



# 华新检测

NEEQ : 835805

杭州华新检测技术股份有限公司

HANGZHOU HUAXIN TESTING TECHNOLOGY CO., LTD.



半年度报告

2019

## 公司年度大事记

---



2019年2月，由厦门理工大学、北京理工大学先进加工技术国防重点学科实验室、浙江省华新钢结构检测研究院主办的2019国际无损检测新技术论坛顺利在杭州召开。

---

2019年4月，公司顺利通过浙江省建设工程钢结构检测专项资质延期审批。

---



2019年5月，由中国无损检测学会、萧山区人民政府宁围街道办事处主办，杭州华新检测技术股份有限公司、浙江省华新钢结构检测研究院承办的“杭州智慧数字无损检测产业园揭牌仪式暨2019数字无损检测国际高峰论坛”顺利在杭州召开。

---



2019年6月，由浙江省华新钢结构检测研究院承办的“2019远东无损检测新技术论坛钢结构专场”在山东青岛顺利召开。

---

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华新检测	指	杭州华新检测技术股份有限公司
中航华星	指	杭州中航华星监测科技有限公司
华新有限	指	杭州华新检测技术有限公司
华新研究院	指	浙江省华新钢结构检测研究院
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
大成律师、大成	指	北京大成(杭州)律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》或章程	指	最近一次股东大会通过的《杭州华新检测技术股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系。
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人郑刚兵、主管会计工作负责人王银燕及会计机构负责人（会计主管人员）陆美丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州华新检测技术股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU HUAXIN TESTING TECHNOLOGY CO., LTD. (HXT)
证券简称	华新检测
证券代码	835805
法定代表人	郑刚兵
办公地址	杭州市萧山区宁围街道振宁路 38 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王银燕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-83711390
传真	0571-82758066
电子邮箱	wyy@hxndt.cn
公司网址	www.hxndt.cn
联系地址及邮政编码	杭州市萧山区宁围街道振宁路 38 号, 311215
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 6 月 24 日
挂牌时间	2016 年 2 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M745 科学研究和技术服务业—专业技术服务业—质检技术服务
主要产品与服务项目	钢结构工程检测、钢塔桅检测、户外广告设施检测、公路水运工程检测、房屋结构检测鉴定、无损检测培训
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	7,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑刚兵
实际控制人及其一致行动人	郑刚兵、王银燕

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100776609649Y	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	杭州市萧山区宁围街道振宁路 38 号	否
注册资本（元）	7,700,000.00	否
报告期内，公司统一社会信用代码、注册地址、注册资本均未发生变更。		

**五、 中介机构**

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,750,784.87	5,646,946.24	-15.87%
毛利率%	49.66%	38.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-468,582.26	-552,662.15	15.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-409,291.31	-552,949.66	25.98%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.65%	-6.84%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.68%	-6.84%	-
基本每股收益	-0.06	-0.07	-14.29%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	10,079,044.78	14,275,211.10	-29.39%
负债总计	4,190,379.27	7,917,963.33	-47.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,888,665.51	6,357,247.77	-7.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.83	-8.43
资产负债率%（母公司）	39.61%	55.21%	-
资产负债率%（合并）	41.58%	55.47%	-
流动比率	1.57	1.33	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,499.03	1,230,088.50	-187.68%
应收账款周转率	0.24	0.63	-
存货周转率	-	-	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-29.39%	-10.25%	-



营业收入增长率%	-15.87%	32.98%	-
净利润增长率%	15.21%	-3.96%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	7,700,000	7,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,054.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-79,054.60</b>
所得税影响数	-19,763.65
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-59,290.95</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

注：1 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等企业会计准则的要求编制 2019 年 1—6 月的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，未对 2018 年财务报表产生影响。

2 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

1.所处行业按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类标准，公司所处行业为“M74 科学研究和技术服务业——专业技术服务业”；按照《国民经济行业分类》（GB\_T4754-2011）的分类标准，公司所处行业为“M745 科学研究和技术服务业——专业技术服务业——质检技术服务”；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“M745 科学研究和技术服务业——专业技术服务业——质检技术服务”。

#### 2.主营业务

公司主营业务为：建筑钢结构、压力容器、桥梁的无损检测技术服务；金属原材料及钢结构零部件的理化检测；为国内外、陆地及海上的钢结构、锅炉、压力容器、管道等工程项目提供独立的检验和监督服务以及提供相关的检测培训。具体而言，这些业务涉及到以下内容：建筑钢结构工程检测、钢结构桥梁检测、户外广告设施安全检测、通信工程钢塔桅检测评估、钢结构工程施工及运行监测、钢结构工程检查认证、钢柱混凝土 CT 检测、建筑结构工程检测评估、市政桥梁工程、桥隧工程检测。公司作为专业技术服务提供商，依托良好的合作研发环境以及标准化的服务流程，通过发展新技术、提高服务附加值，不断提升服务质量及技术含量，使得公司在业内取得良好声誉。

#### 3.采购模式

公司作为专业技术服务商经营活动中对硬件需求量较低，故不进行专门的硬件生产，相关检测所需设备及材料均从外部采购。公司采购事项由财务计划部负责，财务计划部根据项目需要或检测服务部要求确定采购计划，进而向供应商询价或直接采购，最后下单采购。到货后，设备由质检技术部和质检部共同检验测试，再由仓管员验收入库。此外，采购部根据付款方式的不同，按公司财务制度办理货款支付手续。

#### 4.销售模式

公司的销售主要通过招投标以及市场营销部的主动营销实现。公司根据各种社会媒介广泛搜集项目信息，采取主动出击与客户回访两者结合的办法获取项目订单。公司经过多年积累，现已在业内获得良好声誉，存量客户较多，实现了稳定的业绩增长。同时公司积极拓展省外业务，现已在多个城市设立分支机构，实现跨区域销售，为公司发展带来了新的增长点。

#### 5.盈利模式

公司作为专业技术服务提供商，现已取得建筑类钢结构检测的相关资质认证。公司经营活动是通过招投标以及同客户直接商务洽谈等方式确定委托关系，并根据委托方制定的计划要求，由公司检测人员运用专业技术、设备获得检测数据并依据国家、行业标准进行专业分析后出具检测鉴定报告，从而收取费用获得利润。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变动。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2019年半年工作基本按照年初制定的目标稳步推进，公司在管理层和全体员工的共同努力下，根据年度经营总体规划，积极推进各项工作：增强业务开拓能力，扩大业务覆盖内容及范围；加强品牌建设，扩大公司品牌影响力；进一步优化公司人力资源管理体系，在原有业绩考核制度基础上，重新建立了覆盖全体员工的绩效考核体系和薪酬体系，实施中高层管理人员目标责任制度，有效地激励与

约束员工行为，建立“持续创新、长期激励、利益趋同”的企业管理模式。

报告期内，公司实现营业收入 4,750,784.87 元，其中主营业务收入 4,750,784.87 元，较上年同期下降了 15.87%，主要原因是：北京大兴国际机场、宁波三官堂大桥等大型项目进入收尾阶段，项目结算周期较长，结算金额待确认，导致上半年营业收入的下降。归属于挂牌公司股东的净利润 -468,582.26 元，较上年同期增加了 15.21%。

### 三、 风险与价值

#### 1. 设备和技术更替的风险

质检技术服务业公司的生存发展基于一定的设备和技术检测手段，随着近几年检测行业的快速发展以及行业本身对外开放程度的提高，新技术、新设备在行业内不断推出，技术、设备的更新速度较过去大大提高。故而在这一背景下，公司可能面临更大的前期成本投入与研发支出；而一旦出现新技术接替的障碍则将对公司经营与可持续发展产生不利影响。

针对以上风险，公司秉承“技术领先”的宗旨，现已同北京理工大学、浙江理工大学、浙江省交通技术职业学院、湖北交通职业技术学院建立合作关系，实现资源共享，便于公司通过高校平台了解前沿信息、研发最新技术；同时，公司同中国无损检测学会、远东无损检测论坛、萧山钢协有着紧密联系，在合作过程中公司积极参与协会事务，有利于公司深入了解行业整体动态，积极把握技术设备更替情况。

#### 2. 产业政策风险

公司所处行业是受国家政策鼓励的行业，目前政府扶持力度较大，近几年行业的快速发展受到较大程度的政策导向影响。2016 年，住建部、交通部接连发文，大力推动钢结构的发展。但若扶持政策在长期不可持续，或政策导向发生转变，这将直接对产业发展产生不利影响。

针对上述风险，公司一方面进行了必要的人员、技术储备，努力推动钢结构残余应力检测技术的应用与研究，开发在役钢结构检测业务；另一方面则努力开拓新业务模式、抢占市场份额，尽量将政策风险带来的不利影响降到最低。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已在珠海、苏州、青岛、宿迁、徐州等地设立多个分支机构，并抓住机遇承接大型项目。

#### 3. 社会公信力和品牌受到不利影响的风险

国内第三方检测机构的生存一方面依赖于技术，另一方面则是其社会公信力与认可度。由于建筑类检测公司针对该风险，对客户多为大型建筑承包商，同时大型建筑项对安全性、质量的高要求也不允许检测机构出现任何偶然性失误。因而一旦出现此类失误或是公司自身出现商业道德问题将对其社会公信力与声誉产生冲击，进一步限制公司的业务拓展与利润获得。

针对该风险，公司对业务承接始终秉承客观公正、信誉第一的原则；其次，公司的技术水平在业内受到普遍认可，公司也在业务操作、日常培训上细规范、严要求，严格控制偶发性失误的产生。

#### 4. 业务单一的风险

检测行业细分市场较多，公司目前主要从事建设工程质量检测中的钢结构检测。公司的业务发展会受到国家房地产政策、基础投资政策的影响。因此，如果房地产市场继续收紧或是国家对基础设施建设的力度减弱，将对公司业务造成不利影响。

针对上述风险，公司目前已采取了积极的措施，通过储备人才、研发技术、购置设备、申请认证资格等多种方式为公司业务的拓宽提供基础。同时，公司加大对残余应力检测与调控技术、钢管混凝土 CT 检测等新领域的研发及市场开拓投入，努力拓宽公司业务范围，提高抗风险能力。

#### 5. 员工意外伤害风险

首先，公司所从事的建筑钢结构检测需要工作人员攀爬至建筑物的指定检测点进行操作，因而该操作过程具有一定危险性，容易产生员工工伤的情况发生；其次，公司在进行部分检测过程时会利用 X

光射线进行操作，一旦操作不当将会对操作人员产生辐射危害。以上可能性将带来公司较大赔付的风险，为公司生产经营带来不确定性。

针对上述风险，公司首先从日常安全培训、安全作业制度着手，重视员工操作流程的合规性；其次，公司在使用 X 光射线作业过程中为员工配备防辐射服，最大程度保证员工身体健康；再者，公司为外出作业人员均购买人身意外保险，以提供员工工伤的事后保障。

#### 6. 应收账款余额的回收风险

截止 2019 年 06 月 30 日，公司的应收票据及应收账款为 3,378,906.50 元（其中 1 年内应收账款余额占比为 44.62%），占期末总资产的比例为 33.52%，虽然报告期内应收账款主要集中在 1 年内，但应收账款占总资产比例较高，随着公司业务规模的持续扩展，应收账款规模可能继续上升，如果应收账款不能按期收回，将会造成坏账风险，以及应收账款周转率变慢和营运效率变低，从而影响公司的生产经营。

针对上述风险，公司将通过对应收账款进行动态跟踪与分析，督促业务员加强与客户的联系、沟通以及加快回款速度，定期与客户对账，加强应收账款的催款力度。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

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。此外，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，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

公司按时依法纳税、诚信纳税。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/9/28	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015/9/28	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
全体股东	2015/9/28	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
全体股东	2015/9/28	-	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015/9/28	-	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

财务总监、 会计、出纳	2015/9/28	-	挂牌	财务人员 未兼职	详见“承诺事项 详细情况”	正在履行中
全体股东	2015/9/28	-	挂牌	关联交易	详见“承诺事项 详细情况”	正在履行中
董监高	2015/9/28	-	挂牌	关联交易	详见“承诺事项 详细情况”	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 1. 《控股股东、实际控制人员避免同业竞争的承诺》

本人作为杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司控股股东、实际控制人员未违反上述承诺。

#### 2. 《董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺》

本人作为杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事、高级管理人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在担任公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。

（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未违反上述承诺。

#### 3. 《全体股东避免同业竞争的承诺》

本人作为杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称“公司”）的股东，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内或境外单独或与他人以任何形式直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

（2）本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内或境外，以任何形式支持除公司以外的他人从事与公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；本人将不利用对公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。

（3）本人确认并向公司声明，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人目前控制的以及未来控制的公司签署的。

（4）本人确认本承诺函旨在保障公司之权益而作出。

（5）如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而给公司造成损失的，本人将赔偿公司的实际损失。

（6）本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

报告期内，公司全体股东未违反上述承诺。

#### 4. 《关联方关于不占用公司资金的承诺》

本人作为杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称“公司”）的关联方，现就公司与本人及本人直接或间接控制的企业之间的资金往来事项作出如下承诺：

（1）自本承诺出具日，本人及本人直接或间接控制的企业在与公司发生的经营性往来中，将不以任何方式直接或间接占用公司资金。并且将严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生与正常经营无关的资金往来行为。

（2）自本承诺出具日，本人及本人直接或间接控制的企业将不以任何方式要求公司提供资金使用，包括但不限于：

- 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；
- 2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；
- 3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；
- 4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；
- 6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员未违反上述承诺。

#### 5. 《财务人员关于未兼职的声明》

本人未在杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人控制的其他企业兼任职务，也未在公司的实际控制人控制的其他企业领薪。

报告期内，公司财务总监、会计、出纳未违反上述承诺。

#### 6. 《关联方关于减少及避免关联交易的承诺》

本人作为杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称“股份公司”）的关联方，现就减少及避免关联交易做出如下承诺：

（1）本承诺出具日起，本人及本人直接或间接控制的公司将尽可能避免与股份公司之间的关联交易。

（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、全国中小企业股份转让系统、《公司章程》的有关规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

（3）本人承诺不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。

（4）本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员未违反上述承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,700,000	100.00%	0	7,700,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,650,000	86.36%	0	6,650,000	86.36%
	董事、监事、高管	6,888,000	89.45%	0	6,888,000	89.45%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,700,000	-	0	7,700,000	-
普通股股东人数		15				

注：本表所列董事、监事、高管持股情况包含同为控股股东、实际控制人的持股情况。

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑刚兵	4,655,000	0	4,655,000	60.45%	4,655,000	0
2	王银燕	1,995,000	0	1,995,000	25.91%	1,995,000	0
3	唐敏华	210,000	0	210,000	2.73%	210,000	0
4	刘林峰	210,000	0	210,000	2.73%	210,000	0
5	王林峰	154,000	0	154,000	2%	154,000	0
合计		7,224,000	0	7,224,000	93.82%	7,224,000	0

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

股东郑刚兵与股东王银燕为夫妻关系；股东王银燕与股东王林峰为姐弟关系；其他前五名或持股 5%及以上股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

郑刚兵，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1998年9月至2001年5月任职杭州发电设备厂，担任质检员；2001年5月至2005年7月任职浙江东南网架股份有限公司，担任质检科科长；2005年7月至2015年9月任华新有限总经理、技术负责人；2015年9月至今任公司董事长、总经理。报告期内控股股东未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

报告期末，郑刚兵、王银燕夫妇合计持有公司6,650,000股股份，占华新检测股本总额的86.36%，此二人为华新检测实际控制人。郑刚兵，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1998年9月至2001年5月任职杭州发电设备厂，担任质检员；2001年5月至2005年7月任职浙江东南网架股份有限公司，担任质检科科长；2005年7月至2015年9月任华新有限总经理、技术负责人；2015年9月至今任公司董事长、总经理。

王银燕，女，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年10月至2010年12月任华新有限质量负责人；2011年1月至2015年9月任华新有限副总经理、财务总监；2015年9月至2019年4月任公司董事、副总经理、财务总监；2019年4月至今任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

报告期内实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑刚兵	董事长、总经理	男	1975年10月	本科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
王银燕	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1978年8月	本科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
王林峰	董事	男	1982年9月	专科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
朱兆刚	董事、副总经理	男	1976年3月	专科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
周超	董事	男	1987年7月	本科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
高允	监事	男	1984年1月	专科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
韩俊峰	监事	男	1981年9月	专科	2018年10月11日至2021年10月10日	是
任旭	职工代表监事	男	1984年2月	专科	2018年9月21日至2021年9月20日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

经核查，公司董事郑刚兵与董事王银燕系夫妻关系，董事王银燕与董事王林峰为姐弟关系。董事长郑刚兵为公司的控股股东，董事长郑刚兵和董事王银燕为公司实际控制人。除此外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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	期末持有股票期权数量
郑刚兵	董事长、总经理	4,655,000	0	4,655,000	60.45%	0
王银燕	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	1,995,000	0	1,995,000	25.91%	0
王林峰	董事	154,000	0	154,000	2%	0
朱兆刚	董事、副总经理	28,000	0	28,000	0.36%	0
周超	董事	28,000	0	28,000	0.36%	0
高允	监事	14,000	0	14,000	0.18%	0
韩俊峰	监事	14,000	0	14,000	0.18%	0
任旭	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	6,888,000	0	6,888,000	89.44%	0

注：期末普通股持股比例合计不一致是计算时四舍五入引起的误差。

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王银燕	董事、副总经理、财务总监	新任	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	换届
周超	董事、董事会秘书	离任	董事	换届

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

王银燕，女，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年10月至2010年12月任华新有限质量负责人；2011年1月至2015年9月任华新有限副总经理、财务总监；2015年9月至2019年4月任公司董事、副总经理、财务总监；2019年4月至今任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	11	11
生产人员	42	42
管理人员	11	11
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>66</b>	<b>66</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	43	43
专科以下	11	11
<b>员工总计</b>	<b>66</b>	<b>66</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1. 人员变动

报告期内，公司关键技术人员未发生变动。

##### 2. 人才引进、招聘

报告期内，公司与北京理工大学珠海学院、浙江理工大学、浙江交通职业技术学院、湖北交通职业技术学院等专业院校积极合作，制定人才培养计划，从专业技术院校直接引进人才。此外，公司在国内多个招聘网站发布招聘信息，长年招聘有经验的技术人员。

##### 3. 薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

##### 4. 培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、安全培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

##### 5. 离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心人员未发生变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	1,866,481.30	2,658,240.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		3,378,906.50	6,715,647.39
其中：应收票据	五、（一）、2	240,000.00	
应收账款	五、（一）、3	3,138,906.50	6,715,647.39
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	346,685.58	74,330.00
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、（一）、5	978,291.29	1,105,460.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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、（一）、6		1,111.26
<b>流动资产合计</b>		<b>6,570,364.67</b>	<b>10,554,790.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
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、(一)、7	1,689,570.75	1,623,027.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、8	1,423,799.27	1,690,465.87
递延所得税资产	五、(一)、9	395,310.09	406,927.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,508,680.11</b>	<b>3,720,420.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,079,044.78</b>	<b>14,275,211.10</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一)、10	1,321,016.25	1,114,590.67
其中：应付票据			
应付账款		1,321,016.25	1,114,590.67
预收款项	五、(一)、11	1,000,263.76	234,647.76
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、(一)、12	656,731.11	1,935,940.55
应交税费	五、(一)、13	50,826.81	407,384.35
其他应付款	五、(一)、14	1,161,541.34	225,400.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(一)、15		4,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		4,190,379.27	7,917,963.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		4,190,379.27	7,917,963.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一)、16	7,700,000.00	7,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、17	207,752.89	207,752.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、18	73,690.04	73,690.04
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、19	-2,092,777.42	-1,624,195.16
归属于母公司所有者权益合计		5,888,665.51	6,357,247.77
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		5,888,665.51	6,357,247.77
<b>负债和所有者权益总计</b>		10,079,044.78	14,275,211.10

法定代表人：郑刚兵

主管会计工作负责人：王银燕

会计机构负责人：陆美丽



## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,755,130.11	2,617,477.81
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		240,000	
应收账款	八、(一)、1	2,901,121.50	6,481,137.39
应收款项融资			
预付款项		346,685.58	74,330.00
其他应收款	八、(一)、2	1,120,313.00	1,249,290.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>6,363,250.19</b>	<b>10,422,236.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	八、(一)、3	200,000.00	200,000.00
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		1,678,365.58	1,623,027.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,423,799.27	1,690,465.87
递延所得税资产		389,431.34	400,904.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,691,596.19	3,914,398.47
<b>资产总计</b>		10,054,846.38	14,336,634.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		968,395.25	840,038.67
预收款项		1,000,263.76	187,547.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		644,531.11	1,935,940.55
应交税费		40,766.33	388,975.44
其他应付款		1,328,926.34	562,271.31
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			4,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		3,982,882.79	7,914,773.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		3,982,882.79	7,914,773.73
<b>所有者权益：</b>			
股本		7,700,000.00	7,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		207,752.89	207,752.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,690.04	73,690.04
一般风险准备			
未分配利润		-1,909,479.34	-1,559,582.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,071,963.59</b>	<b>6,421,860.85</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>10,054,846.38</b>	<b>14,336,634.58</b>

法定代表人：郑刚兵

主管会计工作负责人：王银燕

会计机构负责人：陆美丽

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		4,750,784.87	5,646,946.24
其中：营业收入	五、(二)、1	4,750,784.87	5,646,946.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,121,032.01	6,275,468.98
其中：营业成本	五、(二)、1	2,391,657.90	3,479,092.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	56,119.86	26,831.46
销售费用	五、(二)、3	6,973.00	12,457.00
管理费用	五、(二)、4	2,396,348.54	2,359,034.78
研发费用	五、(二)、5	204,443.94	276,624.66
财务费用	五、(二)、6	8,477.86	9,062.82
其中：利息费用			
利息收入		1,554.40	2,049.40
信用减值损失	五、(二)、8	-57,010.91	
资产减值损失	五、(二)、9		-112,365.84
加：其他收益	五、(二)、7		376.31
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-370,247.14	-628,146.43
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（二）、10	79,054.60	32.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-449,301.74	-628,178.78
减：所得税费用	五、（二）、11	19,280.52	-75,516.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-468,582.26	-552,662.15
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）		-468,582.26	-552,662.15
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-468,582.26	-552,662.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-468,582.26	-552,662.15

归属于母公司所有者的综合收益总额		-468,582.26	-552,662.15
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.07

法定代表人：郑刚兵

主管会计工作负责人：王银燕

会计机构负责人：陆美丽

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八、（二）、1	4,501,300.91	5,492,321.73
减：营业成本	八、（二）、1	2,291,057.90	3,462,992.42
税金及附加		54,332.91	26,098.93
销售费用		6,973.00	12,457.00
管理费用		2,131,761.52	2,146,232.02
研发费用		204,443.94	276,624.66
财务费用		6,851.62	7,736.71
其中：利息费用		285,021.88	
利息收入		1,232.22	-1,971.51
加：其他收益			376.31
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）			
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）		-57,585.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-104168.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-251,705.89	-543,612.63
加：营业外收入			
减：营业外支出		79,054.60	32.35
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-330,760.49	-543,644.98
减：所得税费用		19,136.77	-47,685.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-349,897.26	-495,959.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-349,897.26	-495,959.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-349,897.26	-495,959.27
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑刚兵

主管会计工作负责人：王银燕

会计机构负责人：陆美丽

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,397,831.85	8,782,022.05
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	32,618.09	9,614.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,430,449.94	8,791,636.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,309,338.26	1,189,221.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,866,293.90	4,277,253.01
支付的各项税费		708,130.70	67,296.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	5,625,186.11	2,027,776.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,508,948.97	7,561,548.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,078,499.03	1,230,088.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,791.62	1,003,354.21
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		335,791.62	1,003,354.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-335,791.62	-1,003,354.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、3	653,594.99	200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		653,594.99	200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		653,594.99	200,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-760,695.66	426,734.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,816,707.96	981,834.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,056,012.30	1,408,569.05

法定代表人：郑刚兵      主管会计工作负责人：王银燕      会计机构负责人：陆美丽

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,183,178.85	8,588,720.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,344.53	66,436.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,215,523.38	8,655,156.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,309,338.26	1,077,765.68
支付给职工以及为职工支付的现金		2,756,693.90	4,238,653.01
支付的各项税费		687,906.10	56,171.61
支付其他与经营活动有关的现金		5,625,611.36	2,134,753.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,379,549.62	7,507,343.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,164,026.24	1,147,812.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,852.76	1,003,354.21
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		320,852.76	1,003,354.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-320,852.76	-1,003,354.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			



取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		653,594.99	200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		653,594.99	200,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		653,594.99	200,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-831,284.01	344,458.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,775,945.12	977,993.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		944,661.11	1,322,452.55

法定代表人：郑刚兵

主管会计工作负责人：王银燕

会计机构负责人：陆美丽

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计政策变更

1 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等企业会计准则的要求编制 2019 年 1—6 月的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，未对 2018 年财务报表产生影响。

2 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

## 二、 报表项目注释

### 杭州华新检测技术股份有限公司

#### 财务报表附注

2018年1—6月

金额单位：人民币元

##### 一、公司基本情况

杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州华新检测技术有限公司整体变更设立，于2005年6月24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。公司现持有由杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91330100776609649Y的营业执照。注册资本770万元，股份总数770万股（每股面值1元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司属质检技术服务业，主要经营活动为对外提供钢结构检测服务。

本公司将浙江省华新钢结构检测研究院、杭州中航华星监测科技有限公司等2家子公司纳入本期合并范围。

##### 二、财务报表的编制基础

###### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

###### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

##### 三、重要会计政策与会计估计

###### （一）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，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。

###### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

###### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （七）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

###### （2）金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,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。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其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,公司按照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,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始

确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。



## （八）存货

1. 存货主要系检测用耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法，检测服务成本于发生时计入当期营业成本。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

## （九）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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) 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## （十）固定资产

1. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
仪器设备	年限平均法	5	5	19.00
车辆	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

#### (十一) 在建工程

1. 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。

2. 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。

#### (十二) 借款费用

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。

#### (十三) 无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 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。

3. 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，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

#### (十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （十八）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动系对外提供钢结构检测服务。在检测服务已经提供，检测结果已经提

交并取得收款凭据时，确认营业收入。

#### （十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### （二十）递延所得税资产与递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

2. 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。

3. 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。

4. 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：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十一）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十二）会计政策变更说明

1 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等企业会计准则的要求编制 2019 年 1—6 月的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，未对 2018 年财务报表产生影响。

2 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

### 四、税（费）项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

下属苏州金桥分公司和徐州检测中心系增值税小规模纳税人。

#### （二）重要税收优惠

本公司系高新技术企业，2019 年 1—6 月所得税费用暂按 15%税率计列。

### 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1—6 月，上年同期指 2017 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	期初数
库存现金	220,972.84	87,018.97
银行存款	835,039.46	1,729,688.99
其他货币资金	810,469.00	841,532.69
合 计	1,866,481.30	2,658,240.65

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合计提坏账准备	240,000.00	100.00	0.00	0.00	240,000.00
合 计	240,000.00	100.00	0.00	0.00	240,000.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	240,000.00	0.00	0.00
小 计	240,000.00	0.00	0.00

(2) 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票据情况

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,625,542.28	100.00	486,635.78	13.42	3,138,906.50
其中：账龄组合	3,625,542.28	100.00	486,635.78	13.42	3,138,906.50
合 计	3,625,542.28	100.00	486,635.78	13.42	3,138,906.50

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,317,591.04	100.00	601,943.65	8.23	6,715,647.39
其中：账龄组合	7,317,591.04	100.00	601,943.65	8.23	6,715,647.39
合 计	7,317,591.04	100.00	601,943.65	8.23	6,715,647.39

## 2) 按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	1,617,770.51	80,888.54	5%
1-2 年	1,448,136.88	144,813.69	10%
2-3 年	350,816.20	105,244.86	30%
3-5 年	106,260.00	53,130.00	50%
5 年以上	102,558.69	102,558.69	100%
小 计	3,625,542.28	486,635.78	13.42%

(2) 本期转回坏账准备 115,307.87 元。

## (3) 金额前 5 名的应收账款

于 2019 年 6 月 30 日，账面余额前 5 名的应收账款合计数为 1,533,279.30 元，占期末余额合计数的比例为 42.29%，相应计提的坏账准备合计数为 76,663.97 元。

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	340,685.58	98.27		340,685.58	66,830.00	89.91		66,830.00

1-2 年					1,500.00	2.02		1,500.00
3 年以上	6,000.00	1.73		6,000.00	6,000.00	8.07		6,000.00
合 计	346,685.58	100.00		346,685.58	74,330.00	100.00		74,330.00

## (2) 金额前 5 名的预付款项

于 2019 年 6 月 30 日，账面余额前 5 名的预付款项合计数为 249,430.58 元，占期末账面余额合计数的比例为 71.95%。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	978,291.29	1,105,460.83
合 计	978,291.29	1,105,460.83

## (2) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,381,937.81	100.00	403,646.52	29.21	978,291.29
其中：账龄组合	1,381,937.81	100.00	403,646.52	29.21	978,291.29
小 计	1,381,937.81	100.00	403,646.52	29.21	978,291.29

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,336,788.57	100.00	231,327.74	17.30	1,105,460.83
其中：账龄组合	1,336,788.57	100.00	231,327.74	17.30	1,105,460.83
小 计	1,336,788.57	100.00	231,327.74	17.30	1,105,460.83

## ② 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----



	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	259,985.61	12,806.82	5%
1-2 年	509,566.00	50,956.60	10%
2-3 年	116,300.00	34,890.00	30%
3-5 年	382,186.20	191,093.10	50%
5 年以上	113,900.00	113,900.00	100%
小 计	1,381,937.81	403,646.52	29.21%

2) 本期计提坏账准备 172,318.78 元。

3) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,282,330.20	1,084,330.20
其 他	99,607.61	252,458.37
小 计	1,381,937.81	1,336,788.57

4) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	履约保证金	500,000.00	1-2 年	36.18	50,000.00
宁波市市政工程前期办公室	履约保证金	323,451.40	3-5 年	23.41	161,725.70
杭州奥体博览中心萧山建设投资有限公司	履约保证金	113,900.00	5 年以上	8.24	113,900.00
台州市公共资源交易中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内	7.24	5,000.00
宁波宏嘉建设有限公司	履约保证金	69,900.00	2-3 年	5.06	20,970.00
小 计		1,107,251.40		80.13	351,595.70

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
进项税留抵额		1,111.26
合 计		1,111.26

7. 固定资产

项 目	仪器设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值				

期初数	2,174,798.64	1,431,455.78	379,524.60	3,985,779.02
本期增加	320,852.76		11,205.17	332,057.93
本期减少				
期末数	2,495,651.40	1,431,455.78	390,729.77	4,317,836.95

## 累计折旧

期初数	1,448,454.65	770,049.41	144,246.99	2,362,751.05
本期增加	157,324.72	92,339.38	15,851.06	265,515.16
本期减少				
期末数	1,605,779.37	862,388.79	160,098.05	2,628,266.21

## 账面价值

期末账面价值	889,872.03	569,066.99	230,631.73	1,689,570.75
期初账面价值	726,343.99	661,406.37	235,277.61	1,623,027.97

## 8. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁房产改造装修支出	1,690,465.87		266,666.60	1,423,799.27
合 计	1,690,465.87		266,666.60	1,423,799.27

## 9. 递延所得税资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	486,635.78	52,190.83	601,943.65	63,807.87
可抵扣亏损	3,431,192.65	343,119.26	3,431,192.65	343,119.26
合 计	3,917,828.43	395,310.09	4,033,136.30	406,927.13

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备—其他应收款	403,646.52	231,327.74
小 计	403,646.52	231,327.74

## 10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付经营性款项	1,321,016.25	1,114,590.67
合 计	1,321,016.25	1,114,590.67

## 11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
合同预收款	1,000,263.76	234,647.76
合 计	1,000,263.76	234,647.76

## 12. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,912,905.85	1,625,019.43	2,881,194.17	656,731.11
离职后福利—设定提存计划	23,034.70	106,222.10	129,256.80	
合 计	1,935,940.55	1,731,241.53	3,010,450.97	656,731.11

## (2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	1,525,281.00	1,271,277.47	2,139,777.36	656,731.11
劳务派遣薪酬	368,086.04	0	368,086.04	
职工福利费	0	206,124.51	206,124.51	
社会保险费	18,904.34	86,523.72	105,428.06	
其中：医疗保险费	16,680.30	76,344.46	93,024.76	
工伤保险费	317.72	1,454.18	1,771.90	
生育保险费	1,906.32	8,725.08	10,631.40	
住房公积金	0	59,892.00	59,892.00	
工会经费及职工教育经费	634.47	1,201.73	1,836.20	
小 计	1,912,905.85	1,625,019.43	2,881,194.17	656,731.11

## (3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	22,240.40	101,792.60	124,033.00	

失业保险费	794.30	4,429.50	5,223.80	
小 计	23,034.70	106,222.10	129,256.80	

## 13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	48,014.14	59,073.30
增值税	2,277.14	325,760.18
其 他	535.53	22,550.87
合 计	50,826.81	407,384.35

## 14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金		205,000.00
资金拆借款	653,594.99	
应付暂收款	488,914.92	
其 他	19,031.43	20,400.00
合 计	1,161,541.34	225,400.00

## 15. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预计负债		4,000,000.00
合 计		4,000,000.00

## (2) 其他说明

因劳动争议,公司员工向法院提起诉讼,要求公司支付补偿款及工资,支付资金占用费,承担诉讼费等。经法院二审判决,公司需支付补偿金400万元,支付工资246,781.00元。本期,公司已将上述款项全额清偿。

## 16. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股份总数	7,700,000			7,700,000
------	-----------	--	--	-----------

## 17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	207,752.89			207,752.89
合 计	207,752.89			207,752.89

## 18. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,690.04			73,690.04
合 计	73,690.04			73,690.04

## 19. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
期初数	-1,624,195.16	372,890.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-468,582.26	-1,997,086.04
期末数	-2,092,777.42	-1,624,195.16

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	4,750,784.87	2,391,657.90	5,646,946.24	3,479,092.42
合 计	4,750,784.87	2,391,657.90	5,646,946.24	3,479,092.42

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	20,054.39	5,612.11
教育费附加	8,330.96	2,405.19
地方教育附加	5,553.98	1,603.46
残疾人保障金	18,328.05	16,398.24

印花税	3,852.48	812.46
合 计	56,119.86	26,831.46

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务招待费		111.00
出差费	3,548.00	
汽车费用	3,425.00	12,346.00
合 计	6,973.00	12,457.00

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	760,472.41	876,918.15
折旧摊销费	433,683.26	437,688.04
差旅费	181,280.79	181,843.57
中介服务费	535,125.47	172,075.47
办公通讯费	201,912.97	279,661.63
制作费	60,200.00	10,154.17
招待费	55,457.02	83,197.25
汽车费用	52,584.44	30,992.41
其 他	115,632.18	286,504.09
合 计	2,396,348.54	2,359,034.78

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	157,564.20	259,442.41
直接材料	4,220.69	1,440.00
折旧摊销费	37,420.00	13,874.60
其 他	5,239.05	1,867.65
合 计	204,443.94	276,624.66

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-1,554.40	-2,049.40
其 他	10,032.26	11,112.22
合 计	8,477.86	9,062.82

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助		376.31
合 计		376.31

## 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	-57,010.91	
合 计	-57,010.91	

## 9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失		112,365.84
合 计		112,365.84

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
法院执行款	79,054.60	
税收滞纳金		32.35
合 计	79,054.60	32.35

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,663.48	3,648.76

递延所得税费用	11,617.04	-79,537.56
合 计	19,280.52	-75,888.80

## (三) 合并现金流量表项目注释

说明：受限制使用的货币资金、暂收暂付款等按净变动额列示。

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
与经营活动有关的受限资金净变动额	31,063.69	
利息收入	1,554.40	2,049.40
与收益相关的政府补助	0	376.31
其 他	0	7,189.00
合 计	32,618.09	9,614.71

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限货币资金净增加额		458,492.89
押金保证金	7,000.00	
员工补偿款	4,000,000.00	
付现期间费用等	1,618,186.11	1,569,283.93
合 计	5,625,186.11	2,027,776.82

## 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到资金拆借款	653,594.99	200,000.00
合 计	653,594.99	200,000.00

## 4. 现金流量表注释

## (1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-468,582.26	-552,662.15



加：资产减值准备	57,010.91	112,365.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,515.15	245,790.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	266,666.60	299,425.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,617.04	-89,817.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,166,718.89	1,275,864.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,377,445.36	-60,877.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,499.03	1,230,088.50

## 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	1,056,012.30	1,408,569.05
减：现金的期初余额	1,816,707.96	981,834.76
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	-760,695.66	426,734.29

## (2) 现金和现金等价物的构成

项    目	期末数	期初数
1) 现金	1,056,012.30	1,408,569.05
其中：库存现金	220,972.84	384,445.65
可随时用于支付的银行存款	835,039.46	1,024,123.40

2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,056,012.30	1,408,569.05

补充资料的说明：

于2019年6月30日，货币资金包括受限制使用的保证金存款810,469.00元。该等货币资金不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

#### (四) 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	810,469.00	保证金存款
小 计	810,469.00	

### 六、合并范围的变更与在其他主体中的权益

(一) 本期，合并范围未发生变更。

(二) 在子公司中的权益

#### 1. 子公司的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	直接 持股比例	取得方式
杭州中航华星监测科技有限公司	浙江	浙江	技术服务	100%	投资新设
浙江省华新钢结构检测研究院	浙江	浙江	科研服务	100%	投资新设

### 七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

#### 1. 控股股东

本公司最终控制方系郑刚兵与王银燕夫妇。

2. 子公司情况详见本财务报表附注六（二）1之说明。

### 八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

(1) 明细情况

#### 1) 类别明细

项 目	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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,241,522.28	100.00	443,275.78	13.67	2,798,246.50
其中：账龄组合	3,241,522.28	100.00	443,275.78	13.67	2,798,246.50
小 计	3,241,522.28	100.00	443,275.78	13.67	2,798,246.50

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,058,991.04	100.00	577,853.65	8.19	6,481,137.39
其中：账龄组合	7,058,991.04	100.00	577,853.65	8.19	6,481,137.39
小 计	7,058,991.04	100.00	577,853.65	8.19	6,481,137.39

## 2) 按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	1,495,070.51	74,753.54	5%
1-2 年	1,237,136.88	123,713.69	10%
2-3 年	305,641.20	91,692.36	30%
3-5 年	101,115.55	50,557.50	50%
5 年以上	102,558.69	102,558.69	100%
小 计	7,058,991.04	577,853.65	8.19%

(2) 本期转回坏账准备 134,577.87 元。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	1,120,313.00	1,249,290.91
合 计	1,120,313.00	1,249,290.91

## (2) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
关联往来组合	145,870.95	9.57			145,870.95
账龄组合	1,378,088.57	90.43	403,646.52	29.29	974,442.05
小 计	1,523,959.52	100.00	403,646.52	26.49	1,120,313.00

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
关联往来组合	143,830.08	9.71			143,830.08
账龄组合	1,336,788.57	90.29	231,327.74	17.30	1,105,460.83
小 计	1,480,618.65	100.00	231,327.74	15.62	1,249,290.91

## ② 按关联往来组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
杭州中航华星监测科技有限公司	145,870.95	—	0%
小 计	145,870.95		

## ③ 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	256,136.37	12,806.82	5%
1-2 年	509,566.00	50,956.60	10%
2-3 年	116,300.00	34,890.00	30%
3-5 年	382,186.20	191,093.10	50%
5 年以上	113,900.00	113,900.00	100%
小 计	1,378,088.57	403,646.52	29.29%

2) 本期计提坏账准备 172,318.78 元。

## 3. 长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减数	期末数
浙江省华新钢结构检测研究院	200,000.00	200,000.00		200,000.00
杭州中航华星监测科技有限公司	0.00			0.00
杭州华新应力科技有限公司	0.00			0.00
合 计	200,000.00	200,000.00		200,000.00

截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未对杭州中航华星监测科技有限公司与杭州华新应力科技有限公司实际缴付出资。

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	3,989,697.99	1,825,061.15	5,492,321.73	3,462,992.42
合 计	3,989,697.99	1,825,061.15	5,492,321.73	3,462,992.42

## 九、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本期数
计入当期损益的政府补助	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,054.60
小 计	-79,054.60
减：企业所得税影响数	-19,763.65
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-59,290.95

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

项 目	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	-7.65%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-6.68%	-0.06	-0.06

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本期数
-----	-----	-----

归属于母公司所有者的净利润	A	-468,582.26
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	B	-59,290.95
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	C=A-B	-409,291.31
归属于母公司所有者的期初净资产	D	6,357,247.77
加权平均净资产	E=D+A/2	6,122,956.64
加权平均净资产收益率	F=A/E	-7.65%
扣除非经常损益的加权平均净资产收益率	G=C/E	-6.68%

### 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

项 目	序 号	本期数
归属于母公司所有者的净利润	A	-468,582.26
非经常性损益	B	-59,290.95
扣除非经常性损益的归属于母公司所有者的净利润	C=A-B	-409,291.31
期初股份总数	D	7,700,000.00
发行在外的普通股加权平均数	H=D+E*F/G	7,700,000.00
基本每股收益	I=A/H	-0.06
扣除非经常损益的基本每股收益	J=C/H	-0.06

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

杭州华新检测技术股份有限公司

二〇一九年八月二十日