



华夏明科

NEEQ : 870268

华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司

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



半年度报告

— 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、公司负责人姚红丽、主管会计工作负责人姚红丽及会计机构负责人（会计主管人员）姚红丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 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.....	11
第四节	股份变动及股东情况	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	14
第六节	财务会计报告	16
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	23
附件 II	融资情况	45

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	北京市西城区德胜门外大街 36 号凯旋大厦 B 座 18 层

释义

释义项目		释义
华夏明科、公司、本公司、股份公司	指	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司
有限公司、华夏明科有限	指	华夏明科（北京）数字技术有限公司
中拓通讯		深圳中拓通讯科技有限公司
中创典当		河北中创典当有限公司
报告期		2024 年上半年
三会		股东大会、董事会和监事会
股东大会		华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司股东大会
董事会		华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司董事会
监事会		华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司监事会
管理层		董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员、高管		公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的统称
公司章程、章程		最近一次经公司股东大会批准的公司章程
全国股份转让系统		全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财达证券		财达证券股份有限公司
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
《证券法》		《中华人民共和国证券法》
《业务规则》		《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元		人民币元、人民币万元
证监会		中国证券监督管理委员会
发改委		中华人民共和国国家发展和改革委员会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司		
英文名称及缩写	HuaxiaMinco(Beijing) InternetTechnologyJointStockCo., Ltd Minco		
法定代表人	姚艳丽	成立时间	2006年12月8日
控股股东	控股股东为（高轶群）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（高轶群），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务(I6520)		
主要产品与服务项目	安全生产信息化		
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	华夏明科	证券代码	870268
挂牌时间	2016年12月26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）	42,000,000
主办券商（报告期内）	财达证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	姚红丽	联系地址	北京市西城区德胜门外大街 36 号凯旋大厦 B 座 18 层
电话	13801006555	电子邮箱	3127923160@qq.com
传真	010-82061640		
公司办公地址	北京市西城区德胜门外大街 36 号凯旋大厦 B 座 18 层	邮政编码	100120
公司网址	www.sinominco.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	91110108796728573N		
注册地址	北京市海淀区东升小营四拔子科技四站北京永兴宾馆 206		
注册资本（元）	42,000,000	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

公司是专注安全生产监督管理行业的信息化解决方案的专业提供商。

公司的主营业务为：信息化软件产品的研发与销售及安全生产综合监管系统为核心平台，为各省、市安全生产监督管理局提供一体化的交互式应急救援系统，日常监管系统和培训考试系统等平台提供产品和服务。根据中国证券监督管理委员会 2012 年修订颁布的《上市公司行业分类指引》公司现在所处的行业为 165 软件和信息技术服务业，根据股转系统挂牌公司投资管理型分类公司所处行业为 165 软件和信息技术服务业而根据公司从事业务的细分市场领域来看，属于安全生产监督信息化的细分市场领域，公司的主营业务归属于软件和信息技术服务业，具体归属安全生产监督信息化的细分市场领域。

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

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

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

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

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

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	1,324,424.85	1,332,081.55	0.57%
毛利率%	86.59%	84.95%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	-443,058.42	-589,053.17	24.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-443,595.33	-589,053.17	24.69%
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)	-1.42%	-1.85%	-
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)	-1.42%	-1.85%	-
基本每股收益	-0.01	-0.01	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	69,210,744.88	69,151,955.16	0.09%
负债总计	38,204,003.45	37,702,155.31	1.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,006,741.43	31,449,799.85	-1.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	0.75	-1.41%
资产负债率% (母公司)	55.20%	54.52%	-
资产负债率% (合并)	55.20%	54.52%	-
流动比率	1.02	1.02	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-
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	-5,710,772.45	-2,253,572.38	-153.41%
应收账款周转率	0.27	0.36	-
存货周转率	0.01	0.00	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.09%	7.24%	-
营业收入增长率%	0.57%	768.67%	-
净利润增长率%	24.78%	86.1%	-

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	1,889,621.28	2.73%	7,600,393.73	10.99%	-75.14%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	2,735,623.25	3.95%	2,335,623.25	3.38%	17.13%
预付款项	10,054,082.04	14.53%	4,055,911.93	5.87%	147.89%
预收款项	200,000	0.29%	-	-	-
合同负债	23,798,173.87	34.39%	23,798,173.87	34.41%	0%
存货	24,163,456.52	34.92%	24,163,456.52	34.94%	0%
固定资产	8,405,711.99	12.15%	8,985,260.15	12.99%	-6.45%
无形资产	376,425.24	0.54%	455,485.02	0.66%	-17.36%
应付账款	11,354,760.43	16.41%	11,234,760.43	16.25%	-1.07%
其他应付款	1,699,466.09	2.46%	1,699,466.09	2.46%	0%

项目重大变动原因

1. 货币资金：本期货币资金变动比例减少 75.14%，主要系中铁项目没有完工，本期销售回款较少；
2. 预付款项：因项目采购原材料，预付的采购货款，导致预付款项同比增加147.89%；

(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	1,324,424.85	-	1,332,081.55	-	0.57%
营业成本	177,591.34	13.41%	200,442.6	15.05%	-11.4%
毛利率	86.59%	-	84.95%	-	-
销售费用	184,429.08	13.93%	161,027.86	12.09%	14.53%
管理费用	910,515.26	68.75%	963,289.8	72.31%	-5.48%
研发费用	497,175.12	37.54%	541,208.54	40.63%	-8.14%
财务费用	-1,851.68	-0.14%	-1,043.43	-0.08%	-77.46%
营业利润	-443,595.33	-33.49%	-588,864.82	-44.21%	24.67%
营业外收入	586.91	0.04%	-	-	-
营业外支出	50	0%	188.35	0.01%	-73.45%
净利润	-443,058.42	-33.45%	-589,053.17	-44.22%	24.78%
经营活动产生的现金流量净额	-5,710,772.45	-	-2,253,572.38	-	-153.41%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因

1. 因利息收入增加导致财务费用同比下降 77.46%；
2. 因中铁生态采购管材付款不及时导致同期经营活动产生的现金流量净额减少 153.41%。

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

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
市场竞争加剧的风险	随着政府对应急安全的高度重视，应急管理信息化市场整体规模不断扩大，信息化市场的逐渐发展和完善，客户需求也在不断的变化、技术要求等方面将日趋完善。行业竞争也将从资源导向性转变为技术导向性，客户对应急管理信息化技术的要求也在不断提高。因此，只有在技术开发、销售网络等方面不断的持续提升，公司才能把握逐步升级的市场需求，否则可能面临失去目前竞争优势的风险。
技术人才流失的风险	建设一支稳定的技术开发队伍是企业生存和发展的重中之重。随着公司规模的不间断扩大，如果公司不能有效维持技术人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至造成技术人员的流失，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。
技术更新换代和产品开发的风险	公司的主营业务是应急管理信息化领域，应急管理部的各项功能在不断完善、细化，要求公司的各项产品更具有个性化和定制化的特点，新产品开发的同时也面临技术的更新换代周期越来越短以及市场把握的决策风险，公司以市场为导向，按照市场的要求来开发和设计自己的产品，新产品开发的不确定性对公司的经营造成一定的风险
安全生产信息化行业政策变化的风险	安全生产信息化行业的投资规模，受政府宏观调控因素影响较大，与国家政策关联性加强，同时公司的客户中政府机构的比例亦较高。政策面预计在较长时间内会持续推动应急管理信息化行业的建设，从而为公司发展提供良好的政策环境。然而，如果相关政策发生变化，将可能导致安全生产信息化行业整体环境出现不利变化，进而影响公司业绩。
控股股东、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为高轶群，持有公司 3150 万股份，占比 75%，超过全体股东所持表决权的三分之二，构成对公司的实际控制；同时，高轶群还担任公司董事长职务，对公司经营管理具有较大的影响力。虽然公司建立了《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》、

	《信息披露管理办法》等相关制度，但控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司经营及其他投资者的权益带来风险。
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

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

公司无已披露的承诺事项

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	11,366,250	27.06%	0	11,366,250	27.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	18.75%	0	7,875,000	18.75%	
	董事、监事、高管	1,908,000	4.54%	0	1,908,000	4.54%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,633,750	72.94%		30,633,750	72.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,625,000	56.25%	0	23,625,000	56.25%	
	董事、监事、高管	6,930,000	16.50%	0	6,930,000	16.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		42,000,000	-	0	42,000,000	-	
普通股股东人数							17

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	高轶群	31,500,000	0	31,500,000	75.00%	23,625,000	7,875,000	0	0
2	姚红丽	4,848,000	0	4,848,000	11.54%	3,150,000	1,698,000.00	0	0
3	王可群	3,150,000	0	3,150,000	7.50%	3,150,000	0	0	0
4	高圣祥	300,000	0	300,000	0.71%	0	300,000	0	0
5	樊秀萍	212,000	0	212,000	0.5%	0	212,000	0	0
6	曹杰	210,000	0	210,000	0.5%	157,500	52,500	0	0
7	王丹	210,000	0	210,000	0.5%	157,500	52,500	0	0

8	黄凌轩	210,000	0	210,000	0.5%	0	210,000	0	0
9	朱长军	210,000	0	210,000	0.5%	0	210,000	0	0
10	刘东生	210,000	0	210,000	0.5%	0	210,000	0	0
合计		41,060,000	-	41,060,000	97.75%	30,240,000	10,820,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

高轶群与高圣祥为叔侄关系

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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				
高轶群	董事长	男	1982年8月	2022年1月4日	2025年1月3日	31,500,000	0	31,500,000	75%
姚红丽	董事、财务总监、董事会秘书	女	1968年10月	2022年1月4日	2025年1月3日	4,848,000	0	4,848,000	11.54%
王丹	董事	女	1978年4月	2022年1月4日	2025年1月3日	210,000	0	210,000	0.5%
王可群	董事	女	1953年5月	2022年1月4日	2025年1月3日	3,150,000	0	3,150,000	7.50%
刘娜	董事	女	1955年12月	2022年1月4日	2025年1月3日	105,000	0	105,000	0.25%
杨笑雷	监事会主席	男	1977年1月	2022年1月4日	2025年1月3日	210,000	0	210,000	0.5%
傅南翔	监事	男	1982年9月	2022年1月4日	2025年1月3日	105,000	0	105,000	0.25%
吕金仓	职工监事	男	1977年3月	2022年1月4日	2025年1月3日	0	0	0	0%
曹杰	副总经理	男	1983年11月	2022年1月4日	2025年1月3日	210,000	0	210,000	0.5%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

无

(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
行政人员	10	10
财务人员	6	6
生产人员	2	2
销售人员	16	16
技术人员	19	19
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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,889,621.28	7,600,393.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	2,735,623.25	2,335,623.25
应收款项融资			
预付款项	六、3	10,054,082.04	4,055,911.93
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、4	163,443.46	133,443.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	24,163,456.52	24,163,456.52
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、6	19,709.48	19,709.48
流动资产合计		39,025,936.03	38,308,538.37
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	六、7	2,857,815	2,857,815
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、8	8,405,711.99	8,985,260.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	376,425.24	455,485.02
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	44,856.62	44,856.62
其他非流动资产	六、11	18,500,000	18,500,000
非流动资产合计		30,184,808.85	30,843,416.79
资产总计		69,210,744.88	69,151,955.16
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、12	11,354,760.43	11,234,760.43
预收款项	六、13	200,000	
合同负债	六、14	23,798,173.87	23,798,173.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费	六、15	1,098,808.44	916,960.3
其他应付款	六、16	1,699,466.09	1,699,466.09
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	六、17	52,794.62	52,794.62
流动负债合计		38,204,003.45	37,702,155.31
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			
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		38,204,003.45	37,702,155.31
所有者权益：			
股本	六、18	42,000,000	42,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	646,713.16	646,713.16
减：库存股			
其他综合收益	六、20	-615,355.89	-615,355.89
专项储备			
盈余公积	六、21	193,617.07	193,617.07
一般风险准备			
未分配利润	六、22	-11,218,232.91	-10,775,174.49
归属于母公司所有者权益合计		31,006,741.43	31,449,799.85
少数股东权益			
所有者权益合计		31,006,741.43	31,449,799.85
负债和所有者权益总计		69,210,744.88	69,151,955.16

法定代表人：姚艳丽

主管会计工作负责人：姚红丽

会计机构负责人：姚红丽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		1,324,424.85	1,332,081.55
其中：营业收入	六、23	1,324,424.85	1,332,081.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,768,020.18	1,920,946.37

其中：营业成本	六、23	177,591.34	200,442.6
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、24	161.06	56,021
销售费用	六、25	184,429.08	161,027.86
管理费用	六、26	910,515.26	963,289.8
研发费用	六、27	497,175.12	541,208.54
财务费用	六、28	-1,851.68	-1,043.43
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-443,595.33	-588,864.82
加：营业外收入	六、29	586.91	
减：营业外支出	六、30	50	188.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-443,058.42	-589,053.17
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,058.42	-589,053.17
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）		-443,058.42	-589,053.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-443,058.42	-589,053.17
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		-443,058.42	-589,053.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-443,058.42	-589,053.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.01

法定代表人：姚艳丽

主管会计工作负责人：姚红丽

会计机构负责人：姚红丽

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		1,141,478.3	899,289.69
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		1,376,843.87	2,048,265.06
经营活动现金流入小计		2,518,322.17	2,947,554.75
购买商品、接受劳务支付的现金		6,060,981.2	2,958,660.37
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		867,360.8	867,360.8
支付的各项税费		542,274.61	542,274.61
支付其他与经营活动有关的现金		758,478.01	832,831.35
经营活动现金流出小计		8,229,094.62	5,201,127.13
经营活动产生的现金流量净额		-5,710,772.45	-2,253,572.38
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			
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			
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			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			

筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,710,772.45	-2,253,572.38
加：期初现金及现金等价物余额		7,600,393.73	3,294,957.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,889,621.28	1,041,385.04

法定代表人：姚艳丽

主管会计工作负责人：姚红丽

会计机构负责人：姚红丽

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input 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

会 计 报 表 附 注

二〇二四上半年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司简介

华夏明科(北京)互联网技术股份有限公司(以下简称本公司)成立于2006年12月08日,北京市海淀区市场监督管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码:91110108796728573N。法定代表人:姚红丽,注册资本:4200万元。经营地址:北京市海淀区东升小营四拔子科技四站北京永兴宾馆206。

本公司经营范围:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;计算机系统服务;维修计算机;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、器件和元件、机械设备;井下通讯联络及人员定位检测监控系统设备制造(限在外埠从事生产经营活动)。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照小企业会计准则、小企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

4、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

5、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额，期末对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项坏账准备提取按应收款项年末余额分析计提坏账准备，当存在客观证据表明本公司将无法按照应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

（1）债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

（3）涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

(4)逾期 3 年的应收款项,具有企业依法催收磋商记录,并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的,在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额,作为坏账损失;

(5)逾期 3 年的应收款项,债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的,经依法催收仍未收回,且在 3 年内没有任何业务往来的,在取得境外中介机构出具的终止收款意见书,或者取得我国驻外使(领馆)商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后,作为坏账损失。债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

(6)债务人较长时间内未偿付其到期债务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

7、存货

本公司存货分为原材料、备件、低值易耗品及库存商品等。

存货取得时按实际成本计价。原材料、备件等发出时按加权平均法计价;低值易耗品领用时采用一次转销法进行摊销。存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

8、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产的类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年	5	4.75
电子设备	10 年	5	9.50
运输设备	10 年	5	9.50
办公及其他设备	5 年	5	19.00

9、在建工程

本公司在建工程成本按照实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态

之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

10、借款费用

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。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

11、无形资产

本公司无形资产是指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

公司取得无形资产时按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

12、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括项目筹建期发生的开办费等。

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

13、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

14、收入

产品销售是以产品所有权上的重要风险和报酬已经转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入，相关的收入和成本能够可靠地计量为标志，确认产品销售收入的实现。

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

确认让渡资产使用权收入时，以与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠计量为标志，分别下列情况确定收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业的货币资金的时间和实际利率确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

15、研究与开发费用

本公司将研究开发新产品、新技术的过程中发生的各种人力、物力和财力的消耗界定为研究开发费用，包括研究开发过程中发生的材料费、折旧费、直接参与研发的人员的薪酬、无形资产摊销，开发过程中发生的租金及借款费用等。本公司研究与开发费用在发生时直接计入当期损益。

16、所得税

按应付税款法核算企业所得税。

四、会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

无。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入/服务收入	13%/6%
城市维护建设税	应缴增值税税额	7%
教育费附加	应缴增值税税额	3%
地方教育附加	应缴增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、公司财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）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 年半年度，上期指 2023 年年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	682.54	682.54
银行存款	1,888,938.74	7,599,711.19
合计	1,889,621.28	7,600,393.73

注：期末货币资金中无受限资金。

2、应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,389,472.15	1,989,472.15
1至2年	80,450.00	80,450.00
2至3年	283,974.56	283,974.56
3至4年	11,053.00	11,053.00
4至5年	43,100.00	43,100.00
5年以上	64,800.01	64,800.01
小计	2,872,849.72	2,472,849.72
减：坏账准备	137,226.47	137,226.47
合计	2,735,623.25	2,335,623.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,872,849.72	100.00	137,226.47	4.78	2,735,623.25
组合1：账龄组合	2,872,849.72	100.00	137,226.47	4.78	2,735,623.25
组合2：关联方组合					
合计	2,872,849.72	100.00	137,226.47	4.78	2,735,623.25

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,472,849.72	100.00	137,226.47	5.55	2,335,623.25
组合1：账龄组合	2,472,849.72	100.00	137,226.47	5.55	2,335,623.25
组合2：关联方组合					
合计	2,472,849.72	100.00	137,226.47	5.55	2,335,623.25

(3) 按账龄组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,389,472.15		
1至2年	80,450.00	4,022.50	5.00
2至3年	283,974.56	28,397.46	10.00
3至4年	11,053.00	5,526.50	50.00
4至5年	43,100.00	34,480.00	80.00
5年以上	64,800.01	64,800.01	100.00
合计	2,872,849.72	137,226.47	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,989,472.15		
1至2年	80,450.00	4,022.50	5.00
2至3年	283,974.56	28,397.46	10.00
3至4年	11,053.00	5,526.50	50.00
4至5年	43,100.00	34,480.00	80.00
5年以上	64,800.01	64,800.01	100.00
合计	2,472,849.72	137,226.47	

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	137,226.47				137,226.47
合计	137,226.47				137,226.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
深圳市中拓通讯科技有限公司	1,709,472.15	1年以内	59.50	
哈尔滨工业大学软件工程股份有限公司	422,444.56	1年以内 170,000.00, 2-3年 252,444.56	14.70	25,244.46
中盛华晟(北京)应急技术有限公司	156,550.00	1年以内 90,000.00, 1-2年 66,550.00	5.45	3,327.50
合计	2,288,466.71		79.66	28,571.96

3、预付款项

(1) 预付款项账龄如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,313,747.55	82.69	2,315,577.44	57.09
1—2 年	1,329,451.94	13.22	1,329,451.94	32.78
2—3 年	239,801.95	2.39	239,801.95	5.91
3 年以上	171,080.60	1.7	171,080.60	4.22
合计	10,054,082.04	100.00	4,055,911.93	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款合计数的比例%	账龄	未结算原因
衡水新庭园林工程有限公司	非关联方	3,000,000.00	29.84	1 年以内	合同未执行完毕
石家庄帆晴建筑劳务分包有限公司	非关联方	1,020,873.80	10.15	1 年以内	合同未执行完毕
河北石优建设工程有限公司	非关联方	952,293.58	9.47	1 年以内	合同未执行完毕
河北锦文恒防腐保温材料制造有限公司	非关联方	645,674.34	6.42	1 年以内	合同未执行完毕
北京升洋科技有限公司	非关联方	415,094.34	4.13	1-2 年	合同未执行完毕
合计		6,033,936.06	60.01		

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	40,477.94	10,477.94
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年	122,965.52	122,965.52
5 年以上	42,200.00	42,200.00
小计	205,643.46	175,643.46
减：坏账准备	42,200.00	42,200.00
合计	163,443.46	133,443.46

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	150,000.00	120,000.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	42,965.52	42,965.52
其他	12,677.94	12,677.94
合计	205,643.46	175,643.46

(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)	
2024 年 1 月 1 日余额	42,200.00			42,200.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	42,200.00			42,200.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
河北中创典当有限公司	往来款	120,000.00	4-5 年	68.32	
甘肃红鹭项目管理咨询有 限公司	保证金	20,000.00	5 年以上	11.39	20,000.00
庆阳市公共资源交易中心	保证金	10,000.00	5 年以上	5.69	10,000.00
合计		150,000.00		85.40	30,000.00

5、存货

(1) 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,451,999.25	149,467.86	1,302,531.39
发出商品	22,860,925.13		22,860,925.13
合计	24,312,924.38	149,467.86	24,163,456.52

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,451,999.25	149,467.86	1,302,531.39
发出商品	22,860,925.13		22,860,925.13
合计	24,312,924.38	149,467.86	24,163,456.52

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	149,467.86					149,467.86
合计	149,467.86					149,467.86

库存商品中存在部分商品积压、毁损，导致库存商品的可变现净值低于其成本。

6、其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
多缴的附加税	19,709.48	19,709.48
合计	19,709.48	19,709.48

7、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失
河北中创典当有限公司	2,857,815.00	2,857,815.00		
合计	2,857,815.00	2,857,815.00		

(续)

项目名称	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
河北中创典当有限公司				不以出售为目的
合计				

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	--------------	--------------------	-----------------

	利收入		的金额	综合收益的原因	
河北中创典当有限公司				不以出售为目的	不适用

其他说明：本公司将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是基于公司对上述股权投资的业务管理模式特征指定的，该项指定不可撤销。

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,405,711.99	8,985,260.15
合计	8,405,711.99	8,985,260.15

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	14,525,093.22	542,215.84	5,194,006.42	54,886.92	20,316,202.40
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	14,525,093.22	542,215.84	5,194,006.42	54,886.92	20,316,202.40
二、累计折旧					
1、期初余额	7,833,180.67	527,123.77	2,915,750.89	54,886.92	11,330,942.25
2、本年增加金额	395,119.08		184,429.08		579,548.16
(1) 计提	395,119.08		184,429.08		579,548.16
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	8,228,299.75	527,123.77	3,100,179.97	54,886.92	11,910,490.41
三、账面价值					
1、期末账面价值	6,296,793.47	15,092.07	2,093,826.45		8,405,711.99
2、期初账面价值	6,691,912.55	15,092.07	2,278,255.53		8,985,260.15

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,989,117.54	已完成网签流程，尚未办理房产证

9、无形资产

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		

项目	软件使用权	合计
1、期初余额	1,581,196.59	1,581,196.59
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 核销		
4、期末余额	1,581,196.59	1,581,196.59
二、累计摊销		
1、期初余额	1,125,711.57	1,125,711.57
2、本期增加金额	79,059.78	79,059.78
(1) 计提	79,059.78	79,059.78
3、本期减少金额		
(1) 核销		
4、期末余额	1,204,771.35	1,204,771.35
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	376,425.24	376,425.24
2、期初账面价值	455,485.02	455,485.02

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	179,426.47	44,856.62	179,426.47	44,856.62
合计	179,426.47	44,856.62	179,426.47	44,856.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	149,467.86	149,467.86
可抵扣亏损	16,350,010.19	16,350,010.19
合计	16,499,478.05	16,499,478.05

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2024年	7,438,649.90	7,438,649.90	
2025年	5,259,819.75	5,259,819.75	
2026年	1,328,599.24	1,328,599.24	
2027年	709,603.79	709,603.79	
2028年	1,613,337.51	1,613,337.51	
合计	16,350,010.19	16,350,010.19	

11、其他非流动资产

项目	年初余额	期末余额
预付房屋款	18,500,000.00	18,500,000.00
合计	18,500,000.00	18,500,000.00

12、应付款项

(1) 应付账款列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
采购款	11,354,760.43	100.00	11,234,760.43	100.00
合计	11,354,760.43	100.00	11,234,760.43	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
北京中铁建建筑科技有限公司	5,940,000.00	1-2年	项目未验收
宝瑞通管业有限公司	3,389,966.46	2-3年	无
北京安富通科技有限公司	576,415.10	4-5年	争议未解决
重庆溁园环保科技有限公司	421,320.00	2-3年	项目未验收
合计	10,327,701.56		

13、预收款项

(1) 预收款项账龄如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	200,000.00	100.00		
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	200,000.00	100.00		

(2) 预收款项重要债权余额明细如下:

序号	单位名称	期末余额	款项性质	账龄
1	河北石优建设工程有限公司	200,000.00	预收款	1年以内
	小 计	200,000.00		

14、合同负债

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	23,850,968.49	23,850,968.49
减: 计入其他流动负债的合同负债 (附注 5.17)	52,794.62	52,794.62
合计	23,798,173.87	23,798,173.87

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建网络信息科技有限公司	15,053,584.46	未达到收入确认条件
中铁建(北京)环保科技有限公司	6,778,177.33	未达到收入确认条件
北京奇虎科技有限公司	1,275,621.23	未达到收入确认条件
合计	23,107,383.02	

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
中铁建(北京)环保科技有限公司	10,788,084.56	本期结转确认收入
中铁建网络信息科技有限公司	8,850,724.62	本期结转确认收入
合计	19,638,809.18	

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	546,164.35	546,164.35
增值税	529,023.72	358,269.12
房产税	8,610.00	10,710.00
个人所得税	3,261.38	1,102.61
土地使用税	408.90	714.22
城市维护建设税	8,195.01	
教育费附加及地方教育附加	-3,469.97	
应交城市维护建设税	6,615.05	
合计	1,098,808.44	916,960.30

16、其他应付款

(1) 款项性质

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,100,000.00	1,100,000.00
报销款	588,236.08	588,236.08
其他	11,230.01	11,230.01
合计	1,699,466.09	1,699,466.09

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

17、其他流动负债

项目	年初余额	期末余额
待转销项税额	52,794.62	52,794.62
合计	52,794.62	52,794.62

18、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,000,000.00						42,000,000.00
合计	42,000,000.00						42,000,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	646,713.16			646,713.16
合计	646,713.16			646,713.16

20、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-615,355.89						-615,355.89
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于公司	
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-615,355.89						-615,355.89

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	193,617.07			193,617.07
合计	193,617.07			193,617.07

22、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年未分配利润	-10,775,174.49	-10,012,291.45
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-10,775,174.49	-10,012,291.45
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-443,058.42	-762,883.04
所有者权益内部结转		
减：提取法定盈余公积		
减：提取任意盈余公积		
减：应付普通股股利		
提取一般风险准备		
年末未分配利润	-11,218,232.91	-10,775,174.49

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,324,424.85	177,591.34	1,332,081.55	200,442.60
合计	1,324,424.85	177,591.34	1,332,081.55	200,442.60

(2) 主营业务收入按类别分类明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
系统集成收入	1,306,725.74	177,591.34	932,920.40	200,442.60
软件收入	17,699.11			
硬件收入				
运营维护收入			399,161.15	
合计	1,324,424.85	177,591.34	1,332,081.55	200,442.60

(3) 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
收入类型		
系统集成收入	1,306,725.74	932,920.40
软件收入	17,699.11	
硬件收入		
运营维护收入		399,161.15
按商品转让的时间分类		
在某一时点	1,324,424.85	932,920.40
在某一时间段		399,161.15

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	161.06	
房产税		54,657.44
教育费附加		
地方教育费附加		
车船税		
土地使用税		1,363.56
印花税		
合计	161.06	56,021.00

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“4、税项”。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费		
折旧费	184,429.08	161,027.86
其他		
合计	184,429.08	161,027.86

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	332,435.96	338,232.47
折旧费	351,664.20	352,186.58
服务费	226,415.10	175,641.51
房租物业费		67,470.14
车辆费用		25,663.72
办公费		2,569.91
招待费		1,525.47
合计	910,515.26	963,289.80

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	374,660.46	417,613.88
折旧摊销费	122,514.66	123,594.66
合计	497,175.12	541,208.54

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,145.68	1,328.33
手续费	294.00	284.90
合计	-1,851.68	-1,043.43

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	586.91		586.91
无需支付的款项			
合计	586.91		586.91

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
捐赠支出			
罚款、滞纳金支出	50.00	188.35	50.00
合计	50.00	188.35	50.00

七、关联方关系及其交易

7.1 本公司的母公司情况

本公司无母公司，最终控制方是自然人高轶群。

7.2 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

7.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

7.4 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
高轶群	控股股东、董事长
姚红丽	股东、董事、总经理、董事会秘书、财务总监
曹 杰	股东、副总经理
王可群	股东、董事
王 丹	股东、董事
刘 娜	股东、董事
杨笑雷	股东、监事会主席
傅南翔	股东、监事
吕金仓	职工监事
樊秀萍	股东
张若楠	股东
朱长军	股东
刘东生	股东
王全得	股东
黄凌轩	股东
顾延庆	股东
张晓明	股东
高圣祥	股东
云南明科职业健康安全评价有限公司	董事长高轶群持有 100.00%股份，担任法定代表人、执行董事、总经理
北京普瑞恩思数字技术发展有限责任公司	董事长高轶群持有 83.33%股份、担任总经理

7.5 关联方交易情况

7.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

7.5.2 关联方有关提供或取得担保的信息

无。

7.5.3 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
张若楠	300,000.00	2023年3月	2024年12月	用于公司资金周转
张若楠	50,000.00	2023年4月	2024年12月	用于公司资金周转
张若楠	200,000.00	2023年5月	2024年12月	用于公司资金周转
张若楠	200,000.00	2023年10月	2024年10月	用于公司资金周转
张若楠	350,000.00	2023年11月	2024年11月	用于公司资金周转

7.5.4 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	153,600.00	153,600.00

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	高轶群	168,251.00	168,251.00
其他应付款	张若楠	1,100,000.00	1,100,000.00

八、承诺及或有事项
无。

九、资产负债表日后事项
无。

十、其他重要事项

10.1 固定资产-房屋及建筑物中北京市西城区德胜凯旋公寓房屋产权尚未办理过户手续

2013年3月，本公司与赵亚秋签订《北京存量房屋买卖合同》，购买赵亚秋位于北京市西城区德胜门外大街36号德胜凯旋公寓18层1804、1805、1815三间房屋。截至2016年9月9日，本公司已支付房款及缴纳相关税费并完成网签手续，后因北京房产价格大幅上涨，卖方拟相应提高房屋交易价格，双方尚在沟通过程中，故尚未完成房屋的产权过户手续。房产由本公司占有使用中，原值5,906,157.82元，本期末净值3,989,117.54元。公司实际控制人高轶群出具承诺书，承诺全额承担卖方拟提高的交易价款。

10.2 其他非流动资产

本公司对河北中创典当有限公司（以下简称中创典当）初始投资2150万元，持股43%；2016年3月17日本公司2016年第二次临时股东大会审议通过将所持中创典当28%股权（认缴出资额1400万元、实缴出资1400万元）以1400万元的价格转让给河北西伯力特种橡胶有限公司（以下简称西伯力公司），转让后本公司出资750万元、持股15%。2016年7月15日，本公司与西伯力公司签署了《股权转让协议》。同日，中创典当股东会同意上述股权转让的议案。西伯力公司按本公司划款指令，2016年6月23日将该股权转让款汇款至中创典当，作为中创典当向本公司的借款（签有借款协议）。

2017年12月11日，中创典当注册资本由5,000万元变更为2,000万元，本公司出资由750万元减少450万元至300万元，至此，中创典当欠本公司款合计1,850万元。2018年5月17日，本公司与中创典当和高轶群签订三方协议，约定将高轶群代中创典当持有的位于河北省石家庄市新华区新华路211号鹿城苑0402、0403、0404和0405四套共计632.91平米的房产，作价1,850万元抵减中创典当所欠本公司的股权转让款和减资款。该房产已经网签和全额付款，根据冀（2020）石家庄不动产权第0045364号不动产登记证明，开发商河北金恒基房地产有限公司已取得不动产权证，但因目前处于破产清算期，未能办理过户。公司实际控制人高轶群出具承诺书，承诺全额承担因市价下降对公司造成的不利影响。

十一、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
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	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	536.91
所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	
合计	536.91

11.2 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（元/股）	
		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	-1.42	-0.0105	-0.0105
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.42	-0.0106	-0.0106

华夏明科（北京）互联网技术股份有限公司

二〇二四年八月三十日

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	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
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	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价	

值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	536.91
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	536.91

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