

# 目 录

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 一、审阅报告.....        | 第 1 页     |
| 二、财务报表.....        | 第 2—7 页   |
| （一）合并资产负债表.....    | 第 2 页     |
| （二）母公司资产负债表.....   | 第 3 页     |
| （三）合并利润表.....      | 第 4 页     |
| （四）母公司利润表.....     | 第 5 页     |
| （五）合并现金流量表.....    | 第 6 页     |
| （六）母公司现金流量表.....   | 第 7 页     |
| 三、财务报表附注.....      | 第 8—21 页  |
| 四、资质（证明）材料复印件..... | 第 22—25 页 |

# 审 阅 报 告

天健审〔2025〕15772 号

杭州华大海天科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的杭州华大海天科技股份有限公司（以下简称华大海天公司）财务报表，包括 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2025 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是华大海天公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问华大海天公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映华大海天公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年八月十九日

# 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：杭州华大海天科技股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

| 资产          | 注释 | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益      | 注释 | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|----|----------------|----------------|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |                |                | 流动负债：         |    |                |                |
| 货币资金        | 1  | 61,247,411.65  | 104,828,898.39 | 短期借款          | 7  | 56,663,762.75  | 34,028,380.56  |
| 结算备付金       |    |                |                | 向中央银行借款       |    |                |                |
| 拆出资金        |    |                |                | 拆入资金          |    |                |                |
| 交易性金融资产     |    |                | 2,182.05       | 交易性金融负债       |    |                |                |
| 衍生金融资产      |    | 44,359.00      |                | 衍生金融负债        |    |                |                |
| 应收票据        | 2  | 77,519,426.70  | 89,583,792.80  | 应付票据          | 8  | 51,494,164.20  | 93,178,700.66  |
| 应收账款        | 2  | 119,620,995.74 | 115,405,926.83 | 应付账款          |    | 75,805,389.09  | 69,465,728.80  |
| 应收款项融资      | 3  | 8,187,073.13   | 5,748,355.80   | 预收款项          |    |                |                |
| 预付款项        |    | 5,387,264.86   | 7,494,865.71   | 合同负债          |    | 4,621,350.49   | 4,654,240.09   |
| 应收保费        |    |                |                | 卖出回购金融资产款     |    |                |                |
| 应收分保账款      |    |                |                | 吸收存款及同业存放     |    |                |                |
| 应收分保合同准备金   |    |                |                | 代理买卖证券款       |    |                |                |
| 其他应收款       |    | 326,484.03     | 580,532.42     | 代理承销证券款       |    |                |                |
| 买入返售金融资产    |    |                |                | 应付职工薪酬        |    | 4,992,385.95   | 6,273,521.88   |
| 存货          | 4  | 198,078,332.97 | 147,964,362.41 | 应交税费          |    | 3,034,370.23   | 6,885,180.42   |
| 其中：数据资源     |    |                |                | 其他应付款         |    | 68,914.06      | 7,205.49       |
| 合同资产        |    |                |                | 应付手续费及佣金      |    |                |                |
| 持有待售资产      |    |                |                | 应付分保账款        |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 5  | 21,250,279.28  |                | 持有待售负债        |    |                |                |
| 其他流动资产      |    | 15,727,594.11  | 12,878,439.59  | 一年内到期的非流动负债   | 9  | 8,006,444.44   |                |
| 流动资产合计      |    | 507,389,227.47 | 484,487,356.00 | 其他流动负债        |    | 49,364,208.43  | 69,711,546.10  |
|             |    |                |                | 流动负债合计        |    | 254,050,989.64 | 284,204,504.00 |
| 非流动资产：      |    |                |                | 非流动负债：        |    |                |                |
| 发放贷款和垫款     |    |                |                | 保险合同准备金       |    |                |                |
| 债权投资        |    |                |                | 长期借款          |    |                |                |
| 其他债权投资      |    |                |                | 应付债券          |    |                |                |
| 长期应收款       |    |                |                | 其中：优先股        |    |                |                |
| 长期股权投资      |    |                |                | 永续债           |    |                |                |
| 其他权益工具投资    |    |                |                | 租赁负债          |    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |    |                |                | 长期应付款         |    |                |                |
| 投资性房地产      |    |                |                | 长期应付职工薪酬      |    |                |                |
| 固定资产        |    | 201,826,831.26 | 211,367,917.51 | 预计负债          |    |                |                |
| 在建工程        |    | 31,784,240.29  | 24,748,582.91  | 递延收益          |    | 5,995,011.18   | 6,466,713.93   |
| 生产性生物资产     |    |                |                | 递延所得税负债       |    | 2,436,260.73   | 2,535,716.93   |
| 油气资产        |    |                |                | 其他非流动负债       |    |                |                |
| 使用权资产       |    |                |                | 非流动负债合计       |    | 8,431,271.91   | 9,002,430.86   |
| 无形资产        |    | 34,883,552.27  | 35,392,145.66  | 负债合计          |    | 262,482,261.55 | 293,206,934.86 |
| 其中：数据资源     |    |                |                | 所有者权益：        |    |                |                |
| 开发支出        |    |                |                | 实收资本(或股本)     |    | 55,000,000.00  | 55,000,000.00  |
| 其中：数据资源     |    |                |                | 其他权益工具        |    |                |                |
| 商誉          |    |                |                | 其中：优先股        |    |                |                |
| 长期待摊费用      |    | 2,822,090.82   | 3,188,923.96   | 永续债           |    |                |                |
| 递延所得税资产     |    | 2,656,235.81   | 2,621,047.39   | 资本公积          |    | 193,060,883.13 | 193,060,883.13 |
| 其他非流动资产     | 6  | 156,000.00     | 21,086,288.89  | 减：库存股         |    |                |                |
| 非流动资产合计     |    | 274,128,950.45 | 298,404,906.32 | 其他综合收益        |    |                |                |
|             |    |                |                | 专项储备          |    |                |                |
| 资产总计        |    | 781,518,177.92 | 782,892,262.32 | 盈余公积          |    | 20,902,990.47  | 20,902,990.47  |
|             |    |                |                | 一般风险准备        |    |                |                |
|             |    |                |                | 未分配利润         |    | 250,072,042.77 | 220,721,453.86 |
|             |    |                |                | 归属于母公司所有者权益合计 |    | 519,035,916.37 | 489,685,327.46 |
|             |    |                |                | 少数股东权益        |    |                |                |
|             |    |                |                | 所有者权益合计       |    | 519,035,916.37 | 489,685,327.46 |
|             |    |                |                | 负债和所有者权益总计    |    | 781,518,177.92 | 782,892,262.32 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：杭州华天海天科技股份有限公司

会企01表  
单位：人民币元

| 资产          | 注释<br>号 | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益    | 注释<br>号 | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|---------|----------------|----------------|-------------|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |         |                |                | 流动负债：       |         |                |                |
| 货币资金        |         | 38,834,881.99  | 85,373,528.78  | 短期借款        |         | 26,018,555.56  | 20,014,263.89  |
| 交易性金融资产     |         |                | 1,709.05       | 交易性金融负债     |         |                |                |
| 衍生金融资产      |         | 44,359.00      |                | 衍生金融负债      |         |                |                |
| 应收票据        |         | 65,598,151.87  | 77,862,381.66  | 应付票据        |         | 26,692,641.20  | 26,556,336.32  |
| 应收账款        |         | 98,487,471.32  | 101,119,694.33 | 应付账款        |         | 54,804,859.60  | 43,233,959.74  |
| 应收款项融资      |         | 5,853,914.83   | 5,128,147.50   | 预收款项        |         |                |                |
| 预付款项        |         | 23,432,531.07  | 1,031,682.88   | 合同负债        |         | 23,203,793.11  | 3,143,357.16   |
| 其他应收款       |         | 66,537,703.81  | 49,401,662.80  | 应付职工薪酬      |         | 2,795,709.28   | 3,616,656.14   |
| 存货          |         | 108,184,379.54 | 50,815,780.35  | 应交税费        |         | 2,618,846.43   | 5,797,626.31   |
| 其中：数据资源     |         |                |                | 其他应付款       |         | 64,129.06      | 205.49         |
| 合同资产        |         |                |                | 持有待售负债      |         |                |                |
| 持有待售资产      |         |                |                | 一年内到期的非流动负债 |         |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |         | 21,250,279.28  |                | 其他流动负债      |         | 45,560,682.87  | 60,983,576.26  |
| 其他流动资产      |         | 5,137,167.42   | 42,604.92      | 流动负债合计      |         | 181,759,217.11 | 163,345,981.31 |
| 流动资产合计      |         | 433,360,840.13 | 370,777,192.27 | 非流动负债：      |         |                |                |
| 非流动资产：      |         |                |                | 长期借款        |         |                |                |
| 债权投资        |         |                |                | 应付债券        |         |                |                |
| 其他债权投资      |         |                |                | 其中：优先股      |         |                |                |
| 长期应收款       |         |                |                | 永续债         |         |                |                |
| 长期股权投资      |         | 133,400,000.00 | 133,400,000.00 | 租赁负债        |         |                |                |
| 其他权益工具投资    |         |                |                | 长期应付款       |         |                |                |
| 其他非流动金融资产   |         |                |                | 长期应付职工薪酬    |         |                |                |
| 投资性房地产      |         |                |                | 预计负债        |         |                |                |
| 固定资产        |         | 77,792,024.49  | 81,565,182.47  | 递延收益        |         | 158,678.67     | 273,119.76     |
| 在建工程        |         | 29,190,274.70  | 21,892,916.97  | 递延所得税负债     |         | 1,700,959.04   | 1,789,794.08   |
| 生产性生物资产     |         |                |                | 其他非流动负债     |         |                |                |
| 油气资产        |         |                |                | 非流动负债合计     |         | 1,859,637.71   | 2,062,913.84   |
| 使用权资产       |         |                |                | 负债合计        |         | 183,618,854.82 | 165,408,895.15 |
| 无形资产        |         | 24,371,097.47  | 24,732,142.22  | 所有者权益：      |         |                |                |
| 其中：数据资源     |         |                |                | 实收资本(或股本)   |         | 55,000,000.00  | 55,000,000.00  |
| 开发支出        |         |                |                | 其他权益工具      |         |                |                |
| 其中：数据资源     |         |                |                | 其中：优先股      |         |                |                |
| 商誉          |         |                |                | 永续债         |         |                |                |
| 长期待摊费用      |         | 1,253,696.75   | 1,342,868.05   | 资本公积        |         | 200,735,707.30 | 200,735,707.30 |
| 递延所得税资产     |         | 2,108,828.71   | 2,127,487.74   | 减：库存股       |         |                |                |
| 其他非流动资产     |         | 124,500.00     | 20,975,888.89  | 其他综合收益      |         |                |                |
| 非流动资产合计     |         | 268,240,422.12 | 286,036,486.34 | 专项储备        |         |                |                |
| 资产总计        |         | 701,601,262.25 | 656,813,678.61 | 盈余公积        |         | 20,902,990.47  | 20,902,990.47  |
|             |         |                |                | 未分配利润       |         | 241,343,709.66 | 214,766,085.69 |
|             |         |                |                | 所有者权益合计     |         | 517,982,407.43 | 491,404,783.46 |
|             |         |                |                | 负债和所有者权益总计  |         | 701,601,262.25 | 656,813,678.61 |

法定代表人：林贤

主管会计工作的负责人：彭彩霞

会计机构负责人：彭彩霞

# 合并利润表

2025年1-6月

编制单位：杭州华大海天科技股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

| 项 目                          | 注释号 | 本期数            | 上年同期数          |
|------------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                      |     | 258,921,761.18 | 250,799,855.55 |
| 其中：营业收入                      | 1   | 258,921,761.18 | 250,799,855.55 |
| 利息收入                         |     |                |                |
| 已赚保费                         |     |                |                |
| 手续费及佣金收入                     |     |                |                |
| 二、营业总成本                      |     | 226,948,340.04 | 217,563,169.53 |
| 其中：营业成本                      | 1   | 200,999,339.69 | 190,285,509.38 |
| 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                        |     | 1,476,871.78   | 1,765,535.45   |
| 销售费用                         |     | 2,722,872.29   | 2,610,045.06   |
| 管理费用                         |     | 11,214,919.41  | 11,639,924.62  |
| 研发费用                         |     | 10,102,306.31  | 11,496,158.04  |
| 财务费用                         |     | 432,030.56     | -234,003.02    |
| 其中：利息费用                      |     | 725,319.41     | 487,888.74     |
| 利息收入                         |     | 622,266.82     | 573,124.21     |
| 加：其他收益                       |     | 2,445,131.40   | 2,573,663.20   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）              |     | 12,825.27      | 188,206.28     |
| 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           |     |                |                |
| 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）          |     | 42,176.95      |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）            |     | -533,274.18    | -1,839,803.79  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            |     | -1,131,731.92  | -1,224,414.80  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            |     | 13,325.27      | -7,739.40      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）            |     | 32,821,873.93  | 32,926,597.51  |
| 加：营业外收入                      |     | 105,029.41     | 30,956.72      |
| 减：营业外支出                      |     | 60,798.31      | 2,474,667.30   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）          | 2   | 32,866,105.03  | 30,482,886.93  |
| 减：所得税费用                      |     | 3,515,516.12   | 3,704,294.56   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |     | 29,350,588.91  | 26,778,592.37  |
| （一）按经营持续性分类：                 |     |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     | 29,350,588.91  | 26,778,592.37  |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 29,350,588.91  | 26,778,592.37  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |     |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                |     |                |                |
| 归属于母公司所有者的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                        |     |                |                |
| 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                     |     | 29,350,588.91  | 26,778,592.37  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |     | 29,350,588.91  | 26,778,592.37  |
| 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                    |     | 0.53           | 0.49           |
| （二）稀释每股收益                    |     | 0.53           | 0.49           |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 利 润 表

2025年1-6月

编制单位：杭州华大海天科技股份有限公司

会企02表  
单位：人民币元

| 项 目                    | 注释号 | 本期数            | 上年同期数          |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 |     | 180,779,338.19 | 195,371,183.00 |
| 减：营业成本                 |     | 133,501,249.99 | 145,307,025.98 |
| 税金及附加                  |     | 936,748.84     | 1,323,371.60   |
| 销售费用                   |     | 2,245,076.46   | 1,812,130.10   |
| 管理费用                   |     | 8,405,225.30   | 8,632,677.69   |
| 研发费用                   |     | 6,403,120.54   | 6,973,051.12   |
| 财务费用                   |     | -177,483.89    | -570,109.50    |
| 其中：利息费用                |     | 330,514.92     | 216,333.33     |
| 利息收入                   |     | 529,258.61     | 513,603.46     |
| 加：其他收益                 |     | 1,136,392.16   | 1,420,367.26   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |     | 72,760.91      | 168,114.07     |
| 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     |     |                |                |
| 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）    |     | 42,649.95      |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |     | -407,648.44    | -1,722,250.34  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |     | -106,005.43    | -556,187.77    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |     | 722.62         | -7,739.40      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |     | 30,204,272.72  | 31,195,339.83  |
| 加：营业外收入                |     | 5,323.71       | 26,695.00      |
| 减：营业外支出                |     | 53,145.42      | 2,361,186.90   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |     | 30,156,451.01  | 28,860,847.93  |
| 减：所得税费用                |     | 3,578,827.04   | 3,667,274.03   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |     | 26,577,623.97  | 25,193,573.90  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 26,577,623.97  | 25,193,573.90  |
| （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               |     | 26,577,623.97  | 25,193,573.90  |
| 七、每股收益：                |     |                |                |
| （一）基本每股收益              |     |                |                |
| （二）稀释每股收益              |     |                |                |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：杭州华天科技股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号  | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 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            |      | 186,698,309.58 | 161,997,055.74 |
| 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            |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额                | 4320 |                |                |
| 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                   |      |                | 3,036,001.70   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 879,969.67     | 672,291.11     |
| 经营活动现金流入小计                |      | 187,578,279.25 | 165,705,348.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 212,124,468.52 | 134,651,748.47 |
| 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            |      |                |                |
| 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           |      | 25,776,587.16  | 26,713,194.71  |
| 支付的各项税费                   |      | 11,570,960.30  | 17,521,341.52  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 5,741,493.63   | 8,418,940.46   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 255,213,509.61 | 187,305,225.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -67,635,230.36 | -21,599,876.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 116,999,680.00 | 140,070,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 93,508.05      | 189,217.74     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 17,721.00      | 87,800.00      |
| 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            |      |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |      | 117,110,909.05 | 140,347,017.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 3,163,380.35   | 8,988,800.58   |
| 投资支付的现金                   |      | 117,005,350.00 | 136,070,000.00 |
| 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                |      | 120,168,730.35 | 145,058,800.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -3,057,821.30  | -4,711,782.84  |
| 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                 |      | 44,000,000.00  | 24,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 14,535,565.56  | 3,212,052.92   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 58,535,565.56  | 27,212,052.92  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 27,000,000.00  | 13,800,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 619,058.34     | 12,444,745.84  |
| 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                |      | 27,619,058.34  | 26,244,745.84  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 30,916,507.22  | 967,307.08     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      | -159,912.95    | 198,005.26     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      | -39,936,457.39 | -25,146,347.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 87,249,988.29  | 70,674,411.12  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |      | 47,313,530.90  | 45,528,064.01  |

法定代表人： 主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2025年1-6月

编制单位：杭州华大海天科技股份有限公司

会企03表  
单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号 | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------------------|-----|----------------|----------------|
| 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            |     | 154,494,135.96 | 123,503,613.43 |
| 收到的税费返还                   |     |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 443,975.40     | 607,681.64     |
| 经营活动现金流入小计                |     | 154,938,111.36 | 124,111,295.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 158,623,848.15 | 93,869,707.77  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 14,206,241.48  | 15,871,143.22  |
| 支付的各项税费                   |     | 9,540,762.93   | 16,619,365.60  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 3,478,482.33   | 6,149,092.90   |
| 经营活动现金流出小计                |     | 185,849,334.89 | 132,509,309.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | -30,911,223.53 | -8,398,014.42  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |     | 92,049,680.00  | 123,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 72,760.91      | 169,125.53     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 2,400.00       | 86,000.00      |
| 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            |     |                | 1,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |     | 92,124,840.91  | 124,555,125.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 2,986,143.22   | 3,748,921.39   |
| 投资支付的现金                   |     | 92,055,350.00  | 119,300,000.00 |
| 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            |     | 17,100,000.00  | 22,800,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |     | 112,141,493.22 | 145,848,921.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -20,016,652.31 | -21,293,795.86 |
| 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                 |     | 16,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     |                | 3,212,052.92   |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 16,000,000.00  | 13,212,052.92  |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 10,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 272,008.33     | 12,198,158.34  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     | 65,589.92      |                |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 10,337,598.25  | 12,198,158.34  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 5,662,401.75   | 1,013,894.58   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |     | -62,277.08     | 294,105.01     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |     | -45,327,751.17 | -28,383,810.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 80,800,692.82  | 64,840,474.08  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |     | 35,472,941.65  | 36,456,663.39  |

法定代表人：林福印

主管会计工作的负责人：彭彩霞

会计机构负责人：彭彩霞

杭州华大海天科技股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州华大海天科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江大学科技园发展有限公司及自然人林贤福、吕德水、张斌、陈志春共同出资组建，于 2001 年 6 月 19 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330122729135882A 的营业执照，注册资本 5,500.00 万元，股份总数 5,500.00 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2025 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属于水性油墨行业和特种纸行业。主要经营活动为水性墨材料、数码纸基新材料、食品包装材料等特色特种纸的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 19 日第二届第六次董事会批准对外报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司前期差错

前期差错更正

追溯重述法

| 前期差错更正的内容                                 | 处理程序                                                                        | 受影响的 2024 年 1-6 月<br>现金流量表项目名称 | 累积影响数         |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|
| 将不符合终止确认条件的应收票据贴现净额从经营活动现金流量调整至筹资活动现金流量列示 | 本项差错经公司 2025 年 8 月 19 日第二届第六次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对 2024 年 1-6 月现金流量表该项差错进行了更正。 | 销售商品、提供劳务收到的现金                 | -3,212,052.92 |
|                                           |                                                                             | 经营活动现金流入小计                     | -3,212,052.92 |
|                                           |                                                                             | 经营活动产生的现金流量净额                  | -3,212,052.92 |
|                                           |                                                                             | 收到其他与筹资活动有关的现金                 | 3,212,052.92  |

|  |  |               |              |
|--|--|---------------|--------------|
|  |  | 筹资活动现金流入小计    | 3,212,052.92 |
|  |  | 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,212,052.92 |

四、经营季节性或周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

本公司年初至本中期末不存在合并财务报表范围的变更。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2024 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2025 年 6 月 30 日财务报表数，本中期指 2025 年 1-6 月，上年度可比中期指 2024 年 1-6 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目    | 期末数           | 上年年末数          |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 2,929.67      | 8,073.67       |
| 银行存款   | 46,833,992.39 | 87,123,261.04  |
| 其他货币资金 | 14,410,495.59 | 17,697,563.68  |
| 合 计    | 61,247,417.65 | 104,828,898.39 |

2. 应收账款

(1) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数            | 上年年末数          |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内  | 123,322,512.68 | 119,004,226.80 |
| 1-2 年  | 2,434,842.99   | 2,368,119.79   |
| 2-3 年  | 546,500.00     | 441,207.12     |
| 3 年以上  | 535,545.90     | 425,545.90     |
| 账面余额合计 | 126,839,401.57 | 122,239,099.61 |
| 减：坏账准备 | 7,218,405.83   | 6,833,172.78   |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 账面价值合计 | 119,620,995.74 | 115,405,926.83 |
|--------|----------------|----------------|

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |              |         |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                |
| 按组合计提坏账准备 | 126,839,401.57 | 100.00 | 7,218,405.83 | 5.69    | 119,620,995.74 |
| 合 计       | 126,839,401.57 | 100.00 | 7,218,405.83 | 5.69    | 119,620,995.74 |

(续上表)

| 种 类       | 上年年末数          |           |              |                 |                |
|-----------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|
|           | 账面余额           |           | 坏账准备         |                 | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 122,239,099.61 | 100.00    | 6,833,172.78 | 5.59            | 115,405,926.83 |
| 合 计       | 122,239,099.61 | 100.00    | 6,833,172.78 | 5.59            | 115,405,926.83 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目  | 期末数            |              |          |
|------|----------------|--------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 126,839,401.57 | 7,218,405.83 | 5.69     |
| 小 计  | 126,839,401.57 | 7,218,405.83 | 5.69     |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 123,322,512.68 | 6,166,125.63 | 5.00     |
| 1-2 年 | 2,434,842.99   | 243,484.30   | 10.00    |
| 2-3 年 | 546,500.00     | 273,250.00   | 50.00    |
| 3 年以上 | 535,545.90     | 535,545.90   | 100.00   |
| 小 计   | 126,839,401.57 | 7,218,405.83 | 5.69     |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期变动金额 | 期末数 |
|-----|-----|--------|-----|
|-----|-----|--------|-----|

|               |              | 计提         | 收回或<br>转回 | 核销         | 其他 |              |
|---------------|--------------|------------|-----------|------------|----|--------------|
| 按组合计提<br>坏账准备 | 6,833,172.78 | 557,688.48 |           | 172,455.43 |    | 7,218,405.83 |
| 合 计           | 6,833,172.78 | 557,688.48 |           | 172,455.43 |    | 7,218,405.83 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

| 项 目       | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 172,455.43 |

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

| 单位名称                   | 期末账面余额        |          |               | 占应收<br>账款和<br>合同资<br>产期末<br>余额合<br>计数的<br>比例(%) | 应收账款坏账<br>准备和合同资<br>产减值准备 |
|------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
|                        | 应收账款          | 合同<br>资产 | 小 计           |                                                 |                           |
| 广西中林装饰材料集团有限公司[注 1]    | 11,955,197.26 |          | 11,955,197.26 | 9.43                                            | 641,567.63                |
| 晋江市英伦迪峰印花有限公司[注 2]     | 9,109,390.36  |          | 9,109,390.36  | 7.18                                            | 455,469.52                |
| 杭州小斑马装饰材料<br>有限公司[注 3] | 6,125,218.50  |          | 6,125,218.50  | 4.83                                            | 306,260.93                |
| 临沂江源装饰材料有<br>限公司       | 4,552,911.99  |          | 4,552,911.99  | 3.59                                            | 227,645.60                |
| 苏州印美达纸业科技<br>有限公司      | 4,368,111.94  |          | 4,368,111.94  | 3.44                                            | 218,405.60                |
| 小 计                    | 36,110,830.05 |          | 36,110,830.05 | 28.47                                           | 1,849,349.28              |

[注 1]广西中林装饰材料集团有限公司的统计口径包括：广西中林装饰材料集团有限公司及其同一实际控制人董晓林控制的广西智升新材料科技有限公司和山东尚品世家装饰材料有限公司，下同

[注 2]晋江市英伦迪峰印花有限公司的统计口径包括：晋江市英伦迪峰印花有限公司、晋江市润峰纸制品贸易有限公司，前述公司实际控制人为亲属关系，下同

[注 3]杭州小斑马装饰材料有限公司的统计口径包括：杭州小斑马装饰材料有限公司及其同一实际控制人虞哲明控制的杭州斑斓谷新材料科技有限公司，下同

3. 应收款项融资

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 上年年末数        |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,187,073.13 | 5,748,355.80 |
| 合 计    | 8,187,073.13 | 5,748,355.80 |

## (2) 减值准备计提情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数          |        |             |          |              |
|-----------|--------------|--------|-------------|----------|--------------|
|           | 成本           |        | 累计确认的信用减值准备 |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额          | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提减值准备 | 8,187,073.13 | 100.00 |             |          | 8,187,073.13 |
| 其中：银行承兑汇票 | 8,187,073.13 | 100.00 |             |          | 8,187,073.13 |
| 合 计       | 8,187,073.13 | 100.00 |             |          | 8,187,073.13 |

(续上表)

| 种 类       | 上年年末数        |        |             |          |              |
|-----------|--------------|--------|-------------|----------|--------------|
|           | 成本           |        | 累计确认的信用减值准备 |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额          | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提减值准备 | 5,748,355.80 | 100.00 |             |          | 5,748,355.80 |
| 其中：银行承兑汇票 | 5,748,355.80 | 100.00 |             |          | 5,748,355.80 |
| 合 计       | 5,748,355.80 | 100.00 |             |          | 5,748,355.80 |

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项 目      | 期末数          |             |          |
|----------|--------------|-------------|----------|
|          | 成本           | 累计确认的信用减值准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 8,187,073.13 |             |          |
| 小 计      | 8,187,073.13 |             |          |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项 目    | 期末终止<br>确认金额  |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 40,636,319.72 |
| 小 计    | 40,636,319.72 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等

票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 4. 存货

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数            |              |                |
|-------|----------------|--------------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 在途物资  | 54,695,212.58  |              | 54,695,212.58  |
| 原材料   | 74,210,704.27  |              | 74,210,704.27  |
| 低值易耗品 | 2,320,635.31   |              | 2,320,635.31   |
| 在产品   | 4,782,106.28   |              | 4,782,106.28   |
| 半成品   | 5,283,927.02   | 171,568.60   | 5,112,358.42   |
| 库存商品  | 56,984,022.14  | 1,882,913.60 | 55,101,108.54  |
| 发出商品  | 1,856,207.57   |              | 1,856,207.57   |
| 合 计   | 200,132,815.17 | 2,054,482.20 | 198,078,332.97 |

(续上表)

| 项 目   | 上年年末数          |              |                |
|-------|----------------|--------------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 在途物资  | 8,315,209.45   |              | 8,315,209.45   |
| 原材料   | 70,665,827.74  |              | 70,665,827.74  |
| 低值易耗品 | 2,346,526.98   |              | 2,346,526.98   |
| 在产品   | 5,864,260.84   |              | 5,864,260.84   |
| 半成品   | 5,080,692.54   | 231,782.98   | 4,848,909.56   |
| 库存商品  | 55,800,988.48  | 1,641,525.65 | 54,159,462.83  |
| 发出商品  | 1,764,165.01   |              | 1,764,165.01   |
| 合 计   | 149,837,671.04 | 1,873,308.63 | 147,964,362.41 |

##### (2) 存货跌价准备

##### 1) 明细情况

| 项 目 | 期初数        | 本期增加     |    | 本期减少      |    | 期末数        |
|-----|------------|----------|----|-----------|----|------------|
|     |            | 计提       | 其他 | 转回或转销     | 其他 |            |
| 半成品 | 231,782.98 | 5,523.50 |    | 65,737.88 |    | 171,568.60 |

|      |              |              |  |            |  |              |
|------|--------------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 库存商品 | 1,641,525.65 | 1,126,208.42 |  | 884,820.47 |  | 1,882,913.60 |
| 合 计  | 1,873,308.63 | 1,131,731.92 |  | 950,558.35 |  | 2,054,482.20 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目  | 确定可变现净值的具体依据                                     | 转回存货跌价准备的原因          | 转销存货跌价准备的原因             |
|------|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 原材料  | 相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值 | 已计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出    |
| 在产品  |                                                  |                      |                         |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 已计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出/报废 |
| 半成品  |                                                  |                      |                         |

5. 一年内到期的非流动资产

| 项 目        | 期末数           |      |               | 上年年末数 |      |      |
|------------|---------------|------|---------------|-------|------|------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额  | 减值准备 | 账面价值 |
| 一年内到期的定期存单 | 21,250,279.28 |      | 21,250,279.28 |       |      |      |
| 合 计        | 21,250,279.28 |      | 21,250,279.28 |       |      |      |

6. 其他非流动资产

| 项 目     | 期末数        |      |            | 上年年末数         |      |               |
|---------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产款 | 156,000.00 |      | 156,000.00 | 150,900.00    |      | 150,900.00    |
| 定期存单    |            |      |            | 20,935,388.89 |      | 20,935,388.89 |
| 合 计     | 156,000.00 |      | 156,000.00 | 21,086,288.89 |      | 21,086,288.89 |

7. 短期借款

| 项 目  | 期末数           | 上年年末数         |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,030,222.23 | 34,028,380.56 |
| 保证借款 | 3,002,500.00  |               |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 未终止确认的已贴现未到期的应收票据 | 13,631,040.52 |               |
| 合 计               | 56,663,762.75 | 34,028,380.56 |

#### 8. 应付票据

| 项 目    | 期末数           | 上年年末数         |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 51,494,164.20 | 93,178,700.66 |
| 合 计    | 51,494,164.20 | 93,178,700.66 |

#### 9. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数          | 上年年末数 |
|------------|--------------|-------|
| 一年内到期的长期借款 | 8,006,444.44 |       |
| 合 计        | 8,006,444.44 |       |

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 本中期            | 上年度可比中期        |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 257,342,630.87 | 248,096,594.48 |
| 其他业务收入 | 1,579,130.31   | 2,703,261.07   |
| 营业成本   | 200,999,339.69 | 190,285,509.38 |

##### (2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

##### 1) 本中期

| 客户名称                  | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 苏州印美达纸业科技有限公司         | 18,217,276.52 | 7.04%           |
| 晋江市英伦迪峰印花有限公司         | 15,093,970.89 | 5.83%           |
| XARION INDUSTRIES INC | 9,847,638.37  | 3.80%           |
| 杭州小斑马装饰材料有限公司         | 8,121,090.73  | 3.14%           |
| 龙游县星蓝贸易有限公司           | 7,798,602.70  | 3.01%           |
| 小 计                   | 59,078,579.21 | 22.82%          |

2) 上年度可比中期

| 客户名称                  | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------------|---------------|------------------|
| 苏州印美达纸业科技有限公司         | 18,280,228.63 | 7.29             |
| XARION INDUSTRIES INC | 11,512,855.26 | 4.59             |
| 杭州小斑马装饰材料有限公司         | 7,440,398.17  | 2.97             |
| 南京瀚润纸业有限公司[注 1]       | 6,963,492.74  | 2.78             |
| 天津华彩顺成装饰材料有限公司[注 2]   | 6,540,123.92  | 2.61             |
| 小 计                   | 50,737,098.72 | 20.23            |

[注 1]南京瀚润纸业有限公司的统计口径包括：南京瀚润纸业有限公司及其同一实际控制人刘晨控制的南京泽之晨数码科技有限公司

[注 2]天津华彩顺成装饰材料有限公司的统计口径包括：天津华彩顺成装饰材料有限公司及其同一实际控制人王志华控制的广东华彩顺成装饰材料有限公司和常州华彩顺成新材料科技有限公司

2. 营业外支出

| 项 目         | 本中期       | 上年度可比中期      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 滞纳金支出       | 1,159.14  | 2,292,133.84 | 1,159.14      |
| 对外捐赠        | 50,000.00 | 50,000.00    | 50,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 9,639.17  | 132,378.46   | 9,639.17      |
| 其他          |           | 155.00       |               |
| 合 计         | 60,798.31 | 2,474,667.30 | 60,798.31     |

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------|---------|
| 林贤福   | 实际控制人   |
| 吕德水   | 实际控制人   |
| 李晓军   | 林贤福之配偶  |
| 蔡碧瑜   | 吕德水之配偶  |

(二) 关联方交易情况

1. 关联租赁

| 关联方名称 | 本中期        |      | 上年度可比中期    |      |
|-------|------------|------|------------|------|
|       | 金额         | 定价方式 | 金额         | 定价方式 |
| 林贤福   | 83,100.00  | 市场价  | 90,300.00  | 市场价  |
| 吕德水   | 45,000.00  | 市场价  | 50,400.00  | 市场价  |
| 李晓军   | 22,500.00  | 市场价  | 25,200.00  | 市场价  |
| 蔡碧瑜   | 22,500.00  | 市场价  | 25,200.00  | 市场价  |
| 小 计   | 173,100.00 |      | 191,100.00 |      |

2. 关联方未结算项目

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数        | 上年年末数 |
|------|-----|------------|-------|
| 应付账款 |     |            |       |
|      | 林贤福 | 83,100.00  |       |
|      | 吕德水 | 45,000.00  |       |
|      | 李晓军 | 22,500.00  |       |
|      | 蔡碧瑜 | 22,500.00  |       |
| 小 计  |     | 173,100.00 |       |

3. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本中期          | 上年度可比中期      |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,437,154.75 | 1,534,318.95 |

**八、其他重要事项**

(一) 或有事项

截至本中期末，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(二) 承诺事项

截至本中期末，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(三) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

| 项 目  | 账面价值          | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 13,931,946.41 | 银行承兑汇票保证金 |

|      |                |                   |
|------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 1,940.34       | 阿里账户保证金           |
| 应收票据 | 9,965,586.10   | 质押用于开具银行承兑汇票      |
| 固定资产 | 83,769,224.67  | 抵押用于开具银行承兑汇票和银行借款 |
| 无形资产 | 26,267,383.98  | 抵押用于开具银行承兑汇票和银行借款 |
| 合 计  | 133,936,081.50 |                   |

## 九、其他补充资料

### （一）非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

| 项 目                                                                  | 本中期        | 上年度可比中期       |
|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| 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                                          | 13,325.27  | -7,739.40     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 187,716.73 | 592,869.00    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 135,685.00 | 188,206.28    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 44,231.10  | -2,443,710.58 |
| 小 计                                                                  | 380,958.10 | -1,670,374.70 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                              | 34,946.37  | -237,727.23   |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |            |               |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                   | 346,011.73 | -1,432,647.47 |

### （二）净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

##### （1）本中期

| 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          | 5.82          | 0.53      | 0.53   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.75          | 0.53      | 0.53   |

##### （2）上年度可比中期

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>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          | 6.09              | 0.49      | 0.49   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.42              | 0.51      | 0.51   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号                                                                | 本期数            | 上年度可比中期        |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                                                                 | 29,350,588.91  | 26,778,592.37  |
| 非经常性损益                      | B                                                                 | 346,011.73     | -1,432,647.47  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B                                                             | 29,004,577.18  | 28,211,239.84  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                                                                 | 489,685,327.46 | 426,218,518.06 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                                                                 |                |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                                                                 |                |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                                                                 |                |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                                                                 |                |                |
| 报告期月份数                      | I                                                                 | 6              | 6              |
| 加权平均净资产                     | $J = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{I} - \frac{G \times H}{I}$ | 504,360,621.92 | 439,607,814.25 |
| 加权平均净资产收益率                  | K=A/J                                                             | 5.82%          | 6.09%          |
| 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率          | L=C/J                                                             | 5.75%          | 6.42%          |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数           | 上年度可比中期       |
|--------------------------|-------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 29,350,588.91 | 26,778,592.37 |
| 非经常性损益                   | B     | 346,011.73    | -1,432,647.47 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 29,004,577.18 | 28,211,239.84 |
| 期初股份总数                   | D     | 55,000,000    | 55,000,000    |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     |               |               |

|                    |                                     |            |            |
|--------------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 发行新股或债转股等增加股份数     | F                                   |            |            |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G                                   |            |            |
| 因回购等减少股份数          | H                                   |            |            |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I                                   |            |            |
| 报告期缩股数             | J                                   |            |            |
| 报告期月份数             | K                                   | 6          | 6.00       |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 55,000,000 | 55,000,000 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$                             | 0.53       | 0.49       |
| 扣除非经常性损益基本每股收益     | $N=C/L$                             | 0.53       | 0.51       |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

单位：万元

| 资产负债表项目     | 期末数       | 上年年末数     | 变动幅度(%) | 变动原因说明                  |
|-------------|-----------|-----------|---------|-------------------------|
| 货币资金        | 6,124.74  | 10,482.89 | -41.57  | 主要系支付的材料款增加所致           |
| 应收款项融资      | 818.71    | 574.84    | 42.42   | 主要系未到期的大型银行票据增加所致       |
| 存货          | 19,807.83 | 14,796.44 | 33.87   | 主要系在途木浆增加所致             |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,125.03  |           |         | 主要系一年内到期的定期存单转列所致       |
| 其他非流动资产     | 15.60     | 2,108.63  | -99.26  | 主要系一年内到期的定期存单转列所致       |
| 短期借款        | 5,666.38  | 3,402.84  | 66.52   | 主要系银行借款增加所致             |
| 应付票据        | 5,149.42  | 9,317.87  | -44.74  | 主要系票据到期支付所致             |
| 一年内到期的非流动负债 | 800.64    |           |         | 主要系一年内到期的银行长期借款增加所致     |
| 利润表项目       | 本中期       | 上年度可比中期   | 变动幅度(%) | 变动原因说明                  |
| 营业收入        | 25,892.18 | 25,079.99 | 3.24    | 主要系销售量增加使得营业收入和营业成本增加所致 |
| 营业成本        | 20,099.93 | 19,028.55 | 5.63    |                         |
| 财务费用        | 43.20     | -23.40    | 284.63  | 主要系利息支出、汇兑净损益增加所致       |

|        |        |         |        |                     |
|--------|--------|---------|--------|---------------------|
| 信用减值损失 | -53.33 | -183.98 | -71.01 | 主要系期末应收账款较上年末增长较少所致 |
| 营业外支出  | 6.08   | 247.47  | -97.54 | 主要系上年同期缴纳滞纳金较多所致    |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                               |  |                                                                                                                               |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 统一社会信用代码<br>913300005793421213 (1/3)                                                                                                                                                                                                                                                 |  | <b>营 业 执 照</b><br>(副 本)       |  | <br>扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息 |  |
| 名 称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | 出 资 额 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整            |  | 成 立 日 期 2011 年 07 月 18 日                                                                                                      |  |
| 类 型 特殊普通合伙企业                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号 |  |                                                                                                                               |  |
| 执行事务合伙人 钟建国                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                               |  |                                                                                                                               |  |
| 经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |  | 登 记 机 关                       |  | <br>2025 年 02 月 27 日                      |  |

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

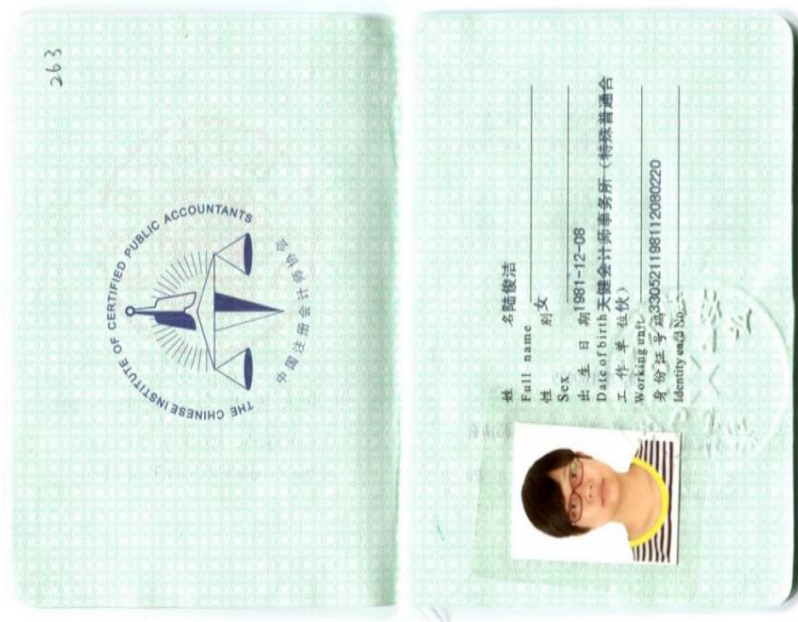
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供 杭州华大海天科技股份有限公司天健审（2025）15772 号报告后附 之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

|                                                                                   |                            |                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                            | 证书序号: 0019886                                                                              |
| <b>会计师事务所<br/>执业证书</b>                                                            |                            | <b>说 明</b>                                                                                 |
| 名 称:                                                                              | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）           | 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。                                            |
| 首席合伙人:                                                                            | 钟建国                        | 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。                                                       |
| 主任会计师:                                                                            |                            | 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。                                                            |
| 经 营 场 所:                                                                          | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号       | 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。                                                  |
| 组 织 形 式:                                                                          | 特殊普通合伙                     |                                                                                            |
| 执业证书编号:                                                                           | 33000001                   |                                                                                            |
| 批准执业文号:                                                                           | 浙财会〔2011〕25号               |                                                                                            |
| 批准执业日期:                                                                           | 1998年11月21日设立，2011年6月28日转制 |                                                                                            |
|                                                                                   |                            | 发证机关:  |
|                                                                                   |                            | 2024 年 12 月 20 日                                                                           |
|                                                                                   |                            | 中华人民共和国财政部制                                                                                |

本复印件仅供 杭州华大海天科技股份有限公司天健审（2025）15772 号报告后附 之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供 杭州华大海天科技股份有限公司天健审(2025)15772号报告后附 之用, 证明陆俊洁是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供 杭州华大海天科技股份有限公司天健审 (2025) 15772 号报告后附 之用，证明陆黎是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。