



华夏明科

NEEQ:870268

华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司

Huaxia Minco (Beijing) Internet Technology Joint-Stock Co., Ltd



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	44

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚红丽、主管会计工作负责人姚红丽及会计机构负责人（会计主管人员）姚红丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	近年来，随着政府对应急安全的高度重视，应急管理信息化市场整体规模不断扩大，信息化市场逐渐发展和完善，客户需求也在不断的变化、技术要求等方面将日趋完善。行业竞争也将从资源导向性转变为技术导向性，客户对应急管理信息化技术的要求也在不断提高。因此，只有在技术开发、销售网络等方面不断的持续提升，公司才能把握逐步升级的市场需求，否则可能面临失去目前竞争优势的风险。
技术人才流失的风险	建设一支稳定的技术开发队伍是生存和发展的重中之重。随着公司规模的不间断扩大，如果公司不能有效维持技术人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至造成技术人员的流失，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。
技术更新换代和产品开发的风险	公司的主营业务是应急管理信息化领域，应急管理部的各项功能在不断完善、细化，要求公司的各项产品更具有个性化和定制化的特点，新产品开发的同时也面临技术的更新换代周期越来越短以及市场把握的决策风险，公司以市场为导向，按照市场的要求来开发和设计自己的产品，新产品的开发的不确

	定性对公司的经营造成一定的风险。
安全生产信息化行业政策变化的风险	安全生产信息化行业的投资规模，受政府宏观调控因素影响较大，与国家政策关联性加强，同时公司的客户中政府机构的比例亦较高。政策面预计在较长时间内会持续推动应急管理信息化行业的建设，从而为公司发展提供良好的政策环境。然而，如果相关政策发生变化，将可能导致安全生产信息化行业整体环境出现不利变化，进而影响公司业绩。
控股股东、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为高轶群，持有公司 3150 万股股份，占比 75%，超过全体股东所持表决权的三分之二，构成对公司的实际控制；同时，高轶群还担任公司董事长职务，对公司经营管理具有较大的影响力。虽然公司建立了《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理办法》等相关制度，但控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司经营及其他投资者的权益带来风险。
部分经营场地权属变更的风险	受疫情影响，公司尚未完成位于北京市西城区德胜门外大街 36 号德胜凯旋公寓 18 层 1805、1814、1815 三间房屋的产权过户手续。2013 年 3 月，公司将主要办公场所移至北京市西城区德胜门外大街 36 号德胜凯旋公寓 18 层，并与产权人赵亚秋签订了《北京存量房屋买卖合同》。因房屋有按揭贷款（抵押），且房产证需要分割，遂直至 2016 年 8 月 5 日解质押完成后方具备过户条件；2016 年 9 月 9 日，标的房产已完成网签手续；并已经完成税收缴费，现已进入房产过户阶段。因受疫情影响，故未能回国办理房屋过户事宜。公司就此事正在进一步沟通中。在公司经营性用房完成权属变更登记前，公司仍然具有经营场所不稳定的潜在风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生变化。

释义

释义项目		释义
华夏明科、公司、本公司、股份公司	指	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司
有限公司、华夏明科有限	指	华夏明科（北京）数字技术有限公司
中拓通讯	指	深圳中拓通讯科技有限公司
中创典当	指	河北中创典当有限公司
报告期	指	2022 上半年
三会	指	股东大会、董事会和监事会 s
股东大会	指	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司股东大会
董事会	指	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司董事会
监事会	指	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称

高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的统称
公司章程、章程	指	最近一次经公司股东大会批准的公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司
英文名称及缩写	HuaxiaMinco(Beijing)InternetTechnologyJointStockCo., Ltd Minco
证券简称	华夏明科
证券代码	870268
法定代表人	姚红丽

二、 联系方式

董事会秘书	姚红丽
联系地址	北京市西城区德胜门外大街 36 号凯旋大厦 B 座 18 层
电话	010-82061640
传真	010-82061650
电子邮箱	3127923160@qq.com
公司网址	www.sinominco.com
办公地址	北京市西城区德胜门外大街 36 号凯旋大厦 B 座 18 层
邮政编码	100120
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 1 月 26 日
挂牌时间	2016 年 12 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业 (I65)-信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务(I6520)
主要业务	软件及集成
主要产品与服务项目	安全生产信息化
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）	42,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（高轶群）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（高轶群），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	91110108796728573N	否
注册地址	北京市海淀区东升小营四拔子科技四站北京永兴宾馆 206	否
注册资本（元）	42,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财达证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	153,347.44	9,287,745.41	-98.35%
毛利率%	-418.52%	55.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,237,590.57	-2,030,114.55	-108.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,237,590.57	-2,030,114.55	-108.74%
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）	-13.37%	-6.83%	-
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）	13.37%	-6.83%	-
基本每股收益	-0.10	-0.05	-100%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	106,756,991.73	61,494,841.19	73.60%
负债总计	73,075,841.2	29,493,966.82	-147.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,681,150.53	32,000,874.37	5.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.80	0.76	5.26%
资产负债率%（母公司）	68.45%	47.96%	-
资产负债率%（合并）	68.45%	47.96%	-
流动比率	1.25%	0.98	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

(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	-25,517,130.27	-1,278,061.51	1,896.55%
应收账款周转率	0.16	3.94	-
存货周转率	0.03	0.99	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	128.29%	17.56%	-
营业收入增长率%	-98.35%	746.31%	-
净利润增长率%	108.74%	-113.68%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是专注安全生产监督管理行业的信息化解决方案的专业提供商。

公司的主营业务为：信息化软件产品的研发与销售及安全生产综合监管系统为核心平台，为各省、市安全生产监督管理局提供一体化的交互式应急救援系统，日常监管系统和培训考试系统等平台提供产品和服务。

根据中国证券监督管理委员会 2012 年修订颁布的《上市公司行业分类指引》公司现在所处的行业为 165 软件和信息技术服务业，根据股转系统挂牌公司投资管理型分类公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业而根据公司从事业务的细分市场领域来看，归属于安全生产监督信息化的细分市场领域，公司的主营业务归属于软件和信息技术服务业，具体归属安全生产监督信息化的细分市场领域。

公司根据多年积累的安监行业信息化实施经验，以及软件网络架构不断优化成熟的行业解决方案和核心数据资源与软硬件通讯融合技术满足安全生产管理行业内从信息化资格考试到日常监督与管理及应急处理指挥信息化综合监管系统，通过市场营销团队从公开市政采购参与招投标方式，将公司的安全生产综合监管系统在国内销售，获取营业收入，利润和现金流，公司制订了从研发、销售、采购、运营维护等方面的商业模式，具体如下：

1、研发模式

公司的研发模式为核心技术自主创新与非核心技术模块化外包相结合的模式，以研发创新为核心竞争力，根据需求设计，制订研发计划，公司所拥有的核心技术主体架构，方案设计模块接口对接等工作，整体项目设计，核心技术架构，项目质量把控由技术部负责，特殊项目的自主研发与非核心外包相结合的研发模式不会对公司的项目实施质量造成影响。

2、销售模式

公司采用直接销售的市场模式，根据省市安监局招标公示信息，根据招标文件中的采购需求等对产品进行针对性的设计，中标后即可获得相应订单，由此可见公司在销售订单的获取及客户结构的依赖性上不存在对持续经营能力产生不利影响的因素。

3、采购模式

公司主要采购为系统集成业务和硬件销售业务中所需的服务器、工作站、卫星通讯等硬件设备，采购由采购部统一集中进行，对已签合同的，采购部按合同要求的型号及采购清单进行采购，对市场价格波动较小的质量价格服务有保障的产品根据需求向供应商订货，按指定的时间、品种、数量送到指定地点。

4、运营维护模式

在项目部设立客服人员负责运营维护服务，针对客户提出的问题，建议等迅速采取解决措施，公司拥有完善的服务技能机制和专业的岗位培训、作业流程培训等。

报告期内，公司的商业模式较上年度同期无明显变化。

经营情况回顾

1、公司管理人员秉承务实的工作作风，积极进取，稳健迈进，通过优化公司组织结构，不断规范各项管理制度和业务规范流程，并围绕董事会制定的年度经营目标和重点工作计划，着力开发新市场新客户，并根据市场环境、风向的变化，初步进入节能环保信息化行业，坚持用市场需求为导向的理念来加强内部管控和企业发展，从而，在未来不断提高公司整体的经济效益。

2、公司在不断加强原有安监系统信息化产品的销售团队建设的同时，积极布局和寻求节能环保领域信息化工程的销售，公司销售团队不断开拓新领域，进行新项目的深入探讨与实验，公司虽然未形成相关的业务收入，但已经签署合同并且正在进行项目实施阶段，销售团队的不断完善，为公司日后的销售工作的展开打下了坚实的基础。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,769,436.65	2.59%	9,878,178.05	16.06%	-71.96%
应收票据	505,900	0.47%			
应收账款	22,476,377.95	21.05%	1,337,274.59	2.17%	1,580.76%
预收款项	54,283,565.51	50.85%			
存货	44,373,631.6	41.57%	14,527,869.37	23.62%	205.44%
固定资产	10,698,285.77	10.02%	10,526,894.86	17.12%	1.63%
无形资产	691,944.36	0.65%	771,724.14	1.25%	-10.34%
应付账款	16,156,164.89	15.13%	11,565,182.59	18.8%	39.69%
其他应付	2,476,229.84	2.32%	6,415,037.8	10.43%	-61.39%

项目重大变动原因：

1. 本期货币资金变动比例减少 71.96%，主要系中铁项目没有完工，首款不能确认收入；
2. 应收账款变动比例增加 1580.76%，主要是因为按合同中期款发票已开，款未回；
3. 存货变动比例增长 205.44%，因项目在施工阶段，未验收，成本未计入，
4. 应付账款变动比例增长 39.69%，因中期款未回部分应付账款未结；
5. 其他应付款变动比例减少 61.39%，因本期还股东借款 383 万元。

2、营业情况与现金流量分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收	金额	占营业收	

		入的比重%		入的比重%	
营业收入	153,347.44		9,287,745.41		-98.35%
营业成本	795,141.66	518.52%	4,142,179.98	44.60%	-80.80%
毛利率	-418.52%		55.40%		
销售费用	152,256.82	99.28%	1,186,228.13	12.77%	-87.16%
管理费用	871,048	568.02%	1,412,286.86	15.21%	-38.32%
研发费用	3,163,817.47	2,063.17%	4,543,730.14	48.92%	-30.37%
财务费用	-4,639.32	-3.03%	-953.87	-0.01%	-386.36%
营业利润	-4,903,617.33	-3,197.71%	2,125,876.91	-22.89%	-330.66%
营业外收入	666,240.66	434.46%	95,762.36	1.03%	595.72%
营业外支出	213.9		0	0%	
净利润	-4,237,590.57	-2,763.39%	-2,030,114.55	-21.86%	-108.74%
经营活动产生的现金流量净额	-25,517,130.27	-	-1,278,061.51	-	1,896.55%
投资活动产生的现金流量净额	18,408,388.87	-	69,059.78	-	26,555.73%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0%

项目重大变动原因:

1. 本期营业收入同比减少 98.35%，主要原因是中铁项目部分回款因项目达不到收入确认标准，导致同比收入减少；
2. 项目未验收成本未确认，导致营业成本同比减少 80.80%；
3. 销售费用同比减少 87.16%、管理费用同比减少 38.32%、研发费用同比减少 30.37%，主要因为大部分差旅等费用未报销；
4. 因本期利息收入 0.46 万元导致财务费用同比增加 386.36%；
5. 因收入未确认导致营业利润同比减少 330.66%、净利润同比减少 108.74%；
6. 因本期软件退税 66.62 万元，导致营业外收入同比增长 595.72%；
7. 因本期中铁项目回款 3900 万元，导致经营活动产生的现金流量净额同比增长 1896.55%、投资活动产生的现金流量净额同比增长 26555.73%。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,366,250	27.06%	0	11,366,250	27.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	18.75%	0	7,875,000	18.75%	
	董事、监事、高管	9,809,250	23.36%	0	9,809,250	23.36%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,633,750	72.94%	0	30,633,750	72.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,625,000	56.25%	0	23,625,000	56.25%	
	董事、监事、高管	30,633,750	72.94%	0	30,633,750	72.94%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		42,000,000	-	0	42,000,000	-	
普通股股东人数							17

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	高 轶 群	31,500,000	0	31,500,000	75.00%	23,625,000	7,875,000	0	
2	姚 红 丽	4,848,000	0	4,848,000	11.54%	3,150,000	1,355,000	0	
3	王 可 群	3,150,000	-0	3,150,000	7.50%	2,407,000	0	0	0
4	高 圣 祥	300,000	0	300,000	0.71%	0	300,000	0	0
5	王丹	210,000	0	210,000	0.5%	157,500	52,500	0	0
6	朱 长 军	210,000	0	210,000	0.5%	0	210,000	0	0

7	杨笑雷	210,000	0	210,000	0.5%	157,500	52,500	0	0
8	樊秀萍	212,000	0	212,000	0.5%	0	212,000	0	0
9	刘东升	210,000	0	210,000	0.5%	0	210,000	0	0
10	曹杰	210,000	0	210,000	0.5%	157,500	52,500	0	0
合计		41,060,000	-	41,060,000	97.75%	29,654,500	10,319,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

高轶群与高圣祥为叔侄关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
高轶群	董事长	男	1982年8月	2019年1月4日	2022年1月4日
姚红丽	董事、总经理、财务总监、董事会秘书	女	1968年10月	2019年1月4日	2022年1月4日
王丹	董事	女	1978年4月	2019年1月4日	2022年1月4日
王可群	董事	女	1953年5月	2019年1月4日	2022年1月4日
刘娜	董事	女	1955年12月	2019年1月4日	2022年1月4日
杨笑雷	监事会主席	男	1977年1月	2019年1月4日	2022年1月4日
傅南翔	监事	男	1982年9月	2019年1月4日	2022年1月4日
吕金仓	职工监事	男	1977年3月	2019年1月4日	2022年1月4日
曹杰	副总经理	男	1983年11月	2019年1月4日	2022年1月4日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

无

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	10	10
财务人员	6	6

生产人员	2	2
技术人员	19	19
销售人员	16	16
员工总计	53	53

(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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	七（一）1、	2,769,436.65	9,878,178.05
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	七（一）2、	505900	
应收账款	七（一）3、	22,476,377.95	1,337,274.59
应收款项融资			
预付款项	七（一）4、	38,072.62	789,974.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（一）5、	21,306,707.56	2,236,408.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（一）6、	44,373,631.6	14,527,869.37
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			6,571.62
流动资产合计		91,470,126.38	28,776,276.79
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	七（一）7、	3,000,000	
其他权益工具投资			2,883,180.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七（一）8、9	10,698,285.77	10,526,894.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七（一）10、	691,944.36	771,724.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七（一）11、	201871.75	36,765.40
其他非流动资产		694,763.47	18,500,000.00
非流动资产合计		15,286,865.35	32,718,564.40
资产总计		106,756,991.73	61,494,841.19
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	七（一）12、	16,156,164.89	11,565,182.59
预收款项	七（一）13、	54,283,565.51	
合同负债			10,893,473.86
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			
应交税费	七（一）14、	159,880.96	565,652.80
其他应付款	七（一）15、	2,476,229.84	6,415,037.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			54,619.77
流动负债合计		73,075,841.2	29,493,966.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		73,075,841.2	29,493,966.82
所有者权益：			
股本	七（一）16、	42,000,000	42,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,381.76	646,713.16
减：库存股			
其他综合收益			-589,990.89
专项储备			
盈余公积	七（一）17、		193,617.07
一般风险准备			
未分配利润	七（一）18、	-8,321,231.23	-10,249,464.97
归属于母公司所有者权益合计		33,681,150.53	32,000,874.37
少数股东权益			
所有者权益合计		33,681,150.53	32,000,874.37
负债和所有者权益总计		106,756,991.73	61,494,841.19

法定代表人：姚红丽 主管会计工作负责人：姚红丽 会计机构负责人：姚红丽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		153,347.44	9,287,745.41
其中：营业收入	七（二）1、	153,347.44	9,287,745.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,056,964.77	11,413,622.32
其中：营业成本	七（二）2、	795,141.66	4,142,179.98
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	七（二）3、	79,340.14	130,151.08
销售费用	七（二）4、	152,256.82	1,186,228.13
管理费用	七（二）5、	871,048	1,412,286.86
研发费用	七（二）6、	3,163,817.47	4,543,730.14
财务费用	七（二）7、	-4,639.32	-953.87
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,903,617.33	-2,125,876.91
加：营业外收入	七（二）8、	666,240.66	95,762.36
减：营业外支出	七（二）9、	213.9	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,237,590.57	-2,030,114.55
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,237,590.57	-2,030,114.55
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）		-4,237,590.57	-2,030,114.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,237,590.57	-2,030,114.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姚红丽 主管会计工作负责人：姚红丽 会计机构负责人：姚红丽

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-21,482,455.07	15,657,149.51
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		29,462,042.27	484,044.17
经营活动现金流入小计		7,979,587.19	16,141,193.68
购买商品、接受劳务支付的现金		29,281,336.85	10,677,082.75
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		96,734	
支付的各项税费		32,729.75	
支付其他与经营活动有关的现金		4,085,916.87	6,742,172.44
经营活动现金流出小计		33,496,717.46	17,419,255.19
经营活动产生的现金流量净额	八 1、	-25,517,130.27	-1,278,061.51
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		-18,408,388.87	-69,059.78
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		-18,408,388.87	-69,059.78
投资活动产生的现金流量净额		18,408,388.87	69,059.78
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	八 3、	-7,108,741.4	-1,209,001.73
加：期初现金及现金等价物余额			

六、期末现金及现金等价物余额		-7,108,741.4	-1,209,001.73
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：姚红丽主管会计工作负责人：姚红丽会计机构负责人：姚红丽

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

一、公司基本情况

华夏明科(北京)互联网技术股份有限公司(以下简称“本公司”)前身是华夏明科(北京)数字技术有限公司,系由高轶群、苏秀娥共同出资组建,于2006年12月8日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。统一社会信用代码:91110108796728573N。公司注册地址:北京市海淀区东升小营四拔子科技四站北京永兴宾馆206。

经营范围:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;计算机系统服务;维修计算机;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、器件和元件、机械设备;井下通讯联络及人员定位检测监控系统设备制造(限在外埠从事生产经营活动)。(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。)

二、公司财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则、应用指南和其他相关规定编制。

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）等规定，公司执行财政部2006年发布的企业会计准则。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、公司遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的2022半年度财务报表符合企业会计准则的规定和要求，真实、完整地反映了公司的2022年06月30日财务状况以及2022半年度经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、会计计量属性

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具和投资性房地产外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

5、外币折算

(1) 外币交易

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发

生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6、金融工具的确认和计量

(1)、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）b 持有至到期投资 c 贷款和应收账款 d 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：第一，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）第二，其他金融负债。

(2)、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。

a 初始确认

初始确认金融资产或负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

b 后续计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 可供出售金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

③ 应收账款

采用实际利率法，以摊余成本计量。根据公司本年实际情况，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收账款项时，按取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 持有至到期投资

采用实际利率法，以摊余成本计量。持有期间按实际利率及摊余成本计算利息收入投资收益。该金融资产处置时取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

⑥ 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分别下列情况处理：第一，放弃了对该金融资产控制的，终止确认有关金融资产；第二，未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：第一，所转移金融资产的账面价值；第二，因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：第一，终止确认部分的账面价值；第二，终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的的公允价值变动累计数额中对应终止确认部分的金额之和。

(4)、主要金融资产和金融负债的公允价值确认方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确认其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确认其公允价值的基础。

(5)、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确认相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确认的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

8、存货

（1）存货分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、库存商品、周转材料等。

（2）取得和发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出采用先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

（4）确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法：

确定不同类别存货可变现净值的依据

一般存货的可变现净值按日常经营活动中存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，持有存货超出订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
飞机、火车、轮船、机器、机械和其他生产设备	10	5.00	9.50
与生产经营活动有关的器具、工具、家具等	5	5.00	19.00
飞机、火车、轮船以外的运输工具	4	5.00	23.75
电子设备	3	3.00	32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

11、在建工程

公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

12、无形资产

公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b 借款费用已经发生；

c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

14、资产减值

公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用摊销方法

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认收入。

17、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

18、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补充以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失，直接计入当期损益。

在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对预计负债的账面价值进行调整。

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计

入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策、会计估计变更

无

2、前期差错更正

无

六、税项

税种明细：

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

其中：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、财务报表主要项目注释

（一）资产负债表主要项目

1、货币资金

（1）货币资金构成

项 目	期末金额	年初金额
库存现金	2,584,995.88	682.54
银行存款	184,440.77	9,877,495.51
合 计	2,769,436.65	9,878,178.05

2、应收票据

（1）应收票据构成

项 目	期末金额	年初金额
应收票据	505,900.00	505,900.00
合 计	505,900.00	505,900.00

3、应收账款

（1）账龄分析

账龄分析	期末金额		年初金额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年及以上	22,476,377.95	100.00	1,337,274.59	100.00
合 计	22,476,377.95	100.00	1,337,274.59	100.00

(2) 应收账款期末余额中，重要债权单位：

单位名称	金额	比例
中铁建（北京）生态环保科技有限公司	21,085,699.46	94.19%
哈尔滨工业大学软件工程股份有限公司	400,000.00	1.79%
沧州市陆达高速公路服务有限公司	356,394.24	1.59%

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄分析	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年及以上	38,072.62	100.00	789,974.87	100.00
合计	38,072.62	100.00	789,974.87	100.00

(2) 预付账款期末余额中，重要债权单位：

单位名称	金额	比例
河北广凡电气设备有限公司	21,600.00	56.73%
苏州奥可林水处理技术有限公司	7,700.00	20.22%
南京史丹博环保科技有限公司	3,500.00	9.19%

5、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄分析	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年及以上	21,306,707.56	100.00	2,236,408.29	100.00
合计	21,306,707.56	100.00	2,236,408.29	100.00

(2) 其他应收款期末余额中，重要债权单位：

单位名称	金额	比例
河北中创典当有限公司	18,500,000.00	86.83%
河北文祺医药进出口贸易有限公司	2,000,000.00	9.39%
中盛华晟（北京）应急技术有限公司	260,000.00	1.22%

6、存货

(1) 存货构成

项目	期末金额	年初金额
存货	44,373,631.60	14,527,869.37

合 计	44,373,631.60	14,527,869.37
-----	---------------	---------------

7、长期股权投资

税 项	期末金额
长期股权投资	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

8、固定资产及累计折旧

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计	10,526,894.86	171,390.91	0.00	10,698,285.77
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00
三、固定资产净值	10,526,894.86	171,390.91	0.00	10,698,285.77

9、固定资产清理

税 项	期末金额
固定资产清理	694,763.47
合 计	694,763.47

10、无形资产

税 项	期末金额
无形资产	691,944.36
合 计	691,944.36

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产构成

项 目	期末金额	年初金额
递延所得税资产	201,871.75	36,765.40
合 计	201,871.75	36,765.40

12、应付账款

(1) 账龄分析

账龄分析	期末金额		年初金额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	16,156,164.89	100.00	11,565,182.59	100.00
合 计	16,156,164.89	100.00	11,565,182.59	100.00

(2) 应付账款期末余额中，重要债权单位：

单位名称	金额	比例
供应商	16,156,164.89	100.00%

13、预收账款

(1) 账龄分析

账龄分析	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,283,565.51	100.00	10,893,473.86	100.00
合 计	54,283,565.51	100.00	10,893,473.86	100.00

(2) 预收账款期末余额中，重要债权单位：

单位名称	金额	比例
北京九矿矿山工程建设研究院有限公司	1,905,900.00	3.51%
河北省应急管理厅	699,823.01	1.29%
嘉峪关市安全生产监督管理局	140,754.30	0.26%

14、应交税费

税 项	期末金额
应交增值税	-94,534.95
未交增值税	258,746.40
应交城市维护建设税	19,092.35
应交个人所得税	1,633.59
教育费附加	13,542.43
地方教育费附加	94.97
房产税	-27,328.72
土地使用税	-681.78
车船税	-10,683.33
合 计	159,880.96

15、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄分析	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年及以上	2,476,229.84	100.00	6,415,037.80	100.00
合 计	2,476,229.84	100.00	6,415,037.80	100.00

(2) 其他应付款期末余额中，重要债权单位：

单位名称	金额	比例
张若楠	1,070,496.71	43.23%
姚红丽	584,141.50	23.59%
高铁群	375,149.51	15.15%

16、实收资本

投资人	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
高铁群	31,500,000.00	0.00	0.00	31,500,000.00
王可群	4,200,000.00	0.00	0.00	4,200,000.00
姚红丽	4,200,000.00	0.00	0.00	4,200,000.00
杨笑雷	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
朱长军	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
曹杰	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
樊秀萍	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
刘东生	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
王全得	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
黄凌轩	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
王丹	210,000.00	0.00	0.00	210,000.00
张若楠	105,000.00	0.00	0.00	105,000.00
张晓明	105,000.00	0.00	0.00	105,000.00
刘娜	105,000.00	0.00	0.00	105,000.00
傅南翔	105,000.00	0.00	0.00	105,000.00
合计	42,000,000.00	0.00	0.00	42,000,000.00

17、盈余公积

税 项	期末金额
盈余公积	2,381.76
合 计	2,381.76

18、未分配利润

项目	2022半年度
上年年末余额	-10,249,464.97
加：年初未分配利润调整数	0.00

其中：会计政策变更	0.00
重大会计差错	0.00
其他调整因素（含所得税调整）	0.00
本年年初余额	-10,249,464.97
本年增加数	1,928,233.74
其中：本年净利润转入	-4,237,590.57
其他增加	6,165,824.31
本年减少数	0.00
其中：本年提取盈余公积数	0.00
本年分配现金股利数	0.00
本年分配股票股利数	0.00
利润分配	0.00
其他减少	0.00
本年年末余额	-8,321,231.23
其中：董事会已批准的现金股利数	0.00

（二）利润及利润分配表主要项目

1、营业收入

项 目	2022半年度
营业收入	153,347.44
合 计	153,347.44

2、主营业务成本

项 目	2022半年度
主营业务成本	795,141.66
合 计	795,141.66

3、税金及附加

项 目	2022半年度
税金及附加	79,340.14
合 计	79,340.14

4、销售费用

项 目	2022半年度
-----	---------

销售费用	152,256.82
合 计	152,256.82

5、管理费用

项 目	2022半年度
管理费用	871048
合 计	871048

6、研发费用

项 目	2022半年度
研发支出	3163817.47
合 计	3163817.47

7、财务费用

项 目	2022半年度
手续费	-4,639.32
合 计	-4,639.32

8、营业外收入

项 目	2022半年度
营业外收入	666,240.66
合 计	666,240.66

9、营业外支出

项 目	2022半年度
营业外支出	213.90
合 计	213.90

八、现金流量表（补充资料）

项 目	期末金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	-4,237,590.57
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	-
无形资产摊销	

长期待摊费用摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	
固定资产报废损失	
公允价值变动损益（减：收益）	
财务费用	-4,639.32
投资损失（减：收益）	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
存货的减少（减：增加）	-29,845,762.23
经营性应收项目的减少（减：增加）	-39,963,400.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	43,636,494.15
其他	4,897,768.08
经营活动产生的现金流量净额	-25,517,130.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
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增加情况	
现金的期末余额	2,769,436.65
减：现金的期初余额	9,878,178.05
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	-7,108,741.40

九、或有事项

公司在资产负债表日无或有事项。

十、承诺事项

公司无承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司无其他重要事项。

华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司

2022年08月22日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会办公室