

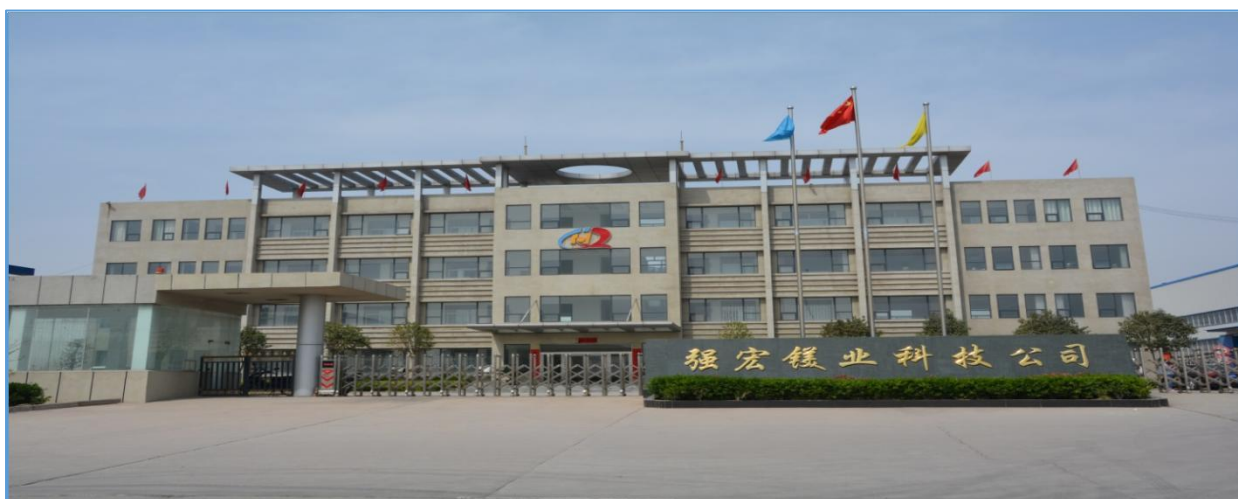


# 强宏科技

NEEQ : 836613

## 河南强宏镁业科技股份有限公司

( HENAN QIANGHONG MAGNESIUM INDUSTRY TECHNOLOGIES CORP. )



## 半年度报告

— 2024 —

## 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、公司负责人康志强、主管会计工作负责人白鹭及会计机构负责人（会计主管人员）白鹭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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 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 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第六节	财务会计报告 .....	20
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	59
附件 II	融资情况 .....	59

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。
	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）。
	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	指	释义
公司、股份公司、强宏镁业	指	河南强宏镁业科技股份有限公司
强宏新材	指	河南强宏新材料科技有限公司
镁基研究院	指	河南强宏镁基纳米复合材料研究院有限公司
众创空间	指	河南强宏众创空间科技有限公司
宝龙源检测	指	河南宝龙源检测技术有限公司
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
推荐主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行有效的《河南强宏镁业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》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监统称
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
氢氧化镁	指	氢氧化镁是无色六方柱晶体或白色粉末，难溶于水和醇，溶于稀酸和铵盐溶液，水溶液呈碱性。在水中的溶解度很小，为弱电解质。
高纯氢氧化镁	指	特指青海地区采用化学法生产的高纯氢氧化镁，其产品规格一般为粒度在 35-40 $\mu\text{m}$ 之间。
高纯氧化镁	指	以化学法生产的高纯氢氧化镁或者高纯碳酸镁为原料煅烧得到的氧化镁。主要用于冶金、冶炼、高级镁砖、耐火材料及保湿材料的制造，还广泛用于橡胶、橡胶板、橡胶制品、医药行业、食品行业、塑料板材促进剂、玻璃钢的增塑剂及硅钢片的表面涂层油漆、纸张生产、钢球磨光、皮革处理、绝缘材料、油脂、染料、陶瓷、干燥剂、树脂、阻燃剂等。
阻燃剂	指	赋予易燃聚合物难燃性的功能性助剂，主要是针对高分子材料的阻燃设计的；阻燃剂有多种类型，按使用方法分为添加型阻燃剂和反应型阻燃剂。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	河南强宏镁业科技股份有限公司		
英文名称及缩写	HENAN QIANGHONG MAGNESIUM INDUSTRY TECHNOLOGIES CORP. QIANGHONG INDUSTRY		
法定代表人	康志强	成立时间	2007年1月20日
控股股东	控股股东为（王惠彩）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（康志强、王惠彩），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2661 化学试剂和助剂制造		
主要产品与服务项目	高纯氢氧化镁、高纯氧化镁、导热塑料、低烟无卤电缆料		
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	强宏科技	证券代码	836613
挂牌时间	2016年3月29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）	34,875,000
主办券商（报告期内）	中原证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王世波	联系地址	巩义市民营科技创业园
电话	0371-64321555	电子邮箱	qianghong@hnqianghong.com
传真	0371-64322688		
公司办公地址	巩义市民营科技创业园	邮政编码	451253
公司网址	www.hnqianghong.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	91410181798222293N		
注册地址	河南省郑州市巩义市民营科技创业园		
注册资本（元）	34,875,000	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

公司专注于特种高纯氢氧化镁、高纯氧化镁、导热塑料及高性能无机复合新型材料的研发、生产及销售。公司生产的特种高纯氢氧化镁是塑料、橡胶制品的优良阻燃剂；高纯氧化镁广泛用于国内外的导热塑料、汽车玻璃、液晶玻璃等领域；导热塑料是公司向下游扩展，利用自己生产的高纯氢氧化镁、高纯氧化镁进行的深加工。公司依据自主研发的技术和生产工艺，根据下游客户的需求，确定产量及设计保密配方，以直销和经销相结合的方式销售给客户，从而获取利润。

报告期内公司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

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	“高新技术企业”认定详情：本公司于2021年10月28日取得编号为GR202141000522的高新技术企业证书，有效期限为3年，本公司自2022年至2024年度止享受减按15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

### 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	5,541,386.08	3,291,398.62	68.36%
毛利率%	-4.81%	14.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,299,923.33	-2,328,140.24	-41.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,330,132.53	-2,346,460.89	-41.83%
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）	-22.19%	-10.08%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-22.39%	-10.16%	-
基本每股收益	-0.09	-0.07	-28.57%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,775,306.26	43,700,698.85	-4.41%

负债总计	26,353,947.40	24,748,649.82	6.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,223,907.05	16,523,830.38	-19.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.38	0.47	-19.15%
资产负债率%（母公司）	57.81%	51.76%	-
资产负债率%（合并）	63.08%	56.63%	-
流动比率	0.48	0.54	-
利息保障倍数	-4.96	-7.16	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-971,833.98	-3,629,422.10	73.22%
应收账款周转率	2.72	1.13	-
存货周转率	0.72	0.35	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-4.41%	-5.80%	-
营业收入增长率%	68.36%	-48.08%	-
净利润增长率%	-38.14%	-82.15%	-

### 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	681,210.56	1.63%	287,624.03	0.66%	136.84%
应收票据			2,120,770.66	4.85%	-100.00%
应收账款	2,007,871.85	4.81%	1,311,555.84	3.00%	53.09%
预付帐款	2,154,086.23	5.16%	702,302.21	1.61%	206.72%
存货	7,017,830.89	16.80%	8,201,279.57	18.77%	-14.43%
固定资产	18,132,356.89	43.40%	17,976,016.36	41.13%	0.87%
在建工程	756,354.87	1.81%	554,456.87	1.27%	36.41%
无形资产	9,016,639.78	21.58%	9,121,505.62	20.87%	-1.15%
短期借款	20,804,166.74	49.80%	16,145,966.72	36.95%	28.85%
其他非流动资产	1,664,645.79	3.98%	1,219,203.54	2.79%	-93.83%
应付账款	1,318,062.51	3.16%	667,201.56	1.53%	97.55%
其他应付账款	1,664,645.79	3.98%	3,818,788.95	8.74%	-56.41%
资产总计	41,775,306.26	100.00%	43,700,698.85	100%	-4.41%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金较上年期末增加39.36万元，增加比例为136.84%，主要原因为报告期末销售回款。
- 2、应收票据较上年期末减少 212.08 万元，增加比例为 100 %，主要原因为报告期末承兑票据已全部

支付出去，导致期末应收票据为零。

3、应收账款较上年期末增加 69.63 万元，增加比例为 53.09%，主要原因为报告期内总体销售收入增加，因此造成应收账款增加。

4、预付帐款较上年期末增加 145.18 万元，增加比例为 206.72%，主要原因为报告期内预付货款期末收到货物较少所致。

5、存货较上年期末减少 118.34 万元，减少比例为 14.43%，主要原因为报告期内对部分存放时间较长的货物进行销售。

6、在建工程较上年期末增加 20.19 万元，增加比例为 36.41%，主要原因为报告期内子公司宝龙源检测对土地维护费用。

7、短期借款较上年期末增加 465.82 万元，增加比例为 28.85%，主要原因为报告期内新增工商银行信用借款所致。

8、其他非流动资产较上年期末减少 114.40 万元，减少比例为 93.83%，主要为报告期内，子公司镁基研究院预付设备款转为固定资产所致。

9、应付账款较上年期末增加 65.09 万元，增加比例为 97.55%，主要原因为报告期末应付材料款较上年期末增加所致。

10、其他应付账款较上年期末减少 215.41 万元，减少比例为 56.41%，主要原因为报告期内往来款减少所致。

## （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	5,541,386.08	-	3,291,398.62	-	68.36%
营业成本	5,808,045.03	104.81%	2,821,788.31	85.73%	105.83%
毛利率	-4.81%	-	14.27%	-	-
销售费用	223,806.37	4.04%	244,909.52	7.44%	-8.62%
管理费用	1,583,198.38	28.57%	1,600,687.86	48.63%	-1.09%
研发费用	668,782.78	12.07%	812,208.44	24.68%	-17.66%
财务费用	653,253.27	11.79%	492,234.56	14.96%	32.71%
信用减值损失	-39,950.68	-0.72%	267,243.70	8.12%	-114.95%
其他收益	76,255.28	1.38%	-	-	-
营业利润	-3,482,394.09	-62.84%	-2,538,757.14	-77.13%	-37.17%
净利润	-3,530,690.17	-63.71%	-2,555,887.29	-77.65%	-38.14%
经营活动产生的现金流量净额	-971,833.98	-	-3,629,422.10	-	73.22%
投资活动产生的现金流量净额	-1,064,700.00	-	2,213,468.16	-	-148.10%
筹资活动产生的现金流量净额	2,430,120.51	-	675,286.49	-	259.87%

### 项目重大变动原因

1. 营业收入较上年同期增加 225.00 万元，增加比例为 68.36%，主要为报告期内氢氧化镁产品销售收入增加所致；

2. 营业成本比上年同期增加 298.63 万元，增加比例为 105.83%，主要原因为报告期内营业收入增加，同时电缆料原材料价格持续下降导致库存商品价格比市场价格高，碳酸镁库存同样也出现库存商品价格比市场价格高，因此导致营业成本偏高；



3. 研发费用比上年同期减少 14.34 万元，减少比例为 17.66%，主要原因为报告期内研发投入减少所致；
4. 财务费用比上年同期增加 16.10 万元，增加比例为 32.71%，主要原因为报告期内公司短期借款较上年同期增加，支付利息费用相应增加，导致财务费用增加；
5. 信用减值损失增加 30.72 万元，增加比例 114.95%，主要原因为报告期内应收账款增加，计提坏账增加所致；
6. 营业利润亏损比上年同期增加 94.36 万元，增加比例 37.17%，主要原因为报告期内营业成本较上年同期大幅增加，导致营业利润亏损增加；
7. 经营活动产生的现金流量净流出同比减少 265.76 万元，主要原因报告期内支付原材料款较上年同期减少；
8. 投资活动产生的现金流量净流入同比减少 327.82 万元，主要是原因报告期内收回款项较上年同期减少，同时报告期内固定资产增加导致投资活动现金流量净流入同比减少；
9. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 175.48 万元，主要原因是报告期短期借款增加所致。

#### 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
河南镁基新材料研究院有限公司	子公司	一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；工程塑料及合成树脂销售；合成材料销售；机械电气设备销售；电子产	5,000,000.00	4,001,856.64	2,845,423.15	418,601.77	-388,380.80

		品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属材料销售；智能输配电及控制设备销售					
河南强宏众创空间科技有限公司	子公司	高分子材料技术服务；企业形象策划；会议及展览服务；网络技术服务；房屋租赁；图文设计	5,000,000.00	52,173.54	42,203.85	107,745.50	45,541.86
河南宝龙源检测技术有限公司	子公司	环境检测监测服务、电线电缆光纤	19,600,000.00	9,115,392.53	1,527,036.39	40,179.25	-470,952.74

		光缆产品及其材料的检测监测服务、塑料制品检测监测服务；检测技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。					
--	--	---	--	--	--	--	--

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

**(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

**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
产品市场拓展风险	<p>随着公司产品加工技术的持续积累和不断创新，公司在原有特种高纯氢氧化镁和高纯氧化镁的基础上，推出改性塑料产品等，现公司正在积极开展原有产品及新产品的市场推广工作。尽管公司产品具有较为广阔的市场空间，但是由于相关市场目前主要由大型企业占据，产品的市场推广和实现大批量销售仍需时日，其推广进度存在低于公司预期的可能，从而对公司未来业绩产生不利影响。</p> <p>针对市场开拓风险，公司创新销售模式，如免费为潜在客户供样品供客户试用，等到客户完成小试之后，在进行大批量的采购。如实验过程中出现不合格的情况，公司将免费为更</p>

	<p>换试验的样品，直至符合客户的要求为止。此外，公司也组建了完善的销售团队，通过参加行业展会、广告宣传及主动拜访潜在客户的方式进行市场拓展。</p>
核心技术泄密及核心技术人员流失的风险	<p>截止本年度报告签署之日，本公司拥有已授权实用新型专利 52 项；同时，在不断研发的过程中，公司还形成了多项非专利专有技术。公司产品的研发及升级换代很大程度上依赖于专业人才，特别是现有的核心技术人员。公司的核心技术人员大多自公司创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。但随着行业人才竞争的加剧，若公司出现核心技术人员流失的状况或相关知情人士违反保密义务的情形，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。</p> <p>针对该风险，一方面，公司将进一步完善和贯彻研发的过程管理，通过有竞争力的薪酬体制，引进和稳定优秀的技术人员；另一方面，公司与核心技术人员均签订了竞业禁止协议及保密合同，且下一步将通过核心技术人员股权激励的方式，通过绑定公司与个人的利益，保障人员的稳定性，降低泄密及人员流失的风险。司的核心技术泄密。</p>
研发人才匮乏及新产品研发失败风险	<p>公司所处行业属于知识和技术密集型行业，强大的研发技术团队，是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力。随着公司的发展，企业存在持续的技术创新需求，这需要有充足的研发人员储备。而目前行业处于发展初期，生产技术尚不成熟，行业人才严重匮乏，公司存在研发人员匮乏的风险。</p> <p>针对该风险，公司一方面加强市场调研、技术调研，建立了研发人员与市场人员、客户的定期交流机制，确保研发的产品贴近市场；另一方面，公司将进一步完善和贯彻研发的过程管理，通过有竞争力的薪酬体制，引进和稳定优秀的技术人员。</p>
原材料价格波动的风险	<p>报告期内，公司原材料成本占公司主营业务成本的比重均超过 70%，占比较高，原材料价格的波动将直接影响公司产品的生产成本，并进而影响公司的毛利率，造成公司毛利率和盈利能力的波动。目前，公司生产所用主要原材料是依靠青海丰富的氯化镁资源生产的高纯氢氧化镁原粉以及塑料原料。但若原材料采购价格上行，则将对公司盈利能力产生不利影响。</p> <p>针对该风险，公司一方面通过控制原材料的库存量来降低原材料价格波动风险；另一方面，公司的品牌、产品品质在行业内也具有一定知名度，且公司将加大营销力度，以适应原材料价格波动引致的产品销售价格波动对公司盈利的影响。</p>
业务规模扩大导致的管理风险	<p>近两年，公司一直以较快的速度发展，经营规模和业务范围不断扩大，组织结构和管理体系日益复杂。随着公司产品种类的不断丰富，业务链条不断完善，以及公司积极推进的登陆资本市场工作，公司资产规模、员工数量、日常业务量等将在原有基础上有一个较大的飞跃，这些对公司的管理层提出了更高要求。虽然在过去的经营实践中公司的管理层在企业管理方</p>

	<p>面已经积累了一定的经验，但是如果不能及时调整原有的运营管理体系和经营模式，迅速建立起适应资本市场要求和公司业务发展需要的新的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平。</p> <p>针对该风险，公司将继续加强制度建设，不断完善组织设置、营运管理、财务管理及募集资金管理等管理机制，同时加快健全与完善激励与约束机制，并加强政策与规章制度的执行力度，确保管理体制的有效实施。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>截止本年度报告签署之日，公司实际控制人为王惠彩和康志强，二者系夫妻关系，合计持有本公司 57.62%的股份，实际控制人王惠彩和康志强通过行使其股东权利或通过其推选的董事行使权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若二者利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数股东的利益。</p> <p>针对该风险，公司将在主办券商的持续督导下，落实公司章程及“三会”规则以及关联交易管理和防止控股股东或实际控制人资金占用方面的规章制度，降低实际控制人不当控制的风险。</p>
盈利能力较弱的风险	<p>报告期内，公司实现收入 554.14 万元；亏损 353.07 万元。报告期内，由于受市场环境的影响，公司收入较低、公司亏损较多，公司盈利能力较弱。若公司产品市场推广缓慢，则将对公司未来的经营业绩产生不利影响。</p> <p>针对该风险，一方面公司将不断完善营销体系建设，以现有市场为基础，推广成熟产品，进一步提高公司收入规模；另一方面，公司也将加强日常经营管理，严格控制各项费用支出，降低经营成本。</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	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
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	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 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

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
2016 年《公开转让说明书》	董监高	限售承诺	2015 年 10 月 18 日	-	正在履行中
2016 年《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	限售承诺	2015 年 10 月 18 日	2018 年 3 月 29 日	已履行完毕
2016 年《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 10 月 18 日	-	正在履行中
2016 年《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2015 年 10 月 18 日	-	正在履行中
2016 年《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2015 年 10 月 18 日	-	正在履行中
2016 年《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	纳税风险承诺	2015 年 10 月 18 日	-	正在履行中

2016年《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	规范使用票据	2015年10月18日	-	正在履行中
----------------	------------	--------	-------------	---	-------

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

在报告期内，上述人员未违反承诺事项，承诺事项履行情况较好。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	3,315,133.61	7.93%	借款抵押
房屋所有权	固定资产	抵押	13,739,309.50	32.89%	借款抵押
<b>总计</b>	-	-	<b>17,054,443.11</b>	<b>40.82%</b>	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限为公司融资担保手段，是为了满足公司日常经营的实际需要，为解决公司流动资金周转，对公司整体经营活动有重要的促进作用，有利于调整公司负债结构，降低融资成本，促进公司业务发展，对公司的业务发展及生产经营无不利影响，符合公司和全体股东的利益。

## 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 条件股 份	无限售股份总数	30,004,500	86.03%	-	30,004,500	86.03%
	其中：控股股东、实际控制人	15,595,715	44.72%	-	15,595,715	44.72%
	董事、监事、高管	1,229,215	3.52%	-	1,229,215	3.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,870,500	13.97%	-	4,870,500	13.97%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	12.90%	-	4,500,000	12.90%
	董事、监事、高管	4,870,500	13.97%	-	4,870,500	13.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		34,875,000	-	0	34,875,000	-
普通股股东人数		40				

#### 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%	期末持有无限售股份数量	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	王惠彩	14,490,000	0	14,490,000	41.55%	0	14,490,000	0	0
2	康志强	5,605,715	0	5,605,715	16.07%	4,500,000	1,105,715	0	0
3	曹宏彬	2,322,100	0	2,322,100	6.66%	0	2,322,100	0	0
4	曹皓元	2,010,000	0	2,010,000	5.76%	0	2,010,000	0	0
5	沈毅洁	2,000,000	0	2,000,000	5.73%	0	2,000,000	0	0
6	可丽霞	1,999,900	0	1,999,900	5.73%	0	1,999,900	0	0
7	翟智香	1,537,000	0	1,537,000	4.41%	0	1,537,000	0	0
8	王伟新	642,000	0	642,000	1.84%	0	642,000	0	0
9	翟广宏	575,000	0	575,000	1.65%	0	575,000	0	0
10	李 宾	400,800	0	400,800	1.15%	0	400,800	0	0
合计		31,582,515	-	31,582,515	90.55%	4,500,000	27,082,515	0	0



### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

股东康志强和王惠彩为夫妻关系，股东曹宏彬与曹皓元为父子关系，除此之外其他股东之间无关联关系。

### 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
康志强	董事长、总经理	男	1963年8月	2021年12月22日	2024年12月21日	5,605,715	0	5,605,715	16.07%
王世波	董事、董事会秘书	男	1982年10月	2021年12月22日	2024年12月21日	135,000	0	135,000	0.39%
白鹭	董事、财务负责人	女	1983年12月	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	0%
杨宪珂	董事	男	1986年12月	2021年12月22日	2024年12月21日	319,000	0	319,000	0.91%
王晓婉	董事	女	1989年1月	2021年12月22日	2024年12月21日	20,000	0	20,000	0.06%
周冬洋	监事会主席	男	1991年10月	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	0%
赵延杰	监事	男	1981年10月	2021年12月22日	2024年12月21日	10,000	0	10,000	0.03%
康晓花	职工监事	女	1994年12月	2021年12月22日	2024年12月21日	10,000	0	10,000	0.03%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事康志强与控股股东王惠彩是夫妻关系，其他人员无关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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
行政管理人员	7	7
技术人员	12	12
财务人员	3	3
生产人员	24	24
采购人员	2	2
销售人员	5	5
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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	681,210.56	287,624.03
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	六、2		2,120,770.66
应收账款	六、3	2,007,871.85	1,311,555.84
应收款项融资			10,674.50
预付款项	六、4	2,154,086.23	702,302.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	339,053.66	336,432.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	7,017,830.89	8,201,279.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	120,624.17	96,764.77
<b>流动资产合计</b>		<b>12,320,677.36</b>	<b>13,067,403.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、8	18,132,356.89	17,976,016.36
在建工程	六、9	756,354.87	554,456.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、10	889,811.03	972,410.94
无形资产	六、11	9,016,639.78	9,121,505.62
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、12	584,262.79	789,701.88
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、13	75,203.54	1,219,203.54
<b>非流动资产合计</b>		29,454,628.90	30,633,295.21
<b>资产总计</b>		41,775,306.26	43,700,698.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	20,804,166.74	16,145,966.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、15	1,318,062.51	667,201.56
预收款项			
合同负债	六、16	277,408.75	162,620.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	1,111,599.91	1,188,028.82
应交税费	六、18	106,183.13	176,441.83
其他应付款	六、19	1,664,645.79	3,818,788.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、20	200,000.00	240,000.00
其他流动负债	六、21	9,757.25	1,701,227.91
<b>流动负债合计</b>		25,491,824.08	24,100,276.50
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	六、22	213,750.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、23	648,373.32	648,373.32
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			
<b>非流动负债合计</b>		862,123.32	648,373.32
<b>负债合计</b>		26,353,947.40	24,748,649.82
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、24	34,875,000.00	34,875,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	12,234,903.30	12,234,903.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	12,596.76	12,596.76
一般风险准备			
未分配利润	六、27	-33,898,593.01	-30,598,669.68
归属于母公司所有者权益合计		13,223,907.05	16,523,830.38
少数股东权益		2,197,451.81	2,428,218.65
<b>所有者权益合计</b>		15,421,358.86	18,952,049.03
<b>负债和所有者权益总计</b>		41,775,306.26	43,700,698.85

法定代表人：康志强

主管会计工作负责人：白鹭

会计机构负责人：白鹭

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		667,751.25	117,203.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,753,317.09
应收账款	十五、1	1,036,612.05	336,776.04
应收款项融资			10,674.50
预付款项		2,054,444.09	638,334.07

其他应收款	十五、2	5,178,028.32	4,867,398.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,003,564.75	7,717,647.08
其中：数据资源			
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		43,566.09	59,472.93
<b>流动资产合计</b>		<b>15,983,966.55</b>	<b>15,500,823.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	7,020,166.35	7,020,166.35
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		16,471,868.66	17,128,268.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,329,689.92	3,373,405.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		122,764.86	142,555.32
递延所得税资产			
其他非流动资产			14,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,944,489.79</b>	<b>27,678,396.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,928,456.34</b>	<b>43,179,219.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,800,000.00	15,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,357,176.15	1,264,595.20
预收款项			
合同负债		206,378.00	115,799.96
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		632,292.90	570,150.66
应交税费		44,507.62	44,743.05
其他应付款		556,652.48	2,896,015.64
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		6,948.00	1,660,265.09
<b>流动负债合计</b>		<b>24,603,955.15</b>	<b>22,351,569.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		213,750.00	
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>213,750.00</b>	
<b>负债合计</b>		<b>24,817,705.15</b>	<b>22,351,569.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		34,875,000.00	34,875,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,234,672.86	12,234,672.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,596.76	12,596.76
一般风险准备			
未分配利润		-29,011,518.43	-26,294,619.94
<b>所有者权益合计</b>		<b>18,110,751.19</b>	<b>20,827,649.68</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>42,928,456.34</b>	<b>43,179,219.28</b>



### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		5,541,386.08	3,291,398.62
其中：营业收入	六、28	5,541,386.08	3,291,398.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,062,334.77	6,097,399.46
其中：营业成本	六、28	5,808,045.03	2,821,788.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	125,248.94	125,570.77
销售费用	六、30	223,806.37	244,909.52
管理费用	六、31	1,583,198.38	1,600,687.86
研发费用	六、32	668,782.78	812,208.44
财务费用	六、33	653,253.27	492,234.56
其中：利息费用		591,939.51	481,311.56
利息收入		252.28	1,201.12
加：其他收益	六、34	76,255.28	
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）	六、35	-39,950.68	267,243.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	2,250.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,482,394.09	-2,538,757.14
加：营业外收入	六、37	36,703.31	20,320.66
减：营业外支出	六、38	84,999.39	2,000.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,530,690.17	-2,520,436.49
减：所得税费用			35,450.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,530,690.17	-2,555,887.29
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)		-3,530,690.17	-2,555,887.29
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)		-230,766.84	-227,747.05
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,299,923.33	-2,328,140.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,530,690.17	-2,555,887.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,299,923.33	-2,328,140.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-230,766.84	-227,747.05
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.09	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.09	-0.07

法定代表人: 康志强

主管会计工作负责人: 白鹭

会计机构负责人: 白鹭

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、4	5,501,206.83	3,245,759.95
减: 营业成本	十五、4	5,779,111.74	2,720,475.10
税金及附加		86,655.65	87,261.11

销售费用		215,324.20	187,702.90
管理费用		1,033,252.85	755,545.50
研发费用		508,351.44	689,674.41
财务费用		647,326.93	488,058.79
其中：利息费用		591,540.90	478,351.56
利息收入		244.72	1,182.68
加：其他收益		76,255.28	
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）		-38,034.49	263,511.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,250.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,728,345.19	-1,419,446.44
加：营业外收入		11,446.70	20,315.66
减：营业外支出			2,000.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,716,898.49	-1,401,130.79
减：所得税费用			43,439.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,716,898.49	-1,444,569.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,716,898.49	-1,444,569.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		-2,716,898.49	-1,444,569.97
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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,619,721.24	5,546,503.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	544,105.23	158,367.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,163,826.47</b>	<b>5,704,870.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,101,256.09	5,513,832.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,202,286.49	1,115,246.93
支付的各项税费		211,774.75	1,635,976.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	620,343.12	1,069,236.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,135,660.45</b>	<b>9,334,292.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-971,833.98</b>	<b>-3,629,422.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,640,993.58
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		2,250.00	

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			800,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,250.00	3,440,993.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,066,950.00	447,525.42
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			780,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,066,950.00	1,227,525.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,064,700.00	2,213,468.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,270,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	1,656,000.00	7,400,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,926,000.00	12,400,000.00
偿还债务支付的现金		68,749.98	5,248,401.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		591,939.51	481,311.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、39	3,835,190.00	5,995,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,495,879.49	11,724,713.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,430,120.51	675,286.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		393,586.53	-740,667.45
加：期初现金及现金等价物余额		287,624.03	1,077,781.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		681,210.56	337,113.68

法定代表人：康志强

主管会计工作负责人：白鹭

会计机构负责人：白鹭

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,540,587.67	5,426,533.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		339,223.37	158,348.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,879,811.04	5,584,882.03
购买商品、接受劳务支付的现金		6,062,731.03	3,478,870.33
支付给职工以及为职工支付的现金		819,379.58	824,410.22
支付的各项税费		170,030.64	1,401,932.36

支付其他与经营活动有关的现金		1,722,390.80	566,471.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,774,532.05	6,271,684.43
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,894,721.01	-686,802.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,640,993.58
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		2,250.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,250.00	2,640,993.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			137,780.21
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			3,448,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			3,585,780.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,250.00	-944,786.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,270,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,656,000.00	7,400,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,926,000.00	12,400,000.00
偿还债务支付的现金		56,250.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		591,540.90	478,351.56
支付其他与筹资活动有关的现金		3,835,190.00	5,995,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,482,980.90	11,473,351.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,443,019.10	926,648.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		550,548.09	-704,940.59
加：期初现金及现金等价物余额		117,203.16	879,638.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		667,751.25	174,698.22

### 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 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

无

#### (二) 财务报表项目附注

### 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

河南强宏镁业科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在河南省注册的股份有限公司，由巩义市强宏镁业科技有限责任公司整体改制而来，于2015年10月16日在巩义市工商行政管理局办理变更登记，统一社会信用代码为91410181798222293N，注册地址为河南省郑州市巩义市民营科技创业园。

2015年6月23日，公司股东会决议同意增加公司注册资本至3,224.5万元，股权结构进行相应变更，变更后实际控制人为王惠彩、康志强。

2016年2月26日，经全国中小企业股份转让系统文件股转系统函[2016]1753号《关于同意河南强宏镁业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》同意，本公司于2016年3月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“强宏镁业”，证券代码“836613”。

2016年4月，根据公司2016年年度股东大会决议通过的《关于公司股票发行方案的议案》和修改后的章程规定，强宏镁业股票在全国中小企业股份转让系统定向发行股票不超过（含）263万股。

经过历年的增发新股，截至2024年6月30日，本公司累计发行股份总数3,487.5万股，注册资本为3,487.5万元。

## （二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属化学原料和化学制品制造行业，经营范围为：生产：高纯氢氧化镁、高纯氧化镁超细微粉、导热塑料；销售：铜材、铝材、电线电缆、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、新材料的技术研究、技术咨询等。

## （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年8月26日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共3户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河南强宏镁基纳米复合材料研究院有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
河南强宏众创空间科技有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
河南宝龙源检测技术有限公司	控股子公司	二	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 三、 财务报表的编制基础

### （一） 财务报表的编制基础



本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定，编制财务报表。

## （二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## （三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 四、 重要会计政策、会计估计

本报告期内会计政策、会计估计与上年度会计政策、会计估计相比未发生变化。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率%	子公司税率%
增值税	应税收入	13	13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5	5
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15	15、25

### 2、 优惠税负及批文

本公司于2021年10月28日由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局南省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR202141000522，证书有效期3年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的相关规定，本公司2021年10月28日起至2024年10月28日止，减按15%税率缴纳企业所得税。

河南宝龙源检测技术有限公司2022年12月23日由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局南省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR202241004222，证书有效期3年），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例

例的相关规定，于 2022 年至 2024 年度，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 6 月 30 日，本期指 2024 年 1-6 月，上期指 2023 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,728.46	10,363.88
银行存款	660,482.10	277,260.15
合计	681,210.56	287,624.03

### 2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,120,770.66
合计		2,120,770.66

### 3、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	2,407,990.40	400,118.55	2,007,871.85	1,671,344.89	359,789.05	1,311,555.84
合计	2,407,990.40	400,118.55	2,007,871.85	1,671,344.89	359,789.05	1,311,555.84

#### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ①无单项计提坏账准备的情况

#### ②组合计提坏账准备：账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,500,888.57	5	75,044.43
1 至 2 年	60,770.00	10	6,077.00
2 至 3 年	536,706.50	30	161,011.95
3 至 4 年	302,755.31	50	151,377.66

4至5年	1,312.50	80	1,050.00
5年以上	5,557.52	100	5,557.52
<b>合计</b>	<b>1,846,846.85</b>		<b>400,118.55</b>

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
坏账准备	359,789.05	40,329.50			400,118.55

(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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
巩义市市场监督管理局	712,970.00	1-2年	29.61%	133,446.00
厦门松元电子股份有限公司	386,961.89	1年以内	16.07%	19,348.09
潍坊天赐新材料科技有限公司	223,910.18	1年以内	9.30%	11,195.51
河南鑫金博电缆有限公司	218,399.50	1年以内	9.07%	10,919.98
巩义市杜甫路街道办事处	152,400.00	1-2年	6.33%	9,720.00
<b>合计</b>	<b>1,694,641.57</b>		<b>70.38%</b>	<b>184,629.58</b>

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,043,038.09	94.84%	591,254.07	84.19%
1至2年	11,048.14	0.51%	11,048.14	1.57%
2至3年	100,000.00	4.64%	100,000.00	14.24%
<b>合计</b>	<b>2,154,086.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>702,302.21</b>	<b>100.00%</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
河南弘源新材料有限公司	供应商	1,978,116.41	91.83%	1年以内	合同执行中
河南共图工程管理咨询有限公司	供应商	100,000.00	4.64%	2至3年	合同执行中
巩义市正弘化工有限公司	供应商	23,275.00	1.08%	1年以内	合同执行中
刘建清	服务商	10,000.00	0.46%	1年以内	合同执行中

广州福上福检测仪器设备有限公司	供应商	9,868.14	0.46%	1年以内	合同执行中
合计		2,121,259.55	98.48%		

## 5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	339,053.66	336,432.06
合计	339,053.66	336,432.06

### 其他应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	361,665.21	22,611.55	339,053.66	359,772.43	23,340.37	336,432.06

#### ①坏账准备:

A. 2024年6月30日,处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
单项计提:	-		
组合计提:	361,665.21		
组合1.低风险组合	165,798.62		
组合2.账龄组合	195,866.59	11.54	22,611.55
合计	361,665.21		22,611.55

B. 2024年6月30日,无处于第二阶段的其他应收款坏账准备情况

C. 2024年6月30日,无处于第三阶段的其他应收款坏账准备情况

#### ②坏账准备的变动:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2024年1月1日余额	23,340.37			23,340.37
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	728.82			728.82
本期转销				
本期核销				

其他变动			
2024年6月30余额	22,611.55		22,611.55

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及押金	92,122.17	63,962.87
个人社保及税费	73,676.45	80,809.13
往来款	179,945.20	214,340.43
其他	15,921.39	660.00
合计	361,665.21	359,772.43

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
孙晓洁	否	往来款	86,655.20	23.96%	13,466.11
黄伟	否	往来款	60,000.00	16.59%	6,000.00
河南弘源新材料有限公司	否	往来款	32,300.00	8.93%	161.50
樊丽敏	是	备用金	26,000.00	7.19%	
翟文斌	否	备用金	20,313.00	5.62%	
合计			225,268.20	62.29%	19,627.61

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,212,524.41	291,103.11	4,921,421.30
库存商品	2,148,330.55	209,359.17	1,938,971.38
发出商品	151,135.14		151,135.14
周转材料	6,303.07		6,303.07
合计	7,518,293.17	500,462.28	7,017,830.89

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,526,310.03	291,103.11	4,235,206.92
库存商品	4,097,200.38	209,359.17	3,887,841.21

发出商品	71,928.37		71,928.37
周转材料	6,303.07		6,303.07
<b>合 计</b>	<b>8,701,741.85</b>	<b>500,462.28</b>	<b>8,201,279.57</b>

#### 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税	9,311.75	31,238.90
待抵扣进项税	76,892.34	45,323.18
待摊费用	34,420.08	20,202.69
<b>合 计</b>	<b>120,624.17</b>	<b>96,764.77</b>

#### 8、固定资产及累计折旧

项目	电子办公设备	运输工具	机器设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值					
1、年初余额	932,040.63	1,864,373.17	11,689,379.89	20,526,973.01	35,012,766.70
2、本年增加金额			944,203.54		944,203.54
其中：购置			944,203.54		944,203.54
在建工程转入					
本年减少金额		95,000.00			95,000.00
其中：处置报废		95,000.00			95,000.00
其他					
4、年末余额	932,040.63	1,769,373.17	12,633,583.43	20,526,973.01	35,861,970.24
二、累计折旧					
1、年初余额	723,952.29	1,196,143.90	8,616,262.40	6,270,618.82	16,806,977.41
2、本年增加金额	31,895.24	95,961.83	420,559.46	234,696.48	783,113.01
其中：计提	31,895.24	95,961.83	420,559.46	234,696.48	783,113.01
3、本年减少金额		90,250.00			90,250.00
其中：处置报废		90,250.00			90,250.00
分类调整					
4、年末余额	755,847.53	1,201,855.73	9,036,821.86	6,505,315.30	17,499,840.42
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额			229,772.93		229,772.93
3、本年减少金额					
4、年末余额			229,772.93		229,772.93

四、账面价值					
1、年末账面价值	176,193.10	567,517.44	3,366,988.64	14,021,657.71	18,132,356.89
2、年初账面价值	208,088.34	668,229.27	2,843,344.56	14,256,354.19	17,976,016.36

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41。

#### 9、在建工程

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
检测中心工程	756,354.87		756,354.87	554,456.87		554,456.87
合计	756,354.87		756,354.87	554,456.87		554,456.87

#### 10、使用权资产

项目	房屋及建筑物
账面原值	
2024.01.01 余额	1,295,383.59
本期增加金额	
其他增加	
本期减少金额	
其他减少	
2024.06.30 余额	1,295,383.59
累计折旧	
2024.01.01 余额	322,972.65
本期增加金额	82,599.91
本期计提	82,599.91
其他增加	
本期减少金额	
租赁到期	
其他减少	
2024.06.30 余额	405,572.56
减值准备	
2024.01.01 余额	
本期增加金额	
本期计提	
其他增加	
本期减少金额	
租赁到期	
处置子公司	
其他减少	

2024.06.30 余额	
账面价值	
2024.06.30 账面价值	889,811.03
2024.01.01 账面价值	972,410.94

#### 11、 无形资产

项目	土地	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	10,486,584.00	111,556.06	10,598,140.06
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	10,486,584.00	111,556.06	10,598,140.06
二、累计摊销			
1、年初余额	1,365,078.38	111,556.06	1,476,634.44
2、本年增加金额	104,865.84		104,865.84
其中：摊销	104,865.84		104,865.84
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,469,944.22	111,556.06	1,581,500.28
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	<b>9,016,639.78</b>	<b>0.00</b>	<b>9,016,639.78</b>
2、年初账面价值	9,121,505.62	0.00	9,121,505.62

说明1. 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41。

说明2. 未办妥产权证书的土地使用权情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	5,686,949.86	正在办理中

#### 12、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少 的原因



装修费	789,701.88		205,439.09		584,262.79
合计	789,701.88		205,439.09		584,262.79

### 13、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	75,203.54	1,205,203.54
预付工程款		14,000.00
合计	75,203.54	1,219,203.54

### 14、 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+担保借款	15,800,000.00	15,800,000.00
保证借款	4,166.74	16,666.72
信用借款	5,000,000.00	
应收票据贴现	0.00	329,300.00
合计	20,804,166.74	16,145,966.72

说明：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、41。

### 15、 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	712,739.08	130,987.40
应付设备款	70,880.80	70,880.80
其他	534,442.63	465,333.36
合计	1,318,062.51	667,201.56

### 16、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	206,378.00	115,799.96
预收检测服务款	71,030.75	46,820.75
合计	277,408.75	162,620.71

### 17、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,146,449.12	1,366,961.46	1,401,810.67	1,111,599.91

二、离职后福利-设定提存计划	41,579.70	106,597.69	148,177.39	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,188,028.82</b>	<b>1,473,559.15</b>	<b>1,549,988.06</b>	<b>1,111,599.91</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,133,748.56	1,163,701.59	1,192,780.24	1,104,669.91
2、职工福利费		78,785.95	78,785.95	
3、社会保险费	7000.56	52,606.14	59,606.70	
其中：医疗保险费	6,084.30	48,052.33	54,136.63	
工伤保险费	415.20	1,511.66	1,926.86	
生育保险费	501.06	3,042.15	3,543.21	
4、住房公积金	5,700.00	4,230.00	3,000.00	6,930.00
5、工会经费和职工教育经费		67,637.78	67,637.78	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,146,449.12</b>	<b>1,366,961.46</b>	<b>1,401,810.67</b>	<b>1,111,599.91</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	39,836.98	102,155.04	141,992.02	
2、失业保险费	1,742.72	4,442.65	6,185.37	
<b>合计</b>	<b>41,579.70</b>	<b>106,597.69</b>	<b>148,177.39</b>	

18、 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	7,100.99	74,803.53
房产税	23,053.32	24,832.01
土地使用税	35,284.75	35,284.77
城市维护建设税	93.40	468.60
教育费附加	19.67	281.16
地方教育费附加	13.11	187.44
企业所得税	36,668.19	36,668.19

环境保护税	3,103.38	3,103.38
印花税	846.32	812.75
<b>合计</b>	<b>106,183.13</b>	<b>176,441.83</b>

## 19、 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	1,650,610.79	1,831,328.95
关联方往来款	13,000.00	1,987,450.00
工会经费	1,035.00	10.00
<b>合计</b>	<b>1,664,645.79</b>	<b>3,818,788.95</b>

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黎琼华	300,000.00	未约定还款期，暂未归还
席春梅	200,000.00	未约定还款期，暂未归还
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	

## 20、 一年内到期的非流动负债

项目	2024.06.30	2024.01.01
一年内到期的租赁负债	200,000.00	240,000.00

## 21、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应收票据贴现		1,691,470.66
待转销项税	9,757.25	9,757.25
<b>合计</b>	<b>9,757.25</b>	<b>1,701,227.91</b>

## 22、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
四川新网银行	213,750.00	
<b>合计</b>	<b>213,750.00</b>	

## 23、 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁负债	648,373.32	648,373.32
<b>合计</b>	<b>648,373.32</b>	<b>648,373.32</b>

#### 24、 股本

项目	期初余额	本期增减				期末余额
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,875,000.00					34,875,000.00
<b>合计</b>	<b>34,875,000.00</b>					<b>34,875,000.00</b>

#### 25、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,234,903.30			12,234,903.30
<b>合计</b>	<b>12,234,903.30</b>			<b>12,234,903.30</b>

#### 26、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,596.76			12,596.76
<b>合计</b>	<b>12,596.76</b>			<b>12,596.76</b>

#### 27、 未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-30,598,669.68	
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	-30,598,669.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,299,923.33	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
支付现金股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-33,898,593.01</b>	

#### 28、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,517,576.56	5,808,045.03	3,219,970.05	2,795,851.04
其他业务	23,809.52		71,428.57	25,937.27
合计	5,541,386.08	5,808,045.03	3,291,398.62	2,821,788.31

(2) 营业收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
氢氧化镁	4,242,225.01	3,862,771.94	2,264,980.22	1,901,578.45
电缆料	503,089.11	905,275.09	685,211.32	632,046.77
氧化镁	124,690.27	105,915.60	169,666.37	135,278.50
碳酸镁	586,389.38	844,280.96	32,389.38	30,780.00
其他	61,182.79	89,801.44	67,722.76	96,167.32
合计	5,517,576.56	5,808,045.03	3,219,970.05	2,795,851.04

## 29、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	46,106.64	46,713.48
土地使用税	70,569.52	70,569.58
印花税	1,861.98	1,176.74
城市维护建设税	293.29	-50.62
教育费附加	126.46	572.91
地方教育费附加	84.29	381.92
环保税	6,206.76	6,206.76
合计	125,248.94	125,570.77

## 30、销售费用

项目	本期金额	上期金额
咨询费	77,897.00	91,596.00
职工薪酬	101,516.26	80,286.70
差旅费	22,615.60	18,548.94
业务招待费	1,640.00	36,329.88
广告宣传费	3,300.00	3,300.00
汽车费用	8,482.17	8,521.62

办公费	8,355.34	6,326.38
<b>合计</b>	<b>223,806.37</b>	<b>244,909.52</b>

### 31、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	505,927.81	459,307.83
长期待摊费用摊销	205,439.09	202,601.03
折旧	270,146.66	181,531.99
中介机构服务费	57,531.70	114,682.50
业务招待费	39,358.00	109,726.76
办公费	75,844.48	66,734.78
修理费	20,383.31	760.00
车辆费	47,464.82	70,621.32
无形资产摊销	104,865.84	104,865.88
福利费	78,785.95	90,633.55
租赁费		8,700.00
低值易耗品	124,343.48	9,700.30
工会经费	8,837.08	16,197.16
水电费	7,350.13	12,202.36
差旅费	25,520.03	86,439.22
宣传费	9,600.00	9,600.00
职工教育经费	1,800.00	28,240.00
残疾人保证金		26,048.68
其他		2,094.50
<b>合计</b>	<b>1,583,198.38</b>	<b>1,600,687.86</b>

### 32、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工薪酬	376,740.46	405,884.63
折旧与摊销	127,037.01	127,684.97
维修费		6,412.44
直接投入	163,880.31	234,329.65
其他费用	1,125.00	37,896.75
<b>合计</b>	<b>668,782.78</b>	<b>812,208.44</b>

## 33、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	591,939.51	481,311.56
减：利息收入	252.28	1,201.12
减：汇兑收益		
手续费	61,566.04	12,124.12
合计	653,253.27	492,234.56

## 34、 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	76,255.28	
合计	76,255.28	

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本期金额	上期金额
与收益相关：		
增值税加计抵减	76,255.28	
合计	76,255.28	

## 35、 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	-40,679.50	173,603.90
其他应收款信用减值损失	728.82	93,639.80
合计	-39,950.68	267,243.70

## 36、 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	2,250.00	
合计	2,250.00	

## 37、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	20,443.59	20,000.00	20,443.59
无需支付应付款项	0.00	0.00	0.00
赔款	702.00	320.00	702.00

其他	15,557.72	0.66	15,557.72
<b>合计</b>	<b>36,703.31</b>	<b>20,320.66</b>	<b>36,703.31</b>

### 38、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
其他	84,999.39	2,000.01	
<b>合计</b>	<b>84,999.39</b>	<b>2,000.01</b>	

### 39、 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回备用金、保证金	520,043.43	112,166.24
利息收入	252.28	1,201.12
补贴收入	10,443.59	20,000.00
其他	13,365.93	25,000.00
<b>合计</b>	<b>544,105.23</b>	<b>158,367.36</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	185,603.12	748,046.29
支付备用金、押金、保证金	244,740.00	131,190.00
<b>合计</b>	<b>620,343.12</b>	<b>1,069,236.29</b>

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来单位借款	1,656,000.00	7,400,000.00
<b>合计</b>	<b>1,656,000.00</b>	<b>7,400,000.00</b>

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
还外部借款	3,835,190.00	5,995,000.00
<b>合计</b>	<b>3,835,190.00</b>	<b>5,995,000.00</b>

### 40、 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料



补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,530,690.17	-2,555,887.29
加：信用减值准备	39,950.68	267,243.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	783,113.01	797,799.09
使用权资产折旧	82,599.91	
无形资产摊销	104,865.84	104,865.88
长期待摊费用摊销	205,439.09	184,173.02
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-2,250.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	591,939.51	481,311.56
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	35,450.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,183,448.68	-694,461.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,227.15	1,058,582.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-371,023.38	3,308,499.11
其他-收回票据保证金净额	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<b>-971,833.98</b>	<b>-3,629,422.09</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	681,210.56	337,113.68
减：现金的期初余额	287,624.03	1,077,781.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>393,586.53</b>	<b>-740,667.45</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	681,210.56	337,113.68

其中：库存现金	20,728.46	24,644.69
可随时用于支付的银行存款	660,482.10	312,468.99
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	681,210.56	337,113.68

#### 41、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面原值	期末账面价值	
固定资产	20,195,495.61	13,739,309.50	抵押
无形资产	4,352,472.78	3,315,133.61	抵押
合计	24,574,968.39	17,054,443.11	

### 七、 在其他主体中的权益

#### 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河南强宏镁基纳米复合材料研究院有限公司	巩义市	巩义市	新材料技术研发；新材料技术推广服务	100.00		出资设立后收购少数股权
河南强宏众创空间科技有限公司	巩义市	巩义市	技术服务	100.00		设立
河南宝龙源检测技术有限公司	巩义市	巩义市	检测服务	51.00		设立

##### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
河南宝龙源检测技术有限公司	49.00	-230,766.84		2,197,451.81

##### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南宝龙源检测技术有限公司	1,208,317.26	7,907,075.27	9,115,392.53	6,939,464.49	-	7,587,837.81

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

河南宝龙源检测技术有限公司	40,179.25	-470,952.74	-470,952.74	-154,902.61
---------------	-----------	-------------	-------------	-------------

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南宝龙源检测技术有限公司	45,638.67	-681,185.65	-681,185.65	-596,819.12

## 八、金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

### 1、市场风险

#### （1） 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

#### （2） 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2024年6月30日，本公司浮动利率带息债务主要为以人民币计价的浮动利率合同，金额为人民币20,804,166.74元。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。

管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

#### （3） 其他价格风险：无

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2024年6月30日，本公司的流动负债净额为人民币25,491,824.08元。

## 九、公允价值的披露

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

## 十、关联方及其交易

### 1、本公司的实际控制人情况

本企业的实际控制人为王惠彩、康志强，两人为夫妻关系，共同持股比例57.6221%。康志强任公司董事长。

## 2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

## 3、 本公司的合营和联营企业情况：无

## 4、 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	备注
康庆乐	与实际控制人关系密切的家庭成员	实际控制人之子
曹皓元	参股股东	持股比例 5.7634%
曹宏彬	参股股东	持股比例 6.6581%
沈毅洁	参股股东	持股比例 5.7348%
可丽霞	参股股东	持股比例 5.7348%
王世波	关键管理人员	持股 0.3871%、董事、董事会秘书
王晓婉	关键管理人员	持股比例 0.0573%、董事
康晓花	关键管理人员	持股比例 0.0287%、职工代表监事
杨宪珂	关键管理人员	持股比例 0.9147%董事
白 鹭	关键管理人员	董事、财务总监
赵延杰	关键管理人员	持股比例 0.0287%、监事
周冬洋	关键管理人员	监事会主席
郑州宝龙源商贸有限公司	实际控制人控制的其他企业	王惠彩持股比例 100%
杨国强	关键管理人员	河南强宏镁基纳米复合材料研究院有限公司法定代表人
翟文斌	关键管理人员	河南宝龙源检测技术有限公司法定代表人、股东

## 5、 关联方交易情况

### (1) 公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康志强、王惠彩	4,900,000.00	2023/12/4	2024/12/4	否
康志强、王惠彩	4,900,000.00	2023/12/13	2024/12/13	否
康志强、王惠彩	6,000,000.00	2023/8/14	2024/8/13	否
康志强	4,166.74	2022/8/30	2024/8/28	否
<b>合 计</b>	<b>15,804,166.74</b>			

### (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

应付账款	郑州宝龙源商贸有限公司	496,633.36	465,333.36
其他应付款	康志强	13,000.00	1,987,450.00
	王世波		195,000.00
	白鹭		40,000.00

## 6、无关联方承诺

### 十一、股份支付

报告期内无股份支付

### 十二、承诺及或有事项

截至2024年6月30日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

截至2024年6月30日，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,153,256.40	116,644.350	1,036,612.05	416,950.89	80,174.85	336,776.04

#### (1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ①无单项计提坏账准备的情况

#### ②组合计提坏账准备：账龄分析法组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,021,904.57	5.00	51,095.23
1至2年	4,570.00	10.00	457.00
2至3年	7,356.50	30.00	2,206.95
3至4年	112,555.31	50.00	56,277.66

4至5年	1,312.50	80.00	1,050.00
5年以上	5,557.52	100.00	5,557.52
合计	1,153,256.40		116,644.35

③坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
坏账准备	80,174.85	36,469.50			116,644.350

(2) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门松元电子股份有限公司	386,961.89	1年以内	33.55%	19,348.09
潍坊天赐新材料科技有限公司	223,910.18	1年以内	19.42%	11,195.51
河南鑫金博电缆有限公司	218,399.50	1年以内	18.94%	10,919.98
江苏意邦新材料有限公司	105,000.00	1年以内	9.10%	5,250.00
张家港大塚化学有限公司	66,000.00	1年以内	5.72%	3,330.00
合计	1,000,271.57		86.73%	50,013.58

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,178,028.32	4,867,398.31
合计	5,178,028.32	4,867,398.31

其他应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,199,119.42	21,091.10	5,178,028.32	4,886,924.42	19,526.11	4,867,398.31

①坏账准备:

A. 2024年6月30日,处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
单项计提:	-	-	

组合计提:			
组合 1. 低风险组合	4,980,357.00		
组合 2. 账龄组合	218,762.42	9.64	21,091.10
其中: 1 年以内	52,300.00	5.00	2,615.00
合计	5,199,119.42		21,091.10

B. 2024 年 6 月 30 日, 无处于第二阶段的其他应收款坏账准备情况

C. 2024 年 6 月 30 日, 无处于第三阶段的其他应收款坏账准备情况

②坏账准备的变动:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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)	
2024 年 1 月 1 日余额	19,526.11			19,526.11
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	1,564.99			1,564.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 余额	21,091.10			21,091.10

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	178,955.20	147,655.20
个人社保及税费	24,485.83	24,312.22
借款	4,980,357.00	4,714,357.00
其他	15,321.39	600.00
合计	5,199,119.42	6,201,514.47

④其他应收款期末余额的其他应收款前五名情况:

单位名称	是否为 关联方	款项性质	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	------------	------	------	------------------------------	--------------



河南宝龙源检测技术有限公司	是	借款	4,980,357.00	95.79%	
孙晓洁	是	往来款	87,655.20	1.69%	13,466.11
黄伟	否	往来款	60,000.00	1.15%	6,000.00
河南弘源新材料有限公司	否	往来款	32,300.00	0.62%	161.50
员工养老保险	是	个人社保及税费	14,410.02	0.28%	
<b>合计</b>			<b>5,174,722.22</b>	<b>99.53%</b>	<b>19,627.61</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	7,020,166.35		7,020,166.35	7,020,166.35		7,020,166.35
<b>合计</b>	<b>7,020,166.35</b>		<b>7,020,166.35</b>	<b>7,020,166.35</b>		<b>7,020,166.35</b>

#### (2) 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
河南强宏镁基纳米复合材料研究院有限公司	4,963,166.35			4,963,166.35
河南强宏众创空间科技有限公司	270,000.00			270,000.00
河南宝龙源检测技术有限公司	1,787,000.00			1,787,000.00
<b>合计</b>	<b>7,020,166.35</b>			<b>7,020,166.35</b>

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,477,397.31	5,779,111.74	3,174,331.38	2,720,475.10
其他业务	23,809.52		71,428.57	
<b>合计</b>	<b>5,501,206.83</b>	<b>5,779,111.74</b>	<b>3,245,759.95</b>	<b>2,720,475.10</b>

#### (2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
氢氧化镁	4,242,225.01	3,917,891.94	2,264,980.22	1,901,578.45
电缆阻燃料	503,089.11	915,473.42	685,211.32	632,046.77

氧化镁	124,690.27	84,374.42	169,666.37	135,278.50
碳酸镁	586,389.38	844,280.96	32,389.38	30,780.00
其他	21,003.54	17,091.00	22,084.09	20,791.38
<b>合计</b>	<b>5,477,397.31</b>	<b>5,779,111.74</b>	<b>3,174,331.38</b>	<b>2,720,475.10</b>

## 十六、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,250.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	96,698.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,739.67	
非经常性损益总额	30,209.20	
减：非经常性损益的所得税影响数		
<b>非经常性损益净额</b>	<b>30,209.20</b>	

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-22.19%	-0.09	-0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-22.39%	-0.10	-0.10

河南强宏镁业科技股份有限公司

2024年8月26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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,250.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	96,698.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,739.67
<b>非经常性损益合计</b>	<b>30,209.20</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>30,209.20</b>

### 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