,257,893.74	-35.18%
应收账款周转率	615.33%	155.87%	-
存货周转率	1,551.70%	768.09%	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-28.54%	-1.06%	-
营业收入增长率%	291.25%	-49.58%	-
净利润增长率%	-94.78%	-52.46%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	67,500,000.00	67,500,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,063,122.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,763.01
非经常性损益合计	1,031,359.14
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,031,359.14

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产	0	1,380,120.46		
一年内到期的非流动负债	0	1,021,520.23		

租赁负债	0	358,600.23	
------	---	------------	--

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估

包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租前海科创投控股有限公司的办公场地，租赁期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 4 月 9 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,380,120.46 元，一年内到期的非流动负债 1,021,520.23 元，租赁负债 358,600.23 元。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、本期设立贵州数字资产服务中心有限公司、海南要素拍卖有限公司、重庆重旅链科技有限公司，自各公司成立之日起纳入合并范围。

2、其他原因的合并范围变动

1) 本公司对北京公易联科技有限公司合并范围是 2019 年 1-6 月，从 2020 年 6 月 30 日之后持股比例被稀释为 47.89%，丧失控股权后为联营企业，按权益法进行后续计量。

2) 2020 年 4 月 10 日成立太一生水（苏州）智能科技有限公司，从成立之日起纳入合并范围，2021 年 3 月 25 日取得准予注销登记通知书。

3) 2020 年 3 月 13 日成立苏州太一云科技有限公司，从成立之日起纳入合并范围，2021 年 3 月 29 日取得准予注销登记通知书。

4) 2016 年 12 月 7 日成立深圳太一云智能科技有限公司，从成立之日起纳入合并范围，2021 年 1 月 10 日取得准予注销登记通知书。

5) 2016 年 10 月 27 日成立太一国际有限公司，从成立之日起纳入合并范围，2021 年 6 月 25 日取得注销回执。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司隶属信息传输、软件和信息技术服务业，主营业务为区块链技术及区块链相关技术的技术开发、技术服务、技术咨询、技术授权等。公司构建了自主知识产权的太一可信区块链架构和应用体系，为各行业互联网应用层提供稳定的区块链底层基础设施、提供区块链技术所需要的服务和业务创新整体解决方案。公司可信区块链技术架构包括:太一超导网络、太一智能合约、太一共识机制、太一安全机制、可信认证、太一金融基础设施等。产品及产品解决方案有:版权链解决方案、食品链解决方案、交通运输解决方案、供应链解决方案、医养链、公益链、可信身份链、旅游链、能源链、政务链、游戏行业解决方案等领域。公司拥有国内外区块链技术及云计算领域核心研发团队，在区块链及云计算、科技金融、大数据领域拥有知名度。报告期内，公司销售收入分别为区块链技术开发、应用、服务收入、技术咨询收入、技术授权收入。所涉及领域为:金融证券、科技型、商贸领域为代表的互联网应用企业客户。主要客户包:赣州榕基高科技有限公司;郑州希泽生物技术有限公司;国家计算机网络安全管理中心等。报告期内及报告期后至披露日，公司商业模式没有发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,320,376.11	61.79%	5,056,730.38	41.97%	5.21%
应收票据					
应收账款	1,131,704.04	13.14%	1,479,212.19	12.28%	-23.49%
存货			527,876.11	4.38%	-100%
投资性房地产					

长期股权投资					
固定资产	651,359.61	7.56%	723,941.78	6.01%	-10.03%
在建工程					
无形资产	38,050.31	0.44%	43,238.99	0.36%	-12.00%
商誉					
短期借款					
长期借款					
资产总计	8,610,611.39	100%	12,049,053.38	100%	-28.54%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、存货:2021年存货较上年减少100%，主要是在报告期内售卖导致。
- 2、应收账款:2021年应收账款较上年减少23.49%，主要原因是在报告期内，加大应收账款的回收力度。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	12,786,170.45	-	3,268,018.79	-	291.25%
营业成本	4,095,537.35	32.03%	2,027,294.08	62.03%	102.02%
毛利率	67.97%	-	37.97%	-	-
销售费用	104,750.51	0.82%	43,043.62	1.32%	143.36%
管理费用	5,129,189.19	40.12%	6,807,910.53	208.32%	-24.66%
研发费用	3,350,150.35	26.20%	2,209,276.91	67.60%	51.64%
财务费用	11,166.06	0.09%	-21,217.75	-0.65%	-152.63%
信用减值损失	-337,583.87	-2.64%	-854,639.83	-26.15%	-60.50%
资产减值损失	0				
其他收益	1,063,122.15	8.31%			
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0		-58,013.71	-1.78%	-100%
汇兑收益	0				
营业利润	750,271.32	5.87%	-8,280,878.86	-253.42%	-109.06%
营业外收入	306.35	0.00%			
营业外支出	32,069.36	0.25%	1,011.64	0.03%	3,070.04%
净利润	-432,995.24	-3.39%	-8,287,418.47	-253.59%	-94.78%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入:2021年营业收入较上年大幅上涨，主要原因是在报告期内，公司增加新业务板块，致使收入较上年增加；
- 2、营业成本:2021年营业成本较上年增加，主要是在报告期内，公司增加新业务板块，致使成本较上年增长；
- 3、研发费用:2021年研发费用较上年增加，主要是在报告期内，公司增加新业务板块，增加研发团队及费用，致使研发费用也较上年增加；

4、管理费用：2021年管理费用较上年减少，主要是报告期内，公司进行费用预算管理及控制，人工成本减少，致使管理费用较上年减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	11,541,593.91	3,242,082.24	255.99%
其他业务收入	1,244,576.54	25,936.55	4,698.54%
主营业务成本	3,277,513.32	2,027,294.08	61.67%
其他业务成本	818,024.03		

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
北京	6,325,035.10	2,397,373.07	62.10%	452.58%	184.20%	136.09%
深圳	948,216.42	431,184.88	54.53%	-55.34%	-63.47%	23.22%
江西	1,132,075.47	524,675.62	53.65%			
江苏	526,548.69	214,774.16	59.21%			
河南	354,716.97	127,186.02	64.14%			
海南	495,049.5	227,500	54.04%			
陕西	2,491,320.75	0.00	100%			
安徽	513,207.55	172,843.60	66.32%			
合计	12,786,170.45	4,095,537.35	67.97%			

收入构成变动的的原因：

2021年度公司收入大幅上升，北方比南方多，主要由于报告期内：（1）公司增加国家电子备案平台关于合同和存证的业务及区块链赋能实体产业业务，致使收入较上年同期有所增加。（2）北京地区用工成本逐年上升，致使研发成本逐年上升。（3）毛利率上升：因历史年度公司研发投入报告期内转化为收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京车讯互联网股份公司	6,226,415.1	48.70%	否
2	西安数字光年软件开发公司	2,491,320.75	19.48%	是
3	江西云堤科技公司	1,132,075.47	8.85%	否
4	元宝时代（苏州）智能科技有限公司	526,548.69	4.12%	否
5	海南乐易云网络科技有限公司	495,049.5	3.87%	否
	合计	10,871,409.51	85.02%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	阿里云计算有限公司	373,819.82	17.12%	否
2	前海科创投控股有限公司	331,748.51	15.19%	否
3	BLOCKCHAI AND DISTRIBUTED LEDGERS STANDARDISATION PTE. LTD.	301,069.78	13.78%	否
4	平安国际融资租赁有限公司	208,123.89	9.53%	否
5	赣州链橙科技有限公司	188,679.25	8.64%	否
	合计	1,403,441.25	64.26%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,463,468.51	2,257,893.74	-35.18%
投资活动产生的现金流量净额	-126,308.00	2,546,192.00	-104.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,514.78	0	

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 35.18%，主要原因是费用增加，研发投入增加，使得现金流量净额增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 104.96%，主要原因是本期基数较低，2020 年处置子公司导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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
北京太一云科技有限公司	控股子公司	技术推广服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件	20,000,000	3,472,190.40	- 22,203,811.85	3,497,114.72	769,131.05

		服务； 应用软件服务					
深圳太一云科技有限公司	控股子公司	计算机技术服务；数据库管理；基础软件、应用软件的开发及相关技术服务；硬件及辅助设备、通讯设备的技术开发与销售；	5,000,000	1,304,932.41	475,853.06	1,189,725.85	-700,754.30
北京公易联科技有限公司	参股公司	技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询	3,395,200	640,487.43	-5,737,731.59	0.00	-4,809,317.03
中青旅遨游太	控股子公司	技术服务、	2,000,000	239,520.38	-570,066.04	495,556.30	-570,066.04

一 (北京) 科技 有限 公司		技术 开发、 技术 咨询、 技术 交流、 技术 转 让、 技术 推 广； 区块 链技 术相 关软 件和 服 务； 旅游 开发 项目 策划 咨 询；					
-----------------------------	--	---	--	--	--	--	--

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
北京公易联科技有限公司	区块链技术的研发与应用	公司整体战略布局考虑

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

(一)利于公司发展的政策、行业前景:1、政策层面的可持续性:近年来,区块链技术在全球范围内受到了极大的关注。各国政府在区块链领域积极发力,企图抢占下一个产业创新的制高点。2019年10月24日中共中央政治局就区块链技术发展现状和趋势进行第十八次集体学习。中共中央总书记习近平在主持学习时强调,区块链技术的集成应用在新的技术革新和产业变革中起着重要作用。要把区块链作为核心技术自主创新的重要突破口,明确主攻方向,加大投入力度,着力攻克一批关键核心技术,加快推动区块链技术和产业创新发展。2、行业市场的可持续性:从行业探索 and 未来发展来看,区块链技术应用已延伸到数字金融、物联网、智能制造、供应链管理、数字资产交易等多个领域。目

前，全球主要国家都在加快布局区块链技术发展。我国在区块链领域拥有良好基础，要加快推动区块链技术和产业创新发展，积极推进区块链和经济社会融合发展。区块链技术应用已延伸到数字金融、物联网、智能制造、供应链管理、数字资产交易等多个领域。目前，全球主要国家都在加快布局区块链技术发展。要推动协同攻关，加快推进核心技术突破，为区块链应用发展提供安全可控的技术支撑。要加强区块链标准化研究，提升国际话语权和规则制定权。要加快产业发展，发挥好市场优势，进一步打通创新链、应用链、价值链。要构建区块链产业生态，加快区块链和人工智能、大数据、物联网等前沿信息技术的深度融合，推动集成创新和融合应用。要加强人才队伍建设，建立完善人才培养体系，打造多种形式的高层次人才培养平台，培育一批领军人物和高水平创新团队。(二)良好的公司治理情况公司是较早进入区块链领域企业，拥有国内顶尖的区块链技术及区块链领域核心研发团队。公司控股股东、实际控制人、董监高不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。公司业务、资产、人员、财务等机构完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。公司财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，人员结构合理，公司资产负债结构合理且不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情况。公司的商业模式、产品及服务在报告期内未出现重大不利因素影响;未出现债务无法按期偿还的情况。综上，公司仍具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。(三)报告期内，由于区块链行业特性所致前期研发、宣发与人力等投入资金较大，成本费用较高，区块链项目较少，导致报告期内财务亏损。随着国内外区块链政策支持、区块链技术落地的场景延伸，行业的不断发展，公司将积极迅速布局国内外市场，增加研发建设，推动区块链项目落地，以促使公司盈利能力及持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
2. 销售产品、商品，提供劳务	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	0	2,491,320.75

注：公司已于 2022 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第四十一次会议对上面事项进行追认，尚待提交 2021 年年度股东大会审议。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2010年7月21日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2010年7月21日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2010年7月21日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年8月10日		挂牌	资金占用承诺	其他（不构成资金占用）	正在履行中

承诺事项履行情况

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

(1)为避免与公司之间的同业竞争，公司及公司主要股东(实际控制人)、董事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为;且为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，均承诺:将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务或活动;或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。该承诺函为不可撤销承诺。公司股东及相关人员在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

(2)2016年8月10日，公司董监高新增签署《杜绝资金占用承诺函》。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股	无限售股份总数	35,326,125	52.34%	0	35,326,125	52.34%
	其中：控股股东、实际控	9,673,875	14.33%	1,050,750	10,724,625	15.88%

份	制人						
	董事、监事、高管	9,673,875	14.33%	1,050,750	10,724,625	15.88%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,173,875	47.67%	0	32,173,875	47.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,173,875	47.67%	0	32,173,875	47.67%	
	董事、监事、高管	32,173,875	47.67%	0	32,173,875	47.67%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		67,500,000.00	-	0	67,500,000.00	-	
普通股股东人数							67

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	邓迪	42,898,500	0	42,898,500	63.5533%	32,173,875	10,724,625	0	0
2	环球汇富投资管理(北京)有限公司	10,125,023	11,749	10,113,274	14.9826%	0	0	250,000	0
3	天津恒泽惠康科技有限公司	5,400,000	0	5,400,000	8%	0	0	0	0
4	钟海英	2,202,727	0	2,202,727	3.2633%	0	0	0	0
5	刘茜	750,000	0	750,000	1.1111%	0	0	0	0
6	王鹰鹏	750,000	0	750,000	1.1111%	0	0	0	0
7	曹亮	558,149	87,600	645,749	0.9567%	0	0	0	0
8	王英寿	600,000	0	600,000	0.8889%	0	0	0	0
9	李明	527,500	0	527,500	0.7815%	0	0	0	0
10	吴建强	500,553	0	500,553	0.7416%	0	0	0	0
合计		64,312,452	99,349	64,388,303	95.39%	32,173,875	10,724,625	250,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									

公司普通股股东前十名之间无关联关系，且不存在股份代持情况

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
朱珊珊	董事长	女	否	1985年1月	2021年5月11日	2023年5月2日
樊义鹏	总经理	男	否	1974年10月	2021年5月11日	2023年2月2日
樊义鹏	董事	男	否	1974年10月	2021年5月13日	2023年2月2日
李楠	董事	男	否	1990年12月	2021年2月2日	2023年2月2日
李博阳	董事	男	否	1983年7月	2021年2月2日	2023年2月2日
甘国华	董事	男	否	1978年11月	2018年5月14日	2021年5月10日
边冬梅	监事会主席	女	否	1987年12月	2020年2月25日	2021年9月14日
闫智勇	监事	男	否	1988年12月	2020年1月20日	2023年2月2日
刘印	监事	男	否	1988年2月	2020年2月21日	2023年2月21日
杜文字	财务负责人	男	否	1977年7月	2021年5月11日	2023年2月2日
李楠	董事会秘书	男	否	1990年12月	2021年2月2日	2023年2月2日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

注：公司2021年5月董事会和监事会已任职三年，但公司因未选举出合适人员，未能按规定时间换届。边冬梅于2021年9月14日辞去监事职务，公司尚未选举新的监事，上述相关人员将继续履职。甘国华于2021年5月10日辞去董事职务，公司尚未选举新的董事，上述相关人员将继续履职。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董监高之间无关联关系

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓迪	董事长	离任	无	个人原因
朱珊珊	董事	新任	董事长	公司指派
樊义鹏	无	新任	董事、总经理	公司指派

杜文字	无	新任	财务负责人	公司指派
李楠	无	新任	董事、董事会秘书	公司指派
李博阳	无	新任	董事	公司指派
王琰	董事	离任	无	个人原因
沈涛	董事会秘书	离任	无	个人原因
简桃花	财务负责人	离任	无	个人原因
甘国华	董事	离任	无	个人原因
边冬梅	监事会主席	离任	无	个人原因
王明朝	董事	离任	无	个人原因

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

新任财务负责人：杜文字，男，1977年7月31日出生，中国国籍，无境外永居留权，研究生学历。2018年3月-2020年9月就职于贵州泛亚实业集团，任公司财务总监职务；2008年1月-2018年3月就职于北京中鼎盛达税务师事务所有限公司，任公司审计部审计经理职务；2007年4月-2008年1月就职于乐业控股有限公司，任公司财务部财务经理职务；2003年7月-2007年4月就职于信远控股集团有限公司，任公司财务部会计职务；2001年8月-2003年7月就职于北京格林柯尔环保工程有限公司，任公司财务部出纳职务。

新任董事、总经理：樊义鹏，男。1974年10月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2010年12月1日-2012年1月31日就职于北京数码视讯集团北京星际无双科技有限公司总经理职务；2012年2月1日-2013年5月1日就职于北京广德动势科技有限公司，担任董事总经理职务；2013年6月1日-2017年2月27日就职于北京国金彩业科技有限公司，担任创始人，董事长总经理职务；2017年3月1日-2019年12月31日就职于神州数字集团 XKeyGlobal Limited，担任创始人总裁职务；2020年1月1日-2021年4月30日，就职于北京鼎和恒通科技有限公司，任执行董事职务。

新任董事：李博阳，男。1983年7月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2009年7月-2010年11月就职于中国石油天然气股份有限公司，任国际事业部经理职务；2010年9月-2017年7月就职于中国天然气股份有限公司辽宁润滑油销售分公司，任经理职务；2017年7月-2020年7月就职于中国共产主义青年团国际联络部，任项目官员/部门秘书；2020年8月至今就职于中青旅遨游太一（北京）科技有限公司，任副总裁职务。

新任董事：李楠，男。1990年12月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年7月-2014年9月就职于重庆红星美凯龙世博家居广场，任财务经理职务；2014年10月-2016年5月就职于上海速帝资产管理有限公司，任投资总监职务；2017年5月-2019年4月就职于天润资本（北京）管理有限公司，任基金经理职务；2019年4月至2020年12月就职于北京九汇华纳产权经纪有限公司，任国资（军工通信部）副总经理。

新任董事长：朱珊珊，女，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2017年1月-今任北京太一云技术股份有限公司董事职位；2005年-2016年任中国国际航空股份有限公司乘务长职位。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	1	1	0	2
技术人员	14	0	8	6
销售人员	10	7	0	7
行政人员	2	1	0	2
财务人员	1	0	0	1
员工总计	28	9	8	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	1	1
本科	17	15
专科	8	0
专科以下	0	0
员工总计	28	18

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

暂无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

离任财务负责人:

2022年6月6日原财务负责人杜文字先生因个人原因辞去了财务负责人职务，公司于2022年6月6日发布《北京太一云技术股份有限公司高级管理人员离职公告》公告编号2022-026。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的其他相关规则的要求，公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《重大投资决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《备用金管理制度》在内的一系列管理制度，开展工作，进行有效的监督。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立并不断完善治理机制，同时严格按照相关的制度、规则等执行，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》的要求。公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作的培训、保证决策的科学性，保护中小投资者的利益。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

为进一步完善公司治理结构，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司拟对现行的《公司章程》进行全面修订。具体内容详见公司同日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于补充公司地址变更暨修订公司章程公告》(公告编号:2021-029)。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为:报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.资产独立情况公司各股东投入企业的资金已足额到位，并经会计师审验。公司与业务及生产经营有关的资产权属与各股东产权关系明晰。公司拥有独立完整的运营、研发、采购、市场销售系统及各流程配套设施，拥有办公设备、车辆所有权以及软件著作权、专利、商标等知识产权。报告期内，

公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况;开展生产经营所必备的资产独立完整,不存在权属纠纷。

2、人员独立情况公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生,合法有效。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬,目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同,由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩;公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立,公司人员独立。

3.财务独立情况公司设有财务总监、财务部并配备专职会计和出纳人员,建立了独立的财务管理与会计核算体系,能够独立做出财务决策。公司具有较为规范的财务会计制度和财务管理办法。公司拥有独立自主筹措、使用资金的权利,不存在关联方资金占用等问题。公司独立在银行开立账户,依法独立纳税。4.机构独立情况公司建立了适应自身经营特点的组织机构,设置了行政部、人力资源部、财务部、风控合规部等支撑部门,以及市场部、销售部、研发部等业务部门。部门设置与公司现有的业务规模、经营需要及发展阶段相适应。上述部门职能划分清晰,在人员等方面与股东单位相互独立,不存在股东单位干预公司正常生产经营的情况。公司的生产经营和办公机构完全独立于控股股东,不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立情况公司具备完整的业务流程、独立的经营场所以及采购、销售部门和渠道,独立开展经营活动。相关业务开展均依靠公司自身的运营、研发、市场推广架构,自主组织经营活动,不依赖于控股股东。控股股东及实际控制人及其控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度,并能够得到有效执行,能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况,不断更新和完善相关制度,保障公司健康平稳运行。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格遵守已建立的年报信息重大差错责任追究制度,保证披露信息的真实、准确、完整、及时。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴华审字（2022）第 013419 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHOB 座 20 层			
审计报告日期	2022 年 6 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	夏浩东 1 年	罗国洲 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审计报告

中兴华审字（2022）第 013419 号

太一云技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了太一云技术股份有限公司（以下简称“太一云”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了太一云 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于太一云，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，太一云截至 2021 年 12 月 31 日净资产为-100.43 万元，太一云近年连续亏损。上述事项表明，存在可能导致对太一云持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 其他信息

太一云管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括太一云 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估太一云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太一云、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督太一云的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对太一云持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致太一云不能持续经营。

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

（6）就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：夏浩东
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：罗国洲
2021年6月28日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	5,320,376.11	5,056,730.38
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	六、(二)	1,131,704.04	1,479,212.19
应收款项融资			
预付款项	六、(三)	24,255.38	528,456
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	474,090.64	479,760.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)		527,876.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	297,232.47	527,055.04
流动资产合计		7,247,658.64	8,599,090.07
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	六、(七)		
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	六、(八)	651,359.61	723,941.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(九)	358,600.23	1,380,120.46
无形资产	六、(十)	38,050.31	43,238.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	163,784.07	
递延所得税资产	六、(十二)	151,158.53	1,302,662.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,362,952.75	3,449,963.31
资产总计		8,610,611.39	12,049,053.38
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	320,000	120,000
预收款项			
合同负债	六、(十四)	1,780,660.38	5,016,324.30

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	六、(十五)	725,838.53	797,305.95
应交税费	六、(十六)	1,092,858.13	599,399.04
其他应付款	六、(十七)	5,126,679.17	4,374,426.36
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	六、(十八)	417,462.39	1,021,520.23
其他流动负债	六、(十九)	106,839.62	281,507.75
流动负债合计		9,570,338.22	12,210,483.63
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	六、(二十)		358,600.23
长期应付款	六、(二十一)	44,591.94	
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		44,591.94	358,600.23
负债合计		9,614,930.16	12,569,083.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十二)	67,500,000	67,500,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十三)	7,141,766.5	7,141,766.5
减：库存股			
其他综合收益	六、(二十四)		51,293.05
专项储备			
盈余公积	六、(二十五)	840,678.21	840,678.21
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十六)	-76,858,463.30	-76,213,182.1
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-1,376,018.59	-679,444.34
少数股东权益		371,699.82	159,413.86
所有者权益（或股东权益）合计		-1,004,318.77	-520,030.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,610,611.39	12,049,053.38

法定代表人：朱珊珊 主管会计工作负责人：樊义鹏 会计机构负责人：樊义鹏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,908,135.15	2,963,595.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、(一)	13,392.46	74,457.14
应收款项融资			
预付款项		5,499.38	167,372
其他应收款	十五、(二)	21,960,057.18	27,079,182.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			6,030.81
流动资产合计		25,887,084.17	30,290,637.65
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	十五、(三)	20,000,000	20,000,000
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		631,133.38	648,336.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		128,411.58	133,483.97
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,051.29	468,801.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,763,596.25	21,250,622.17
资产总计		46,650,680.42	51,541,259.82
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			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		365,777.56	545,661.02
应交税费		900,185.82	494,558.73
其他应付款		840,030	3,351,638.23
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,745,283.02	4,335,849.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		187,273.74	133,483.97
其他流动负债		104,716.98	251,320.75
流动负债合计		4,143,267.12	9,112,511.76
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		44,591.94	
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		44,591.94	
负债合计		4,187,859.06	9,112,511.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本		67,500,000	67,500,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,141,766.5	7,141,766.5
减：库存股			
其他综合收益			51,293.05
专项储备			
盈余公积		840,678.21	840,678.21
一般风险准备			
未分配利润		-33,019,623.35	-33,104,989.70
所有者权益（或股东权益）合计		42,462,821.36	42,428,748.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,650,680.42	51,541,259.82

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		12,786,170.45	3,268,018.79
其中：营业收入	六、(二十七)	12,786,170.45	3,268,018.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,761,437.41	11,078,706.18
其中：营业成本		4,095,537.35	2,027,294.08
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	六、(二十八)	70,643.95	12,398.79
销售费用	六、(二十九)	104,750.51	43,043.62
管理费用	六、(三十)	5,129,189.19	6,807,910.53
研发费用	六、(三十一)	3,350,150.35	2,209,276.91
财务费用	六、(三十二)	11,166.06	-21,217.75
其中：利息费用			
利息收入		4,391.57	35,226.21
加：其他收益	六、(三十三)	1,063,122.15	1,949,921.12
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)		-1,507,459.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、(三十五)	-337,583.87	-854,639.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)		-58,013.71

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		750,271.32	-8,280,878.86
加：营业外收入	六、（三十七）	306.35	
减：营业外支出	六、（三十八）	32,069.36	1,011.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		718,508.31	-8,281,890.50
减：所得税费用	六、（三十九）	1,151,503.55	5,527.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-432,995.24	-8,287,418.47
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）		-432,995.24	-8,287,418.47
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）		212,285.96	336,705.29
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-645,281.20	-8,624,123.76
六、其他综合收益的税后净额		-51,293.05	-74,402.08
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、（四十）	-51,293.05	-74,402.08
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		-51,293.05	-74,402.08
（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		-51,293.05	-74,402.08
（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		-484,288.29	-8,361,820.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-696,574.25	-8,698,525.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		212,285.96	336,705.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、（二）	-0.01	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、（二）	-0.01	-0.13

法定代表人：朱珊珊 主管会计工作负责人：樊义鹏 会计机构负责人：樊义鹏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十五、 (四)	7,603,773.58	368,219.46
减：营业成本	十五、 (四)	2,918,314.96	203,307.74
税金及附加		66,464.7	4,800
销售费用		96,435.31	
管理费用		2,603,845.23	3,783,982.65
研发费用		1,825,477.16	990,173
财务费用		-38,266.95	5,461.20
其中：利息费用			
利息收入		875.27	613.63
加：其他收益		401,921.12	31,674.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、 (五)		-2,048,543.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-1,507,459.05
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）		21,117.76	-830,424.66
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）		554,542.05	-7,466,798.78
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,425.28	21.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		550,116.77	-7,466,819.87
减：所得税费用		464,750.42	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,366.35	-7,466,819.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,366.35	-7,466,819.87
（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		-51,293.05	-74,402.08
（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		-51,293.05	-74,402.08
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		-51,293.05	-74,402.08
7. 其他			
六、综合收益总额		34,073.30	-7,541,221.95
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	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,928,362.22	6,614,291.55
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十一）	7,603,406.3	6,342,864.19
经营活动现金流入小计		27,531,768.52	12,957,155.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,162,235.15	
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		7,508,479.72	5,830,378.12
支付的各项税费		490,508.33	57,809.90
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十	16,907,076.81	4,811,073.98

	一)		
经营活动现金流出小计		26,068,300.01	10,699,262.00
经营活动产生的现金流量净额		1,463,468.51	2,257,893.74
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			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,530,715.00
收到其他与投资活动有关的现金			477.00
投资活动现金流入小计			2,546,192.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,308.00	
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		126,308.00	
投资活动产生的现金流量净额		-126,308.00	2,546,192.00
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	六、(四十一)	1,073,514.78	
筹资活动现金流出小计		1,073,514.78	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,073,514.78	0
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		263,645.73	4,804,085.74
加：期初现金及现金等价物余额		5,056,730.38	252,644.64
六、期末现金及现金等价物余额		5,320,376.11	5,056,730.38

法定代表人：朱珊珊 主管会计工作负责人：樊义鹏 会计机构负责人：樊义鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,710,000	3,717,312.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,697,366.36	5,526,151.41

经营活动现金流入小计		23,407,366.36	9,243,464.04
购买商品、接受劳务支付的现金		200,000	
支付给职工以及为职工支付的现金		4,996,256.81	3,594,736.13
支付的各项税费		242,754.88	39,619.50
支付其他与经营活动有关的现金		16,753,685.35	2,865,635.90
经营活动现金流出小计		22,192,697.04	6,499,991.53
经营活动产生的现金流量净额		1,214,669.32	2,743,472.51
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		126,308	
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		126,308	
投资活动产生的现金流量净额		-126,308	
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		143,821.5	
筹资活动现金流出小计		143,821.5	
筹资活动产生的现金流量净额		-143,821.5	
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		944,539.82	2,743,472.51
加：期初现金及现金等价物余额		2,963,595.33	220,122.82
六、期末现金及现金等价物余额		3,908,135.15	2,963,595.33

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	67,500,000				7,141,766.5		51,293.05		840,678.21		-76,213,182.1	159,413.86	-520,030.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	67,500,000				7,141,766.5		51,293.05		840,678.21		-76,213,182.1	159,413.86	-520,030.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-				-645,281.20	212,285.96	-484,288.29
（一）综合收益总额							51,293.05				-645,281.20	212,285.96	-484,288.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	67,500,000				7,141,766.5				840,678.21		-	371,699.82	-
											76,858,463.30		1,004,318.77

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债			备		险 准 备			
一、上年期末余额	67,500,000			7,141,766.5		125,695.13		840,678.21	-	-	7,841,833.07
加：会计政策变更									67,589,058.34	177,248.43	
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	67,500,000			7,141,766.5		125,695.13		840,678.21	-	-	7,841,833.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-74,402.08			67,589,058.34	177,248.43	-
（一）综合收益总额						-74,402.08			-8,624,123.76	336,662.29	8,361,863.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-43.00	-43.00
四、本年期末余额	67,500,000				7,141,766.5		51,293.05		840,678.21		-	159,413.86	-520,030.48
											76,213,182.10		

法定代表人：朱珊珊 主管会计工作负责人：樊义鹏 会计机构负责人：樊义鹏

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	67,500,000				7,141,766.50		51,293.05		840,678.21		-	42,428,748.06
加：会计政策变更											33,104,989.70	

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	67,500,000			7,141,766.50	51,293.05		840,678.21		-	33,104,989.70	42,428,748.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-				85,366.35		34,073.30
(一) 综合收益总额					51,293.05				85,366.35		34,073.30
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	67,500,000				7,141,766.50			840,678.21			- 33,019,623.35	42,462,821.36

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	67,500,000				7,141,766.50		125,695.13		840,678.21		- 25,638,169.83	49,969,970.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	67,500,000				7,141,766.50		125,695.13		840,678.21		- 25,638,169.83	49,969,970.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-74,402.08				-7,466,819.87	-7,541,221.95
（一）综合收益总额							-74,402.08				-7,466,819.87	-7,541,221.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期未余额	67,500,000				7,141,766.50		51,293.05		840,678.21		-	42,428,748.06
											33,104,989.70	

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

北京太一云技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2006 年 3 月 9 日。公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；注册地址：北京市海淀区上地十街 1 号院 1 号楼 11 层 1104-01；注册资本：人民币 6,750.00 万元；营业期限：长期；法定代表人：朱珊珊；统一社会信用代码：911101087861789507。

1、 公司的业务性质和主要经营活动

本公司为区块链技术相关的技术开发、技术服务与应用公司，企业法人营业执照规定的经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；软件开发；销售通讯设备、金属材料、机械设备、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司主要从事区块链技术相关的技术开发、技术服务与应用等。

2、 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2022 年 6 月 28 日批准报出。

3、 合并报表范围

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，本公司本期合并范围比上期增加 1 户。

1、本期设立贵州数字资产服务中心有限公司、海南要素拍卖有限公司、重庆重旅链科技有限公司，自各公司成立之日起纳入合并范围。

2、其他原因的合并范围变动

1) 本公司对北京公易联科技有限公司合并范围是 2019 年 1-6 月，从 2020 年 6 月 30 日之后持股比例被稀释为 47.89%，丧失控股权后为联营企业，按权益法进行后续计量。

2) 2020 年 4 月 10 日成立太一生水（苏州）智能科技有限公司，从成立之日起纳入合并范围，2021 年 3 月 25 日取得准予注销登记通知书。

3) 2020 年 3 月 13 日成立苏州太一云科技有限公司，从成立之日起纳入合并范围，

2021年3月29日取得准予注销登记通知书。

4) 2016年12月7日成立深圳太一云智能科技有限公司,从成立之日起纳入合并范围,2021年1月10日取得准予注销登记通知书。

5) 2016年10月27日成立太一国际有限公司,从成立之日起纳入合并范围,2021年6月25日取得注销回执。

(二) 财务报表的编制基础

1. 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”),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》(2014年修订)的规定编制。

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。

2. 持续经营

本公司截至2021年12月31日净资产为-100.43万元,太一云近年连续亏损。上述事项表明,存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。为保证持续经营能力,公司拟采取下列措施:

- (1) 加速公司研发进程,提高项目落地转化;
- (2) 加强市场调研,甄选创新项目,提高项目的成活率;
- (3) 加强和增加公司资金流使用效率,并加强公司内控和考核;
- (4) 加强和原有合作伙伴的沟通,对相关款项加强回款沟通;
- (5) 采取法律等保护手段,力保各项回款;
- (6) 加强电子合同业务的推广和落地,对重点客户重点落实回款;
- (7) 加强国家级、省部级项目,在应用层面的创收;
- (8) 抓住文旅数字藏品和元宇宙发展的契机,强化数字藏品和产业元宇宙的创收。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力,且实施上述措施不存在重大障碍,故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施,则公司可能不能持续经营,故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

(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：

适用 不适用

执行新租赁准则导致的会计政策变更

1. 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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，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) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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、13“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）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（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，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、13“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、13、（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。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

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、13（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。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的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) 外币财务报表折算

适用 不适用

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，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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。

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负

债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进

行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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。领用和发出时个别计价法；

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

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

无

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司 2020 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制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，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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 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) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物				
机器设备	直线法	3-10	5	9.50-31.67
电子设备	直线法	3-5	3-5	19.00-32.33
运输设备	直线法	4-10	4	9.5-23.75

(3) 其他说明

适用 不适用

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。

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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法摊销。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。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			0
非专利技术	直线法	10	0
软件	直线法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

31. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、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。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

33. 合同负债

适用 不适用

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

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格

时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认具体情况为：公司区块链技术的商业模式分三种：

- a、采用软件服务及开发项目的技术服务费用；
- b、在行业应用方面与合作伙伴联合运营，收取业务运营分成；
- c、区域链的合作方式。收入确认如下：公司研发生产销售智能身份认证区块链产品，在销售合同(订单)已经签订，相关产品已经发出交付客户，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。公司研发生产销售智能身份认证产品，国内销售在销售合同(订单)已经签订，相关产品已经发出交付客户，经客户对产品验收后确认收入；境外销售在销售合同(订单)已经签订，相关产品已经发出经检验合格后通过海关报关出口放行，取得报关单时确认收入。

40. 政府补助

适用 不适用

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(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，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。

42. 租赁

适用 不适用

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

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

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租

赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

③ 租赁变更

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

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

以下租赁会计政策适用于 2020 年度：

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>①执行新租赁准则导致的会计政策变更</p> <p>财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35</p>	<p>根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。</p>	

<p>号) (以下简称“新租赁准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则, 并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。</p>	<p>本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初 (即 2021 年 1 月 1 日) 的留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。</p>	

其他说明:

于新租赁准则首次执行日 (即 2021 年 1 月 1 日), 本公司的具体衔接处理及其影响如下:

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁, 本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债; 对首次执行日的经营租赁, 作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债; 原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金, 纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁, 本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则, 并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试, 不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁, 不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁, 本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理:

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁, 作为短期租赁处理;
- 计量租赁负债时, 具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的, 本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 作为使用权资产减值测试的替代, 本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有

事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租前海科创投控股有限公司的办公场地，租赁期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 4 月 9 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,380,120.46 元，一年内到期的非流动负债 1,021,520.23 元，租赁负债 358,600.23 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	0、6%、13%
消费税		
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业	7%

	税	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
北京太一云技术股份有限公司	15%
北京太一云科技有限公司	15%
深圳太一云科技有限公司	25%
贵州数字资产服务中心有限公司	25%
海南要素拍卖有限公司	25%
中金智控（北京）科技有限公司	25%
中青旅遨游太一（北京）科技有限公司	25%
重庆重旅链科技有限公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

1、企业所得税

(1) 根据《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若干政策的通知》（国发2011（4）号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）文件规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）文件规定，符合条件的软件企业按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(3) 公司于2019年12月2日取得了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联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201911005026，有效期三年（2019年12月2日起至2022年12月2日止）。根据企业所得税法及实施条例，公司享受减按15%的税率征收企业所得税税收优惠。

(4) 北京太一云科技有限公司2020年12月2日取得了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联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202011007925，有效期三年（2020年12月2日起至2023年12月2日止）。根据企业所得税法及实施条例，公司享受减按15%的税率征收企业所得税税收优惠。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,497.00	10,797.00
银行存款	5,311,879.11	5,045,933.38
其他货币资金		
合计	5,320,376.11	5,056,730.38
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	15,000	
1至2年		720,603.78
2至3年	720,603.78	1,351,423.16
3至4年	1,299,623.16	48,608.23
4至5年		
5年以上		
合计	2,035,226.94	2,120,635.17

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单独计提坏账					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,035,226.94	100%	903,522.90	44.39%	1,131,704.04
其中：账龄组合	2,035,226.94	100%	903,522.90	44.39%	1,131,704.04
合计	2,035,226.94		903,522.90		1,131,704.04

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单独计提坏账					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,120,635.17	100%	641,422.98	30.25%	1,479,212.19

其中：账龄组合	2,120,635.17	100%	641,422.98	30.25%	1,479,212.19
合计	2,120,635.17		641,422.98		1,479,212.19

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	15,000	1,500	10%
1至2年			20%
2至3年	720,603.78	252,211.32	35%
3至4年	1,299,623.16	649,811.58	50%
4至5年			100%
5年以上			100%
合计	2,035,226.94	903,522.90	

确定组合依据的说明：

账龄组合

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	641,422.98	262,099.92			903,522.90
合计	641,422.98	262,099.92			903,522.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

按欠款方前五名汇总披露的应收账款总额	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
	2,035,226.94	100%	903,522.90

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	19,155.38	78.97%	515,556.00	97.56%
1 至 2 年			12,900.00	2.44%
2 至 3 年	5,100	21.03%		
3 年以上				
合计	24,255.38		528,456.00	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

期末预付款项前五名	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
	24,255.38	100%

其他说明：

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 24,255.38 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100%。

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	474,090.64	479,760.35
合计	474,090.64	479,760.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	119,996.76	119,996.76
备用金	26,396.34	
往来款	415,312.83	319,747.95
代缴社保及住房公积金	3,112	55,258.98
合计	564,817.93	495,003.69

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	15,243.34			15,243.34
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

一 转回 第一阶段				
本期计提	75,483.95			75,483.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	90,727.29			90,727.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	15,243.34	75,483.95			90,727.29
合计	15,243.34	75,483.95			90,727.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海南省登记结算有限责任公司	往来款	200,000.00	1年以内	35.41%	20,000.00
王鹰鹏	往来款	120,032.00	1年以内	21.25%	12,003.20
住房公积金 (个人承担部分)	往来款	22,390.00	1年以内	3.96%	2,239.00
行政部	备用金	19,000.00	2-3年	3.36%	6,650.00

北京公易联 科技有限公司	往来款	19,753.00	1年以内	3.50%	1,975.30
合计	-	381,175.00	-	67.48%	42,867.50

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	0	0	0
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计			

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	5,492,308.08	4,964,431.97	527,876.11
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	5,492,308.08	4,964,431.97	527,876.11

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料					
在产品					
库存商品	4,964,431.97			4,964,431.97	
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
合计	4,964,431.97			4,964,431.97	

存货于本期售卖

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	297,232.47	527,055.04
合计	297,232.47	527,055.04

其他说明：

适用 不适用

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京公易联科技公司	0									0
小计	0									0
合计	0									0

其他说明：

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	651,359.61	723,941.78

固定资产清理		
合计	651,359.61	723,941.78

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	812,635.85	1,306,305.24	3,936.24	2,122,877.33
2. 本期增加金额	5,488.00	208,123.89	0.00	213,611.89
(1) 购置	5,488.00	208,123.89	0.00	213,611.89
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	818,123.85	1,514,429.13	3,936.24	2,336,489.22
二、累计折旧				
1. 期初余额	708,245.72	688,264.03	2,425.80	1,398,935.55
2. 本期增加金额	86,554.22	198,893.44	746.40	286,194.06
(1) 计提	86,554.22	198,893.44	746.40	286,194.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	794,799.94	887,157.47	3,172.20	1,685,129.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	23,323.91	627,271.66	764.04	651,359.61
2. 期初账面价值	104,390.13	618,041.21	1,510.44	723,941.78

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,380,120.46	1,380,120.46
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,380,120.46	1,380,120.46
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,021,520.23	1,021,520.23
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,021,520.23	1,021,520.23
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	358,600.23	358,600.23
2. 期初账面价值	1,380,120.46	1,380,120.46

其他说明：

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	51,886.79	14,500	66,386.79
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置		14,500	14,500
(2) 失效且终止确认的部分			
4. 期末余额	51,886.79	0	51,886.79
二、累计摊销			
1. 期初余额	8,647.80	14,500	23,147.80
2. 本期增加金额	5,188.68		5,188.68
(1) 计提			
3. 本期减少金额		14,500	14,500
(1) 处置		14,500	14,500
(2) 失效且终止确认的部分			
4. 期末余额	13,836.48		13,836.48
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	38,050.31			38,050.31
2. 期初账面价值	43,238.99			43,238.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费		235,849.06	72,064.99		163,784.07
合计		235,849.06	72,064.99		163,784.07

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失及信用减值损失	994,250.19	151,158.53	8,676,887.55	1,302,662.08
合计	994,250.19	151,158.53	8,676,887.55	1,302,662.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,373,173.32
可抵扣亏损	53,669,452.34	53,400,265.41
合计	53,669,452.34	55,773,438.73

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2024年	177,870.26	177,870.26	
2025年	1,086,537.33	1,086,537.33	
2026年	673,753.07		
2027年	14,103,876.80	14,103,876.80	
2028年	14,647,609.09	14,647,609.09	
2029年	13,156,312.28	14,275,413.57	
2030年	9,108,958.36	9,108,958.36	
2031年	714,535.15		
合计	53,669,452.34	53,400,265.41	-

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	200,000.00	
1-2年		120,000.00
2-3年	120,000.00	
合计	320,000.00	120,000.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中科软科技股份有限公司	120,000.00	尚未完成结算
合计	120,000.00	-

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
软件服务费	1,780,660.38	5,016,324.30
合计	1,780,660.38	5,016,324.30

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、短期薪酬	763,758.88	6,694,415.81	6,748,604.76	709,569.93
2、离职后福利-设定提存计划	33,547.07	742,596.49	759,874.96	16,268.60
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	797,305.95	7,437,012.30	7,508,479.72	725,838.53

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	745,286.11	6,022,763.07	6,105,467.65	662,581.53
2、职工福利费		27,651.14	27,651.14	
3、社会保险费	11,452.77	467,167.60	438,651.97	39,968.40
其中：医疗保险费	8,117.34	447,384.47	417,206.34	38,295.47
工伤保险费	3,335.43	19,783.13	21,445.63	1,672.93
生育保险费				
4、住房公积金	7,020.00	176,834.00	176,834.00	7,020.00
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	763,758.88	6,694,415.81	6,748,604.76	709,569.93

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	32,161.89	730,423.61	746,703.10	15,882.40
2、失业保险费	1,385.18	12,172.88	13,171.86	386.20
3、企业年金缴费				
合计	33,547.07	742,596.49	759,874.96	16,268.60

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	673,751.59	233,255.30
消费税		
企业所得税	323,415.12	323,415.12
个人所得税	214.5	
城市维护建设税	55,684.88	24,915.03

教育费附加	23,869.23	10,682.16
地方教育附加	15,922.81	7,131.43
印花税		
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
合计	1,092,858.13	599,399.04

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,126,679.17	4,374,426.36
合计	5,126,679.17	4,374,426.36

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金往来	5,126,679.17	4,374,426.36
合计	5,126,679.17	4,374,426.36

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
王明朝	396,226.32	尚未结清
合计	396,226.32	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	58,862.16	
一年内到期租赁负债	358,600.23	
合计	417,462.39	

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待确认销项税	106,839.62	
合计	106,839.62	

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增加变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁办公室	358,600.23	1,380,120.46
减：一年内到期的租赁负债	-358,600.23	-1,021,520.23
合计	0	358,600.23

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,591.94	
专项应付款		
合计	44,591.94	

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平安国际融资租赁有限公司	103,454.10	
减：一年内到期部分	-58,862.16	
合计	44,591.94	

其他说明：

无

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,500,000.00						67,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,605,223.76			4,605,223.76
其他资本公积	2,536,542.74			2,536,542.74
合计	7,141,766.50			7,141,766.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公								

允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	51,293.05			-	51,293.05			
其他综合收益合计	51,293.05			-	51,293.05			

其他说明：

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	840,678.21			840,678.21
任意盈余公积				
合计	840,678.21			840,678.21

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-76,213,182.10	-67,589,058.34
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	-76,213,182.10	-67,589,058.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-645,281.20	-8,624,123.76
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		
期末未分配利润	-76,858,463.30	-76,213,182.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：无

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,541,593.91	3,277,513.32	3,242,082.24	2,027,294.08
其他业务	1,244,576.54	818,024.03	25,936.55	
合计	12,786,170.45	4,095,537.35	3,268,018.79	2,027,294.08

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	XX 分部	合计
商品类型		
技术服务收入		11,541,593.91
房租收入		718,027.85
商品销售收入		526,548.69
按经营地区分类		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
市场或客户类型		
合同类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		

按销售渠道分类		
其他分类		
合计		12,786,170.45

合同产生的收入说明：

无

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	38,303.00	4,503.93
教育费附加	27,033.95	1,856.92
地方教育附加		1,237.94
房产税		
车船税	4,400.00	4,800.00
土地使用税		
资源税		
印花税	907.00	
其他		
合计	70,643.95	12,398.79

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		
差旅费		
业务招待费		
折旧费	8,315.20	40,730.33
办公费		2,313.29
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
服务费	10,252.83	
宣传费	86,182.48	
其他		
合计	104,750.51	43,043.62

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,002,048.15	3,074,690.62
差旅费	696,406.87	123,819.82
业务费	227,706.94	84,905.30
中介服务费		
咨询费	898,479.10	337,858.48
租赁费	491,231.35	2,231,327.83
折旧费	617,942.57	433,442.86
办公费	133,662.86	241,546.87
其他	61,711.35	280,318.75
合计	5,129,189.19	6,807,910.53

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧		116,114.68
职工薪酬	2,570,803.43	1,444,073.75
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
服务费	766,346.92	632,930.73
其他	13,000.00	16,157.75
合计	3,350,150.35	2,209,276.91

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,391.57	35,226.21
汇兑损益		
手续费及其他	14,856.13	14,008.46
确认租赁融资费用	51,994.55	
汇兑净收益	-51,293.05	
其他		
合计	11,166.06	-21,217.75

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府	1,030,127.13	1,909,078.14

补助		
代扣个人所得税手续费返还	32,995.02	40,842.98
其他		
合计	1,063,122.15	1,949,921.12

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,507,459.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		-1,507,459.05

投资收益的说明：

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-262,099.92	-854,639.83
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-75,483.95	
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-337,583.87	-854,639.83

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-58,013.71
无形资产处置收益		
合计		-58,013.71

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	306.35		306.35
合计	306.35		306.35

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非常损失	13,854.28		13,854.28
滞纳金支出	18,215.08	1,011.64	18,215.08
其他			
合计	32,069.36	1,011.64	32,069.36

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	1,151,503.55	5,527.97
合计	1,151,503.55	5,527.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	718,508.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,776.25
子公司适用不同税率的影响	-129,598.19
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	-225,320.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,652.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	224,322.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,155,671.63
所得税费用	1,151,503.55

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注六、24。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,063,122.15	1,909,078.14
利息收入	4,391.57	35,226.21
收到的往来款	6,535,892.58	4,398,559.84
合计	7,603,406.30	6,342,864.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	2,211,091.39	3,558,642.07

支付的往来款及押金	14,695,985.42	1,252,431.91
合计	16,907,076.81	4,811,073.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁确认租赁本金及利息	1,073,514.78	
合计	1,073,514.78	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-432,995.24	-8,287,418.47
加：资产减值准备		
信用减值损失	337,583.87	854,639.83
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	286,194.06	591,498.32
使用权资产折旧	1,021,520.22	
无形资产摊销	5,188.68	5,188.68
长期待摊费用摊销	72,064.99	
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）		58,013.71
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）	11,166.06	
投资损失（收益以“-”号填列）		1,507,459.05

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,151,503.55	5,527.97
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）	527,876.11	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	80,323.26	610,740.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,596,957.05	6,912,243.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,463,468.51	2,257,893.74
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	5,320,376.11	5,056,730.38
减：现金的期初余额	5,056,730.38	252,644.64
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	263,645.73	4,804,085.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	8,497.00	10,797.00
可随时用于支付的银行存款	5,311,879.11	5,045,933.38
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	5,320,376.11	5,056,730.38
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	182,150.01	抵押分期付款方式购买汽车
合计	182,150.01	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税务返还及社保返还	32,995.02	其他收益	32,995.02
科技计划补贴	390,000.00	其他收益	390,000.00
创新扶持补助	640,127.13	其他收益	640,127.13
合计	1,063,122.15	-	1,063,122.15

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
贵州数字资产服务中心有限公司	贵州省	贵州省	科技推广和应用服务业	100%		设立
海南要素拍卖有限公司	海口市	海口市	商务服务业	51%		设立
北京太一云科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100%		设立
深圳太一云科技有限公司	深圳市	深圳市	批发业	80%		设立
北京太一未来科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	51%		设立
中金智控(北京)科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	60%		非同一控制下企业合并
中青旅遨游太一(北京)科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	60%		设立
重庆重旅链科技有限公司	重庆市	重庆市	科技推广和应用服务业	60%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京公易联科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	47.89%		权益法后续计量

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京公易联有限公司公司	北京公易联有限公司公司	北京公易联科技有限公司	北京公易联有限公司公司
流动资产	329,316.42		437,884.57	
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	311,171.01		312,737.68	
资产合计	640,487.43		750,622.25	

流动负债	6,378,219.02		1,679,036.81	
非流动负债				
负债合计	6,378,219.02		1,679,036.81	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	-2,747,799.66		-444,617.73	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入			497,937.50	
财务费用				
所得税费用				
净利润	-4,809,317.03		-4,126,832.69	
终止经营净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,809,317.03		-4,126,832.69	
本期收到的来自合营企业的股利				

其他说明：

适用 不适用

注：北京公易联科技有限公司主要财务信息取自未审报表

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京公易联科技有限公司	444,617.73	2,303,181.93	2,747,799.66

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3. 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京公易联科技有限公司	参股企业

其他说明：

□适用 √不适用

4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津柏翠科技有限公司	本公司实际控制人间接控股企业(通过 CascadiaBlockchainGroupCorporation 持有 100%股权)
CascadiaBlockchainGroupCorporation	本公司实际控制人控制企业，持股比例 49.63%
北京亚投科技有限责任公司	本公司实际控制人控制企业，持股比例 92.31%
北京云联科技有限公司（变更前）	本公司实际控制人控制企业，持股比例 58.5%
北京云联科技有限公司（变更后）	本公司实际控制人控制企业，持股比例邓达朝 70.5%、王海 29.5%
云联(北京)信息技术有限公司	本公司实际控制人担任法定代表人、董事
西安数字光年软件开发公司	实际控制人邓迪，占股 70%
湖南博创广告有限公司	本公司实际控制人近亲属控股
北京犀灵泉科技有限责任公司	本公司实际控制人近亲属控股
环球汇富投资管理(北京)有限公司	本公司前三大股东,持股比例 15.00%
天津恒泽惠康科技有限公司	本公司前三大股东,持股比例 8%
邓迪	本公司实际控制人、董事长（2021 年 4 月 27 日已离职）
樊义鹏	董事（2021 年 5 月 11 日已入职）
甘国华	董事
朱珊珊	董事（2021 年 5 月 11 日董事长任命）
王琰	董事（2021 年 1 月 21 日已离职）
李博阳	董事（2021 年 2 月 2 日已入职）
王明朝	董事（2021 年 1 月 21 日已离职）
李楠	董事（2021 年 2 月 2 日已入职）
樊义鹏	总经理（2021 年 5 月 11 日已入职）

沈涛	董事会秘书(2021年1月已离职)
李楠	董事会秘书(2021年1月入职)
边冬梅	监事会(2021年9月14日已离职)
刘印	监事会

其他说明:

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安数字光年软件开发公司	销售知识许可权	2,491,320.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

关联担保情况说明:

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,690,219.26	

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京公易联科技有限公司	19,753.00	1,975.3	315,850.00	
	甘国华	400.00	40.00	400.00	
	北京千禧光年信息技术有限公司	3,103.00	310.30	316,250.00	
合计		3,503.00	350.30	632,500.00	

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	邓迪	270,000.00	3,560,000.00
	王明朝	396,226.32	396,226.32
合计		666,226.32	3,956,226.32

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

- 1、2022年2月17日，新设贵服（北京）技术有限公司，持股比例100%。
- 2、2022年4月20日，新设海南职教链科技有限公司，持股比例25%。
- 3、2022年6月7日，新设长沙和光麓元科技有限公司，持股比例5%。
- 4、2022年3月21日，新设北京政钥科技有限公司，持股比例20%。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,063,122.15	
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、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	31,763.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,031,359.14	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,031,359.14	

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	51.43	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	173.94	-0.02	-0.02

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市朝阳区建国门外东朗影视产业园 C101 档案室