



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



年度报告

2019

公司年度大事记



杭州智慧数字无损检测产业园成立



高等学校土木工程专业规划教材《钢结构检测》出版

北京大兴国际机场正式投入使用

《钢结构残余应力超声检测技术规程》出版发行

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	21
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	29

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12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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。

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）陆美丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。故而在此背景下,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。
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。
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面对的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。
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

	<p>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。</p>
<p>员工意外伤害风险</p>	<p>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。</p>
<p>应收账款余额的回收风险</p>	<p>截止 2019 年 12 月 31 日,公司的应收账款账面余额为 8,635,172.05 元(其中 1 年内应收账款余额占比为 88.52%),占期末总资产的比例为 64.47%,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。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 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事务负责人	王银燕
职务	董事会秘书
电话	0571-82885898
传真	0571-82758066
电子邮箱	zc007@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
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
注册地址	杭州市萧山区宁围街道振宁路 38 号	否
注册资本	7,700,000.00	否

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	蒋晓东、闵雯雯
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

第三节 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	14,861,927.03	15,650,991.90	-5.04%
毛利率%	50.72%	47.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,190,449.39	-1,997,086.04	-159.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,090,613.03	1,202,608.03	-9.31%
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)	17.12%	-27.15%	-
加权平均净资产收益率%(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)	15.69%	16.35%	-
基本每股收益	0.15	-0.26	157.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	13,395,039.58	14,275,211.10	-6.17%
负债总计	5,847,342.42	7,917,963.33	-26.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,547,697.16	6,357,247.77	18.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	0.83	18.1%
资产负债率%(母公司)	42.89%	55.21%	-
资产负债率%(合并)	43.65%	55.47%	-
流动比率	1.7406	1.3330	-
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	-2,496,560.22	2,148,091.05	-216.22%
应收账款周转率	2.02	2.1800	-
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%	-6.17%	5.14%	-
营业收入增长率%	-5.04%	39.59%	-
净利润增长率%	-159.61%	-704.63%	-

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	
计入负债的优先股数量	0	0	

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	184,151.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,060.54
非经常性损益合计	105,091.22
所得税影响数	5,254.86
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	99,836.36

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、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（空） □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	6,715,647.39			7,660,043.55
应收账款		6,715,647.39	7,660,043.55	
应付票据及应付账款	1,114,590.67			1,485,678.11
应付账款		1,114,590.67	1,485,678.11	

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

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。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、2019年度，公司实现营业收入为14,861,927.03元，同比减少5.04%；净利润1,190,449.39元，同比增长159.61%。

(1) 报告期内，公司与原职工祝哨晨之间的劳动纠纷，经杭州中级人民法院二审，最终判决公司支付补偿款、剩余工资等合计4,246,781.00元，公司基于杭州市中级人民法院二审判决的结果，预计了3,555,588.35元的营业外支出。

(2) 报告期内，为研制先进的检测技术，公司加大了研发投入。报告期内，公司管理层按照年初制定的年度经营计划，专注于钢结构检测业务，不断巩固优势市场，并积极拓展新兴销售区域，确保业绩的稳定。

2、公司在不断提升自身管控水平，加强制度建设，强化资金管理，严格控制成本，抓重点求突破。

(1) 销售方面：报告期内，公司努力拓宽服务领域和市场，优化公司市场布局，提高公司业务投标能力，于2018年8月中标了杭州奥体中心主体育馆、游泳馆和综合训练馆钢结构检测及健康监测项目，该项目合同价暂定为8,503,340元，占公司2018年营业收入的54.33%，该项目的中标与顺利实施，将对公司未来经营业绩的提升、市场拓展能力及品牌影响力产生积极影响，对公司未来发展具有重要意义。

(2) 人力资源建设及企业文化方面：报告期内，公司推行新的市场激励制度，将考核结果与员工的薪酬待遇、岗位调整、培训开发等挂钩，建立能上能下、能进能出企业自我约束的用人机制，以实现

人才在公司内部各岗位的优化配置，促进公司人力资源的开发、管理与合理使用，建立高素质、精干、高效的员工队伍。

(3) 内控建设及公司治理方面：报告期内，公司进一步健全了内部控制制度，完善了公司法人治理结构，确保了董事会、监事会和股东大会等机构的合法运作和科学决策，报告期内根据业务发展需要，公司完成各项管理制度的汇编工作，在强化企业内部管理的同时，确保了公司各项工作规范化、制度化、常态化，有效促进企业持续快速发展。

(4) 加强公司制度建设。公司梳理现有制度，建设完善具有公司文化特点、符合公司实际并切实可行的制度体系，由过去的“靠人管运营”逐步转变为“靠人管制度，靠制度管运营”，极大地提升了公司精细化管理水平。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	930,677.29	6.95%	2,658,240.65	18.62%	-64.99%
应收票据					
应收账款	7,963,567.57	59.45%	6,715,647.39	47.04%	18.58%
存货			-		
投资性房地产			-		
长期股权投资			-		
固定资产	1,713,004.63	12.79%	1,623,027.97	11.37%	5.54%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
其他应收款	1,193,971.21	8.91%	1,105,460.83	7.74%	8.00%
长期待摊费用	1,504,236.33	11.23%	1,690,465.87	11.84%	-11.01%
应付账款	1,295,152.91	9.67%	1,114,590.67	7.81%	16.20%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金较上年同期减少了-64.99%，主要原因是多个工程的银行投标保证金及履约保证金支出。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	14,861,927.03	-	15,650,991.90		-5.04%
营业成本	7,324,076.43	49.28%	8,142,499.86	52.03%	-10.05%
毛利率	50.72%	-	47.97%		-
销售费用	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
管理费用	4,329,065.78	29.13%	4,663,000.67	29.79%	-7.16%
研发费用	1,516,288.75	10.20%	1,364,397.88	8.72%	11.13%
财务费用	-2,279.47	-0.02%	8,975.32	0.06%	-125.40%

信用减值损失	-135,607.24	-0.91%	0	0.00%	0.00%
资产减值损失	0	0.00%	-87,536.89	-0.56%	100.00%
其他收益	184,151.76	1.24%	0	0.00%	3,915.61%
投资收益	-4,425.00	-0.03%	0	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	1,643,633.58	11.06%	1,295,494.14	8.28%	26.87%
营业外收入	0	0.00%	376.31	0.00%	-100.00%
营业外支出	79,060.54	0.53%	3,555,588.35	22.72%	-97.78%
净利润	1,190,449.39	8.01%	-1,997,086.04	-12.76%	159.61%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，财务费用较上年同期增加了125.40%，主要原因是上年同期公司银行保函定期保证金销户利息入账，所以本期比上年同期减少。

2. 报告期内，营业外支出较上年同期减少了97.78%，主要原因是上年同期公司与原职工祝哨晨之间的劳动纠纷的赔偿支付。

3. 报告期内，净利润较上年同期增加了159.61%，因上年公司与原职工祝哨晨之间的劳动纠纷存在赔偿支付。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	14,861,927.03	15,650,991.90	-5.04%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	7,324,076.43	8,142,499.86	-10.05%
其他业务成本	0	0	0.00%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
钢结构检测	13,364,921.97	89.93%	13,207,728.75	84.39%	1.19%
广告牌检测	1,194,077.69	8.03%	1,736,199.05	11.09%	-31.22%
检测培训费	302,927.37	2.04%	707,064.10	4.52%	-57.16%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1. 报告期内广告牌检测收入减少31.22%，主要原因是有少量客户的广告牌没有检测。
2. 报告期内，检测培训费收入减少57.16%，主要原因是培训班比上年同期少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	2,816,647.54	18.95%	否
	浙江舟山北向大通道有限公司	1,505,128.19	10.13%	否
	中建八局第一建设有限公司	1,426,415.05	9.60%	否
	中国水电四局(兰州)机械装备有限公司 新疆分公司	602,878.85	4.06%	否
	杭州奥体博览中心萧山建设投资有限公司	474,883.02	3.20%	否
	合计	6,825,952.65	45.93%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	宁波广顺建筑劳务有限公司	750,000.00	10.24%	否
	浙江理工大学	510,000.00	6.96%	否
	虞城县恒盛劳务输出有限公司	368,000.00	5.02%	否
	杭州戩威机电科技有限公司	362,640.00	4.95%	否
	江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	249,900.00	3.41%	否
	合计	2,240,540.00	30.59%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-2,496,560.22	2,148,091.05	-216.22%
投资活动产生的现金流量净额	-533,017.85	-1,313,217.85	59.41%
筹资活动产生的现金流量净额	1,634,000		

现金流量分析：

1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 216.22%，主要原因是去年同期公司与原职工祝哨晨之间的劳动纠纷，经杭州中级人民法院二审，最终判决公司支付补偿款、剩余工资等合计 4,246,781.00 元，公司基于杭州市中级人民法院二审判决的结果，本期支付 3,555,588.35 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共拥有 4 家子公司，具体情况如下：

杭州中航华星监测科技有限公司，全资子公司，注册资本 300 万元，目前尚未出资，经营范围：道路桥梁监测技术、地质灾害监测技术、水库监测技术研发；卫星导航与空间定位、高精度实时变形监测系统的研发；物联网传感系统的研发；电子产品系统研发和集成应用及技术服务；视射频芯片研发与应用；安全技术防范系统集成；计算机软硬件开发应用及技术服务；基础软件、移动通信软硬件的开发与服务；承接：市政工程、园林绿化工程；货物及技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

浙江省华新钢结构检测研究院，注册资本 20 万元，本公司持股比例 100%，业务范围：制订钢结构行业技术标准；编制钢结构检测规程、实用教材；钢结构检测评估方法研究；钢结构检测人员技术培训；

举办会议，进行钢结构检测技术应用与推广（需前置审批的请依法报批）。

杭州华新应力科技有限公司，注册资本 400 万元，本公司持股比例 100%，业务范围：残余应力技术开发，残余应力超声无损检测，残余应力原位调控技术开发，机械手无损检测，超声显微检测，高强螺栓智能检测，相关仪器设备的销售及技术进出口，其他无需报经审批的一切合法项目（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

杭州智慧无损检测产业园管理有限公司注册资本 100 万，本公司持股比例 100%，业务范围：产业园建设、管理；房地产开发经营；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）该子公司为报告期内新设，尚示对外开展业务。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

三、持续经营评价

根据对国内及国际检测行业发展态势分析，公司发展规划设计以及不断完善的公司治理机制，公司所属行业符合国家长期发展战略，在未来拥有强大的持续发展能力。

公司经营业绩稳定增长，资产负债表结构合理，短期偿债能力较强，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

2018 年度，公司净利润为负，主要是由于与原职工祝哨晨的劳动争议诉讼相关，因诉讼导致的预计负债增加，所以净利润为负。公司本身的营业利润是持续增长的，2019 年度，营业利润为 1,643,633.58 元，较上年同期增长了 26.87%。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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；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 12 月 31 日，公司已在珠海、苏州、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面针对该风险，对的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，公司加大对北斗高精度实时变形监测、焊接残余应力检测与调控技术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，公司为外出作业员工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 12 月 31 日，公司的应收账款账面余额为 8,635,172.05 元（其中 1 年内应收账款余额占比为 88.52%），占期末总资产的比例为 64.30%，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。

报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		2,022,621.00	2,022,621.00	26.80%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
华新检测	祝哨晨	公司与原职工祝哨晨因劳动纠纷一案，向法院提起再审。	2,022,621.00	26.80%	否	2020年2月26日
总计	-	-			-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

<p>1. 对公司经营方面产生的影响： 本次诉讼为原职工与公司之间的劳动诉讼纠纷，且本案原告的离职不会对公司正常经营产生重大不利影响，公司经营活动仍在正常运行。</p> <p>2. 对公司财务方面产生的影响： 本次诉讼将存在导致公司大额资金流入，截止 2019 年 12 月 31 日，公司将通过法院强制执行，维</p>
--

护公司的正当权益。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
王银燕	公司因业务需要，向关联方王银燕无息借款人民币1834000元，借款未约定还款日期，该笔借款在报告期内未还清。	1,834,000.00	1,834,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司提供无息借款，是为了给公司提供充足的资金支持，有利于公司的稳定发展。同时关联方的该行为是其真实意愿的体现，不存在任何强迫性，也不存在损害公司和公司股东利益的行为。因此，本次关联交易不会对公司经营产生不良影响，不会对公司独立性产生不利影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2019年4月26日	2020年4月28日	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
董监高	2019年4月26日	2020年4月28日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺关联主不占用公司资金，承诺董事、监事、高级管理人员避免同业竞争。

第六节 股本变动及股东情况

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	0	0.00%			
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%			
	董事、监事、高管	0	0.00%			
	核心员工	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%			
总股本		7,700,000	-	0	7,700,000	-
普通股股东人数		15				

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；公司其他股东之间不存在关联关系。

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
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	2.00%	154,000	0
6	肖太春	112,000	0	112,000	1.4545%	112,000	0
7	郭轩	98,000	0	98,000	1.2727%	98,000	0
8	俞水其	70,000	0	70,000	0.9091%	70,000	0
9	王力子	42,000	0	42,000	0.5455%	42,000	0
10	黄友鹏	35,000	0	35,000	0.4545%	35,000	0
合计		7,581,000	0	7,581,000	98.45%	7,581,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

二、优先股股本基本情况

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月至今任公司董事、副总经理、财务总监；2019年至今任公司董事、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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、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、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
郑刚兵	董事长、总经理	男	1975年10月	本科	2018年10月11日	2021年10月10日	是
王银燕	董事、董事会秘书、财务总监	女	1978年8月	本科	2018年10月11日	2021年10月10日	是
王林峰	董事	男	1982年9月	专科	2018年10月1日	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	2021年10月10日	是
周超	董事	男	1987年7月	本科	2020年4月11日	<u>请选择</u>	是

高允	监事	男	1984年1月	专科	2018年10月11日	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	2020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	2020年4月20日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							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	2.00%	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
合计	-	6,888,000	0	6,888,000	89.44%	0

(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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周超	董事会秘书	离任		换届
王银燕		新任	财务总监、董事会秘书	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	41
管理人员	11	11
财务人员	2	2
员工总计	66	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	
本科	12	12
专科	43	42
专科以下	11	11
员工总计	66	65

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
金焱	无变动		0	0	0
金波	无变动		0	0	0
汪晓峰	无变动		0	0	0
丁凯洋	无变动		0	0	0
徐建荣	无变动		0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。

公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、争议解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权、和表决权等权利。公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2019年4月26日，公司召开了第二届董事会第一次会议，通过了 关于《公司2018年度总经理工作报告》议案； 关于《公司2018年度董事会工作报告》议案； 关于《选举公司第二届董事会董事长》的议案； 关于《聘任公司董事会秘书、高级管理人员》的议案；关于《公司2018年年度报告》议案； 关于《公司2018年年度报告及摘要》议案；关

		<p>于《公司 2018 年度财务决算报告》的议案；关于《公司 2019 年度财务预算报告》的议案；关于《公司 2018 年度利润分配预案》的议案；关于《续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案；关于《提请召开 2019 年年度股东大会》的议案；关于《追认对外投资》的议案；关于《补充确认关联交易》的议案；</p> <p>2019 年 6 月 20 日第二届董事会 20 审议通过关于《提请召开 2019 年年度股东大会》的议案第二次会议，审议通过关于《终止发行股票》的议案</p> <p>2019 年 8 月 20 日第二届董事会第三次会议，审议通过关于《公司 2019 年度半年度报告》的议案</p>
监事会	2	<p>2019 年 4 月 26 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过关于《公司 2018 年度总经理工作报告》议案；关于《公司 2018 年度审计报告》议案；关于《公司 2018 年年度报告及摘要》议案；关于《公司 2018 年度财务决算报告》的议案；关于《公司 2019 年度财务预算报告》的议案；关于《公司 2018 年度利润分配预案》的议案；关于《选举公司第二届监事会主席》的议案；</p> <p>2019 年 8 月 20 日关于《公司 2019 年度半年度报告》的议案</p>
股东大会	2	<p>2019 年 5 月 22 日公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了关于《公司 2018 年度董事会工作报告》议案；关于《公司 2018 年年度报告》议案；关于《公司 2018 年度监事会工作报告》议案；关于《公司 2018 年年度报告及摘要》议案；关于《公司 2018 年度财务决算报告》的议案；关于《公司 2019 年度财务预算报告》的议案；关于《公司 2018 年度利润分配预案》的议案；关于《补充确认关联交易》的议案；关于《续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案；关于《补充确认关联交易》的议案</p> <p>2019 年 7 月 11 日，公司召开了 2019 年度第一次临时股东大会，会议审议通过《终止发行股票》的议案</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》等法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

(一) 业务独立性

公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。且公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

(二) 资产独立性

公司资产与股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的机器设备、设施、专利权及其他资产的所有权或使用权完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。截至本公开转让说明书出具日，公司对所有资产拥有充分的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、核心技术人员等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务。公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于控股股东或其他关联方。公司与全体员工签订了书面劳动合同，并独立发放员工工资，不存在由控股股东或其他关联方代发工资的情况。

(四) 财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

(五) 机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现并纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

报告期内，未发现上述管理制度重大缺陷的具体情况。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司各相关部门认真履行职责，提高年报信息披露的质量和透明度。未发现重大会计差错更正、

重大遗漏信息补充及年度业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审（2020）3876 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	蒋晓东、闵雯雯
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	145,000
<p>审计报告正文：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了杭州华新检测技术股份有限公司（以下简称华新检测）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华新检测 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华新检测，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>华新检测管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估华新检测的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>华新检测治理层（以下简称治理层）负责监督华新检测的财务报告过程。</p> <p>五、 注册会计师对财务报表审计的责任</p> <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p>	

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华新检测持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华新检测不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就华新检测中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	930,677.29	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			
应收账款	五、（一）、2	7,963,567.57	6,715,647.39
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、3	74,783.25	74,330
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）、4	1,193,971.21	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		14,799.3	1,111.26
流动资产合计		10,177,798.62	10,554,790.13
非流动资产：			
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）、5	1,713,004.63	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		1,504,236.33	1,690,465.87
递延所得税资产			406,927.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,217,240.96	3,720,420.97
资产总计		13,395,039.58	14,275,211.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	五、（一）、7	1,295,152.91	1,114,590.67
预收款项	五、（一）8	170,147.76	234,647.76
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、（一）、9	2,218,455.94	1,935,940.55

应交税费	五、(一)、10	293,577.81	407,384.35
其他应付款	五、(一)、11	1,870,008.00	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			
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)、12		4,000,000.00
流动负债合计		5,847,342.42	7,917,963.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,847,342.42	7,917,963.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)、13	7,700,000	7,700,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0.00	0
永续债		0	0
资本公积	五、(一)、14	207,752.89	207,752.89
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(一)、15	73,690.04	73,690.04
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(一)、16	-433,745.77	-1,624,195.16
归属于母公司所有者权益合计		7,547,697.16	6,357,247.77
少数股东权益			
所有者权益合计		7,547,697.16	6,357,247.77
负债和所有者权益总计		13,395,039.58	14,275,211.1

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	2019年12月31日	2019年1月1日
----	----	-------------	-----------

流动资产：			
货币资金		878,010	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			
应收账款	十一、(一)、1	7,942,192.57	6,481,137.39
应收款项融资			
预付款项		74,783.25	74,330
其他应收款	十一、(一)、2	1,314,039.53	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		13,979.3	
流动资产合计		10,223,004.65	10,422,236.11
非流动资产：			
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	十一、(一)、3	200,000	200,000
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		1,704,460.69	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		1,504,236.33	1,690,465.87
递延所得税资产			400,904.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,408,697.02	3,914,398.47
资产总计		13,631,701.67	14,336,634.58
流动负债：			
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		1,199,531.91	840,038.67
预收款项		151,947.76	187,547.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,200,955.94	1,935,940.55
应交税费		285,097.39	388,975.44
其他应付款		2,008,642.74	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
流动负债合计		5,846,175.74	7,914,773.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,846,175.74	7,914,773.73
所有者权益：			
股本		7,700,000	7,700,000
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		-195,917.00	-1,559,582.08
所有者权益合计		7,785,525.93	6,421,860.85
负债和所有者权益合计		13,631,701.67	14,336,634.58

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	2019年	2018年
一、营业总收入		14,861,927.03	15,650,991.90
其中：营业收入	五、(二)、	14,861,927.03	15,650,991.90

	1		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,262,412.97	14,267,960.87
其中：营业成本	五、(二)、 1	7,324,076.43	8,142,499.86
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	95,261.48	89,087.14
销售费用		0	0
管理费用	五、(二)、 3	4,329,065.78	4,663,000.67
研发费用	五、(二)、 4	1,516,288.75	1,364,397.88
财务费用	五、(二)、 5	-2,279.47	8,975.32
其中：利息费用			
利息收入	五、(二)、 5	7,437.86	4,585.90
加：其他收益	五、(二)、 6	184,151.76	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、 7	-4,425.00	0
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）	五、(二)、 7	-4,425.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、 8	-135,607.24	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-87,536.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,643,633.58	1,295,494.14
加：营业外收入		0	376.31
减：营业外支出	五、(二)、 10	79,060.54	3,555,588.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,564,573.04	-2,259,717.90
减：所得税费用	五、(二)、 11	374,123.65	-262,631.86

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,190,449.39	-1,997,086.04
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）		1,190,449.39	-1,997,086.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,190,449.39	-1,997,086.04
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）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			
（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		1,190,449.39	-1,997,086.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,190,449.39	-1,997,086.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	-0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	-0.26

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	2019年	2018年
一、营业收入	十一、（二）、1	14,512,973.11	14,974,312.71
减：营业成本	十一、（二）、1	7,203,276.43	7,978,284.77
税金及附加		91,764.34	85,040.92
销售费用			

管理费用		3,962,005.66	4,133,869.92
研发费用		1,467,745.06	1,364,397.88
财务费用		-3,920.02	7,564.09
其中：利息费用			
利息收入		7,133.61	4,430.13
加：其他收益		184,151.76	
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,425.00	
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）		-4,425.00	
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）		-158,062.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-77,569.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,813,765.59	1,327,585.15
加：营业外收入			376.31
减：营业外支出		79,060.54	3,555,588.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,734,705.05	-2,227,626.89
减：所得税费用		371,039.97	-274,815.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,363,665.08	-1,952,811.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,363,665.08	-1,952,811.23
（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. 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			
六、综合收益总额		1,363,665.08	-1,952,811.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	-0.26

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.18	-0.26
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	2019年	2018年
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		14,319,655.12	17,125,793.81
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	539,574.91	209,985.90
经营活动现金流入小计		14,859,230.03	17,335,779.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,380,980.87	1,973,625.42
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		7,622,746.88	9,863,844.46
支付的各项税费		750,821.52	439,379.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	6,601,240.98	2,910,839.44
经营活动现金流出小计		17,355,790.25	15,187,688.66
经营活动产生的现金流量净额		-2,496,560.22	2,148,091.05
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		533,017.85	1,313,217.85
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		-533,017.85	-1,313,217.85
三、筹资活动产生的现金流量：		-533,017.85	-1,313,217.85
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、(二)、3	1,834,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,834,000.00	500,000.00
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	五、(二)、4	200,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		200,000.00	500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,634,000	
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		-1,395,578.07	834,873.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,816,707.96	981,834.76
六、期末现金及现金等价物余额		421,129.89	1,816,707.96

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	2019年	2018年
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		13,739,342.12	16,394,990.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		539,270.66	428,612.44
经营活动现金流入小计		14,278,612.78	16,823,603.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,124,734.42	2,008,422.37
支付给职工以及为职工支付的现金		7,313,647.91	9,604,461.70
支付的各项税费		720,575.17	393,242.02
支付其他与经营活动有关的现金		6,641,117.95	2,706,307.94
经营活动现金流出小计		16,800,075.45	14,712,434.03
经营活动产生的现金流量净额		-2,521,462.67	2,111,169.13
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		520,019.85	1,313,217.85
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		520,019.85	1,313,217.85

投资活动产生的现金流量净额		-520,019.85	-1,313,217.85
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,834,000	500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,834,000	500,000.00
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		200,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		200,000.00	500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,634,000.00	
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		-1,407,482.52	797,951.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,775,945.12	977,993.84
六、期末现金及现金等价物余额		368,462.60	1,775,945.12

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		-1,624,195.16		6,357,247.77
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		-1,624,195.16		6,357,247.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,190,449.39		1,190,449.39
（一）综合收益总额											1,190,449.39		1,190,449.39
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73690.04		-433,745.77		7,547,697.16

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		372,890.88		8,354,333.81
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		372,890.88		8,354,333.81

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)													-1,997,086.04		-1,997,086.04
(一) 综合收益总额													-1,997,086.04		-1,997,086.04
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04				-1,624,195.16		6,357,247.77

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		-1,559,582.08	6,421,860.85
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		-1,559,582.08	6,421,860.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											1,363,665.08	1,363,665.08
(一) 综合收益总额											1,363,665.08	1,363,665.08
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		-195,917.00	7,785,525.93

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		393,229.15	8,374,672.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		393,229.15	8,374,672.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,952,811.23	-1,952,811.23
(一) 综合收益总额											-1,952,811.23	-1,952,811.23
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	7,700,000.00				207,752.89				73,690.04		-1,559,582.08	6,421,860.85

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

杭州华新检测技术股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

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。

本财务报表业经 2020 年 4 月 28 日公司董事会批准对外报出。

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 个月内的持续经营能力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。

（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）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。

（六）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。

（七）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融资产和金融负债的分类

根据金融资产的合同现金流量特征及其业务管理模式，基于目前的实际现状，本公司的金融资产主要分类为：（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当期损益的金融资产。本公司的金融负债主要分类为：（1）以摊余成本计量的金融负债；（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认、计量和终止确认

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债，按公允价值计量。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，初始确认的应收账款未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法计算利息收入，按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、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按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

以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法计算利息费用，按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。

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进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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。

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

3. 金融资产的转移

本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。

本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。

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。

5. 金融工具的减值

(1) 减值计量和会计处理

对以摊余成本计量的金融资产，本公司以预期信用损失为基础确认计量损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，若金融工具只具有较低的信用风险，则假定其信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项（包括应收票据和应收账款），无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），本公司均按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于处于第一阶段和第二阶段，以及较低信用风险的金融工具，按其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计

提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

若单项工具的“信用风险相关信息”已获悉或可获得性较易，本公司以单项金融工具为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。该等金融工具通常包括应收关联方账款、应收政府单位或公用事业单位的押金保证金、有确凿证据表明已发生信用减值的金融工具等。

若在单项工具层面无法以合理成本获得“信用风险相关信息”的充分证据，本公司以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。本公司按相同或类似信用风险特征对金融工具进行组合，包括但不限于账龄组合等。

若单项工具的“信用风险相关信息”可获得性发生变化，从难以获得变为可获得，本公司将从以组合为基础的评估计量变更为以单项工具为基础的评估计量。

本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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

本公司对难以按单项工具进行评估计量的其他应收款，主要按账龄进行组合，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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项，无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对难以按单项工具进行评估计量的应收款项，本公司以账龄为信用风险特征进行组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和具体计提方法见下表：

主要组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	经金融机构承兑	不计提
应收账款—账龄组合	账 龄	按账龄损失率对照表计提
应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表		
账龄	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。但同时满足相关条件的除

外。

（八）存货

存货主要系检测用耗品。

（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，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

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等，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、离职后福利和辞退福利。

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，检测成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。

(二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十三) 重要会计政策变更

1. 执行新修订的企业财务报表格式

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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

2. 执行新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。按新旧准则的衔接规定，首次执行日的累计影响数调整2019年1月1日的留存收益或其他综合收益，前期比较财务报表无需调整重述。

(1) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则对公司财务报表无影响。

(2) 于2019年1月1日，公司金融资产与金融负债按原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值

货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	2,658,240.65	摊余成本	2,658,240.65
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	6,715,647.39	摊余成本	6,715,647.39
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	1,105,460.83	摊余成本	1,105,460.83
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	1,114,590.67	摊余成本	1,114,590.67
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	225,400.00	摊余成本	225,400.00
其他流动负债	摊余成本(其他金融负债)	4,000,000.00	摊余成本	4,000,000.00

(3) 于2019年1月1日,公司原金融资产与金融负债账面价值调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产与金融负债账面价值的调节表

① 金融资产

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	2,658,240.65			2,658,240.65
应收账款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	6,715,647.39			6,715,647.39
其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	1,105,460.83			1,105,460.83
以摊余成本计量的总金融资产	10,479,348.87			10,479,348.87

② 金融负债

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
应付账款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	1,114,590.67			1,114,590.67
其他应付款				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	225,400.00			225,400.00
其他流动负债				
按原金融工具准则列示的余额 /新金融工具准则列示的余额	4,000,000.00			4,000,000.00
以摊余成本计量的总金融负债	5,339,990.67			5,339,990.67

(4) 于2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表

项 目	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
坏账准备—应收账款	601,943.65			601,943.65

坏账准备—其他应收款	231,327.74			231,327.74
合 计	833,271.39			833,271.39

四、税项

(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	20%
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%，3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

下属苏州金桥分公司、宿迁分公司与徐州检测中心系增值税小规模纳税人。

(二) 税收优惠

2019 年度，本公司暂按小型微利企业的所得税政策计列所得税费用，最终以汇算清缴为准。

五、合并财务报表项目注释

(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	181,900.27	87,018.97
银行存款	239,229.62	1,729,688.99
其他货币资金	509,547.40	841,532.69
合 计	930,677.29	2,658,240.65

2. 应收账款

(1) 明细情况

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(%)	
按组合计提坏账准备	8,635,172.05	100.00	671,604.48	7.78	7,963,567.57
合 计	8,635,172.05	100.00	671,604.48	7.78	7,963,567.57

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	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) 按账龄损失率对照表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	7,646,443.71	382,322.19	5%
1—2 年	487,434.45	48,743.45	10%
2—3 年	306,937.20	92,081.16	30%
3—5 年	91,798.00	45,899.00	50%
5 年以上	102,558.69	102,558.68	100%
小 计	8,635,172.05	671,604.48	7.78%

(3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	601,943.65	69,660.83		671,604.48
小 计	601,943.65	69,660.83		671,604.48

(4) 金额前 5 名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
杭州萧山亚运场馆投资建设有限公司	2,599,448.00	30.10	129,972.40
浙江舟山北向大通道有限公司	987,544.92	11.44	49,377.25
中国水电四局（兰州）机械装备有限公司新疆分公司	612,426.60	7.09	30,621.33
中铁八局集团第一工程有限公司	498,600.00	5.77	24,930.00
武船重型工程股份有限公司	363,581.50	4.21	18,179.08
小 计	5,061,601.02	58.61	253,080.06

3. 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	16,003.25			16,003.25	66,830.00	89.91		66,830.00
1—2 年	57,780.00			57,780.00	1,500.00	2.02		1,500.00

3 年以上	1,000.00			1,000.00	6,000.00	8.07		6,000.00
合 计	74,783.25			74,783.25	74,330.00	100.00		74,330.00

(2) 金额前 5 名的预付款项

于 2019 年 12 月 31 日，账面余额前 5 名的预付款项合计数为 72,631.25 元，占期末余额合计数的比例为 97.12%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,491,245.36	100.00	297,274.15	19.93	1,193,971.21
合 计	1,491,245.36	100.00	297,274.15	19.93	1,193,971.21

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,336,788.57	100.00	231,327.74	17.30	1,105,460.83
合 计	1,336,788.57	100.00	231,327.74	17.30	1,105,460.83

(2) 按账龄损失率对照表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	495,249.16	24,762.45	5%
1—2 年	505,566.00	50,556.60	10%
2—3 年	116,300.00	34,890.00	30%
3—5 年	374,130.20	187,065.10	50%
小 计	1,491,245.36	297,274.15	19.93%

(3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	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)	
期初数	35,872.92	195,454.82	231,327.74
本期计提		77,056.88	77,056.88

本期收回	11,110.47		11,110.47
期末数	24,762.45	272,511.70	297,274.15

(4) 款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,154,903.20	1,084,330.20
其他	336,342.16	252,458.37
合计	1,491,245.36	1,336,788.57

(5) 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	保证金	500,000.00	1—2年	33.53	50,000.00
宁波市市政工程前期办公室	保证金	323,451.40	3—4年	21.69	161,725.70
金波	备用金	242,600.45	1年以内	16.27	12,130.02
宁波宏嘉建设有限公司	保证金	69,900.00	2—3年	4.69	20,970.00
杭州萧山城市建设投资集团有限公司	保证金	55,000.00	1年以内	3.69	2,750.00
小计		1,190,951.85		79.87	247,575.72

5. 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	501,206.74		11,205.17	512,411.91
本期减少				
期末数	2,676,005.38	1,431,455.78	390,729.77	4,498,190.93
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	203,295.29	161,234.71	57,905.25	422,435.25
本期减少				
期末数	1,651,749.94	931,284.12	202,152.24	2,785,186.30
账面价值				
期末账面价值	1,024,255.44	500,171.66	188,577.53	1,713,004.63
期初账面价值	726,343.99	661,406.37	235,277.61	1,623,027.97

6. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
租赁房产改造装修支出	1,690,465.87		186,229.54	1,504,236.33
合 计	1,690,465.87		186,229.54	1,504,236.33

7. 应付账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,041,669.91	1,074,487.67
1 年以上	253,483.00	40,103.00
合 计	1,295,152.91	1,114,590.67

8. 预收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内	45,500.00	128,800.00
1 年以上	124,647.76	105,847.76
合 计	170,147.76	234,647.76

9. 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	7,637,104.26	7,356,599.22	2,193,410.89
离职后福利—设定提存计划	23,034.70	268,158.01	266,147.66	25,045.05
合 计	1,935,940.55	7,905,262.27	7,622,746.88	2,218,455.94

(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	4,888,908.50	5,260,019.27	1,154,170.23
劳务派遣薪酬	368,086.04	1,982,938.95	1,333,024.99	1,018,000.00
职工福利费		409,235.61	409,235.61	
社会保险费	18,904.34	219,391.56	217,741.69	20,554.21
其中：医疗保险费	16,680.30	193,543.63	192,087.86	18,136.07
工伤保险费	317.72	3,728.85	3,701.12	345.45

生育保险费	1,906.32	22,119.08	21,952.71	2,072.69
住房公积金		127,984.00	127,984.00	
工会经费和职工教育经费	634.47	8,645.64	8,593.66	686.45
小 计	1,912,905.85	7,637,104.26	7,356,599.22	2,193,410.89

(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	258,055.89	256,114.86	24,181.43
失业保险费	794.30	10,102.12	10,032.80	863.62
小 计	23,034.70	268,158.01	266,147.66	25,045.05

10. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	7,832.62	59,073.30
增值税	277,173.19	325,760.18
其 他	8,572.00	22,550.87
合 计	293,577.81	407,384.35

11. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方拆入款	1,634,000.00	
押金保证金	200,000.00	205,000.00
其 他	36,008.00	20,400.00
合 计	1,870,008.00	225,400.00

12. 其他流动负债

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

13. 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

14. 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

15. 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

16. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	-1,624,195.16	372,890.88
加：归属于母公司股东的净利润	1,190,449.39	-1,997,086.04
期末数	-433,745.77	-1,624,195.16

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	14,861,927.03	7,324,076.43	15,650,991.90	8,142,499.86
合 计	14,861,927.03	7,324,076.43	15,650,991.90	8,142,499.86

(2) 其他说明

公司主要经营活动系对外提供钢结构检测服务。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	33,182.72	38,444.75
教育费附加	13,455.73	15,312.60
地方教育附加	8,798.61	10,208.40

残疾人保障金	37,229.85	23,971.66
其他	2,594.57	1,149.73
合计	95,261.48	89,087.14

3. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,017,803.82	2,001,139.93
折旧摊销费	376,767.77	444,414.56
差旅费	412,358.61	419,221.35
中介服务费	432,341.76	403,234.89
办公通讯费	425,264.76	483,907.70
制作费	80,903.43	187,754.17
行业标准费	42,996.99	178,301.89
招待费	79,303.02	128,688.00
汽车费用	172,987.31	106,746.71
其他	288,338.31	309,591.47
合计	4,329,065.78	4,663,000.67

4. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	867,509.20	1,249,837.43
委外研发费用	510,000.00	
直接材料	6,199.25	16,533.52
折旧摊销费	66,601.73	83,063.83
其他	17,434.88	14,963.10
合计	1,467,745.06	1,364,397.88

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	-7,437.86	-4,585.90
其他	5,158.39	13,561.22
合计	-2,279.47	8,975.32

6. 其他收益

项 目	金 额
社保费返还	165,853.79
小微企业增值税免征额	18,297.97
合 计	184,151.76

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现息	-4,425.00	
合 计	-4,425.00	

8. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账准备	-135,607.24
合 计	-135,607.24

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备		-87,536.89
合 计		-87,536.89

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
补偿支出		3,555,556.00
法院强制执行费	79,054.60	
税收滞纳金	5.94	32.35
合 计	79,060.54	3,555,588.35

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	-32,803.48	4,176.29
递延所得税费用	406,927.13	-266,808.15
合 计	374,123.65	-262,631.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,564,573.04	-2,260,781.63
按适用税率计算的所得税费用	106,457.30	-230,904.36
研发费加计扣除	-110,080.88	-102,329.84
当期转销前期已确认的递延所得税资产	406,927.13	
其 他	-29,179.90	70,602.34
所得税费用	374,123.65	-262,631.86

(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
受限资金净变动额	331,985.29	
利息收入	7,437.86	4,585.90
政府补助	184,151.76	
收到的押金保证金等	16,000.00	205,400.00
合 计	539,574.91	209,985.90

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
受限资金净变动额		437,012.89
支付员工补偿金	4,000,000.00	
付现期间费用等	2,601,240.98	2,473,826.55
合 计	6,601,240.98	2,910,839.44

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆入款	1,834,000.00	500,000.00

合 计	1,834,000.00	500,000.00
-----	--------------	------------

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还资金拆入款	200,000.00	500,000.00
合 计	200,000.00	500,000.00

5. 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	1,190,449.39	-1,997,086.04
加：资产减值准备	135,607.24	87,536.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	422,435.25	546,599.30
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	186,229.54	171,829.54
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)	4,425.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	406,927.13	-266,808.15
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)	-1,158,618.80	-74,966.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,684,014.97	3,680,986.50
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,496,560.22	2,148,091.05
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	421,129.89	1,816,707.96
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	-1,395,578.07	834,873.20

(2) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	421,129.89	1,816,707.96
其中：库存现金	181,900.27	87,018.97
可随时用于支付的银行存款	239,229.62	1,729,688.99
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	421,129.89	1,816,707.96

其他说明：

于2019年12月31日，货币资金包括受限制使用的保证金存款509,547.40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	509,547.40	保证金存款
合 计	509,547.40	

六、合并范围的变更与在其他主体中的权益

(一) 合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	出资比例
杭州萧山智慧无损检测产业园管理有限公司	发起设立	2019-05-09	0.00	100%

于2019年12月31日，公司尚未对杭州萧山智慧无损检测产业园管理有限公司实际缴付出资。

(二) 在重要子公司中的权益

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%	发起设立

浙江省华新钢结构检测研究院	浙江	浙江	科研服务	100%	发起设立
杭州华新应力科技有限公司	浙江	浙江	技术服务	100%	发起设立
杭州萧山智慧无损检测产业园管理有限公司	浙江	浙江	技术服务	100%	发起设立

浙江省华新钢结构检测研究院系民办非企业单位，业务范围为：制订钢结构行业技术标准；编制钢结构检测规程、实用教材；钢结构检测评估方法研究；钢结构检测人员技术培训；举办会议，进行钢结构检测技术应用与推广。浙江省华新钢结构检测研究院虽系民办非企业单位，但由于本公司作为投资方可以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其回报金额，且该被投资方业务范围与本公司主营业务有密切协同效应，故将该研究院纳入合并范围。

七、与金融工具相关的风险

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 管理实务

（1）评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在评估时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发一个或多个定量定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、以及现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同中对债务人的约束条款；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司信用风险主要源于货币资金、应收票据和应收账款。

本公司主要与信用评级良好的金融机构发生往来。公司管理层认为，货币资金、应收票据和应收账款暂未面临重大信用风险。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级，并对应收账款余额进行监控，以控制信用风险敞口。对于信用记录趋坏的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、降低信用交易额等方式，以确保不产生重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的客户进行交易，信用风险集中按客户进行管理。于2019年12月31日，本公司存在信用集中风险，应收账款的58.61%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额基本未持有担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。必要时，公司可向控股股东寻求财务资助，或实施权益性融资。

于2019年12月31日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数		
	账面价值	未折现合同金额	1年以内
应付账款	1,295,152.91	1,295,152.91	1,295,152.91
其他应付款	1,870,008.00	1,870,008.00	1,870,008.00
小 计	3,165,160.91	3,165,160.91	3,165,160.91

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

本公司最终控制方系郑刚兵与王银燕夫妇。

(二) 关联方交易

关联方名称	期初数	本期拆入	本期归还	期末数
-------	-----	------	------	-----

王银燕		1,834,000.00	200,000.00	1,634,000.00
小 计		1,834,000.00	200,000.00	1,634,000.00

本期，由股东向本公司提供的资金资助，不计算资金使用费。

九、资产负债表日后非调整事项

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。2019 年 2 月，公司已全额支付。

2020 年 1 月，经法院终审判决，公司需支付补偿金 200 万元，支付工资 224,160.00 元。基于终审判决，公司可退回 2,022,621.00 元。目前，因法院强制执行效果不理想，公司暂未按法院判决进行会计处理。

十、其他重要事项

(一) 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。报告期内，本公司主要提供钢结构检测服务，不存在风险与报酬明显相异的经营分部，无需呈报分部信息。

(二) 经营租赁

于 2019 年 12 月 31 日，公司尚未在资产负债表列示的未来租赁费支出为 1 年内免房屋租金，第 2 年起至第 8 年，房租为 587,650.00 元/年。

(三) 或有事项

于 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、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

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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,612,672.05	100.00	670,479.48	7.78	7,942,192.57
合 计	8,612,672.05	100.00	670,479.48	7.78	7,942,192.57

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	7,058,991.04	100.00	577,853.65	8.19	6,481,137.39
合 计	7,058,991.04	100.00	577,853.65	8.19	6,481,137.39

(2) 按账龄损失率对照表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	7,623,943.71	381,197.19	5%
1—2 年	487,434.45	48,743.45	10%
2—3 年	306,937.20	92,081.15	30%
3—5 年	91,798.00	45,899.00	50%
5 年以上	102,558.69	102,558.69	100%
小 计	8,612,672.05	670,479.48	7.78%

(3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	577,853.65	79,892.49		657,746.14
小 计	577,853.65	79,892.49		657,746.14

2. 其他应收款

(1) 明细情况

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 (%)	
按单项计提坏账准备	129,747.60	8.05			129,747.60
按组合计提坏账准备	1,481,056.65	91.95	296,764.72	20.04	1,184,291.93
合 计	1,610,804.25	100.00	296,764.72	18.42	1,314,039.53

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,480,618.65	10.00	231,327.74	15.62	1,249,290.91
合 计	1,480,618.65	100.00	231,327.74	15.62	1,249,290.91

(2) 按单项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	129,747.60	—	0%
小 计	129,747.60		

(3) 按账龄损失率对照表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	485,060.45	24,253.02	5%
1—2 年	505,566.00	50,556.60	10%
2—3 年	116,300.00	34,890.00	30%
3—5 年	374,130.20	187,065.10	50%
小 计	1,481,056.65	296,764.72	20.04%

(4) 款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,154,903.20	1,084,330.20
关联方往来款	129,747.60	143,830.08
其 他	326,153.45	252,458.37
合 计	1,610,804.25	1,480,618.65

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
杭州萧山智慧无损检测产业园管理有限公司	0.00			0.00
合 计	200,000.00	200,000.00		200,000.00

截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未对杭州中航华星监测科技有限公司、杭州华新应力科技有限公司与杭州萧山智慧无损检测产业园管理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	14,512,973.11	7,203,276.43	14,974,312.71	7,978,284.77

合 计	14,512,973.11	7,203,276.43	14,974,312.71	7,978,284.77
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

2. 研发费用

详见本财务报表附注五（二）4之说明。

十二、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	184,151.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,060.54
小 计	105,091.22
减：企业所得税影响数	5,254.86
归属于母公司股东的非经常性损益净额	99,836.36

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.12%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.69%	0.14	0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,190,449.39
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	99,836.36
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,090,613.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,357,247.77
加权平均净资产	E=D+A/2	6,952,472.47
加权平均净资产收益率	F=A/E	17.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	G=C/E	15.69%

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
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,190,449.39
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	99,836.36

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	1,090,613.03
期初股份总数	D	7,700,000.00
发行在外的普通股加权平均数	$E=D$	7,700,000.00
基本每股收益	$F=A/E$	0.15
扣除非经常损益后的基本每股收益	$G=C/E$	0.14

(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

二〇二〇年四月二十八日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度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：

公司董事会秘书办公室