



ST 华科技

NEEQ : 834686

北京华夏旷安科技股份有限公司

BEIJING HUAXIA KUANG AN TECHNOLOGY Co.,LTD

半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人唐茂伟、主管会计工作负责人温世新及会计机构负责人（会计主管人员）温世新保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	73
附件 II	融资情况	73

备查文件目录	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。
	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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华夏科技	指	北京华夏旷安科技股份有限公司
股东大会	指	北京华夏旷安科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京华夏旷安科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京华夏旷安科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《北京华夏旷安科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》
主办券商、五矿证券	指	五矿证券有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京华夏旷安科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BEIJING HUAXIA KUANG AN TECHNOLOGY Co.,LTD		
法定代表人	唐茂伟	成立时间	2005年8月26日
控股股东	控股股东为唐茂伟	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为唐茂伟，一致行动人为唐茂亮
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）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	智慧城市地下管网、数字化林业、智能消防救援指挥系统、煤矿综合信息化等行业解决方案及养老服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	ST 华科技	证券代码	834686
挂牌时间	2015年12月17日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	60,000,000
主办券商（报告期内）	五矿证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市南山区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401，投资者联系电话：010-64088702		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵士勇	联系地址	北京市东城区东中街 58 号美惠大厦 1 单元 403 室
电话	010-88922666	电子邮箱	7186844@qq.com
传真	010-65542028		
公司办公地址	北京市东城区东中街 58 号美惠大厦 1 单元 403 室	邮政编码	100027
公司网址	www.hxkakj.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110101780991983T		
注册地址	北京市昌平区回龙观科星西路 106 号院 2 号楼 13 层 1305		
注册资本（元）	60,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，从事智慧城市地下管网、数字化林业、智能消防救援指挥系统、煤矿综合信息化等信息集成系统的研发生产，以及提供数据技术的行业解决方案等。公司在细分领域具有较高知名度，拥有一只经验丰富的研发团队，有较强的自主研发能力与系统集成能力，使公司能满足客户需求及提供后续服务。作为高新技术企业，公司拥有 9 项专利（其中：发明专利 3 项，实用新型 6 项）和 46 项计算机软件著作权证书。公司通过多年的研发投入，在软件设计开发以及项目规划设计等方面逐渐形成了技术优势，此外，公司还长期与西安科技大学等知名科研院所保持合作关系，促进了公司技术人员的快速成长。公司产品实现了同行业中的多项突破，成功研发了城市地下信息管理的物联网和数字化林业信息监控系统；同时成功研发消防防火单兵救援系统，形成了具有自主知识产权的单兵救援产品，在同行业中保持领先地位，随着业务的发展，公司更加关注细分应用领域的产品研发，为客户提供行业解决方案。截至本报告日已经取得 8 个产品的安标认证，尚有 1 个在审中。

公司响应国家及黑龙江省“普惠养老城企联动专项行动”的号召，由哈尔滨华夏矿安科技有限公司对公司原在建项目进行改造，并于 2022 年 5 月以零对价取得黑龙江奉君养老集团有限公司 100% 股权，公司的营业范围增加了养老服务等内容。

报告期内，公司的销售模式以直销为主，公司营销网络覆盖北京、黑龙江、贵州、湖北、山西等多个省份，公司建立了完整的市场营销体系，与客户维持了良好的合作关系。本报告期，公司的客户仍以林业湿地管理部门、城市规划管理部门、煤炭企业等单位为主，收入来源主要是行业解决方案。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2021 年 12 月 17 日换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR20211103546 号高新技术企业证书，证书有效期三年。所属子公司哈尔滨华夏矿安科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日换领了编号为 GR20223000222 号高新技术企业证书，证书有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,284,423.60	4,613,247.23	166.29%
毛利率%	62.70%	68.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,157,803.94	-2,007,291.00	42.32%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,888,074.48	-2,012,745.51	6.19%
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)	不适用	-13.73%	-
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)	不适用	-13.77%	-
基本每股收益	-0.02	-0.03	33.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	117,143,458.48	110,324,520.21	6.18%
负债总计	120,225,236.81	112,293,029.03	7.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	-3,180,749.26	-2,022,945.32	57.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.05	-0.03	66.67%
资产负债率% (母公司)	47.94%	43.57%	-
资产负债率% (合并)	102.63%	101.78%	-
流动比率	0.41	0.36	-
利息保障倍数	0.61	-2.43	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	647,071.12	2,427,596.16	-73.35%
应收账款周转率	0.58	0.17	-
存货周转率	0.81	0.22	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.18%	-8.77%	-
营业收入增长率%	166.29%	7.10%	-
净利润增长率%	44.40%	48.12%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	856,057.32	0.73%	2,356,919.62	2.14%	-63.68%
应收票据	1,100,000.00	0.94%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	23,356,119.20	19.94%	19,344,393.82	17.53%	20.74%
预付账款	8,384,876.94	7.16%	5,890,967.27	5.34%	42.33%

其他应收款	4,637,718.72	3.96%	4,187,334.54	3.80%	10.76%
存货	6,349,455.69	5.42%	4,966,348.59	4.50%	27.85%
固定资产	60,304,576.94	51.48%	61,387,528.45	55.64%	-1.76%
无形资产	11,755,305.68	10.03%	11,844,495.19	10.74%	-0.75%
短期借款	80,080,000.00	68.36%	79,500,000.00	72.06%	0.73%
应付账款	10,749,998.33	9.18%	8,903,189.22	8.07%	20.74%
其他应付款	14,853,914.11	12.68%	11,067,076.16	10.03%	34.22%
资产总计	117,143,458.48	-	110,324,520.21	-	6.18%

项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末比上年末减少了 1,500,862.30 元，变动比例为-63.68%。减少的主要原因是本期加大了采购力度，存货和预付款项比上年期末增加了 27.85%和 42.33%。

2、应收账款本期期末比上年末增加了 4,011,725.38 元，变动比例为 20.74%。主要是本期除正常回款外销售形成了部分新的挂账，其中较大金额的有阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司 4,300,000.00 元；黑龙江龙煤物流有限责任公司 5,651,100.00 元等。

3、预付账款本期期末比上年末增加了 2,493,909.67 元，变动比例为 42.33%。增加的主要原因是本期加大采购力度，尚未结算完成。

4、存货本期期末比上年末增加了 1,383,107.10 元，变动比例为 27.85%。存货增加的主要原因是本期加大采购力度，项目尚未完成，成本没有结转。

5、应付账款本期期末比上年末增加了 1,846,809.11 元，变动比例为 20.74%。本期增加的原因是采购增加货款结算尚未完成

6、其他应付款本期期末比上年末增加了 3,786,837.95 元，变动比例为 34.22%。其他应付款增加的主要原因是本期鹤岗百惟科技有限公司借予公司 1,120,000.00 元；哈尔滨古楼汇贸易有限公司借予公司 1,145,000.00 元；哈尔滨市机床工具有限公司借予公司 500,000.00 元；孙俊借予公司 400,000.00 元。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	12,284,423.60	-	4,613,247.23	-	166.29%
营业成本	4,581,524.57	37.30%	1,435,058.40	31.11%	219.26%
毛利率	62.70%	-	68.89%	-	-
销售费用	807,641.69	6.57%	584,070.23	12.66%	38.28%
管理费用	3,926,505.56	31.96%	2,630,690.95	57.02%	49.26%
研发费用	954,732.62	7.77%	596,046.06	12.92%	60.18%
财务费用	2,885,986.05	23.49%	2,083,248.92	45.16%	38.53%
信用减值损失	182,174.29	1.48%	737,935.32	16.00%	-75.31%
营业利润	-1,102,827.91	-8.98%	-1,991,321.89	-43.17%	-44.62%
营业外收入	60.65	0.00%	3,502.59	0.08%	-98.27%
营业外支出	341.74	0.00%	0.03	0.00%	1,139,033.33%
净利润	-1,113,269.51	-9.06%	-2,002,274.71	-48.12%	-43.40%
经营活动产生的现金流量净	647,071.12	-	2,427,596.16	-	-73.35%

额					
投资活动产生的现金流量净额	156,985.00	-	-2,811,433.62	-	105.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,304,918.42	-	-2,071,650.11	-	11.26%

项目重大变动原因:

1、营业收入和营业成本比上年同期大幅度增长，其中，营业收入增长 7,671,176.37 元，增长幅度为 166.29%，本期主要完成了黑龙江龙煤物流有限责任公司煤矿井下作业地点视频监控系统、黑龙江省加格达奇区农业农村局取水设施计量改造工程、阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司矿下广播系统等几个项目，合计金额为 9,151,958.52 元。随着收入的增长，以及收入构成中软件比例的降低，成本也大幅增长，增长金额为 3,146,466.17 元，增长幅度为 219.26%。

2、销售费用本期比上年同期增加了 223,571.46 元，变动比例为 38.28%。变动的主要原因是差旅费和投标服务费的增加，其中：差旅费增加 72,547.72 元、投标服务费增加了 86,959.26 元。

3、管理费用本期比上年同期增加了 1,295,814.61 元，变动比例为 49.26%。变动的主要原因是本期比上年同期增加了养老护理院以及养老集团 5 个月的合并内容，其中管理费用各项合计增加了 1,363,651.92 元。

4、研发费用本期比上年同期增加了 358,686.56 元，变动比例为 60.18%。变动的主要原因是本期为加快安标产品的研发工作，增加了研发人员，其中工资一项比去年同期增加了 349,170.39 元。

5、财务费用本期比上年同期增加了 802,737.13 元，变动比例为 38.53%。财务费用的增加主要是 2022 年 7 月归还了哈尔滨农村商业银行太古支行的 20,000,000.00 元贷款，改由哈尔滨市阿城区农村信用合作联社平山分社贷款 35,000,000.00 元（其中 30,000,000.00 元为新增），利率也由原来的 4.85% 调到了 7.95%，增加了贷款利息的支出。

6、信用减值损失本期为 182,174.29 元，其中：应收账款本期计提坏账准备金额为 215,000.00 元，转回坏账准备金额为 414,157.14 元，净额为转回坏账准备 199,157.14 元；其他应收款本期计提坏账准备金额为 16,982.85 元。

7、本期经营活动产生的现金流量净额为 647,071.12 元，比上年同期减少了 1,780,525.04 元，变动比例为-73.35%。主要原因是本期比上年同期增加了一项土地使用税的缴纳，影响金额为 913,431.74 元。

8、本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加了 2,968,418.62 元，变动比例为 105.58%。主要原因是本期与上年同期相比，减少了对养老院的股东资产投入 3,354,680.78 元。

四、 投资状况分析

(一) 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
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	子公司	信息技术服务	50,000,000.00	102,267,633.93	4,540,215.79	8,479,113.87	-878,157.78
贵州华夏荣智科技有限公司	子公司	信息技术服务	1,000,000.00	25,424.60	-2,711,081.84	0.00	-3,258.78
山西华夏矿安科技有限公司	子公司	信息技术服务	10,000,000.00	44,953.19	-1,542,797.89	0.00	-7,948.01
七台河华夏矿安科技有限公司	子公司	信息技术服务	5,000,000.00	27,504,750.63	-4,065,342.51	0.00	-953,285.85
黑龙江农信信息技术有限公司	子公司	信息技术服务	50,000,000.00	23,821,831.44	-393,227.07	255,584.23	-109,921.61
黑龙江奉君养老集团有限公司	子公司	养老服务	120,000,000.00	2,967,554.09	-3,265,156.63	2,335,544.53	1,138,424.44
黑龙江奉君科技有限公司	子公司	养老服务	50,000,000.00	957.13	957.13	371,000.00	147,826.31
哈尔滨奉君医院有限公司	子公司	养老医疗服务	20,000,000.00	304,380.51	-33,019.49	0.00	-30,994.17
哈尔滨新区奉君养老护理院	子公司	养老服务	1,000,000.00	948,212.96	434,210.96	136,708.00	-565,789.04
哈尔滨百久缘贸易有限公司	参股公司	酒类销售	2,000,000.00	263,261.25	-18,637.25	30,559.41	-48,404.41

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
哈尔滨百久缘贸易有限公司	无关联	内部招待用酒以及业务宣传

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司坚持以人为本，不断完

善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工的福利待遇，重视人才培养，实现公司与员工的共同成长。公司不断技术创新、优化生产工艺、推进节能技术改造，努力节约资源、保护环境及提高效能方面贡献力量。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、技术开发和升级风险	<p>由于公司数字化、信息化系统产品的技术属于计算机技术、网络通信技术、数字信号处理技术和自动控制技术等技术的综合应用，且这些技术开发具有更新快、投入大、市场需求变化多样等特点，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发。如果公司不能及时准确把握市场发展趋势，对现有技术和产品进行升级换代，以开发出满足用户需求的新产品，将会导致公司降低已有市场份额，减缓公司发展速度。</p> <p>应对措施：积极开展员工日常培训，每年选拔优秀人才去进修培训，培养核心技术团队，积极对现有技术和产品进行优化及升级。</p>
2、公司应收账款余额较大的风险	<p>公司报告期末应收账款余额较大，存在短期内无法收回的风险。同时，公司的业务以系统开发为主，建设期及回款期均较长，如果应收账款不能及时收回，有可能产生坏账损失，使公司面临一定的财务风险。</p> <p>应对措施：公司专门成立了应收账款催收小组，对应收账款进行系统性分析，有针对性的加大应收账款的催收力度。</p>
3、盈利能力不稳定的风险	<p>公司近几年营业收入和净利润波动较大。报告期内，由于公司受林业、煤矿等行业解决方案收入确认周期较长，且建设周期较长等因素的影响，对公司业绩产生较大的影响，所以公司存在收入和盈利能力不稳定的风险。</p> <p>应对措施：公司在积极催收应收账款的同时，加大销售力度，提高产品质量，扩大市场份额，积极开拓盈利能力更高、市场前景更广阔的业务，同时加快已经取得安标认证产品的产品化和量化进度，以获得稳定的产品收入，增加企业的盈利能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 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	三. 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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
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	三. 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (六)
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	

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) 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

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2022-005	哈尔滨新区奉君养老护理院	1,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2022年4月27日公司第三届董事会第三次会议，审议通过关于设立民非企业哈尔滨新区奉君养老护理院的议案，并于2023年2月13日完成在哈尔滨平房区民政局的注册登记手续。该护理院的设立是基于公司未来整体发展战略考虑，该护理院在享受国家对民非养老机构的各项优惠政策的同时，辅助养

老集团在养老服务、老年人护理服务、健康资讯服务（不含诊疗服务）等业务领域，极大地拓展公司的业务范围，提升公司综合实力和核心竞争优势，并提高公司综合竞争力，促进公司长期可持续发展，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极的意义。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2015年12月11日 公开转让说明书	实际控制人 或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月11日	—	正在履行中
同上	其他股东	同业竞争承诺	2015年6月11日	—	正在履行中
同上	董监高	同业竞争承诺	2015年6月11日	—	正在履行中
同上	实际控制人 或控股股东	资金占用承诺	2015年6月11日	—	正在履行中
同上	其他股东	资金占用承诺	2015年6月11日	—	正在履行中
同上	董监高	资金占用承诺	2015年6月11日	—	正在履行中

1、实际控制人、其他股东、董监高关于同业竞争承诺：本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与北京华夏旷安科技股份有限公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害北京华夏旷安科技股份有限公司利益的其他竞争行为；承诺不为自己或者他人谋取属于北京华夏旷安科技股份有限公司的商业机会，自营或者为他人经营与北京华夏旷安科技股份有限公司同类业务；其本人保证不利用股东的地位损害北京华夏旷安科技股份有限公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。其本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，其本人将依法承担由此给北京华夏旷安科技股份有限公司造成的一切经济损失。

2、实际控制人、其他股东、董监高关于资金占用承诺：自股份公司成立之日起，实际控制人、其他股东、董监高本人及其控制的其他企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金，或要求公司为相关股东及其控制的其他企业进行违规担保。不与公司发生非公允的关联交易。如果本人与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按股份公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	-------	------	--------	------

		型		例%	
房屋	固定资产	抵押	57,831,636.90	49.37%	抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	10,806,663.90	9.23%	抵押担保
总计	-	-	68,638,300.80	58.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述不动产的抵押是公司获取银行流动资金借款进行的，对公司日常经营未产生影响。

（六） 调查处罚事项

因重大资产重组违规，全国股转公司管理一部于2023年6月28日对公司及相关责任主体采取出具警示函的自律监管措施（《关于对北京华夏旷安科技股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转挂牌公司管理一函[2023]53号）），公司于2023年7月4日发布相关公告（2023-20）。

第四节 股份变动及股东情况

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%
无限售股份	无限售股份总数	15,000,000	25.00%	0	15,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,623,850	22.71%	0	13,623,850	22.71%
	董事、监事、高管	1,376,150	2.29%	0	1,376,150	2.29%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售股份	有限售股份总数	45,000,000	75.00%	0	45,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	40,871,250	68.12%	0	40,871,250	68.12%
	董事、监事、高管	4,128,750	6.88%	—	4,128,750	6.88%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数						2

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	唐茂伟	54,495,100	0	54,495,100	90.83%	40,871,250	13,623,850	10,000,000	0
2	唐茂亮	5,504,900	0	5,504,900	9.17%	4,128,750	1,376,150	0	0
合计		60,000,000	-	60,000,000	100.00%	45,000,000	15,000,000	10,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司控股股东及实际控制人唐茂伟与另一股东唐茂亮为兄弟关系。									

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
唐茂伟	董事长	男	1962年7月	2021年5月24日	2024年5月23日
唐茂亮	监事会主席	男	1965年6月	2021年5月24日	2024年5月23日
汪海英	董事、总经理	男	1976年11月	2021年5月24日	2024年5月23日
温世新	财务总监	男	1969年2月	2021年5月24日	2024年5月23日
赵士勇	董事、董秘	男	1976年10月	2021年5月24日	2024年5月23日
马双鹏	董事	男	1980年11月	2022年9月27日	2024年5月23日
周丽丽	董事	女	1988年2月	2022年9月27日	2024年5月23日
曹文晶	监事	女	1984年4月	2021年4月27日	2024年5月23日
周 健	监事	男	1992年8月	2022年8月26日	2024年5月23日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、董事长唐茂伟与监事会主席唐茂亮为兄弟关系。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东，实际控制人无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 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	22	21
技术人员	20	36
财务人员	10	10
销售人员	17	18
其他人员	6	20
员工总计	75	105

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	856,057.32	2,356,919.62
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		1,100,000.00	
应收账款	五（二）	23,356,119.20	19,344,393.82
应收款项融资			
预付款项	五（三）	8,384,876.94	5,890,967.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	4,637,718.72	4,187,334.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	6,349,455.69	4,966,348.59
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	五（六）	66,852.36	32,112.04
流动资产合计		44,751,080.23	36,778,075.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（七）	60,304,576.94	61,387,528.45
在建工程		50,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	11,755,305.68	11,844,495.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	282,495.63	314,420.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		72,392,378.25	73,546,444.33
资产总计		117,143,458.48	110,324,520.21
流动负债：			
短期借款	五（十）	80,080,000.00	79,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	10,749,998.33	8,903,189.22
预收款项	五（十二）	565,164.00	
合同负债	五（十三）	38,376.63	38,376.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	2,134,588.70	898,291.40
应交税费	五（十五）	969,771.78	735,887.90
其他应付款	五（十六）	14,853,914.11	11,067,076.16
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			
流动负债合计		109,391,813.55	101,142,821.31
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	五（十七）	79,423.26	113,207.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十八）	10,754,000.00	11,037,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,833,423.26	11,150,207.72
负债合计		120,225,236.81	112,293,029.03
所有者权益：			
股本	五（十九）	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	5,531,180.08	5,531,180.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	876,307.45	876,307.45
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	-69,588,236.79	-68,430,432.85
归属于母公司所有者权益合计		-3,180,749.26	-2,022,945.32
少数股东权益		98,970.93	54,436.50
所有者权益合计		-3,081,778.33	-1,968,508.82
负债和所有者权益总计		117,143,458.48	110,324,520.21

法定代表人：唐茂伟

主管会计工作负责人：温世新

会计机构负责人：温世新

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		29,242.14	24,861.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	9,522,288.55	5,437,288.55
应收款项融资			
预付款项		172,700.00	92,704.00
其他应收款	十二（二）	7,022,040.20	5,593,354.01
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		884,727.16	1,916,135.06
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		34,413.25	543.40
流动资产合计		17,665,411.30	13,064,886.95
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	十二（三）	20,000,000.00	20,000,000.00
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		1,619,004.22	1,711,783.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		540,000.00	675,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,159,004.22	22,386,783.24
资产总计		39,824,415.52	35,451,670.19
流动负债：			
短期借款		10,580,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,437,279.34	2,437,279.34
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		791,179.67	385,070.02
应交税费		496,460.44	1,372.17
其他应付款		4,787,124.45	2,622,007.95
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,092,043.90	15,445,729.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,092,043.90	15,445,729.48
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,090,700.52	9,090,700.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		876,307.45	876,307.45
一般风险准备			
未分配利润		-49,234,636.35	-49,961,067.26
所有者权益合计		20,732,371.62	20,005,940.71
负债和所有者权益合计		39,824,415.52	35,451,670.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	五（二十三）	12,284,423.60	4,613,247.23
其中：营业收入	五（二十三）	12,284,423.60	4,613,247.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二十三）	14,119,711.10	7,353,612.49
其中：营业成本	五（二十三）	4,581,524.57	1,435,058.40

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十四）	963,320.61	24,497.93
销售费用	五（二十五）	807,641.69	584,070.23
管理费用	五（二十六）	3,926,505.56	2,630,690.95
研发费用	五（二十七）	954,732.62	596,046.06
财务费用	五（二十八）	2,885,986.05	2,083,248.92
其中：利息费用		2,851,133.96	2,071,650.11
利息收入		1,350.43	2,419.13
加：其他收益	五（二十九）	769,000.00	11,108.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	182,174.29	737,935.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		35.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-218,750.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,102,827.91	-1,991,321.89
加：营业外收入	五（三十一）	60.65	3,502.59
减：营业外支出	五（三十二）	341.74	0.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,103,109.00	-1,987,819.33
减：所得税费用	五（三十三）	10,160.51	14,455.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,113,269.51	-2,002,274.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,113,269.51	-2,002,274.71
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）		44,534.43	5,016.29
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,157,803.94	-2,007,291.00
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		-1,113,269.51	-2,002,274.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,157,803.94	-2,007,291.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		44,534.43	5,016.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.03

法定代表人：唐茂伟

主管会计工作负责人：温世新

会计机构负责人：温世新

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十二（四）	3,805,309.73	
减：营业成本	十二（四）	1,238,938.05	
税金及附加		16,487.79	18,010.65
销售费用		219,814.06	358,970.32
管理费用		953,932.84	1,077,641.04
研发费用		135,000.00	142,388.30
财务费用		287,738.15	288,051.51
其中：利息费用		286,250.90	286,144.45
利息收入		119.05	368.22
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-226,719.70	4,219.01
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）		726,679.14	-1,880,842.81
加：营业外收入		0.46	2,669.40
减：营业外支出		248.69	0.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		726,430.91	-1,878,173.44
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		726,430.91	-1,878,173.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		726,430.91	-1,878,173.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		726,430.91	-1,878,173.44
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	2023年1-6月	2022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		7,857,747.13	8,750,257.43
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		2,757.42	2,098.54
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	12,668,361.41	13,433,596.23
经营活动现金流入小计		20,528,865.96	22,185,952.20
购买商品、接受劳务支付的现金		4,738,884.48	4,651,476.30
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		2,436,946.64	3,576,645.43
支付的各项税费		1,340,192.63	105,413.68
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	11,365,771.09	11,424,820.63
经营活动现金流出小计		19,881,794.84	19,758,356.04
经营活动产生的现金流量净额		647,071.12	2,427,596.16
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		250,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			543,247.16
投资活动现金流入小计		250,000.00	543,247.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,015.00	3,354,680.78
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		93,015.00	3,354,680.78

投资活动产生的现金流量净额		156,985.00	-2,811,433.62
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		580,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		580,000.00	
偿还债务支付的现金		33,784.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,851,133.96	2,071,650.11
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		2,884,918.42	2,071,650.11
筹资活动产生的现金流量净额		-2,304,918.42	-2,071,650.11
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		-1,500,862.30	-2,455,487.57
加：期初现金及现金等价物余额		2,356,919.62	4,331,771.22
六、期末现金及现金等价物余额		856,057.32	1,876,283.65

法定代表人：唐茂伟

主管会计工作负责人：温世新

会计机构负责人：温世新

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,985,477.83	4,630,144.05
经营活动现金流入小计		3,985,477.83	4,630,144.05
购买商品、接受劳务支付的现金		214,860.00	778,050.00
支付给职工以及为职工支付的现金		555,923.61	1,442,375.40
支付的各项税费		14,987.79	15,040.65
支付其他与经营活动有关的现金		3,489,075.32	2,248,702.04
经营活动现金流出小计		4,274,846.72	4,484,168.09
经营活动产生的现金流量净额		-289,368.89	145,975.96
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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		580,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		580,000.00	
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		286,250.90	286,144.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		286,250.90	286,144.45
筹资活动产生的现金流量净额		293,749.10	-286,144.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,380.21	-140,168.49
加：期初现金及现金等价物余额		24,861.93	192,749.99
六、期末现金及现金等价物余额		29,242.14	52,581.50

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六（一）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

2023年2月13日获得哈尔滨新区奉君养老护理院登记许可，本年度纳入合并范围。

(二) 财务报表项目附注

北京华夏旷安科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

北京华夏旷安科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是北京华夏旷安科技有限公司，成立于2005年08月26日。2015年11月23日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京华夏旷安科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7860号）。经公司申请，公司股票于2015年12月17日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：ST华科技；证券代码：834686。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

总部地址：北京市昌平区回龙观镇科星西路106号院2号楼13层1305室

法定代表人：唐茂伟

注册资本：陆千万元整

统一社会信用代码：91110101780991983T

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业：“I65软件和信息技术服务业”中的“I6531信息系统集成服务”。

本公司主营业务：智慧安全监测控制系统一体化解决方案。

本公司经营范围：生产井下交换机及矿用隔爆型稳压电源（限分支机构经营）；技术开发；技术转让；技术服务；技术咨询；计算机技术培训；网络技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）；专业承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经董事会于2023年08月25日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报

表，纳入合并范围的子公司详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

受新冠疫情影响，公司项目进展缓慢或处于停滞状态，直接影响项目收入确认以及应收账款回款；已获安标认证的产品，虽已用于2022年各项目中，但产品化进度缓慢，加之公司人员结构不合理，行政人员占比较高，成本费用开支不合理，导致公司持续亏损，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对上述事项，公司的应对措施如下：

（1）加大前期已完工项目的收款力度，保证公司现金流的稳定。

（2）精简机构和人员，减少不必要开支；完成分支机构的优化，公司已于2022年裁撤了内蒙古、湖北等地分支机构，2023年工作的重心将主要放在已经形成业务覆盖的黑龙江、山西和贵州等地。

（3）对已经取得的安标认证产品尽快实现量产，在保证现有业务模式不变的情况下，以稳定的产品收入增加公司的盈利能力，尽早实现扭亏为盈。

本公司管理层对自2023年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，认为目前资金状况可以满足本公司的生产经营。因此，本公司财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）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2023年6月30日的财务状况、2023年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司

相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产

（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报

酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，

本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：非合并范围内的其他客户

应收账款组合 2：本公司合并范围内的关联方

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内的款项。

其他应收款组合 2：非合并范围内的其他款项

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，本公司对于能够对应项目的存货采取个别计价法确定其发出成本，对于不能够对应项目的存货采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被

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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计

净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	2	2.45-4.9
机器设备	3-5	5	31.67-19
电子设备	3-5	5	31.67-19
运输设备	4-5	5	23.75-19
其他设备	3-5	5	31.67-19

（十五） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定

每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2. 本公司具体收入确认方法

(1) 提供行业解决方案

根据该等合同是否包含安装调试等条款具体分为以下两种情况确认收入的实现：

①对于合同中规定了货物交付后需要安装调试的项目，公司于货物交付并取得安装调试验收报告时一次性确认收入。

②对于合同中只规定货物交付未规定安装调试的项目，公司在取得买方收货验收单时确认收入。

(2) 简单集成

根据该等合同是否包含安装调试等条款具体分为以下两种情况确认收入的实现：

①对于合同中规定了货物交付后需要安装调试的项目，公司于货物交付并取得安装调试验收报告时一次性确认收入。

②对于合同中只规定货物交付未规定安装调试的项目，公司在取得买方收货验收单时确认收入。

(3) 提供服务

①合同的执行期间在一个公立年度时，按合同约定已完成服务并经对方验收后确认收入。

②合同的执行期间跨不同的会计期间时，公司对合同成果能可靠估计的，在资产负债表日按完工百分比法确认收入的实现。即在资产负债表日按照合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务收入后的金额，确认当期收入；同时，按照合同估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期成本。

③对在资产负债表日合同成果不能可靠估计的，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

④对于单独与客户签订系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等技术服务合同的，公司根据合同约定的服务期间按提供服务的进度分期确认收入的实现。

(二十二) 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

(二十三) 与合同成本有关的资产

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更说明

无

2. 主要会计估计变更说明

无

3. 前期会计差错更正

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按应缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税计征	2%
企业所得税*注 1	按应纳税所得额计征	25%、15%、0%
房产税	按房产原值的 70%计征	1.2%

注 1：本公司及下属子公司具体执行的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京华夏矿安科技股份有限公司	15%
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	15%
黑龙江奉君养老集团有限公司	20%
哈尔滨奉君医院有限公司	20%
黑龙江奉君科技有限公司	20%
黑龙江新区奉君养老护理院	免征
其他公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自 2011 年 1 月 1 日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司及子公司哈尔滨华夏矿安科技有限公司为软件开发企业，对销售的自行开发生产的软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。

2. 企业所得税

本公司于 2021 年 12 月 17 日换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总

局北京市税务局颁发的编号为 GR20211103546 号高新技术企业证书，证书有效期三年。公司 2023 年度执行 15%优惠税率。

哈尔滨华夏矿安科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日换领了编号为 GR20223000222 号高新技术企业证书，证书有效期三年。哈尔滨华夏矿安科技有限公司 2023 年度执行 15%优惠税率。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	30,004.86	7,492.01
银行存款	826,052.46	2,344,083.40
其他货币资金		5,344.21
合 计	856,057.32	2,356,919.62

受限的货币资金明细：无

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,243,076.52	100.00	37,886,957.32	61.86
其中：组合 1：账龄组合	61,243,076.52	100.00	37,886,957.32	61.86
合 计	61,243,076.52	100.00	37,886,957.32	61.86

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	57,430,508.28	100.00	38,086,114.46	66.32
其中：组合 1：账龄组合	57,430,508.28	100.00	38,086,114.46	66.32
合 计	57,430,508.28	—	38,086,114.46	—

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	9,753,323.24	5.00%	487,666.16	4,801,844.00	5.00	240,092.20
1至2年	10,011,295.46	10.00%	1,001,129.55	10,283,106.46	10.00	1,028,310.65
2至3年	4,387,410.00	30.00%	1,316,223.00	4,457,410.00	30.00	1,337,223.00
3至4年	3,795,874.60	50.00%	1,897,937.30	4,592,974.60	50.00	2,296,487.30
4至5年	555,859.56	80.00%	444,687.65	555,859.56	80.00	444,687.65
5年以上	32,739,313.66	100.00%	32,739,313.66	32,739,313.66	100.00	32,739,313.66
合计	61,243,076.52		37,886,957.32	57,430,508.28	—	38,086,114.46

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-199,157.14元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	25,208,218.46	41.16%	15,685,929.91
五常林业局	6,813,000.00	11.12%	6,813,000.00
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	6,295,600.00	10.28%	6,295,600.00
上海创力集团股份有限公司	4,007,600.00	6.54%	4,007,600.00
山西世德孙家沟煤矿有限公司	3,800,000.00	6.20%	1,392,180.00
合计	46,124,418.46	75.31%	34,194,309.91

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,871,076.94	46.17%	1,325,867.27	22.51
1至2年	4,411,700.00	52.61%	4,416,200.00	74.97
2至3年	102,100.00	1.22%	102,100.00	1.73
3年以上	-	0.00%	46,800.00	0.79
合计	8,384,876.94	100.00%	5,890,967.27	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
七台河华夏矿安科技有限公司	北京博瑞恒达科技有限公司	4,000,000.00	1-2年	未到结算期
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	大庆欣平消防工程有限	350,000.00	1-2年	贷款未结清

	公司			
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	哈尔滨道外区美晨厨房设备批发商场	145,000.00	1-2 年, 2-3 年	货款未结清
合计		4,495,000.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京博瑞恒达科技有限公司	4,000,000.00	47.70%
中煤科工集团常州研究院有限公司	1,800,000.00	21.47%
哈尔滨日进科技有限公司	856,675.20	10.22%
大庆欣平消防工程有限公司	650,000.00	7.75%
哈尔滨道外区美晨厨房设备批发商场	145,000.00	1.73%
合计	7,451,675.20	88.87%

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	5,246,340.00	4,778,972.97
减：坏账准备	608,621.28	591,638.43
合计	4,637,718.72	4,187,334.54

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	215,369.01	1,635,128.23
备用金	2,360,542.13	937,772.20
往来款	1,876,533.25	1,669,964.00
押金及保证金	793,895.61	486,001.61
社保		50,106.93
减：坏账准备	608,621.28	591,638.43
合计	4,637,718.72	4,187,334.54

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,857,080.43	54.46	2,262,003.40	47.34
1 至 2 年	1,685,565.56	32.13	1,813,275.56	37.94
2 至 3 年	575,519.01	10.97	575,519.01	12.04
3 至 4 年	2,040.00	0.04	2,040.00	0.04

4至5年	13,000.00	0.25	13,000.00	0.27
5年以上	113,135.00	2.15	113,135.00	2.37
合计	5,246,340.00	100.00	4,778,972.97	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		591,638.43		591,638.43
期初余额在本期重新评估后				0.00
本期计提		16,982.85		16,982.85
本期转回				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
期末余额		608,621.28	0.00	608,621.28

① 第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况:

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,857,080.43	142,854.02	5.00
1-2年(含2年)	1,685,565.56	168,556.56	10.00
2-3年(含3年)	575,519.01	172,655.70	30.00
3-4年(含4年)	2,040.00	1,020.00	50.00
4-5年(含5年)	13,000.00	10,400.00	80.00
5年以上	113,135.00	113,135.00	100.00
合计	5,246,340.00	608,621.28	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
黑龙江省耕喜农业科技有限公司	项目经费	1,111,500.00	1-2年	21.19	111,150.00
赵士勇	备用金	820,135.77	1年以内	15.63	41,006.79
马新宇	往来款	400,000.00	2-3年	7.62	120,000.00
五大连池市人力资源和社会保障局建筑领域	农民工工资保障金	210,000.00	2-3年	4.00	63,000.00
陶风军	备用金	200,000.00	1年以内	3.81	10,000.00

合计	--	2,741,635.77	--	52.25	345,156.79
----	----	--------------	----	-------	------------

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,477,647.51		2,477,647.51			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	63,130.82		63,130.82	68,267.96		68,267.96
项目成本	3,189,728.41		3,189,728.41	4,311,038.65		4,311,038.65
库存商品（产成品）	618,948.95		618,948.95	587,041.98		587,041.98
合计	6,349,455.69		6,349,455.69	4,966,348.59		4,966,348.59

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	66,852.36	32,112.04

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	60,304,576.94	61,387,528.45

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	61,383,512.89	1,755,546.09	7,797,362.12	2,634,520.54	73,570,941.64
2.本期增加金额		28,745.00		33,270.00	62,015.00
(1) 购置		28,745.00		33,270.00	62,015.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	61,383,512.89	1,784,291.09	7,797,362.12	2,667,790.54	73,632,956.64
二、累计折旧					
1.期初余额	2,767,780.94	609,266.07	6,971,392.39	1,834,973.79	12,183,413.19
2.本期增加金额	784,095.05	150,075.54	93,170.66	117,625.26	1,144,966.51
(1) 计提	784,095.05	150,075.54	93,170.66	117,625.26	1,144,966.51
(2) 企业合并					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,551,875.99	759,341.61	7,064,563.05	1,952,599.05	13,328,379.70
三、账面价值					
1.期末账面价值	57,831,636.90	1,024,949.48	732,799.07	715,191.49	60,304,576.94
2.期初账面价值	58,615,731.95	1,146,280.02	825,969.73	799,546.75	61,387,528.45

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,866,445.70	7,385,790.60	21,252,236.30
2.本期增加金额		421,000.00	421,000.00
3.本期减少金额		250,000.00	250,000.00
4.期末余额	13,866,445.70	7,556,790.60	21,423,236.30
二、累计摊销			
1.期初余额	2,921,117.30	6,486,623.81	9,407,741.11
2.本期增加金额	138,664.50	152,774.96	291,439.46
(1) 计提	138,664.50	152,774.96	291,439.46
3.本期减少金额		31,249.95	
4.期末余额	3,059,781.80	6,608,148.82	9,667,930.62
三、账面价值			
1.期末账面价值	10,806,663.90	948,641.78	11,755,305.68
2.期初账面价值	10,945,328.40	899,166.79	11,844,495.19

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	314,420.69		31,925.06		282,495.63

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款+保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	69,500,000.00	69,500,000.00
信用贷款	580,000.00	
合计	80,080,000.00	79,500,000.00

2. 抵押+保证借款明细

借款人	贷款人	金额	期限	抵押物及担保人
北京华夏矿安科技股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司北京分行	10,000,000.00	2022年12月2日至2023年12月1日	北京华夏矿安科技股份有限公司房产：京(2015)东城区不动产权第0024022号；唐茂伟、唐茂亮、湛丽提供保证担保

3. 保证借款明细

借款人	贷款人	金额	期限	担保人
哈尔滨华夏矿安科技	龙江银行股份有限公司哈尔滨利民支行	4,500,000.00	2022年12月6日至2025年12月5日	唐茂伟、哈尔滨开发区中小企业融资担保有限公

有限公司				司
哈尔滨华夏矿安科技 有限公司	哈尔滨市阿城区农村信用 合作联社平山分社	35,000,000.00	2022年7月18日-2025 年7月17日	哈尔滨开发区中小企业 融资担保有限公司
七台河华夏矿安科技 有限公司	七台河农村商业银行股份 有限公司北兴支行	30,000,000.00	2022年7月13日-2025 年7月11日	唐茂伟、唐茂亮、北京华 夏矿安科技股份有限公司

4、信用贷款明细

借款人	贷款人	金额	期限
北京华夏矿安科技股份有限公司	微众银行	580,000.00	2023年5月18日至2025年5月17日

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,189,895.39	311,325.60
1年以上	8,560,102.94	8,591,863.62
合计	10,749,998.33	8,903,189.22

2. 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	其中：一年 以上金额	未偿还或结转的 原因
江苏三恒科技股份有限公司	1,654,277.40	1,654,277.40	未到付款期
双鸭山市繁荣科技有限公司	1,255,360.00	1,255,360.00	未到付款期
南京弘毅电气自动化有限公司	936,800.00	936,800.00	未到付款期
北京龙德时代技术服务有限公司	786,136.10	786,136.10	未到付款期
西安集灵信息技术有限公司	663,716.84	663,716.84	未到付款期
哈尔滨穗安科技有限公司	501,977.00	501,977.00	未到付款期
青岛博海浩洋计算机有限公司	405,000.00	405,000.00	未到付款期
合计	6,203,267.34	6,203,267.34	——

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	565,164.00	
1年以上		
合计	565,164.00	

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	38,376.63	38,376.63

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	877,356.45	3,187,753.50	1,950,790.20	2,114,319.75
离职后福利-设定提存计划	16,934.95	139,812.57	136,478.57	20,268.95
辞退福利	4,000.00		4,000.00	
合计	898,291.40	3,327,566.07	2,091,268.77	2,134,588.70

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	853,015.33	2,597,700.25	1,354,244.49	2,096,534.69
职工福利费		22,571.35	22,571.35	
社会保险费	11,602.51	474,545.15	472,631.32	13,516.34
其中：医疗保险费	10,719.80	219,886.35	218,108.42	12,497.73
工伤保险费	882.71	14,134.58	13,998.68	1,018.61
住房公积金		2,584.81	2,584.81	
工会经费和职工教育经费	12,738.61	59,124.00	59,124.00	
其他短期薪酬		33,812.75	42,219.04	4,268.72
合计	877,356.45	3,187,753.50	1,950,790.20	2,114,319.75

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	16,346.40	135,218.24	132,112.64	19,452.00
失业保险费	588.55	4,594.33	4,365.93	816.95
合计	16,934.95	139,812.57	136,478.57	20,268.95

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	961,914.02	729,076.82
城市维护建设税	0.00	2,826.12
土地使用税	6,102.40	
个人所得税	1,689.36	1,372.42
教育费附加	0.00	2,018.66
其他税费	66.00	593.88
合计	969,771.78	735,887.90

(十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款	14,853,914.11	11,067,076.16

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
尚未支付的员工报销款	439,799.53	402,352.05
往来款	13,752,724.09	8,444,637.72
其他	661,390.49	2,220,086.39
合计	14,853,914.11	11,067,076.16

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	其中：一年以上金额	未偿还原因
刘保田	2,000,000.00	2,000,000.00	个人借入款项
唐茂伟	5,620,081.53	1,331,234.09	股东借入款项
合计	7,620,081.53	3,331,234.09	—

(十七) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
车辆贷款	79,423.26	113,207.72

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	11,037,000.00		283,000.00	10,754,000.00	固定资产补助

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黑龙江省哈尔滨新区奉君养老护理院一期项目	11,037,000.00		283,000.00		10,754,000.00	与资产相关

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,531,180.08			5,531,180.08

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	876,307.45			876,307.45

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-68,430,432.85	
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	-68,430,432.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,157,803.94	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-69,588,236.79	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	9,151,958.52	3,835,284.15	3,721,962.80	1,059,702.45
其中：行业解决方案	9,151,958.52	3,835,284.15	3,721,962.80	1,059,702.45
其他业务小计	3,132,465.08	746,240.42	891,284.43	375,355.95
其中：销售商品	660,212.55	265,598.90	891,284.43	375,355.95
养老服务	136,708.00	458,741.96		
其他收入	2,335,544.53	21,899.56		
合计	12,284,423.60	4,581,524.57	4,613,247.23	1,435,058.40

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,558.26	3,806.84
教育费附加	14,681.66	123.76
房产税	9,881.45	9,881.45
土地使用税	913,431.74	4,568.40
车船使用税	2,800.00	4,770.00
印花税	1,837.00	1,347.48
生活垃圾处理费	130.50	192.50
合计	963,320.61	24,497.93

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	267,745.73	321,434.32
差旅费	156,525.66	83,977.94
业务招待费	125,026.28	63,242.83
办公费	9,766.00	21,341.20
投标服务费	151,970.74	65,011.48
折旧摊销费	0.00	

其他	96,607.28	29,062.46
合计	807,641.69	584,070.23

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,004,561.78	943,213.19
折旧摊销费	1,376,993.62	697,714.69
项目费用		
业务招待费	109,964.78	130,236.17
办公费	108,637.92	84,217.38
差旅费	38,189.01	22,358.59
交通费	43,697.97	54,969.05
租赁物业费	27,436.93	431,199.34
中介、咨询费	86,654.79	259,632.11
通讯费	5,547.38	6,310.80
税费	22,176.66	
其他	102,644.72	839.63
合计	3,926,505.56	2,630,690.95

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	651,355.30	302,184.91
交通、停车费等	0.00	244.00
材料费	9,778.85	31,419.77
外协费用	42,075.94	9,820.00
折旧、摊销费	137,285.52	135,000.00
办公费	3,773.83	83,138.36
差旅费	105,941.18	34,239.02
其他	4,522.00	13,139.62
合计	954,732.62	596,046.06

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,851,133.96	2,071,650.11
减：利息收入	1,350.43	2,463.90
手续费支出	3,548.02	12,999.44
其他支出	32,654.50	1,063.27
合计	2,885,986.05	2,083,248.92

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贷款利息补贴	486,000.00		与收益相关
个税代扣代缴手续费返还		35.37	
退回失业保险		11,072.68	与收益相关
养老护理院一期项目补贴转收益	283,000.00		与资产相关
合 计	769,000.00	11,108.05	

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-199,157.15	159,631.71
其他应收款信用减值损失	16,982.84	578,303.61
合 计	-182,174.29	737,935.32

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			
其他	60.65	3,502.59	60.65
合 计	60.65	3,502.59	60.65

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	341.74	0.03	341.74
合 计	341.74	0.03	341.74

(三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	10,160.51	14,455.38
递延所得税费用		
其他		
合 计	10,160.51	14,455.38

(三十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,668,361.41	13,433,596.23
其中：政府补助款	486,000.00	8,424,737.37
利息收入	1,350.43	2,463.90
往来款项及其他	12,044,210.98	12,345,079.53
收到的退回保证金款	136,800.00	1,086,052.80
支付其他与经营活动有关的现金	11,365,771.09	11,424,820.63

其中：办公费	122,177.75	105,558.58
业务招待费	234,991.06	193,479.00
差旅费	300,655.85	106,336.53
租赁及物业管理费	114,091.72	431,199.34
手续费支出	3,548.02	14,062.71
保证金	480,800.00	990,646.61
往来款及其他	10,109,506.69	9,583,537.86

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,157,803.94	-2,002,274.71
加：信用减值损失	182,174.29	-737,935.32
资产减值准备		
固定资产折旧	812,615.94	780,030.87
无形资产摊销	291,439.46	281,482.38
长期待摊费用摊销	335,732.06	-1,476,276.22
待摊费用减少（减：增加）	-53,807.00	
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,850,973.80	2,083,248.92
投资损失（收益以“－”号填列）		
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（增加以“－”号填列）	-1,383,107.11	-1,784,862.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,663,830.96	3,236,432.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,419,460.20	1,454,052.33
其他	13,224.38	593,698.50
经营活动产生的现金流量净额	647,071.12	2,427,596.16
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	856,057.32	1,876,283.65
减：现金的期初余额	2,356,919.62	4,331,771.22
现金及现金等价物净增加额	-1,500,862.30	-2,455,487.57

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

现金	856,057.32	2,356,919.62
其中：库存现金	30,004.86	7,492.01
可随时用于支付的银行存款	826,052.46	2,349,427.61
现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	856,057.32	2,356,919.62

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	57,831,636.90	贷款抵押
无形资产	10,806,663.90	贷款抵押
合计	68,638,300.80	——

六、 合并范围的变更

(一) 2023年2月13日获得哈尔滨新区奉君养老护理院登记许可，本年度纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业公司的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	哈尔滨经开区	哈尔滨	信息技术服务	95.00		设立
贵州华夏荣智科技有限公司	贵阳市高新区	贵阳	信息技术服务	100.00		非同一控制下企业合并取得
山西华夏矿安科技有限公司	山西省阳泉市	山西阳泉	信息技术服务	90.00		设立
黑龙江农信信息技术有限公司	哈尔滨经开区	哈尔滨	信息技术服务		98.00	设立
七台河华夏矿安科技有限公司	七台河市	七台河市	信息技术服务	100.00		设立
黑龙江奉君养老集团有限公司	哈尔滨市平房区	哈尔滨	服务业	100.00		非同一控制下企业合并取得
哈尔滨新区奉君养老护理院	哈尔滨市平房区	哈尔滨	服务业	100.00		设立

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司为自然人持股的公司，唐茂伟先生直接持有本公司90.825%的股份，为本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
哈尔滨繁荣实业有限公司	唐茂伟任该公司监事
唐茂亮	本公司股东（持股 9.175%）
湛丽	唐茂伟之妻
唐湛	唐茂伟之儿子
唐啸晨	唐茂伟之侄子
北京众山晓科技有限公司	唐湛持有该公司 95%股权
黑龙江龙翔保险经纪有限公司	唐茂伟任该公司法人代表
汪海英	总经理
赵士勇	董事、董事会秘书
马双鹏	董事
周丽丽	董事
哈尔滨古楼汇贸易有限公司	唐啸晨任该公司法人代表
北京博瑞恒达科技有限公司	关键管理人员施加重大影响的其他企业

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐茂伟、湛丽、唐茂亮	北京华夏旷安科技股份有限公司	10,000,000.00	2019年11月25日	2025年11月24日	否
唐茂伟	哈尔滨华夏旷安科技有限公司	4,500,000.00	2021年12月7日	2024年12月6日	否
唐茂伟、唐茂亮	哈尔滨华夏旷安科技有限公司	35,000,000.00	2021年7月24日	2024年7月23日	否
唐茂伟、唐茂亮	七台河华夏旷安科技有限公司	30,000,000.00	2022年7月15日	2025年7月15日	否

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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：					
	赵士勇	820,135.77	41,006.79	1,272,542.72	85,278.88
	马双鹏			142,000.00	7,100.00
	周丽丽			29,616.50	1,480.83
	北京博瑞恒达科技有限公司	165,969.01	49,898.70	165,969.01	49,898.70
	汪海英	25,000.00	1,250.00	25,000.00	1,050.00

预付账款：					
	北京博瑞恒达科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
其他应付款：					
	唐茂伟	5,620,081.53		5,601,765.59	
	唐茂亮	90,030.72		168,355.36	
	哈尔滨繁荣实业有限公司	184,970.04		184,970.04	
	哈尔滨古楼汇贸易有限公司	2,645,000.00		1,500,000.00	
	唐啸晨	6,657.82		6,657.82	
	赵士勇	40,000.00		40,000.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司报告期无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司报告期无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司报告期无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司报告年度无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	32,877,233.46	100.00	23,354,944.91	71.04
其中：组合 1：账龄组合	32,877,233.46	100.00	23,354,944.91	71.04
合计	32,877,233.46	—	23,354,944.91	—

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	28,577,233.46	100.00	23,139,944.91	80.97
其中：组合1：账龄组合	28,577,233.46	100.00	23,139,944.91	80.97
合计	28,577,233.46	—	23,139,944.91	—

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,351,037.00	5.00%	417,551.85	4,051,037.00	5.00	202551.85
1至2年	-	10.00%	-		10.00	
2至3年	1,425,310.00	30.00%	427,593.00	1,425,310.00	30.00	427,593.00
3至4年	1,182,172.80	50.00%	591,086.40	1,182,172.80	50.00	591,086.40
4至5年	-	80.00%	-		80.00	
5年以上	21,918,713.66	100.00%	21,918,713.66	21,918,713.66	100.00	21,918,713.66
合计	32,877,233.46		23,354,944.91	28,577,233.46	—	23,139,944.91

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 215,000.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	25,208,218.46	76.67%	15,685,929.91
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	6,295,600.00	19.15%	6,295,600.00
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	1,017,345.00	3.09%	1,017,345.00
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	286,820.00	0.87%	286,820.00
山西国阳新能股份有限公司	46,000.00	0.14%	46,000.00
合计	32,853,983.46	99.92%	23,331,694.91

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	7,175,718.91	5,735,313.02
减：坏账准备	153,678.71	141,959.01
合 计	7,022,040.20	5,593,354.01

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	5,456,939.59	4,178,637.91
备用金	1,543,035.31	1,388,931.10
往来款	174,089.01	166,089.01
押金及保证金	1,655.00	1,655.00
减：坏账准备	153,678.71	141,959.01
合计	7,022,040.20	5,593,354.01

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,536,632.04	35.35	1,096,226.15	19.11
1至2年	3,209,335.64	44.72	4,471,342.86	77.96
2至3年	170,519.01	2.38	165,519.01	2.89
3至4年	1,259,047.22	17.55	2,040.00	0.04
4至5年				
5年以上	185.00		185.00	
合计	7,175,718.91	100.00	5,735,313.02	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		141,959.01		141,959.01
期初余额在本期重新评估后				
本期计提		11,719.70		11,719.70
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额		153,678.71		153,678.71

① 第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

1年以内(含1年)	1,045,710.36	52,285.51	5
1-2年(含2年)	505,324.95	50,532.50	10
2-3年(含3年)	165,519.01	49,655.70	30
3-4年(含4年)	2,040.00	1,020.00	50
4-5年(含5年)	-	-	80
5年以上	185.00	185.00	100
合计	1,718,779.32	153,678.71	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
贵州华夏荣智科技有限公司	往来款	2,567,194.90	1年以内/1-2年	35.78	
山西华夏矿安科技有限公司	往来款	1,379,907.22	1年以内/1-2年	19.23	
七台河华夏矿安科技有限公司	往来款	1,465,000.00	1年以内/1-2年	20.42	
赵士勇	备用金	820,135.77	1年以内	11.43	41,006.79
北京博瑞恒达科技有限公司	往来款	165,969.01	2-3年/3-4年	2.31	49,898.70
合计	—	6,398,206.90	—	89.17	90,905.49

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
贵州华夏荣智科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	3,805,309.73	1,238,938.05		
其中：行业解决方案	3,805,309.73	1,238,938.05		

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	769,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281.09	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	768,718.91	
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额	38,448.36	
合计	730,270.55	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-13.73	-0.02	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-13.77	-0.03	-0.03

北京华夏旷安科技股份有限公司

二〇二三年八月二十五日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	769,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281.09
非经常性损益合计	768,718.91
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	38,448.36
非经常性损益净额	730,270.55

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用