



华夏科技

NEEQ:834686

北京华夏旷安科技股份有限公司

半年度

2025

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人唐茂伟、主管会计工作负责人孙伟凤及会计机构负责人（会计主管人员）孙伟凤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。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第六节	财务会计报告	29
附件 I	会计信息调整及差异情况	104
附件 II	融资情况	105

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		释义
公司、本公司、股份公司、华夏科技	指	北京华夏旷安科技股份有限公司
股东会	指	北京华夏旷安科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京华夏旷安科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京华夏旷安科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《北京华夏旷安科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》
主办券商、五矿证券	指	五矿证券有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京华夏旷安科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BEIJING HUAXIA KUANG AN TECHNOLOGY Co., LTD		
法定代表人	唐茂伟	成立时间	2005 年 8 月 26 日
控股股东	控股股东为(唐茂伟)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(唐茂伟)，一致行动人为(唐茂亮)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-信息系统集成和物联网技术服务(I653)-信息系统集成服务(I6531)		
主要产品与服务项目	智慧城市地下管网、数字化林业、智能消防救援指挥系统、煤矿综合信息化等行业解决方案及养老服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华夏科技	证券代码	834686
挂牌时间	2015 年 12 月 17 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	60,000,000
主办券商(报告期内)	五矿证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市南山区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401, 投资者联系电话: 010-56307001		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵士勇	联系地址	北京市东城区东中街 58 号美惠大厦 1 单元 403 室

电话	010-88922666	电子邮箱	7186844@qq.com
传真	010-65542028		
公司办公地址	北京市东城区东中街 58号美惠大厦1单元 403室	邮政编码	100027
公司网址	www.hxkakj.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110101780991983T		
注册地址	北京市昌平区回龙观科星西路106号院2号楼13层1305		
注册资本(元)	60,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

（一）商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，从事智慧城市地下管网、数字化林业、智能消防救援指挥系统、煤矿综合信息化等信息集成系统的研发生产，以及提供数据技术的行业解决方案等。公司在细分领域具有较高知名度，拥有一只经验丰富的研发团队，有较强的自主研发能力与系统集成能力，使公司能满足客户需求及提供后续服务。作为高新技术企业，公司拥有 33 项专利（其中：发明专利 5 项，实用新型 28 项）和 223 项计算机软件著作权证书。公司通过多年研发投入，在软件设计开发以及项目规划设计等方面逐渐形成了技术优势，此外，公司还长期与西安科技大学等知名科研院所保持合作关系，促进了公司技术人员的快速成长。公司产品实现了同行业中的多项突破，成功研发了城市地下信息管理的物联网和数字化林业信息监控系统；同时成功研发消防防火单兵救援系统，形成了具有自主知识产权的单兵救援产品，在同行业中保持领先地位，随着业务的发展，公司更加关注细分应用领域的产品研发，为客户提供行业解决方案。公司已经取得 11 个产品的安标认证。

公司响应国家及黑龙江省“普惠养老企联动专项行动”的号召，子公司哈尔滨新区奉君养老护理院，目前已收住老人近 200 人。该养护院配置医院，养老服务采取居住条件与医疗护理、增值服务和设施的经营模式，为老人提供适宜老年人居住的生活空间，并确保便利可靠的医疗健康服务，同时考虑到老年人的精神生活需求，提供娱乐设备、康健设施和生活便利服务。目前已成为省级标杆企业。

报告期内，公司主营业务的销售模式以直销为主，公司营销网络覆盖北京、黑龙江、贵州、湖北、山西等多个省份，公司建立了完整的市场营销体系，与客户维持了良好的合作关系。

2025 年上半年，公司的客户以林业、湿地管理部门、城市规划管理部门、煤炭企业等单位为主，收入来源主要是行业解决方案。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于 2024 年 10 月 29 日换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR202411002069 号高新技术企业证书，证书有效期三年。所属子公司哈尔滨华夏矿安科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日换领了编号为 GR20223000222 号高新技术企业证书，证书有效期三年；所属子公司哈尔滨华夏矿安科技有限公司于 2024 年 11 月 11 日通过黑龙江省工业和信息化厅认定，获得省级专精特新中小企业称号。

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	19,903,092.19	8,685,158.31	129.16%
毛利率%	31.64%	35.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,797,449.99	-5,195,717.01	-46.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,954,334.34	-4,493,837.46	-85.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属	-37.12%	-	-

于挂牌公司股东的净利润计算)			
加权平均净资产收益率% (依归属属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-39.20%	-	-
基本每股收益	-0.05	-0.09	-44.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	169,471,296.26	162,801,491.89	4.10%
负债总计	163,269,880.83	155,985,320.04	4.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,463,613.83	7,608,115.65	-1.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.12	0.13	-7.69%
资产负债率%(母公司)	35.57%	34.14%	-
资产负债率%(合并)	96.34%	95.81%	-
流动比率	0.59	0.57	-
利息保障倍数	0.19	-0.65	-
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	4,736,710.15	-540,109.81	976.99%
应收账款周转率	0.74	0.20	-
存货周转率	1.55	0.77	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.10%	-10.15%	-
营业收入增长	129.16%	-84.44%	-

率%			
净利润增长率%	-40.53%	7.9%	-

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	5,712,939.23	3.37%	5,889,730.27	3.62%	-3.00%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应收账款	29,455,916.58	17.38%	24,667,287.02	15.15%	19.41%
预付账款	6,593,052.48	3.89%	4,406,372.68	2.71%	49.63%
其他应收款	40,759,484.11	24.05%	38,174,091.98	23.45%	6.77%
存货	7,764,228.76	4.58%	9,760,265.70	6.00%	-20.45%
固定资产	66,739,966.58	39.38%	68,156,224.20	41.86%	-2.08%
无形资产	10,420,656.81	6.15%	10,715,371.29	6.58%	-2.75%
短期借款	84,750,000.00	50.01%	85,110,476.15	52.28%	-0.42%
应付账款	19,160,646.25	11.31%	15,609,218.16	9.59%	22.75%
其他应付款	42,553,030.80	25.11%	38,472,055.03	23.63%	10.61%
递延收益	9,429,027.77	5.56%	9,816,111.11	6.03%	-3.94%
资产总额	169,471,296.26	100.00%	162,801,491.89	100.00%	4.10%

项目重大变动原因

1、预付账款本期期末比上期期末增加了 2,186,679.80 元, 变动比例为 49.63%。增加的主要原因是销售业务增加, 营业收入增加所致。

(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	19,903,092.19	—	8,685,158.31	—	129.16%
营业成本	13,605,913.75	68.36%	5,616,877.13	64.67%	142.23%
毛利率	31.64%	—	35.33%	—	—
销售费用	236,911.34	1.19%	623,838.56	7.18%	-62.02%
管理费用	5,848,815.74	29.39%	5,909,055.99	68.04%	-1.02%
研发费用	784,127.20	3.94%	1,390,148.04	16.01%	-43.59%
财务费用	3,697,723.19	18.58%	3,214,273.77	37.01%	15.04%
信用减值损失	981,501.55	4.93%	1,938,497.05	22.32%	-49.37%
营业利润	-3,042,841.64	-15.29%	-5,450,899.09	-62.76%	-44.18%
营业外收入	20,133.95	0.10%	81,345.54	0.94%	-75.25%
营业外支出	244,996.90	1.23%	125,500.00	1.44%	95.22%
净利润	-3,267,704.59	-16.42%	-5,495,056.54	-63.27%	-40.53%
经营活动产生的现金流量净额	4,736,710.15	—	-540,109.81	—	976.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,014,407.04	—	-680,488.94	—	-49.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,898,775.77	—	-5,455,429.58	—	28.53%

项目重大变动原因

1、营业收入本期比上年同期增加了 11,217,933.88 元, 变动比例为 129.16%。变动原因是本期公司签订的合同增加, 使收入实现了增长。

2、营业成本本期比上年同期增加了 7,989,036.62 元，变动比例为 142.23%。变动原因是随营业收入增加所致。

4、销售费用本期比上年同期减少了 386,927.22 元，变动比例为 62.02%。变动原因是本期对销售团队进行了调整，优化人员结构，减少了销售人员数量，从而降低了人员薪酬、福利及差旅等费用。

5、研发费用本期比上年同期减少了 606,020.84 元，变动比例为 43.59%，减少的原因是检验费和集研发设备的减少，从而降低了研发费用。

5、信用减值损失比上年同期减少了 956,995.50 元，变动比例为 49.37%。减少的主要原因是应收账款增加所致。

6、营业利润比上年同期增加了 2,408,057.45，变动比例为 44.18%，增加的主要原因是营业收入增加，对应利润增加。

7、营业外收入比上年同期减少了 -61,211.59，变动比例为 75.25%，减少的主要原因是养老院项目的政府补贴减少所致。

8、营业外支出比上年同期增加了 119,496.90，变动比例为 95.22%，增加的主要原因是缴纳税务滞纳金所致。

9、净利润比上年同期增加了 2,227,351.95，变动的比例为 40.53%，增加的主要原因是营业收入增加。

10、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 5,276,819.96 元，增幅为 976.99%。增加的主要原因是支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

11、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 333,918.10 元，减幅为 49.07%。减少的主要原因是随本期在建工程增加，相应的购建长期资产支付的现金增加。

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	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务					
哈尔滨华夏 矿安科技有 限公司	子公 司	信息 技术 服务	50,000,000.00	103,474,840.04	14,350,760.48	15,726,708.45	-266,293.41
黑龙江农信 信息技术有 限公司	子公 司	信息 技术 服务	50,000,000.00	19,557,149.35	-792,627.38	879,174.30	-16,474.29
龙翔保险经 纪有限公司	子公 司	商务 服务 业	50,000,000.00	49,374,114.19	48,847,373.77	-	-37,504.85
黑龙江奉君 养老集团有 限公司	子公 司	养老 服务	120,000,000.00	1,590,188.80	-5,635,792.10	-	-467,412.64
黑龙江奉君 科技有限公 司	子公 司	信息 技术 服务	50,000,000.00	500.67	500.67	-	-199.44
哈尔滨奉君 医院有限公 司	子公 司	养老 医疗 服务	20,000,000.00	1,667,290.80	-1,070,525.23	279,748.93	-540,592.07
哈尔滨百久 缘贸易有限 公司	子公 司	酒类 销售	2,000,000.00	224,880.94	-220,393.60	-	-62,117.23
哈尔滨新区 奉君养老护 理院	子公 司	养老 服务	1,000,000.00	3,091,528.92	-352,235.89	2,674,460.77	305,275.00
山西华夏矿 安科技有限 公司	子公 司	信息 技术 服务	10,000,000.00	46,189.15	-1,594,625.99	-	-7,778.46
鹤岗鹤华矿	子公	信息	1,000,000.00	20,936,895.99	-1,217,534.01	-	-746,622.22

安科技有限公司	司	技术服务					
七台河华夏 矿安科技有限公司	子公 司	信息 技术 服务	5,000,000.00	27,723,447.87	-8,079,074.72	-	-959,718.13

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工的福利待遇，重视人才培养，实现公司与员工的共同成长。公司不断技术创新、优化生产工艺、推进节能技术改造，努力节约资源、保护环境及提高效能方面贡献力量。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

六、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、技术开发和升级风险	由于公司数字化、信息化系统产品的技术属于计算机技术、网络通信技术、数字信号处理技术和自动控制技术等技术的综合应用，且这些技术开发具有更新快、投入大、市场需求变化多样等特点，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发。如果公司不能及时准确掌握市场发展趋势，对现有技术和产品进行升级换代，以开发出满足用户需求的新产品，将会导致公司降低已有市场份额，减缓公司发展速度。应对措施：积极开展员工日常培训，每年选拔优秀人才去进修培训，培养核心技术团队，积极对现有技术和产品进行优化及升级。
2、公司应收账款余额较大的风险	公司报告期末应收账款余额较大，存在短期内无法收回的风险。同时，公司的业务以系统开发为主，建设期及回款期均较长，如果应收账款不能及时收回，有可能产生坏账损失，使公司面临一定的财务风险。应对措施：公司专门成立了应收账款催收小组，对应收账款进行系统性分析，有针对性的加大应收账款的催收力度。
3、盈利能力不稳定的风险	公司近几年营业收入和净利润波动较大。报告期内，由于公司受林业、煤矿等行业解决方案收入确认周期较长，且建设周期较长等因素的影响，对公司业绩产生较大的影响，所以公司存在收入和盈利能力不稳定的风险。应对措施：公司在积极催收应收账款的同时，加大销售力度，提高产品质量，扩大市场份额，积极开拓盈利能力更高、市场前景更广阔的业务，同时加快已经取得安标认证产品的产品化和量化进度，以获得稳定的收入，增加企业的盈利能力。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (四)
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. (五)
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. (六)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二. (七)
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) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是□否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	鹤岗鹤华矿安科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2024年8月13日	2027年8月12日	连带	是	已事 后补 充履 行	否
2	七台河华夏矿	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2022年7月13日	2025年7月11日	连带	是	已事 后补 充履 行	否

安 科 技 有 限 公 司					日	日			行	
总 计	-	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

目前担保合同正在履行中，截止 2024 年 12 月 31 日鹤岗鹤华矿安科技有限公司、七台河华夏矿安科技有限公司的资产负债率分别为 102%、126%，资产负债率较高，不具备相应偿债能力，公司可能承担连带清偿责任。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	50,000,000.00	50,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	50,000,000.00	50,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	50,000,000.00	50,000,000.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

鹤岗鹤华矿安科技有限公司于 2024 年 8 月 13 日与鹤岗市区农村信用合作联社内环分社签订（编号:810112408120520）的借款合同，以北京华夏矿安科技股份有限公司的房地

产作为抵押物（抵押合同：810112408120520）；由北京华夏矿安科技股份有限公司、哈尔滨华夏矿安科技有限公司、唐茂伟、唐茂亮提供连带责任担保取得借款 2000 万，借款期限：2024 年 8 月 13 日至 2027 年 8 月 12 日。

七台河华夏矿安科技有限公司于 2022 年 7 月 13 日与七台河农村商业银行股份有限公司北兴支行签订（编号：870022207132872）的流动资金借款合同；唐茂伟以其所持公司 1000 万股无限售流通股作为质押（质押合同：87002220712）；由北京华夏矿安科技股份有限公司、唐茂伟、唐茂亮提供连带责任担保取得借款 3000 万，借款期限：2022 年 7 月 13 日至 2025 年 7 月 11 日。

担保事项发生时，以上两公司均为公司全资（或控股）子公司，2024 年 12 月 3 日，公司与唐茂伟、唐茂亮签署《股权转让协议》，将持有七台河华夏矿安科技有限公司 70% 认缴出资额以 3500 元转给唐茂伟先生、30% 认缴出资额以 1500 元转让给唐茂亮先生，2024 年 12 月 5 日公司完成资产处置工商变更登记手续；2024 年 12 月 12 日，公司子公司哈尔滨华夏矿安科技有限公司与唐茂伟、唐茂亮签署《股权转让协议》，将持有的鹤岗鹤华矿安科技有限公司 49% 认缴出资额以 1500 元转让给唐茂伟先生、21% 认缴出资额以 500 元转让给唐茂亮先生，2024 年 12 月 16 日公司完成资产处置工商变更登记手续。

（三）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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性质	占用时间	占用金额	已归还金额	占用余额	单日最高占用余额	是否已被采取监管措施
唐茂伟	借款	2025 年 6 月 30	11,168,786.66	0	11,168,786.66	11,168,786.66	否

		日					
合计	-	-	11,168,786.66	0	11,168,786.66	11,168,786.66	-

发生原因、整改情况及对公司的影响

因公司控股股东、实际控制人、董事长唐茂伟个人临时资金周转需求，向公司及公司子公司多次拆借钱款，截止到 2025 年 6 月 30 日，占用资金额为 11,168,786.66 元。

公司实际控制人个人临时资金周转需求造成公司资金短期不合理占用，影响了公司资金的正常周转和使用效率。

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	15,000,000.00	2,000,000.00
销售产品、商品, 提供劳务	15,000,000.00	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	286,300.00	286,300.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述交易是公司业务发展及日常经营的正常所需，具备合理性和必要性；公司各项关联

交易，将根据自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则进行，该等关联交易事项对公司生产经营不会构成不利影响或损害公司股东利益。

（五） 承诺事项的履行情况

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

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1、实际控制人、其他股东、董监高关于同业竞争承诺：本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与北京华夏旷安科技股份有限公司目前或将来相同、相近

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

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

报告期内，存在违反资金占用的承诺情形，已督促实际控制人落实整改。

（六）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
房屋	固定资产	抵押	53,954,139.21	31.84%	抵押贷款
固定资产	固定资产	抵押	770,281.94	0.45%	抵押贷款
土地使用权	无形资产	质押	10,252,005.90	6.05%	抵押贷款
总计	-	-	64,976,427.05	38.34%	-

资产权利受限事项对公司的影响

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

(七) 调查处罚事项

2025 年 4 月 8 日, 中国证券监督管理委员会北京监管局出具《关于对北京华夏旷安科技股份有限公司、唐茂伟、赵士勇采取出具警示函行政监管措施的决定》(【2025】57 号), 因 2024 年 12 月, 公司向关联方处置股权资产触发了重大资产重组, 公司接受了实控人债务豁免及无偿捐赠。上述交易发生时, 公司均未履行相应的审议程序, 也未及时进行信息披露, 违反了《非上市公众公司监督管理办法》(证监会令第 212 号)第十三条、第二十一条的规定。公司时任董事长唐茂伟, 时任董事会秘书赵士勇对上述违规行为负有主要责任。决定对公司及唐茂伟、赵士勇采取出具警示函的行政监管措施。

2025 年 05 月 22 日, 全国股转公司出具《关于给予北京华夏旷安科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》(【2025】15 号), 因 2024 年 12 月 5 日至 26 日期间, ST 华科技向唐茂伟、唐茂亮等转让七台河华夏矿安科技有限公司、黑龙江奉君养老集团有限公司、贵州华夏荣智科技有限公司、山西华夏矿安科技有限公司和鹤岗鹤华矿安科技有限公司股权。上述股权转让资产总额 49.949.627.01 元, 占公司 2023 年经审计期末总资产 34.77% 资产净额绝对值 17.998.258.44 元, 占公司 2023 年经审计期末净资产的 275.07%, 构成重大资产重组。公司未按照重大资产重组标准履行审议和信息披露程序, 未办理停牌, 给予公司、唐茂伟、赵士勇通报批评的纪律处分, 并记入证券期货市场诚信档案。

三. 1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	15,000,000	25.00%	0	15,000,000
	其中：控股股东、实际 控制人	13,623,850	22.71%	0	13,623,850
	董事、监事、高管	1,376,150	2.29%	0	1,376,150
	核心员工	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,000,000	75.00%	0	45,000,000
	其中：控股股东、实际 控制人	40,871,250	68.12%	0	40,871,250
	董事、监事、高管	4,128,750	6.88%	0	4,128,750
	核心员工	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000
普通股股东人数					2

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
11	唐茂伟	54,495,100	0	54,495,100	90.83%	40,871,250	13,623,850	10,000,000	0
22	唐茂亮	5,504,900	0	5,504,900	9.17%	4,128,750	1,376,150	0	0
合计		60,000,000	-	60,000,000	100.00%	45,000,000	15,000,000	10,000,000	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

公司控股股东及实际控制人唐茂伟与另一股东唐茂亮为兄弟关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、特别表决权安排情况

适用 不适用

第四节 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				
唐茂伟	董事 长	男	1962 年 7 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	54,495,10 0	0	54,495,100	90.83%
唐茂亮	监事 会主 席	男	1965 年 6 月	2025 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	5,504,900	0	5,504,900	9.17%
汪海英	董事、 总经 理	男	1976 年 11 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%
孙伟凤	财务 总监	女	1980 年 8 月	2025 年 2 月 26 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%
赵士勇	董事、 董秘	男	1976 年 10 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%
马双鹏	董事	男	1980 年 11 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%
周丽丽	董事	女	1988 年 2 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%
曹文晶	监事	女	1984 年 4 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%
周健	监事	男	1992 年 8 月	2024 年 5 月 30 日	2027 年 5 月 29 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

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

（二）变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙伟凤	财务经理	新任	财务负责人	晋升

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

孙伟凤女士，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005年9月至2019年5月，就职于黑龙江国光装饰工程有限公司，任报税会计；2019年9月至今，就职于北京华夏旷安科技股份有限公司，任财务经理。

（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）在职工工（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	25	21
技术人员	21	21
财务人员	9	7
销售人员	10	10
其他人员	49	63

员工总计	114	122
------	-----	-----

（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

第五节 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	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产:			
货币资金	五、1	5,712,939.23	5,889,730.27
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	五、2	29,455,916.58	24,667,287.02
应收款项融资			
预付款项	五、3	6,593,052.48	4,406,372.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	40,759,484.11	38,174,091.98
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五、 5	7, 764, 228. 76	9, 760, 265. 70
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	五、 6	16, 825. 90	50, 049. 04
流动资产合计		90, 302, 447. 06	82, 947, 796. 69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、 7	66, 739, 966. 58	68, 156, 224. 20
在建工程	五、 8	1, 801, 733. 83	727, 780. 86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、 9	10, 420, 656. 81	10, 715, 371. 29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、 10	206, 491. 98	254, 318. 85
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		79, 168, 849. 20	79, 853, 695. 20
资产总计		169, 471, 296. 26	162, 801, 491. 89
流动负债:			
短期借款	五、 12	84, 750, 000. 00	85, 110, 476. 15
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、 13	19, 160, 646. 25	15, 609, 218. 16
预收款项	五、 14	2, 182, 259. 05	1, 979, 991. 21
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、 15	2, 974, 873. 35	2, 862, 320. 40
应交税费	五、 16	1, 055, 084. 23	1, 200, 920. 31
其他应付款	五、 17	42, 553, 030. 80	38, 472, 055. 03
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		152, 675, 893. 68	145, 234, 981. 26

非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五、 18	460, 000. 00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、 19	704, 959. 38	934, 227. 67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、 20	9, 429, 027. 77	9, 816, 111. 11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10, 593, 987. 15	10, 750, 338. 78
负债合计		163, 269, 880. 83	155, 985, 320. 04
所有者权益:			
股本		60, 000, 000. 00	60, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、 22	44, 720, 313. 95	42, 067, 365. 78
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、 23	876, 307. 45	876, 307. 45
一般风险准备			
未分配利润	五、 24	-98, 133, 007. 57	-95, 335, 557. 58
归属于母公司所有者权益合计		7, 463, 613. 83	7, 608, 115. 65

少数股东权益		-1, 262, 198. 40	-791, 943. 80
所有者权益合计		6, 201, 415. 43	6, 816, 171. 85
负债和所有者权益总计		169, 471, 296. 26	162, 801, 491. 89

法定代表人：唐茂伟主管会计工作负责人：孙伟凤会计机构负责人：孙伟凤

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月 30日	2024年12月 31日
流动资产：			
货币资金		5, 117. 42	8, 888. 56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、 1	7, 499, 287. 90	8, 079, 787. 90
应收款项融资			
预付款项		125, 000. 00	
其他应收款	十二、 2	6, 974, 819. 70	5, 964, 407. 48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3, 678, 992. 67	3, 678, 992. 67
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			

流动资产合计		18, 283, 217. 69	17, 732, 076. 61
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、 3	19, 000, 000. 00	19, 000, 000. 00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1, 247, 888. 14	1, 340, 667. 16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			135, 000. 00
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		20, 247, 888. 14	20, 475, 667. 16
资产总计		38, 531, 105. 83	38, 207, 743. 77
流动负债:			
短期借款			110, 476. 15
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		5, 367, 279. 34	5, 387, 279. 34
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		933, 253. 05	890, 958. 45
应交税费		150, 617. 35	160, 405. 52
其他应付款		6, 792, 509. 19	6, 496, 202. 98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13, 243, 658. 93	13, 045, 322. 44
非流动负债：			
长期借款		460, 000. 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			
非流动负债合计		460, 000. 00	
负债合计		13, 703, 658. 93	13, 045, 322. 44

所有者权益:			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		19,090,700.52	19,090,700.52
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		876,307.45	876,307.45
一般风险准备			
未分配利润		-55,139,561.07	-54,804,586.64
所有者权益合计		24,827,446.90	25,162,421.33
负债和所有者权益合计		38,531,105.83	38,207,743.77

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入	五、25	19,903,092.19	8,685,158.31
其中: 营业收入		19,903,092.19	8,685,158.31
利息收入		86,465.91	96,596.81
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,331,555.17	16,861,345.74
其中: 营业成本	五、25	13,605,913.75	5,616,877.13

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、 26	158, 063. 95	107, 152. 25
销售费用	五、 27	236, 911. 34	623, 838. 56
管理费用	五、 28	5, 848, 815. 74	5, 909, 055. 99
研发费用	五、 29	784, 127. 20	1, 390, 148. 04
财务费用	五、 30	3, 697, 723. 19	3, 214, 273. 77
其中：利息费用		3, 769, 031. 33	3, 320, 394. 53
利息收入		86, 465. 91	96, 596. 81
加：其他收益	五、 31	404, 119. 79	786, 791. 29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、 32	981, 501. 55	1, 938, 497. 05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3, 042, 841. 64	-5, 450, 899. 09
加：营业外收入	五、 33	20, 133. 95	81, 345. 54

减：营业外支出	五、34	244,996.90	125,500.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-3,267,704.59	-5,495,053.55
减：所得税费用	五、35		2.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,267,704.59	-5,495,056.54
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)		-3,267,704.59	-5,495,056.54
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)		-470,254.60	-299,339.53
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,797,449.99	-5,195,717.01
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		-3,267,704.59	-5,495,056.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,797,449.99	-5,195,717.01
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-470,254.60	-299,339.53
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.05	-0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.05	-0.09

法定代表人：唐茂伟主管会计工作负责人：孙伟凤会计机构负责人：孙伟凤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
税金及附加		8,474.92	15,942.19
销售费用		69,259.70	62,056.28
管理费用		476,822.15	1,223,306.66
研发费用		162,352.53	158,653.49
财务费用		59,773.89	180,396.15

其中：利息费用		58,069.04	178,538.20
利息收入			38.23
加：其他收益		3,540.87	303.10
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）		438,167.89	427,174.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-334,974.43	-1,212,876.80
加：营业外收入			81,000.00
减：营业外支出			3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-334,974.43	-1,134,876.80
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-334,974.43	-1,134,876.80
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-334,974.43	-1,134,876.80
(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		-334,974.43	-1,134,876.80
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	2025年1-6月	2024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		18,495,476.97	21,593,413.14
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			294.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	20,843,878.87	28,224,459.12
经营活动现金流入小计		39,339,355.84	49,818,167.04
购买商品、接受劳务支付的现金		11,410,566.57	15,318,711.80
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		4,550,849.12	4,982,563.92
支付的各项税费		1,180,375.49	80,161.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	17,460,854.51	29,976,839.28
经营活动现金流出小计		34,602,645.69	50,358,276.85
经营活动产生的现金流量净额		4,736,710.15	-540,109.81
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		1,014,407.04	641,486.00
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		—	39,002.94
投资活动现金流出小计		1,014,407.04	680,488.94
投资活动产生的现金流量净额		-1,014,407.04	-680,488.94
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		37,260,000.00	49,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	—	2,000.00
筹资活动现金流入小计		37,260,000.00	49,002,000.00
偿还债务支付的现金		37,160,476.15	51,165,714.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,729,079.62	3,094,735.28
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	五、36	269,220.00	196,980.00
筹资活动现金流出小计		41,158,775.77	54,457,429.58
筹资活动产生的现金流量净额		-3,898,775.77	-5,455,429.58

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		-176,472.66	-6,676,028.33
加：期初现金及现金等价物余额		5,889,411.89	12,756,863.43
六、期末现金及现金等价物余额		5,712,939.23	6,080,835.10

法定代表人：唐茂伟主管会计工作负责人：孙伟凤会计机构负责人：孙伟凤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024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		915,000.00	450,000.00
收到的税费返还		-	294.78
收到其他与经营活动有关的现金		5,330,286.73	13,393,567.55
经营活动现金流入小计		6,245,286.73	13,843,862.33
购买商品、接受劳务支付的现金		154,878.17	37,450.00
支付给职工以及为职工支付的现金		230,374.54	811,185.57
支付的各项税费		8,474.92	14,792.19
支付其他与经营活动有关的现金		6,146,785.05	12,584,315.99
经营活动现金流出小计		6,540,512.68	13,447,743.75
经营活动产生的现金流量净额		-295,225.95	396,118.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		460,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		460,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,476.15	10,165,714.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,069.04	178,538.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		168,545.19	10,344,252.50
筹资活动产生的现金流量净额		291,454.81	-344,252.50
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		-3,771.14	51,866.08
加：期初现金及现金等价物余额		8,888.56	6,679.22
六、期末现金及现金等价物余额		5,117.42	58,545.30

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
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

贵州华夏荣智科技有限公司2025年4月不再入合并范围内。

（二）财务报表项目附注

北京华夏旷安科技股份有限公司

2025 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司概况

北京华夏旷安科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是北京华夏矿安科技有限公司，系于 2005 年 08 月 26 日成立，2015 年 12 月 17 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码为（834686）；公司最新简称：ST 华科技；统一社会信用代码：91110101780991983T。

截止于 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 6000 万股，注册资本为 6000 万元，注册地址：北京市昌平区回龙观镇科星西路 106 号院 2 号楼 13 层 1305，法定代表人为唐茂伟。

2、公司实际从事的主要经营活动

本公司属科技推广和应用服务业，主要业务为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；物联网技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发；机械设备销售；电子产品销售；煤炭销售（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）；物业管理；企业管理；广告设计、代理；广告制作；广告发布；停车场服务；养老服务；园林绿化工程施工；水污染治理；固体废物治理；货物进出口。（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）（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。）

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 28 日决议批准报出。

4、合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2025 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 11 户，较上期减少 1 户，详见本附注“六、

合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司 2025 年 1-6 月净利润 -3,267,704.59，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计未分配利润 -98,133,007.57 元，期末可支配的货币资金仅 5,712,939.23 元，其中：母公司北京华夏旷安科技股份有限公司 2025 年 1-6 月无实质性经营活动，营业收入为 0，净利润 -334,974.43 元，期末货币资金仅 5,117.42 元；子公司项目进展缓慢，直接影响项目收入确认以及应收账款回款；已获安标认证的产品，虽已用于 2024 年各项目中，但产品化进度缓慢，导致公司持续亏损，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对上述情况公司拟采取的应对措施：

- 1、逐步推进新产品市场的开拓，改善母公司的盈利能力。
- 2、加大前期已完工项目的收款力度，保证公司现金流的稳定。
- 3、对已经取得的安标认证产品尽快实现量产，在保证现有业务模式不变的情况下，以稳定的产品收入增加公司的盈利能力，尽早实现扭亏为盈。
- 4、持续加强企业内部控制，规范管理，提高运营效率，继续降低日常性管理运营成本，加强预算管理，加速聚焦公司主营核心优势领域，尽快实现公司扭亏为盈。
- 5、充分发挥公司的技术解决方案优势，扩大合作领域，整体提升公司的业务规模和现金流向好发展；使公司的收入水平增加。
- 6、大股东承诺对公司持续提供财务支持，以满足公司持续运转需要，降低持续经营能

力不利因素的影响。

虽然本公司已经披露了拟采取的改善措施,但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。

本公司管理层对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,认为目前资金状况可以满足本公司的生产经营。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制

方收购被合并方形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本

公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、8 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该

金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信

用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征为账龄组合，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差

额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	包括除无风险组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收关联方往来款项

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
无风险组合	根据业务性质, 认定无信用风险, 主要包括保证金及押金
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项, 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为

基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	2.00	2.45-4.90
电子设备	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输工具	平均年限法	4-5	5.00	23.75-19.00
办公设备	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、16“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

15、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为50年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为10年	直线法
非专有技术	按预期受益期限确定使用寿命为10年	直线法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研发支出的归集范围包括：人员人工费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用等。

A、人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

B、直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：直接消耗的材料、燃料和动力费用；用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

C、折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

D、无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

E、委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

F、其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

16、长期资产减值

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、收入

（1）收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客

户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法/产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

具体收入确认原则：公司销售商品主要为润滑油，在相关商品运送至客户指定地点并经客户验收确认后确认收入。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

21、重要性标准确定方法和选择依据

涉及重要性判断标准的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
----------------	----------------

账龄超过一年的重要应付账款	单项金额 \geq 负债总额的1%或大于100万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项金额 \geq 负债总额的1%或大于100万元
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款	单项金额 \geq 负债总额的1%或大于100万元

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本期主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，税率为13%、9%、6%。
城市维护建设税	实缴流转税税额7%
教育费附加	实缴流转税税额3%
地方教育费附加	实缴流转税税额2%
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%、15%以及小型微利企业纳税政策计缴。

不同纳税主体所得税税率说明：

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

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)规定：“自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”。

(2) 企业所得税

本公司于 2021 年 12 月 17 日换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR20211103546 号高新技术企业证书，证书有效期三年；于 2024 年 10 月 29 日换领了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR202411002069 高新技术企业证书，证书有效期三年。公司 2025 年 1-6 月执行 15% 优惠税率。

哈尔滨华夏矿安科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日换领了编号为 GR20223000222 号高新技术企业证书，证书有效期三年。哈尔滨华夏矿安科技有限公司 2025 年 1-6 月执行 15% 优惠税率。

五、合并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，上期期末指 2024 年 12 月 31 日，期初指 2025 年 1 月 1 日，期末指 2025 年 6 月 30 日，本期指 2025 年 1-6 月，上期指 2024 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,942.13	58,663.79
银行存款	5,707,997.10	5,831,066.48
其他货币资金		
合计	5,712,939.23	5,889,730.27

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	12,455,051.98	5,239,539.87
1 至 2 年	11,740,293.51	13,910,360.25
2 至 3 年	4,778,810.18	4,778,810.18
3 至 4 年	4,654,875.00	4,654,875.00

4 至 5 年	6,152,148.76	6,745,310.00
5 年以上	33,343,415.46	33,887,254.46
小计	73,124,594.89	69,216,149.76
减：坏账准备	43,668,678.31	44,548,862.74
合计	29,455,916.58	24,667,287.02

(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		计提比例(%)		
	金额	比例(%)	金额				
按组合计提坏账准备	73,124,594.89	100.00	43,668,678.31	59.72	29,455,916.58		
其中：无风险组合	752,873.58	1.03			752,873.58		
账龄组合	72,371,721.31	98.97	43,668,678.31	60.34	28,703,043.00		

续：

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例(%)		
	金额	比例(%)	金额				
按组合计提坏账准备	69,216,149.76	100.00	44,548,862.74	64.36	24,667,287.02		
其中：无风险组合	982,781.97	1.42			982,781.97		
账龄组合	68,233,367.79	98.58	44,548,862.74	65.29	23,684,505.05		

组合中，按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,389,678.40	619,483.94	5

1 至 2 年	11,464,293.51	1,146,429.35	10
2 至 3 年	4,367,310.18	1,310,193.05	30
3 至 4 年	4,654,875.00	2,327,437.50	50
4 至 5 年	6,152,148.76	4,921,719.01	80
5 年以上	33,343,415.46	33,343,415.46	100
合计	72,371,721.31	43,668,678.31	

(3) 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	核销	其他	
单项计提						
组合计提	44,548,862.74		880,184.43			43,668,678.31
合计	44,548,862.74		880,184.43			43,668,678.31

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	应收账款坏账准备期末余额
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	24,668,218.46	33.73	18,031,148.56
黑龙江龙煤鹤岗矿业有限责任公司	11,328,526.78	15.49	566,426.34
五常市林业和草原局	6,546,000.00	8.95	6,546,000.00
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	6,025,600.00	8.24	6,025,600.00
上海创力集团股份有限公司	4,007,600.00	5.48	4,007,600.00
合计	52,575,945.24	71.89	35,176,774.90

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,593,052.48	54.50	1,405,944.86	31.91
1 至 2 年			427.82	0.01
2 至 3 年				
3 年以上	3,000,000.00	45.50	3,000,000.00	68.08
合计	6,593,052.48	100.00	4,406,372.68	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 6,162,719.66 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 93.47%。

(3) 其他说明

账龄 3 年以上未结算的预付款项余额 3,000,000.00 元，为预付北京博瑞恒达科技有限公司余额，未结算原因是该公司承担项目对应的下游销售尚未收到回款，故对该项目对应的上游单位结算顺延。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,759,484.11	38,174,091.98
合计	40,759,484.11	38,174,091.98

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	36,232,682.13	35,458,276.60

1 至 2 年	448,715.47	802,441.29
2 至 3 年	543,177.45	973,877.45
3 至 4 年	3,866,261.51	1,352,407.61
4 至 5 年	205,833.33	205,833.33
5 年以上	868,903.34	869,403.34
小计	42,165,573.23	39,662,239.62
减: 坏账准备	1,406,089.12	1,488,147.64
合计	40,759,484.11	38,174,091.98

(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	35,694,591.85	33,420,134.07
备用金	5,193,037.46	4,900,814.20
社保	583,688.80	508,455.12
保证金	484,955.12	475,536.23
农民工工资保障金	80,000.00	228,000.00
应收售后回租款	129,300.00	129,300.00
小计	42,165,573.23	39,662,239.62
减: 坏账准备	1,406,089.12	1,488,147.64
合计	40,759,484.11	38,174,091.98

(3) 坏账准备计提情况

①类别明细情况

类别	期末余额				
	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	42,165,573.23	100.00	1,406,089.12	3.33	40,759,484.11

其中：无风险组合	34,491,726.84	81.80			34,491,726.84
账龄组合	7,673,846.39	18.20	1,406,089.12	18.32	6,267,757.27

续：

类别	期初余额				
	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	39,662,239.62	100.00	1,488,147.64	3.75	38,174,091.98
其中：无风险组合	32,878,426.62	82.90			32,878,426.62
账龄组合	6,783,813.00	17.10	1,488,147.64	21.94	5,295,665.36

②采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	34,491,726.84		
账龄组合	7,673,846.39	1,406,089.12	
其中：1 年以内	5,087,453.02	254,372.64	5
1 至 2 年	410,099.31	41,009.93	10
2 至 3 年	502,377.45	150,713.24	30
3 至 4 年	1,347,846.61	673,923.31	50
4 至 5 年	200,000.00	160,000.00	80
5 年以上	126,070.00	126,070.00	100
合计	42,165,573.23	1,406,089.12	

(4) 坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		1,488,147.64		1,488,147.64
期初余额在本期				
--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		101,317.12		101,317.12
本期转销				
本期核销				
其他变动		19,258.60		19,258.60
期末余额		1,406,089.12		1,406,089.12

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 32,251,951.29 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 76.49%，相应计提坏账准备 75,079.48 元。

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	6,797,539.63		6,797,539.63	8,759,323.35		8,759,323.35
库存商品	933,627.83		933,627.83	995,367.35		995,367.35
周转材料	33,061.30		33,061.30	5,575.00		5,575.00
合计	7,764,228.76		7,764,228.76	9,760,265.70		9,760,265.70

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额		16,825.90	44,091.45
预缴税款			5,957.59
合计		16,825.90	50,049.04

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	医疗设备	其他	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	71,332,512.89	8,288,127.48	2,330,450.42	2,183,952.02	1,526,082.00	155,534.00	85,816,658.81
2.本期增加金额				7,450.00			7,450.00
其中: 购置				7,450.00			7,450.00
3.本期减少金额		125,312.96	27,838.47				153,151.43
其中: 合并范围变化减少		125,312.96	27,838.47				153,151.43
4.期末余额	71,332,512.89	8,162,814.52	2,302,611.95	2,191,402.02	1,526,082.00	155,534.00	85,670,957.38
二、累计折旧							
1.期初余额	5,932,075.82	7,655,432.40	2,235,214.86	1,500,263.00	235,607.87	101,840.66	17,660,434.61
2.本期增加金额	985,631.50	98,973.26	12,542.22	171,108.40	129,403.04	22,958.35	1,420,616.77
其中: 计提	985,631.50	98,973.26	12,542.22	171,108.40	129,403.04	22,958.35	1,420,616.77
3.本期减少金额		122,222.11	27,838.47				150,060.58
其中: 合并范围变化减少		122,222.11	27,838.47				150,060.58
4.期末余额	6,917,707.32	7,632,183.55	2,219,918.61	1,671,371.40	365,010.91	124,799.01	18,930,990.80
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	64,414,805.57	530,630.97	82,693.34	520,030.62	1,161,071.09	30,734.99	66,739,966.58
2.期初账面价值	65,400,437.07	632,695.08	95,235.56	683,689.02	1,290,474.13	53,693.34	68,156,224.20

2024 年唐茂伟以自有建筑物（车位）投入哈尔滨华夏矿安科技有限公司，按资产评估价值确认增加固定资产原值 9,127,000 元，该资产尚未取得产权证书。

8、在建工程

（1）在建工程基本情况

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
养老护理院房屋建造装修工程	1,801,733.83		1,801,733.83	727,780.86		727,780.86
合计	1,801,733.83		1,801,733.83	727,780.86		727,780.86

（2）重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
养老护理院房屋建造装修工程	727,780.86	1,073,952.97			1,801,733.83
合计	727,780.86	1,073,952.97			1,801,733.83

9、无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,866,445.70	7,385,790.60	50,000.00	21,302,236.30
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	13,866,445.70	7,385,790.60	50,000.00	21,302,236.30
二、累计摊销				
1.期初余额	3,475,775.30	7,101,922.97	9,166.74	10,586,865.01

2.本期增加金额	138,664.50	153,549.96	2,500.02	294,714.48
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,614,439.80	7,255,472.93	11,666.76	10,881,579.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,252,005.90	130,317.67	38,333.24	10,420,656.81
2.期初账面价值	10,390,670.40	283,867.63	40,833.26	10,715,371.29

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
租入房屋装修	252,217.50		45,725.52	206,491.98
取暖费	2,101.35		2,101.35	
合计	254,318.85		47,826.87	206,491.98

11、递延所得税资产

(1) 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	45,074,767.43	55,853,121.49
可抵扣亏损	70,524,466.37	65,648,162.99
合计	115,599,233.80	121,501,284.48

(2) 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
2025	8,633,762.56	8,943,880.27	2019 年亏损

2026	6,541,565.49	6,541,565.49	2020 年亏损
2027	9,612,694.93	9,612,694.93	2021 年亏损
2028	8,161,315.62	8,161,315.62	2022 年亏损
2029	10,600,351.64	10,600,351.64	2023 年亏损
2030	21,788,355.04	21,788,355.04	2024 年亏损
2031	5,186,421.09		2025 年亏损
合计	70,524,466.37	65,648,162.99	

由于公司经营状况不稳定，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故可抵扣的暂时性差异不予确认。

12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押	29,950,000.00	30,000,000.00
抵押	54,800,000.00	55,000,000.00
保证		
信用		110,476.15
合计	84,750,000.00	85,110,476.15

七台河华夏矿安科技有限公司于 2022 年 7 月 13 日与七台河农村商业银行股份有限公司北兴支行签订（编号：870022207132872）的流动资金借款合同；以北京华夏矿安科技股份有限公司股票一千万股，代码 834686 无限售流通股作为质押（质押合同：87002220712）；由北京华夏矿安科技股份有限公司、唐茂伟、唐茂亮提供连带责任担保取得借款 3000 万，借款期限：2022 年 7 月 13 日至 2025 年 7 月 11 日。本期偿还 5 万元，余额 2995 万元。

哈尔滨华夏矿安科技有限公司于 2022 年 7 月 20 日与哈尔滨市阿城区农村信用合作联社平山信用社签订（编号：160342207181039）的流动资金借款合同；以哈尔滨华夏矿安科技有限公司房产和土地作为抵押物（抵押合同：160342207181039）取得借款 3500 万，借款期限：2022 年 7 月 18 日至 2025 年 7 月 17 日。本期偿还 20 万元，余额 3480 万元。

鹤岗鹤华矿安科技有限公司于 2024 年 8 月 13 日与鹤岗市区农村信用合作联社内环分社签订（编号：810112408120520）的借款合同，以北京华夏矿安科技股份有限公司的房地产作为抵押物（抵押合同：810112408120520）；由北京华夏矿安科技股份有限公司、哈尔

滨华夏矿安科技有限公司、唐茂伟、唐茂亮提供连带责任担保取得借款 2000 万, 借款期限: 2024 年 8 月 13 日至 2027 年 8 月 12 日。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	18,756,597.80	15,609,189.42
代收保费	404,048.45	28.74
合计	19,160,646.25	15,609,218.16

(2) 账龄超过一年以上的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
南京北路智控科技股份有限公司	2,930,000.00	资金紧张
北京龙德时代技术服务有限公司	786,136.10	资金紧张
合计	3,716,136.10	

14、预收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收护理费	1,881,759.05	1,837,991.21
货款	297,500.00	112,000.00
预收医疗款	3,000.00	30,000.00
合计	2,182,259.05	1,979,991.21

(2) 账龄超过一年以上的重要预收账款

无

15、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	合并范围变化减少	期末余额
一、短期薪酬	2,839,434.99	4,190,356.98	4,070,688.64	12,006.89	2,947,096.44
二、离职后福利-设定提存计划	22,885.41	476,729.20	471,837.70		27,776.91
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	2,862,320.40	4,667,086.18	4,542,526.34	12,006.89	2,974,873.35

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围变化减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,798,639.59	3,785,977.96	3,675,925.37	352.55	2,908,339.63
2、职工福利费	9,100.00	65,268.87	65,268.87	9,100.00	
3、社会保险费	16,796.13	161,338.67	157,967.08		20,167.72
其中：医疗保险费	15,541.38	154,632.79	151,399.79		18,774.38
工伤保险费	1,254.75	6,705.88	6,567.29		1,393.34
4、住房公积金		90,386.00	90,386.00		
5、工会经费和职工教育经费	14,899.27	87,385.48	81,141.32	2,554.34	18,589.09
6、短期带薪缺勤					
7、短期利润分享计划					
合计	2,839,434.99	4,190,356.98	4,070,688.64	12,006.89	2,947,096.44

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	合并范围变化减少	期末余额
1、基本养老保险	21,907.68	469,286.70	464,581.10		26,613.28
2、失业保险费	977.73	7,442.50	7,256.60		1,163.63
3、企业年金缴费					
合计	22,885.41	476,729.20	471,837.70		27,776.91

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,048,798.77	1,194,563.18
城市维护建设税	33.06	80.36
土地使用税	6,102.40	6,102.40
印花税	60.00	174.37
个人所得税	90.00	
合计	1,055,084.23	1,200,920.31

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,553,030.80	38,472,055.03
合计	42,553,030.80	38,472,055.03

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	423,175,56.42	38,261,724.11
待支付报销款	215,252.95	195,076.76
代扣职工社保	19,287.73	11,797.83

其他	933.70	3,456.33
合计	42,553,030.80	38,472,055.03

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

18、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证	460,000.00	
合计	460,000.00	

本公司于 2025 年 3 月 12 日与深圳前海微众银行股份有限公司签订的流动资金借款合同；由北京中关村科技融资担保有限公司及公司法定代表人提供连带责任担保取得借款 46 万，借款期限：2025 年 3 月 12 日至 2027 年 3 月 18 日。

19、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	704,959.38	934,227.67
合计	704,959.38	934,227.67

20、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华夏矿安科技园区项目	2,682,500.00		36,250.00	2,646,250.00
奉君养老护理院补助项目	7,133,611.11		350,833.34	6,782,777.77
合计	9,816,111.11		387,083.34	9,429,027.77

21、实收资本

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	60,000,000.00						60,000,000.00

22、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	5,531,180.08			5,531,180.08
其他	36,536,185.70	2,652,948.17		39,189,133.87
合计	42,067,365.78	2,652,948.17		44,720,313.95

23、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	876,307.45			876,307.45
合计	876,307.45			876,307.45

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-95,335,557.58	-72,950,709.88
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,382,435.56
调整后年初未分配利润	-95,335,557.58	-74,333,145.44
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,797,449.99	-21,002,412.14
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-98,133,007.57	-95,335,557.58

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,948,882.49	13,039,553.12	6,821,097.61	4,680,477.24
其他业务	2,954,209.70	566,360.63	1,864,060.70	936,399.89
合计	19,903,092.19	13,605,913.75	8,685,158.31	5,616,877.13

(2) 收入及成本分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
行业解决方案	16,948,882.49	13,039,553.12	6,821,097.61	4,680,477.24
养老服务	2,954,209.70	566,360.63	1,864,060.70	936,399.89
合计	19,903,092.19	13,605,913.75	8,685,158.31	5,616,877.13

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,153.86	10,354.32
教育费附加	24,721.13	41,237.03
地方教育费附加	16,480.75	36.15
房产税	4,940.72	24,610.42
土地使用税	38,898.60	17,578.85
车船使用税	-	1,150.00
印花税	14,823.89	12,050.98
其他	45.00	134.50
合计	158,063.95	107,152.25

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,301.48	105,690.97

差旅费	89,700.35	186,985.83
业务招待费	65,562.50	173,701.86
办公费	-	30.19
投标服务费	13,650.72	129,652.21
其他	11,696.29	27,777.50
合计	236,911.34	623,838.56

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,542,524.62	3,533,617.46
折旧摊销费	1,623,438.30	1,517,070.81
租赁物业取暖费	-	10,109.95
业务招待费	56,625.27	199,487.12
中介机构费用	15,548.00	232,469.86
差旅交通费	136,675.26	157,225.28
办公通讯费	77,053.40	102,719.57
其他	396,950.89	156,355.94
合计	5,848,815.74	5,909,055.99

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	584,309.44	841,520.99
折旧与摊销	136,562.89	137,285.52
差旅费	38,372.74	125,535.92
材料费		11,519.70
咨询费		274,195.91
办公费	800.00	90.00
其他	24,082.13	
合计	784,127.20	1,390,148.04

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,769,031.33	3,320,394.53
减：利息收入	-86,465.91	-96,596.81
手续费支出	15,157.77	-9,523.95
合计	3,697,723.19	3,214,273.77

31、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
普惠养老城企联动专项行动补贴	350,833.34	774,166.67
贷款贴息	36,250.00	-
小微企业增值税减免	-	104.95
小微企业社保补贴	13,495.58	12,135.20
个人所得税手续费返还	3,540.87	384.47
合计	404,119.79	786,791.29

32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	880,184.43	2,010,983.67
其他应收款坏账损失	101,317.12	-72,486.62
合计	981,501.55	1,938,497.05

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
确实无法支付的应付款项清理		81,000.00
其他	20,133.95	345.54
合计	20,133.95	81,345.54

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款、罚金、滞纳金支出	239,932.45	122,500.00
其他	5,064.45	3,000.00
合计	244,996.90	125,500.00

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		2.99
递延所得税费用		
合计		2.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,267,704.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-490,155.69
子公司适用不同税率的影响	-215,605.63
研发加计扣除的影响	-107,482.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,056.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	880,716.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-77,529.43
所得税费用	

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	20,720,540.90	27,390,834.04

银行存款利息收入	86,167.57	822.48
政府补助	37,036.45	12,593.46
收回保证金	-	820,209.14
其他	133.95	
合计	20,843,878.87	28,224,459.12

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,359,858.43	28,561,559.75
期间费用	841,139.75	926,235.03
营业外支出	244,996.90	
手续费	14,859.43	3,044.50
保证金		486,000.00
合计	17,460,854.51	29,976,839.28

37、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,267,704.59	-5,495,056.54
加：信用减值损失	-981,501.55	-1,938,497.05
固定资产折旧	1,420,616.77	1,123,249.64
无形资产摊销	294,714.48	251,798.00
长期待摊费用摊销	47,826.87	49,928.21
财务费用	3,769,031.33	3,320,394.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	804,044.94	-3,268,549.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,231,821.77	9,343,221.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,881,503.67	-5,943,719.49
其他		2,017,121.11

经营活动产生的现金流量净额	4,736,710.15	-540,109.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,712,939.23	6,080,835.10
减: 现金的期初余额	5,889,411.89	12,756,863.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-176,472.66	-6,676,028.33

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,712,939.23	6,080,835.10
其中: 库存现金	4,942.13	22,278.89
可随时用于支付的银行存款	5,707,997.10	6,058,556.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,712,939.23	6,080,835.10
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金 和现金等价物		

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面余 额	期末账面价 值	受限类型	受限原因

固定资产	59,030,786.89	53,954,139.21	抵押	黑(2019)哈尔滨市不动产权第 0117001 号向黑龙江省农村信用社借款 3500 万元的最高额抵押
固定资产	2,352,726.00	770,281.94	抵押	京(2015)东城区不动产权第 0024022 号向北京市华夏典当行有限公司责任公司借款 1000 万元最高额抵押
无形资产	13,866,445.70	10,252,005.90	质押	黑(2019)哈尔滨市不动产权第 0117001 号最高额抵押
合计	75,249,958.59	64,976,427.05		

39、政府补助

(1) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

(2) 涉及政府补助的负债项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华夏矿安科技园区项目	2,682,500.00		36,250.00	2,646,250.00
奉君养老护理院补助项目	7,133,611.11		350,833.34	6,782,777.77
合计	9,816,111.11		387,083.34	9,429,027.77

(3) 计入当期损益的政府补助情况

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	387,083.34	774,166.67
合计	387,083.34	774,166.67

40、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	584,309.44	841,520.99

折旧与摊销	136,562.89	137,285.52
差旅费	38,372.74	125,535.92
材料费		11,519.70
咨询费		274,195.91
办公费	800.00	90.00
其他	24,082.13	
合计	784,127.20	1,390,148.04
其中：费用化研发支出	784,127.20	1,390,148.04
资本化研发支出		

六、合并范围的变更

名称	不再纳入合并范围的时间
贵州华夏荣智科技有限公司	2025 年 4 月

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	注资资本 (万元)	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	5,000	黑龙江省哈尔滨市	信息技术服务	95		设立
黑龙江农信信息技术有限公司	5,000	黑龙江省哈尔滨市	软件和信息技术服务		98	设立
龙翔保险经纪有限公司	5,000	黑龙江省哈尔滨市	商务服务业		94	设立
黑龙江奉君养老集团有限公司	12,000	黑龙江省哈尔滨市	社会工作		100	设立
黑龙江奉君科技有限公司	5,000	黑龙江省哈尔滨市	软件和信息技术服务		60	设立
哈尔滨奉君医院有限公司	2,000	黑龙江省哈尔滨市	服务业		60	设立
哈尔滨百久缘贸易有限公司	200	黑龙江省哈尔滨市	批发		75	设立
哈尔滨新区奉君养老服务有限公司	100	黑龙江省哈尔滨市	服务业	100		设立

山西华夏矿安科技有限公司	1,000	山西省阳泉市	软件和信息技术服务		90	设立
鹤岗鹤华矿安科技有限公司	100	黑龙江省七台河市	软件和信息技术服务		70	设立
七台河华夏矿安科技有限公司	500	黑龙江省七台河市	科技和应用推广		100	设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	5.00	-245,490.08		-848,037.94

3、重要的非全资子公司主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	58,531,474.28	78,049,807.82	136,581,282.10	115,078,562.39	10,133,987.15	125,212,549.54

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	54,354,777.61	78,314,214.72	132,668,992.33	109,489,358.00	10,750,338.78	120,239,696.78

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	19,903,092.19	-1,212,332.96		3,605,348.52	14,407,670.06	-15,189,156.52		7,408,824.57

八、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方

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

2、本公司的子公司情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、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
唐茂亮	本公司股东(持股 9.175%)
汪海英	董事、总经理
赵士勇	董事及董事会秘书
马双鹏	董事
周丽丽	董事
曹文晶	监事
周健	监事
唐湛	唐茂伟之子女
唐啸晨	唐茂伟之侄子
哈尔滨繁荣实业有限公司	唐茂伟任该公司监事
北京众山晓科技有限公司	关键管理人员持有该公司 95%股权
哈尔滨古楼汇贸易有限公司	关键管理人员王爽任公司监事
北京博瑞恒达科技有限公司	关键管理人员施加重大影响的其他企业
黑龙江国林森林认证有限公司	关键管理人员王爽任该公司法定代表人
贵州华夏荣智科技有限公司	关键管理人员持有该公司 70%股权

4、关联方交易情况

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京博瑞恒达科技有限公司	矿山井下产品	2 ,000,000.00	0

(2) 销售商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数

哈尔滨古楼汇贸易有限公司	酒	286,300.00	0
--------------	---	------------	---

(3) 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
唐茂伟、唐茂亮	30,000,000.00	2022-7-13	2025-7-1	否

(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	421,127.58	531,089.00

5、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收关联方款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
北京博瑞恒达科技有限公司	455,000.00	45,500.00	1,100,000.00	110,000.00
哈尔滨古楼汇贸易有限公司	1,292,800.00	34,890.00	1,006,500.00	20,575.00
其他应收款:				
贵州华夏荣智科技有限公司	2,574,955.90			
北京博瑞恒达科技有限公司	11,214,881.30		12,265,381.30	
唐茂伟	11,044,084.27		10,638,184.27	
众山晓科技有限公司	7,762,085.50		7,762,085.50	
赵士勇	2,677,389.08	206,071.83	2,234,365.20	279,612.84
唐茂亮	734,570.00		834,570.00	
汪海英	356,779.00	24,088.95	342,400.00	17,120.00
马双鹏	228,280.04	11,414.00	220,280.04	11,014.00
预付账款:				

北京博瑞恒达科技有限公司	5,000,000.00		4,191,992.00	
--------------	--------------	--	--------------	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款		
哈尔滨古楼汇贸易有限公司	239,756.00	239,756.00
其他应付款:		
北京博瑞恒达科技有限公司	12,864,800.00	12,264,800.00
北京众山晓科技有限公司	7,755,125.50	7,755,125.50
哈尔滨古楼汇贸易有限公司	3945217.68	3,648,866.68
黑龙江国林森林认证有限公司	3,576,910.00	2,400,000.00
赵士勇	1,900,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、前期差错更正

公司 2024 年 1-6 月合并报表编制范围不当，存在可以控制但未纳入合并报表编制范围的子公司：1、黑龙江奉君养老集团有限公司持股比例 75% 的哈尔滨百久缘贸易有限公司未纳入合并报表编制范围；2、将转让给最终实际控制人的子公司的股权作为股权处置，据以调减合并报表编制范围同时在合并报表层面确认股权处置收益的账务处理不恰当。综上，本年公司对上述会计差错进行了更正，采用追溯调整法进行了调整。受影响的报表情况情

况如下：

受影响的比较 期间报表项目	2024年1-6月			
	更正前	累积影响数	更正后	影响比例 (%)
营业收入	7,049,420.36	1,635,737.95	8,685,158.31	23.20
净利润	-4,929,291.27	-565,765.27	-5,495,056.54	11.48
归属于母公司股东 的净利润	-4,718,245.66	-477,471.35	-5,195,717.01	10.12
经营活动产生的现 金流量净额	-1,256,981.93	716,872.12	-540,109.81	-57.03

十二、公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
1至2年	4,865,000.00	5,510,000.00
2至3年	4,051,037.00	4,051,037.00
3至4年		
4至5年	1,425,310.00	1,425,310.00
5年以上	22,180,886.46	22,450,886.46
小计	32,522,233.46	33,437,233.46
减：坏账准备	25,022,945.56	25,357,445.56
合计	7,499,287.90	8,079,787.90

(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(%)		

按组合计提坏账准备	32,522,233.46	100.00	25,022,945.56	76.94	7,499,287.90
其中：无风险组合					
账龄组合	32,522,233.46	100.00	25,022,945.56	76.94	7,499,287.90

续：

类别	期初余额				
	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	33,437,233.46	100.00	25,357,445.56	75.84	8,079,787.90
其中：无风险组合					
账龄组合	33,437,233.46	100.00	25,357,445.56	75.84	8,079,787.90

组合中，按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			5
1 至 2 年	4,865,000.00	486,500.00	10
2 至 3 年	4,051,037.00	1,215,311.10	30
3 至 4 年			50
4 至 5 年	1,425,310.00	1,140,248.00	80
5 年以上	22,180,886.46	22,180,886.46	100
合计	32,522,233.46	25,022,945.56	

(3) 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	核销	其他	
单项计提						
组合计提	25,357,445.56		334,500.00			25,022,945.56
合计	25,357,445.56		334,500.00			25,022,945.56

(4) 按欠款方归集的的应收账款期末余额前五名情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	应收账款坏账准备期末余额
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	24,668,218.46	75.85	17,626,905.56
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	6,025,600.00	18.53	6,025,600.00
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	1,017,345.00	3.13	1,017,345.00
北京博瑞恒达科技有限公司	455,000.00	1.40	45,500.00
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	286,820.00	0.88	286,820.00
合计	32,452,983.46	99.79	25,002,170.56

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,974,819.70	5,964,407.48
合计	6,974,819.70	5,964,407.48

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,657,829.41	1,301,085.08
1 至 2 年	261,889.00	261,889.00
2 至 3 年	303,927.72	753,927.72
3 至 4 年	3,898,322.12	3,898,322.12
4 至 5 年		
5 年以上	120.00	120.00
小计	7,122,088.25	6,215,343.92

减：坏账准备	147,268.55	250,936.44
合计	6,974,819.70	5,964,407.48

(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	5,747,339.46	6,045,154.92
备用金	1,374,748.79	170,124.00
其他		65.00
小计	7,122,088.25	6,215,343.92
减：坏账准备	147,268.55	250,936.44
合计	6,974,819.70	5,964,407.48

(3) 坏账准备计提情况

①类别明细情况

类别	期末余额				
	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	7,122,088.25	100.00	147,268.55	2.07	6,974,819.70
其中：无风险组合	5,750,544.76	80.74			5,750,544.76
账龄组合	1,371,543.49	19.26	147,268.55	10.74	1,224,274.94

续：

类别	期初余额				
	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	6,215,343.92	100.00	250,936.44	4.04	5,964,407.48
其中：无风险组合	5,020,442.72	80.77			5,020,442.72
账龄组合	1,194,901.20	19.23	250,936.44	21.00	943,964.76

②采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	5,750,544.76		
账龄组合	1,371,543.49	147,268.55	
其中：1年以内	854,386.77	42,719.33	5
1至2年	253,409.00	25,340.90	10
2至3年	263,627.72	79,088.32	30
3至4年			50
4至5年			80
5年以上	120.00	120.00	100
合计	7,122,088.25	147,268.55	

(4) 坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		250,936.44		250,936.44
期初余额在本期				
--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		103,667.89		103,667.89

本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		147,268.55		147,268.55

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 6,452,142.21 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 90.59%，相应计提坏账准备 130,992.35 元。

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00
合计	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数		
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备	
哈尔滨华夏矿安科技有限公司	19,000,000.00						19,000,000.00		
小计	19,000,000.00						19,000,000.00		

十三、补充资料

(1) 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	387,083.34	附注五、31

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,862.95	附注五、33 附注五、34
小计	162,220.39	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-5,336.04	
合计	156,884.35	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

(3) 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	-37.12	-0.0466	-0.0466
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-39.20	-0.0492	-0.0492

北京华夏旷安科技股份有限公司

2025年8月28日

第13页至第60页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：_____	主管会计工作负责人：_____	会计机构负责人：_____
签名：_____	签名：_____	签名：_____
日期：_____	日期：_____	日期：_____

附件1 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
政府补助	387,083.34
非流动资产处置损益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,862.95
交易性金融资产（负债）产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产（负债）和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00
非经常性损益合计	162,220.39
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	-5,336.04
非经常性损益净额	156,884.35

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