



华新检测  
NEEQ : 835805

杭州华新检测技术股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	62

## 第一节 重要提示、目录和释义

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）毛晓晓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
设备和技术更替的风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
社会公信力和品牌受到不利影响的风险	<p>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</p>

	<p>生冲击,进一步限制公司的业务拓展与利润获得。</p> <p>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。</p>
业务单一的风险	<p>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。</p> <p>针对上述风险,公司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。</p>
员工意外伤害风险	<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>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。</p>
应收账款余额的回收风险	<p>截止2022年6月30日,公司的应收账款账面余额为6272847.54元(其中1年内应收账款余额占比为99.39%),占期末总资产的比例为34.66%,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>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		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
《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	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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	NGZHOU 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

### 二、 联系方式

董事会秘书	王银燕
联系地址	杭州市萧山区宁围街道振宁路 38 号
电话	0571-83711390
传真	0571-82758066
电子邮箱	460710378@qq.com
公司网址	<a href="http://www.hxndt.cn">http://www.hxndt.cn</a>
办公地址	杭州市萧山区宁围街道振宁路 38 号
邮政编码	311215
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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

股票交易场所	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）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-专业技术服务业（M745）-专业技术服务业（M7450）
主要业务	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
主要产品与服务项目	钢结构检测技术服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	7,700,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（郑刚兵）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郑刚兵、王银燕），无一致行动人

#### 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	浙江省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

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市上城区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	浙商证券

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,390,919.70	7,218,112.64	-11.46%
毛利率%	52.49%	49.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-482,154.92	610,885.11	-178.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-560,835.63	610,885.11	-191.81%
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）	-5.70%	7.10%	-
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）	-6.63%	8.82%	-
基本每股收益	-0.06	0.08	-175%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	18,098,853.67	23,399,198.70	-22.65%
负债总计	9,878,103.43	14,696,293.54	-32.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,220,750.24	8,702,905.16	-5.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.13	-5.31%
资产负债率%（母公司）	52.53%	60.60%	-
资产负债率%（合并）	54.58%	62.81%	-
流动比率	169.74%	140.21%	-
利息保障倍数	-3.02	4.22	-

##### (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	760,852.24	700,478.88	8.62%
应收账款周转率	69.19%	108.9%	-
存货周转率	0	0	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-22.65%	-8.00%	-
营业收入增长率%	-11.46%	53.25%	-
净利润增长率%	-178.93%	125.46%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （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“M745 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。

## 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## (二) 经营情况回顾

### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,469,386.93	24.69%	2,082,658.26	8.90%	114.60%
应收票据	100,000.00	0.55%	0	0.00%	-
应收账款	6,272,847.54	34.66%	12,199,583.55	52.14%	-48.58%
短期借款	3,504,010.42	19.36%	3,504,010.42	14.97%	0%
其他应收款	1,559,435.67	8.62%	1,527,263.25	6.53%	2.11%
长期待摊费用	885,030.00	4.89%	1,131,777.21	4.84%	-21.80%
应付账款	1,397,064.11	7.72%	1,589,277.38	6.79%	-12.09%
交易性金融资产	0	0.00%	1,300,000.00	5.56%	-100%
应付职工薪酬	1,225,815.06	6.77%	5,968,520.92	25.51%	-79.46%

#### 项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加是因为公司今年上半年应收账款收回情况良好；
- 2、应收账款减少，是因为本期比上年同期应收账款收回情况改善；

### 2、营业情况与现金流量分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,390,919.70	100.00%	7,218,112.64	100.00%	-11.46%
营业成本	3,036,580.08	47.51%	3,629,101.05	50.28%	-16.33%
管理费用	2,569,969.47	40.21%	2,347,452.33	32.52%	9.48%
研发费用	1,569,754.81	24.56%	514,106.31	7.12%	205.34%
财务费用	125,863.80	1.97%	66,651.99	0.92%	88.84%
信用减值损失	381,094.41	5.96%	187,189.27	2.59%	103.59%
其他收益	64,586.60	1.01%	14,278.54	0.20%	352.33%
投资收益	46,111.56	0.72%	10,157.42	0.14%	353.97%
营业利润	-443,914.36	6.95%	834,725.09	11.56%	-153.18%

营业外收入	0	0.00%	2,674.82	0.04%	-100%
营业外支出	30,000.00	0.47%	186,439.78	2.58%	-83.91%
净利润	-482,154.92	7.54%	610,885.11	8.46%	-178.93%
经营活动产生的现金流量净额	760,852.24	-	700,478.88	-	8.62%
投资活动产生的现金流量净额	1,686,836.34	-	-1,497,213.51	-	212.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,225.70	-	-59,903.46	-	-2.21%

#### 项目重大变动原因:

- 1、研发费用增加是因为本期比上年同期加大研发项目力度;
- 2、财务费用增加是因为本期比上年同期借款利息支出增加;
- 3、投资收益增加是购入理财产品导致投资收益增加;
- 4、营业利润较上年同期减少,是因为报告期内研发费用增加,及疫情影响收入减少;
- 5、净利润较上年同期减少,因为报告期内研发费用增加,及疫情影响收入减少;
- 6、投资活动产生的现金流量净额增加,因为公司赎回一部分理财产品;

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	64,586.60
银行理财产品投资收益	46,111.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>80,698.16</b>
所得税影响数	2,017.45
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>78,680.71</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州中航华星监测科技有限公司	子公司	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；	3,000,000.00	17,490.18	-154,033.63	0	46.73
浙江省华新钢结构检测研究院	子公司	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	200,000.00	712,216.97	-20,185.26	460,078.22	189,385.77

		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					
杭州萧山智慧无损检测产业园管理有限公司	子公司	产业园建设、管理；房地产开发经营；物业管理。	1,000,000.00	0	0	0	0
杭州华新应力科技有限公司	子公司	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，	4,000,000.00	108.39	-199.65	0	0

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）。报告期内并无发生业务。

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）。报告期内并无发生业务。

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）报告期内并无发生业务。

## （二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 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

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

## 第五节 股份变动和融资

### 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	420,000	5.45%	28,000	448,000	5.82%
	其中：控股股东、实际控制人	408,800	5.31%	0	408,800	5.31%
	董事、监事、高管	408,800	5.31%	0	408,800	5.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,280,000	94.55%	-28,000	7,252,000	94.18%
	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%	14,800	6,902,800	89.65%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		7,700,000	-	0	7,700,000	-
普通股股东人数						15

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郑刚兵	4,655,000	0	4,655,000	60.45%	4,655,000	0	0	0
2	王银燕	2,403,800	0	2,403,800	31.22%	1,995,000	408,800	0	0
3	刘林峰	210,000	0	210,000	2.73%	210,000	0	0	0
4	王林峰	154,000	0	154,000	2.00%	154,000	0	0	0
5	俞水其	70,000	0	70,000	0.9091%	70,000	0	0	0
6	王力子	42,000	0	42,000	0.5455%	42,000	0	0	0
7	黄友鹏	35,000	0	35,000	0.4545%	35,000	0	0	0
8	李海涛	35,000	0	35,000	0.4545%	35,000	0	0	0
9	周超	28,000	0	28,000	0.3636%	0	28,000	0	0
10	朱兆刚	28,000	0	28,000	0.3636%	28,000	0	0	0
合计		7,660,800	-	7,660,800	99.49%	7,224,000	436,800	0	0

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名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；公司其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况:

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郑刚兵	董事长、总经理	男	1975年10月	2021年11月18日	2024年11月17日
王银燕	董事、董事会秘书、财务总监	女	1978年8月	2021年11月18日	2024年11月17日
王林峰	董事	男	1982年9月	2021年11月18日	2024年11月17日
朱兆刚	董事、副总经理	男	1976年3月	2021年11月18日	2024年11月17日
高允	监事会主席	男	1984年1月	2021年11月18日	2024年11月17日
韩俊峰	监事	男	1981年9月	2021年11月18日	2024年11月17日
王力子	董事	男	1976年10月	2021年11月18日	2024年11月17日
毛晓晓	监事	女	1976年2月	2021年11月18日	2024年11月17日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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) 变动情况

##### 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

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	11
技术人员	42	42
财务人员	2	2
研发人员	10	11
员工总计	65	66

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	4,469,386.93	2,082,658.26
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	五（一）2	0	1,300,000.00
衍生金融资产		0	0
应收票据	五（一）3	100,000.00	0
应收账款	五（一）4	6,272,847.54	12,199,583.55
应收款项融资		0	0
预付款项	五（一）5	355,509.99	252,883.99
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五（一）6	1,559,435.67	1,527,263.25
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		0	0
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五（一）7	820.00	10,880.66
<b>流动资产合计</b>		<b>12,758,000.13</b>	<b>17,373,269.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	五（一）8	1,773,707.71	1,968,207.23
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产	五（一）9	2,682,115.83	2,925,944.55
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五（一）10	885,030.00	1,131,777.21
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		5,340,853.54	6,025,928.99
<b>资产总计</b>		18,098,853.67	23,399,198.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）11	3,504,010.42	3,504,010.42
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款	五（一）12	1,397,064.11	1,589,277.38
预收款项		0	0
合同负债	五（一）13	667,605.26	366,537.76
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五（一）14	1,225,815.06	5,968,520.92
应交税费	五（一）15	49,969.07	279,255.78
其他应付款	五（一）16	111,923.21	123,459.13
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	五（一）17	559,666.67	559,666.670
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		7,516,053.80	12,390,728.06
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
租赁负债	五（一）18	2,362,049.63	2,305,565.48
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,362,049.63</b>	<b>2,305,565.48</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,878,103.43</b>	<b>14,696,293.54</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（一）19	7700000.00	7,700,000.0
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（一）20	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）21	202,221.37	202,221.37
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（一）22	110,775.98	592,930.90
归属于母公司所有者权益合计		8,220,750.24	8,702,905.16
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,220,750.24</b>	<b>8,702,905.16</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>18,098,853.67</b>	<b>23,399,198.70</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：毛晓晓

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,151,721.67	1,754,104.90
交易性金融资产		0	2,000,000.00
衍生金融资产		0	0
应收票据		100,000.00	500,000.00
应收账款	十（一）1	6,271,802.54	5,178,379.16
应收款项融资		0	0
预付款项		355,509.99	1,147,449.26
其他应收款	十（一）2	1,710,680.87	2,849,343.35
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0

买入返售金融资产		0	0
存货		0	0
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	155,984.00
<b>流动资产合计</b>		<b>12,589,715.07</b>	<b>13,585,260.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十（一）3	200,000.00	200,000.00
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		1,748,389.35	1,714,683.43
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		2,682,115.83	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		885,030.00	1,224,891.99
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,515,535.18</b>	<b>3,139,575.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>18,105,250.25</b>	<b>16,724,836.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,504,010.42	3,504,010.42
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		782,512.11	1,131,358.89
预收款项		0	0
合同负债		642,005.26	222,427.76
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		1,225,815.06	2,153,988.59
应交税费		39,287.47	16,124.74
其他应付款		394,734.85	231,860.54
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债		0	0

一年内到期的非流动负债		559,666.67	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>7,148,031.84</b>	<b>7,259,770.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		2,362,049.63	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,362,049.63</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,510,081.47</b>	<b>7,259,770.94</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		7,700,000.00	7,700,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		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		202,221.37	159,817.04
一般风险准备		0	0
未分配利润		485,194.52	1,397,495.22
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,595,168.78</b>	<b>9,465,065.15</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>18,105,250.25</b>	<b>16,724,836.09</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		6,390,919.70	7,218,112.64
其中：营业收入	五（二）1	6,390,919.70	7,218,112.64
利息收入		0	0
已赚保费		0	0

手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		7,326,626.63	6,595,012.78
其中：营业成本	五（二）1	3,036,580.08	3,629,101.05
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五（二）2	24,458.47	37,701.10
销售费用		0	0
管理费用	五（二）3	2,569,969.47	2,347,452.33
研发费用	五（二）4	1,569,754.81	514106.31
财务费用	五（二）5	125,863.80	66,651.99
其中：利息费用		<b>117,680.53</b>	59903.46
利息收入		2,904.52	5,615.73
加：其他收益	五（二）6	64,586.60	14,278.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	46,111.56	10,157.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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	381,094.41	187,189.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-443,914.36	834,725.09
加：营业外收入	五（二）9	0	2,674.82
减：营业外支出	五（二）10	30,000.00	186,439.78
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-473,914.36	650960.13
减：所得税费用	五（二）11	8240.56	40,075.02
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-482,154.92	610,885.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-482,154.92	610,885.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-482,154.92	610,885.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0	0
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
(5) 其他		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(4) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(5) 现金流量套期储备		0	0
(6) 外币财务报表折算差额		0	0
(7) 其他		0	0
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-482,154.92	610,885.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-482,154.92	610,885.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>		0	0
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）			0.08

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：毛晓晓

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十(二)1	5,930,841.48	7,177,221.55
减：营业成本		2,849,883.31	3,629,101.05
税金及附加		24,383.14	37,701.10
销售费用		0	0
管理费用		2,511,572.96	2,294,959.70
研发费用	五(二)4	1,543,754.81	514,106.31
财务费用		125,061.69	65,621.05
其中：利息费用		117,680.53	59,903.46
利息收入		2,904.52	5,396.67
加：其他收益		64,586.60	14,278.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)7	46,111.56	10,157.42

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		379,769.41	186,023.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-633,346.86	846,192.21
加：营业外收入			2,674.82
减：营业外支出		30,000.00	186,439.78
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-663,346.86	662,427.25
减：所得税费用		8,240.56	40,075.02
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-671,587.42	622,352.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-671,587.42	622,352.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			0
1. 重新计量设定受益计划变动额			0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			0
3. 其他权益工具投资公允价值变动			0
4. 企业自身信用风险公允价值变动			0
5. 其他			0
（二）将重分类进损益的其他综合收益			0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			0
2. 其他债权投资公允价值变动			0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			0
4. 其他债权投资信用减值准备			0
5. 现金流量套期储备			0
6. 外币财务报表折算差额			0
7. 其他			0
<b>六、综合收益总额</b>		-671,587.42	622,352.23
<b>七、每股收益：</b>			0
（一）基本每股收益（元/股）			0
（二）稀释每股收益（元/股）			0

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<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		13,244,766.51	11,044,945.23
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	67,277.41	18,688.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,312,043.92</b>	<b>11,063,633.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,817,839.60	2,768,076.34
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		7,654,563.29	4,204,789.32
支付的各项税费		489,786.09	778,724.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	2,589,002.70	2,611,564.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,551,191.68</b>	<b>10,363,154.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>760,852.24</b>	<b>700,478.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	五（三）3	0	0
取得投资收益收到的现金		46111.56	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	1,800,000.00	800,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,846,111.56</b>	<b>805,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,275.22	302,213.51
投资支付的现金		0	0

质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	2,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		159,275.22	2,302,213.51
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,686,836.34	-1,497,213.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	3,500,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	3,500,000.00
偿还债务支付的现金		0	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,225.70	59,903.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		61,225.70	3,559,903.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-61,225.70	-59,903.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,386,462.88	-856,638.09
加：期初现金及现金等价物余额		2,072,109.13	2,284,784.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,458,572.01	1,428,146.89

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：毛晓晓

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<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		12778480.51	10,978,445.23
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		388085.78	18,469.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		13,166,566.29	10,996,914.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,757,079.60	2,768,076.34
支付给职工以及为职工支付的现金		7,606,524.92	4,158,355.54
支付的各项税费		489,676.10	778,629.08
支付其他与经营活动有关的现金		2466752.38	2,602,147.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,320,033.00	10,307,208.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		846,533.29	689,705.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1300000.00	0
取得投资收益收到的现金		46111.56	0

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		500000.00	800,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		1846111.56	805,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159275.22	302,213.51
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	2,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		159275.22	2,302,213.51
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,686,836.34	-1,497,213.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	3,500,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	3,500,000.00
偿还债务支付的现金		0	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,225.70	59,903.46
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		61,225.70	3,559,903.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-61,225.70	-59,903.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,472,143.93	-867,411.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,668,762.82	2,100,404.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,140,906.75	1,232,992.87

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

无。

#### (二) 财务报表项目附注

## 杭州华新检测技术股份有限公司

### 财务报表附注

2022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）系由原杭州华新检测技术有限公司整体变更设立，总部位于浙江省杭州市。本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2022年8月31日公司董事会批准对外报出。

本公司将杭州中航华新监测科技有限公司等若干子公司纳入本期合并范围，详见本财务报表附注六之说明。

## 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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日起至 2022 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《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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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。

#### 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等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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项，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上列示的账面价值；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) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
其他应收款—账龄组合	账 龄	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) 采用简化计量方法，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

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	银行承兑汇票	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
应收票据—商业承兑汇票	商业承兑汇票	
应收账款—账龄组合	账 龄	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) 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	预期信用损失率
-----	---------

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

存货主要系检测用耗品，于采购或耗用时结转成本费用。

#### （九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （十）长期股权投资

##### 1. 共同控制与重大影响的判断

按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

除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按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。

### (十一) 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

### (十二) 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。

### (十三) 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。

### (十四) 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。

### (十五) 部分非流动资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产等非流动资产，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。

## （十六）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。

## （十七）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。

## （十八）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。

## （十九）收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户

就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 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，属于在某一时段内履行履约义务。检测服务于合同期内按履约进度分期分次确认收入。

### (二十) 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

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十一) 合同资产与合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日

或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

对于经营租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (二十四) 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。

## 四、税项

主要税种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	按应税收入计算销项税额，并扣减进项税额	6%

## 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
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
库存现金	52,246.53	241,626.82
银行存款	4,406,325.48	1,830,482.31
其他货币资金	10,814.92	10,549.13
合 计	4,469,386.93	2,082,658.26

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		1,300,000.00
其中：银行理财产品		1,300,000.00
合 计		1,300,000.00

## 3. 应收票据

种 类	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	100,000.00	100.00			100,000.00
其中：银行承兑汇票	100,000.00	100.00			100,000.00
合 计	100,000.00	100.00			100,000.00

## 4. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细

种 类	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	7,113,225.51	100.00	840,377.97	11.81	6,272,847.54
合 计	7,113,225.51	100.00	840,377.97	11.81	6,272,847.54

(续上表)

种 类	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(%)	

种类	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	13,421,633.42	100.00	1,222,049.87	9.11	12,199,583.55
合计	13,421,633.42	100.00	1,222,049.87	9.11	12,199,583.55

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	5,580,907.47	279,045.37	5%
1—2年	341,678.58	34,167.86	10%
2—3年	669,071.70	200,721.51	30%
3—5年	390,249.07	195,124.54	50%
5年以上	131,318.69	131,318.69	100%
小计	7,113,225.51	840,377.97	11.81%

(2) 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	1,222,049.87	-381,671.90		840,377.97
小计	1,222,049.87	-381,671.90		840,377.97

(3) 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
中铁十二局集团第一工程有限公司	680,000.00	9.56	34,000.00
中铁八局集团第一工程有限公司	498,600.00	7.01	149,580.00
中铁钢结构有限公司	468,788.51	6.59	23,439.42
杭州建工集团有限责任公司	432,925.00	6.09	163,477.50
浙江波威建工有限公司	404,000.00	5.68	404,000.00
小计	2,484,313.51	34.93	774,496.92

5. 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	353,357.99	99.39		353,357.99	250,731.99	99.15		250,731.99
1—2 年								
2—3 年	1,152.00	0.32		1,152.00	1,152.00	0.46		1,152.00
3 年以上	1,000.00	0.28		1,000.00	1,000.00	0.40		1,000.00
合 计	355,509.99	100.00		355,509.99	252,883.99	100.00		252,883.99

(2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比(%)
浙江博妍建筑装饰工程有限公司	109,610.00	30.83
江苏省建筑工程质量检测中心有限公司	100,000.00	28.13
贵州赐秦酒业有限公司	49,500.00	13.92
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	31,505.94	8.86
三河市瀚墨箴书文化传媒有限公司	14,160.00	3.99
小 计	304,775.94	85.73

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

种 类	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	2,132,988.40	100.00	573,552.73	26.89	1,559,435.67
合 计	2,132,988.40	100.00	573,552.73	26.89	1,559,435.67

(续上表)

种 类	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(%)	
按组合计提坏账准备	2,100,238.49	100.00	572,975.24	27.28	1,527,263.25
合 计	2,100,238.49	100.00	572,975.24	27.28	1,527,263.25

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	1,000,947.25	50,047.36	5%
1—2 年	64,565.09	6,456.51	10%
2—3 年	83,445.86	25,033.76	30%
3—5 年	984,030.20	492,015.10	50%
小 计	2,132,988.40	573,552.73	26.89%

(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	47,349.87	525,625.37	572,975.24
本期计提	2,697.49	-2,120.00	577.49
期末数	50,047.36	523,505.37	573,552.73

(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	1,668,756.55	1,330,892.60
拆借款		500,000.00
其 他	464,231.85	269,345.89
合 计	2,132,988.40	2,100,238.49

(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	押金保证金	500,000.00	3—5 年	28.50	250,000.00
宁波市市政工程前期办公室	押金保证金	323,451.40	3—5 年	18.44	161,725.70
沈晓佳	备用金	100,405.01	1 年以内	5.72	5,020.25
呼和浩特机场建设管理投资有限责任公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	5.70	5,000.00
宁波宏嘉建设有限公司	押金保证金	69,900.00	3—5 年	3.99	34,950.00
小 计		1,093,756.41		62.35	456,695.95

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴待退所得税		10,060.66
增值税留抵额	820.00	820.00

项 目	期末数	期初数
合 计	820.00	10,880.66

#### 8. 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	4,159,783.09	1,429,159.30	421,739.85	6,010,682.24
本期增加	152,775.22			152,775.22
本期减少				
期末数	4,312,558.31	1,429,159.30	421,739.85	6,163,457.46
累计折旧				
期初数	2,487,973.52	1,220,302.42	334,199.07	4,042,475.01
本期增加	239,151.35	75,889.77	32,233.62	347,274.74
本期减少				
期末数	2,727,124.87	1,296,192.19	366,432.69	4,389,749.75
账面价值				
期末账面价值	1,585,433.44	132,967.11	55,307.16	1,773,707.71
期初账面价值	1,671,809.57	208,856.88	87,540.78	1,968,207.23

#### 9. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,413,601.99	3,413,601.99
本期增加		
本期减少		
期末数	3,413,601.99	3,413,601.99
累计折旧		
期初数	487,657.44	487,657.44
本期增加	243,828.72	243,828.72
本期减少		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末数	731,486.16	731,486.16
账面价值		
期末账面价值	2,682,115.83	2,682,115.83
期初账面价值	2,925,944.55	2,925,944.55

#### 10. 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	1,131,777.21		246,747.21	885,030.00
合 计	1,131,777.21		246,747.21	885,030.00

#### 11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	3,500,000.00	3,500,000.00
应计利息	4,010.42	4,010.42
合 计	3,504,010.42	3,504,010.42

#### 12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	920,389.11	901,774.98
1 年以上	476,675.00	687,502.40
合 计	1,397,064.11	1,589,277.38

#### 13. 合同负债

项 目	期末数	期初数
检测服务预收款	667,605.26	366,537.76
合 计	667,605.26	366,537.76

#### 14. 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
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,938,685.14	3,022,291.66	7,735,161.74	1,225,815.06
离职后福利—设定提存计划	29,835.78	160,657.40	190,493.18	
合 计	5,968,520.92	3,182,949.06	7,925,654.92	1,225,815.06

(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	1,628,040.49	1,647,331.93	2,515,131.93	760,240.49
劳务派遣薪酬	4,288,906.10	794,234.85	4,618,536.79	464,604.16
职工福利费		376,238.45	376,238.45	
社会保险费	20,782.17	105,712.19	126,494.36	
其中：医疗保险费	20,370.64	103,336.48	123,707.12	
工伤保险费	411.53	2,375.71	2,787.24	
住房公积金		93,486.00	93,486.00	
工会经费和职工教育经费	956.38	5,288.24	5,274.21	970.41
小 计	5,938,685.14	3,022,291.66	7,735,161.74	1,225,815.06

(3) 设定提存计划明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	28,806.96	155,471.66	184,278.62	
失业保险费	1,028.82	5,185.74	6,214.56	
小 计	29,835.78	160,657.40	190,493.18	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	15,118.90	11,332.30
增值税	23,412.62	240,621.01
其 他	11,437.55	27,302.47
合 计	49,969.07	279,255.78

16. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付费用款	66,896.77	

项 目	期末数	期初数
代扣代缴款	24,671.86	
其 他	20,354.58	123,459.13
合 计	111,923.21	123,459.13

17. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
房屋租赁负债	559,666.67	559,666.67
合 计	559,666.67	559,666.67

18. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
房屋租赁负债	2,362,049.63	2,305,565.48
合 计	2,362,049.63	2,305,565.48

19. 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
合 计	7,700,000			7,700,000

20. 资本公积

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

21. 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	202,221.37			202,221.37
合 计	202,221.37			202,221.37

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
期初数	592,930.90	226,859.38
加：归属于母公司股东的净利润	-482,154.92	408,475.85
减：提取法定盈余公积		42,404.33
期末数	110,775.98	592,930.90

(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	6,390,919.70	3,036,580.08	7,218,112.64	3,629,101.05
合 计	6,390,919.70	3,036,580.08	7,218,112.64	3,629,101.05

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
检测服务	5,930,841.48	2,849,883.31	7,218,112.64	3,629,101.05
培训服务	460,078.22	186,696.77		
小 计	6,390,919.70	3,036,580.08	7,218,112.64	3,629,101.05

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	6,390,919.70	7,218,112.64
小 计	6,390,919.70	7,218,112.64

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	13,810.85	21,360.23
教育费附加	5,918.94	9,154.39
地方教育附加	3,891.67	6,102.92
其 他	837.01	1,083.56
合 计	24,458.47	37,701.10

### 3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,101,340.16	1,188,311.82
折旧摊销费	334,698.56	206,100.26
差旅费	53,385.42	240,659.08
中介服务费	132,547.17	209,740.19
办公通讯费	226,160.47	127,959.74
业务招待费	36,971.88	94,758.00
汽车费用	74,333.42	
电 费		133,200.00
咨询服务费	356,000.00	
行业标准费	126,158.72	
其 他	128,373.67	146,723.24
合 计	2,569,969.47	2,347,452.33

### 4. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	598,651.04	433,422.88
委外研发费	627,993.74	40,000.00
直接材料	191,221.77	
折旧摊销费	148,373.86	40,683.43
其 他	3,514.40	
合 计	1,569,754.81	514,106.31

### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	117,680.53	59,903.46
利息收入	-2,904.52	-5,615.73
其 他	11,087.79	12,364.26

项 目	本期数	上年同期数
合 计	125,863.80	66,651.99

#### 6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	47,029.86	1,205.93
进项税加计抵减	17,225.28	13,072.61
代扣税款手续费	331.46	
合 计	64,586.60	14,278.54

政府补助情况详见本财务报表附注五（五）之说明。

#### 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	46,111.56	10,157.42
合 计	46,111.56	10,157.42

#### 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	381,094.41	187,189.27
合 计	381,094.41	187,189.27

#### 9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
固定资产报废利得		2,674.81
其 他		0.01
合 计		2,674.82

#### 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
对外捐赠		10,000.00
分公司注销损失		176,439.78

项 目	本期数	上年同期数
罚款支出	30,000.00	
合 计	30,000.00	186,439.78

#### 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	8,240.56	40,075.02
合 计	8,240.56	40,075.02

#### (三) 合并现金流量表项目注释

说明：受限制使用的货币资金、暂收暂付款等原则上按净变动额列示。

##### 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
利息收入	2,956.60	5,615.73
政府补助	64,320.81	13,072.62
合 计	67,277.41	18,688.35

##### 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
付现费用等	2,589,002.70	2,611,564.66
合 计	2,589,002.70	2,611,564.66

##### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品赎回	1,300,000.00	800,000.00
收回拆出资金	500,000.00	
合 计	1,800,000.00	800,000.00

##### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购入理财产品		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

## 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	-482,154.92	610,885.11
加：资产减值准备	-381,094.41	-187,189.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	347,274.74	298,833.22
使用权资产折旧	243,828.72	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	246,747.21	93,114.78
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）		-2,674.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	117,709.85	59,903.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,111.56	-10,157.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	5,582,826.87	1,846,593.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,868,174.26	-2,008,829.68
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	760,852.24	700,478.88
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	4,458,572.01	1,438,304.31
减：现金的期初余额	2,072,109.13	2,284,784.98
现金及现金等价物净增加额	2,386,462.88	-846,480.67

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,458,572.01	1,438,304.31
其中：库存现金	52,246.53	437,684.71
可随时用于支付的银行存款	4,406,325.48	1,000,619.60
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,458,572.01	1,438,304.31

其他说明：

于2022年6月30日，受限制使用的货币资金包括保证金存款10,814.92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	10,814.92	保证金存款
合 计	10,814.92	

#### (五) 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	本期数	列报项目
稳岗补贴	6,677.16	其他收益
中小企业补助	40,352.70	其他收益
小 计	47,029.86	

(2) 本期计入当期损益的政府补助为47,029.86元。

### 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. 明细情况

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

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
杭州萧山智慧无损检测产业园管理有限公司	浙江	浙江	产业园服务	100%	发起设立

## (2) 其他说明

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. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要源自货币资金和应收账款。

本公司主要将货币资金存放在中小型银行，系因为与其有借款融资等业务往来。公司管理层认为，基于国内银行运营现状，货币资金暂未面临重大信用风险。未来若出现变化，公司将适时作出应对，把货币资金存放于信用评级较高的金融机构。

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。

本公司按客户管理信用风险。于2022年6月30日，前五名应收账款占比较高，公司面临的信用集中度风险较大。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每项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。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。

为控制流动性风险，公司综合运用票据结算或贴现、银行借款等多种融资方式，优化融资结构，拓宽融资渠道，保持融资持续性与灵活性。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2022年6月30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	1-3 年	3 年以上
短期借款	3,504,010.42	3,542,291.67	3,542,291.67		
应付账款	1,397,064.11	1,397,064.11	1,397,064.11		
其他应付款	111,923.21	111,923.21	111,923.21		
租赁负债	2,305,565.48	2,362,049.63		1,157,943.95	1,204,105.68
一年内到期的非流动负债	559,666.67	559,666.67	559,666.67		
小 计	7,878,229.89	7,972,995.29	5,610,945.66	1,157,943.95	1,204,105.68

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	3,504,010.42	3,542,291.67	3,542,291.67		
应付账款	1,589,277.38	1,589,277.38	1,589,277.38		
其他应付款	123,459.13	123,459.13	123,459.13		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
租赁负债	2,305,565.48	2,305,565.48		1,101,459.80	1,204,105.68
一年内到期的非流动负债	559,666.67	559,666.67	559,666.67		
小 计	7,522,312.41	8,120,260.33	5,814,694.85	1,101,459.80	1,204,105.68

## 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

#### 1. 关联担保

担保方	被担保方	担保债务	期末实际担保额
郑刚兵与王银燕	本公司	银行借款	350 万元

## 九、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) 或有事项

于 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十、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

种 类	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	7,112,125.51	100.00	840,322.97	11.82	6,271,802.54
合 计	7,112,125.51	100.00	840,322.97	11.82	6,271,802.54

(续上表)

种 类	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	13,417,033.42	100.00	1,220,669.87	9.10	12,196,363.55
合 计	13,417,033.42	100.00	1,220,669.87	9.10	12,196,363.55

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	5,579,807.47	278,990.38	5%
1—2 年	341,678.58	34,167.86	10%
2—3 年	669,071.70	200,721.51	30%
3—5 年	390,249.07	195,124.54	50%
5 年以上	131,318.69	131,318.69	100%
小 计	7,112,125.51	840,322.98	11.82%

(2) 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	1,220,669.87	-380,346.89		840,322.98
小 计	1,220,669.87	-380,346.89		840,322.98

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	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(%)	
按单项计提坏账准备	162,418.81	7.12			162,418.81
按组合计提坏账准备	2,119,218.37	92.88	570,956.31	26.94	1,548,262.06
合 计	2,281,637.18	100.00	570,956.31	25.02	1,710,680.87

(续上表)

种 类	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(%)	
按单项计提坏账准备	367,636.50	14.98			367,636.50
按组合计提坏账准备	2,086,468.46	85.02	570,378.82	27.34	1,516,089.64

合 计	2,454,104.96	100.00	570,378.82	23.24	1,883,726.14
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

(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	161,618.81	—	0%
杭州华新应力科技有限公司	800.00	—	0%
小 计	162,418.81		

(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	999,552.17	49,977.61	5%
1—2 年	58,636.00	5,863.60	10%
2—3 年	77,000.00	23,100.00	30%
3—5 年	984,030.20	492,015.10	50%
小 计	2,119,218.37	570,956.31	26.94%

(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	1,897,634.50	1,330,892.60
拆借款		500,000.00
关联方往来款	162,418.81	367,636.50
其 他	221,583.87	255,575.86
合 计	2,281,637.18	2,454,104.96

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

于 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未对若干子公司实缴出资或足额实缴出资。

(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	5,930,841.48	2,849,883.31	7,177,221.55	3,629,101.05
合 计	5,930,841.48	2,849,883.31	7,177,221.55	3,629,101.05

### 2. 研发费用

详见本财务报表附注五（二）4之说明

### 3. 投资收益

详见本财务报表附注五（二）7之说明

## 十一、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	64,586.60
银行理财产品投资收益	46,111.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,000.00
小 计	80,698.16
减：企业所得税影响数	2,017.45
归属于母公司股东的非经常性损益净额	78,680.71

### （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	-5.70%	-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	-6.63%	-0.07	-0.07

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-482,154.92
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	78,680.71
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	-560,835.63

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	8,702,905.16
加权平均净资产	$E=D+A/2$	8,461,827.70
加权平均净资产收益率	$F=A/E$	-5.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$G=C/E$	-6.63%

### 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-482,154.92
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	B	78,680.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-560,835.63
期初股份总数	D	7,700,000
发行在外的普通股加权平均数	$E=D$	7,700,000
基本每股收益	$F=A/E$	-0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$G=C/E$	-0.07

#### (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

二〇二二年八月三十一日

## 第八节 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) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室