

**HENLEE**

恒力检测

NEEQ : 871928

广州市恒力检测股份有限公司

Guangzhou Constant Force Detection



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

1. 2019 年 6 月份，充电桩检测通过 CNAS 认可。充电桩检测资质目前已通过了 CMA 及 CNAS 认可；
2. 2019 年 6 月份物联网传感器检测通过 CNAS 认可；
3. 湖南检测实验室、江西检测实验室正式投产运行；
4. 2019 年 5 月，公司通过了 ABB 电气产品服务供应商，业务范围包括中国智慧电力产品，智慧建筑产品及电气安装产品服务业务。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股本变动及股东情况 .....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节 财务报告 .....	28
第八节 财务报表附注 .....	40

## 释义

释义项目	指	释义
有限公司	指	股份公司前身，广州市恒力安全检测技术有限公司
安徽恒力	指	安徽恒力安全检测技术有限公司
广州恒创	指	广州市恒创智通信息技术有限公司
盈凯农业	指	安徽盈凯农业科技有限公司
昊铭投资	指	揭阳市昊铭股权投资管理有限公司
凯得金控	指	广州凯得金融控股股份有限公司
创服中心	指	广州市高新技术创业服务中心
CMA	指	ChinaMetrologyAccreditation 的缩写，根据中华人民共和国计量法的规定，由省级以上人民政府计量行政部门对检测机构的检测能力及可靠性进行的一种全面的认证及评价。
CNAS	指	根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定，由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构，统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作。
静负荷	指	一般指额定负荷，主要是检测小型施工机具所承受的额定拉力及受力持续时间
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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
律师/君泽君	指	北京市君泽君（深圳）律师事务所
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴光辉、主管会计工作负责人陈伟燕及会计机构负责人（会计主管人员）杨小莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事陈絮兰因个人原因缺席，委托董事吴光辉代为表决。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	广州市萝岗永和开发区新庄二路 34 号财务部办公室
备查文件	2019 年半年度报告及董事会、监事会会议资料

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州市恒力检测股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Constant Force Detection Co.,Ltd.
证券简称	恒力检测
证券代码	871928
法定代表人	吴光辉
办公地址	广州市萝岗永和开发区新庄二路 34 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨小莉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	020-32053113
传真	020-32053656 转 853
电子邮箱	public@henlee.cn
公司网址	http://www.henlee.cn
联系地址及邮政编码	广州市黄埔区永和开发区新庄二路 34 号 510530
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州市萝岗永和开发区新庄二路 34 号财务办公室

### 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	2006 年 1 月 18 日
挂牌时间	2017 年 9 月 22 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）-质检技术服务（M7450）
主要产品与服务项目	检测服务、计量服务、能源管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,118,644.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安徽盈凯农业科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	吴光辉

#### 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	9144011678378818XE	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	广州市黄埔区永和开发区新庄二路 34 号	否
注册资本（元）	38,118,644.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,175,810.05	32,468,226.54	-0.90%
毛利率%	22.77%	38.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,096,000.45	<b>417,485.84</b>	1,560.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,799,722.46	-1,213,730.91	-783.49%
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）	-6.69%	0.60%	-
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）	-11.86%	-1.74%	-
基本每股收益	-0.16	0.01	-1,700%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	96,913,788.49	118,169,129.16	-18%
负债总计	10,140,116.12	23,774,710.58	-57%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,773,672.37	94,394,418.58	-8%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.46%	20.12%	-48%
资产负债率%（母公司）	4.77%	15.63%	-
资产负债率%（合并）	10.46%	20.12%	-
流动比率	7.42	4.13	-
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	-10,909,218.61	-15,364,029.38	-29.00%
应收账款周转率	1.19	1.24	-
存货周转率	0	18.06	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.43%	-2.43%	-
营业收入增长率%	-0.90%	-0.02%	-
净利润增长率%	-1,560.01%	-29.39%	-

#### 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	38,118,644	38,118,644	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-64,407.57
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,451,245.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,377.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	296,506.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,703,722.01</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,703,722.01</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于专业技术服务业，是以电力安全工器具及电力设备检测、环境检测、计量认证、综合能源服务等专业技术服务为主营业务的全国性、综合性的独立第三方检测服务机构，是国家高新技术企业，拥有 CNAS 国家实验室、CMA 计量认证以及承装（修、试）电力设施许可证、建筑业企业资质证书（水暖电安装作业分包劳务分包不分等级）等重要经营资质。公司专注于电力行业检测服务领域，其主要客户为公用事业客户及大型企事业单位客户；作为第三方检测机构，公司接受客户委托，依据委托方的检测需求，运用专业的技术对某种产品的质量、安全、性能等方面进行检测和评价，并向客户出具相应的检测报告，根据检测的工作量向客户收取技术服务费用，在对客户分类管理的基础上实行差异化的回款政策。

报告期内，公司商业模式如下：

##### （1）销售模式

公司凭借健全的技术服务体系 and 快捷灵活的营销服务网络，主要通过直销的方式，为社会公用事业、其他企事业单位的电力设备、安全工器具及环境因素等提供独立、专业的技术服务。针对公用事业客户及大型企事业单位客户，主要以投标的直销方式进行客户拓展。针对小规模的客户，主要通过电话、微信平台等方式进行开拓。

公司建有独立的营销中心，一方面公司凭借专业的技术服务、丰富的经验、优质快速的反应及良好的客户维护增加原有客户的粘性；另一方面销售人员凭借公司在电网的口碑，业绩和市场开拓经验，增加新的客户群。营销中心主要以电话、现场拜访客户开展工作销售工作。在销售过程中，不断探索客户新的业务需求，探讨创新合作模式。目前直销模式是公司的主要销售模式。

##### （2）采购模式

公司的采购内容主要是仪器设备、研发及检测所需要的耗材及向检测机构采购检测服务等。

在仪器设备及检测所需耗材方面的采购，公司制定了严格的采购管理制度，明确采购各环节权责，预防采购过程中的弊端。具体流程如下：由使用部门提出采购申请，申请中涵盖机器设备或材料的规格型号、货期要求、至少一家供应商报价及联系方式。如有特殊要求

(含品牌、厂家)需填写清楚,申请经部门负责人审批确认后提交到采购部门,由采购专员进行产品确认和价格初步谈判,按其谈判结果转由财务总监最终确认。单价三万元以上需提供至少三家以上的供应商报价,由财务总监进行最终价格及各项条款谈判,按权限报主要领导进行审批。

### (3) 检测模式

公司接受客户委托,按照客户的检测要求,运用专业的技术对企业配电房、电力设备、安全工器具、环境因素等进行检测和评价,并向客户出具相应的检测报告。

电力设备检测试验和环境监控检测采取上门服务模式。根据合同约定,提前与客户沟通上门时间,安排技术人员和工程车辆到客户处进行检测试验。检测完成后,向客户出具检测清单和检测报告。

工具器检测采取上门取样或客户送检模式。公司收到样品,信息录入、出具流转单,对客户送检样品进行检测。检测完成后,安排还样,向客户出具检测清单和检测报告。

报告期内,公司的商业模式未发生变动。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式没有发生变化。

### 商业模式变化情况:

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

(1) 报告期内、公司实现营业收入 3217.58 万元,较去年同期下降 0.9%,实现归属于母公司所有者的净利润-609.53 万元,同比下降 1560.01%;公司总资产为 9691.45 万元,较上年同期 8544.29 万元增长 13.43%;流动资产合计为 7525.64 万元,占资产总额的 77.65%,较上年同期 6895.73 万元增长 9.13%;负债 1014.01 万元,较上年同期增长了 85.23%。

同期利润下降幅度很大的原因有:

1. 受电网系统政策影响,招投标启动时间延迟,造成电网业务营业收入比上年同期下降;
2. 受市场大环境影响,企业利润空间被压缩,服务单价下降幅度约 10%;
3. 报告期间,人员成本增加,一方面公司整体交付工程量同比上期有所增加,人员增加;另一方面,海南、江西、广西及湖南等地区业务增加,但又尚未形成规模效应,因此综合交付成本较上年有所增加;
4. 报告期间,公司在研发及技术能力提升方面投入比上年同期增加 10%,同时企业在推进精益化管理及系统建设方面投入了近 100 万元。

(2) 报告期内，公司积极探索新商业模式及研发新技术服务，目前已中标大型连锁店卜蜂莲花及邦华环球广场的智能配电房上线和集中抄表项目。通过物联网及能效监控系统，对能耗情况实现监管和分析，为业主有效节省人工，实现电房数据化、可视化管理。

(3) 报告期内，公司取得充电桩检测资质，并推动完成了一些客户的充电桩检测试验，为制定充电桩检测专业标准提供数据参考。

(4) 报告期间，公司聘请了专业咨询机构，对公司的管理架构、员工技能成长及绩效等方面进行了梳理和推动。同时结合公司正升级改造的业财系统建设，将公司内部管理能力再向上提升一个台阶。

(5) 报告期内，公司完成了湖南、江西实验室建设并已正式营业。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争风险

目前我国检测行业的市场集中度较低，政府检测机构依靠传统垄断优势占据了国内主要的检测市场，民营第三方检测机构凭借其灵活快捷高效的服务能力以及本土化的竞争优势，迅速占领检测市场，而外资检测机构依托于出口贸易检测业务中的天然优势、丰富的运作经验以及先进的技术、人才和设备，对国内民营第三方检测机构构成了强有力的竞争。随着政府对检测市场监管的逐步放开，民营第三方检测机构面临着更好的发展机会，但同时也面临市场竞争加剧的风险。

针对以上风险，公司一方面持续加大研发的投入，积极增强公司研发能力和技术人员的专业能力，不断扩大公司资质范围；另一方面加深对客户的了解，切实解决客户个性化检测需求。同时，公司通过多种方式，包括本次申请在全国中小企业股份转让系统挂牌等，提升公司知名度和认可度，从而有效应对市场风险。

#### 2、政策导向风险

检测行业属于国家产业政策重点支持的行业，具有较强的政策导向性。公司业务的发展受益于政府监管体制的不断改革和检测行业市场化的不断深入。2014年3月，国务院办公厅转发中央编办、质检总局《关于整合检验检测认证机构的实施意见》，政府将有序放开检验检测认证市场，打破部门垄断和行业壁垒，鼓励和支持社会力量开展检验检测认

证业务。按照目前的政策导向，政府强制性检测市场将逐步向第三方检测机构开放，第三方检测市场将获得更大的市场发展空间和机会。如果后期政策导向发生变化，第三方检测的市场规模、业务发展等均会受到一定程度的影响。因此，公司业务发展存在一定的政策导向风险。

针对以上风险，公司将密切关注相关监管部门的政策动态，积极应对可能发生的政策变化，掌握主动权，调整检验检测服务范围，把握政策调整带来的机遇。

### 3、检测技术骨干人员流失及储备风险

检验检测行业属于技术性服务业，具有技术密集的特点。优秀的技术人员对于企业的技术研发、项目拓展及检测业务的开展均具有至关重要的作用。检测人员不但要掌握专业的检测技术、操作技能、产品质量标准等基础知识，还有对检测对象的技术性能和发展趋势等方面有广泛深入的理解。目前，检验检测行业正处于快速发展阶段，对专业性强的检测技术人员的需求不断增多，各检测机构对专业技术人才的争夺也日趋激烈，企业将面临着优秀检测技术人才储备不足或流失的风险。

针对以上风险，公司一方面对研发成果通过申请专利技术进行保护；另一方面，公司正逐渐实施包括核心技术人员在内的员工股权激励，以便更好地吸引和留住人才；另外，公司根据业务开展及当地经济情况，采取有计划的提升员工薪酬等措施，鼓励员工在公司长期发展。

### 4、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为吴光辉先生，吴光辉通过间接持股方式合计控制公司 3,417.84 万股股份，占股东表决权总数的 89.66%，处于绝对控股地位，依其享有的表决权足以对公司的股东大会产生决定性影响，并对公司经营过程中的重大决策、经营方针以及人事任免具有决定性作用，故存在控股股东利用其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对以上风险，公司已在制度层面上规定防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度、投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。同时，公司通过严格履行三会召开与决策程序，接受中介机构及主办券商的咨询与持续督导，规避上述风险。

### 5、客户区域性集中度高的风险

报告期内，公司营业收入主要集中于广东省内，客户区域性集中度高。2017 年及 2018

年度，广东省内销售收入占收入总额比重为 67.39%和 52.11%。广东省等沿海地区是外资及国内政府检测机构的重要市场，市场竞争日渐加剧。虽然公司目前积极拓展省外市场，但一定时期内广东省仍为公司最主要的收入来源，销售区域集中将在一定程度上影响公司市场占有率和经营业绩的进一步提升。

针对上述风险，公司在维护好原有客户基础上，积极拓展省外业务，随着公司省外业务的逐渐拓展，公司客户区域性集中风险在逐渐降低。

## 6、公司治理风险

公司于 2016 年 12 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理也将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。股份公司改制后需加强公司内控管理，规范公司各项规章制度和业务流程，实现稳步发展。

## 7、租赁房屋权属瑕疵风险

公司使用的厂房及办公场所均为租赁取得，根据公司租赁房屋所在的广州市萝岗区永和经济区新庄二路工业区取得的《中华人民共和国建设用地规划许可证》（9803B090）、《建设用地批准书》（增城市 1999 字第 1702）和《建筑工程消防验收意见书》（增公消验资【2004】19 号）、增公消（建）验【2003】第 03141 号）等文件，广州市萝岗区永和经济区新庄二路工业区的土地性质为集体建设用地，土地用途为工业用地，公司租赁的上述厂房及办公场在建设过程中履行了法定建设手续，但未取得房屋产权证书，租赁房屋权属存在瑕疵。另外，公司部分检测站点所租赁仓库及办公用房，由于位置处于郊区或城乡结合部等较偏僻地方，虽然所租赁场地取得了合法取得国有土地使用权，但尚未取得房屋产权证书，存在瑕疵。公司存在因租赁房屋权属瑕疵导致的搬迁风险，可能对公司的生产经营造成不利影响。

鉴于公司主营业务为电力安全工器具及电力设备检测、环境检测等检测服务，为质检技术服务行业，属于轻资产公司。公司主要资产为运输车辆及检验检测设备，均为容易转移的运输工具或检测设备，公司能在较短时间内完成搬迁。公司已经取得安监局出具的无

违法违规证明，并且周边厂房及办公场所供应充足，需要搬迁时，公司能及时租赁到所需场所。另外，公司控股股东、实际控制人盈凯农业和吴光辉承诺，如因租赁房屋权属瑕疵导致公司搬迁产生的直接和间接的经济损失，由其无偿支付给公司，同时承诺将完善现有租赁土地和房屋权属，积极协助公司寻找具有合法产权的替代性厂房和办公用地。

#### 8、公司公信力、品牌及声誉受不利事件影响的风险

检测行业的商业模式是以独立第三方检测机构身份进行检测活动，将技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。对于独立第三方检测机构来说，公信力和品牌是企业得以生存的根本，是检测机构的生命线。尽管公司已经制定了一系列规章制度规范公司检测与评价流程，加强检测与评价的质量监督，但是一旦出现公信力、品牌及公司声誉受损的事件，将会严重影响客户的选择，进而给公司经营带来不利影响。

针对上述风险，公司内部建立了较为完善的质量控制措施，以保证出具检测报告的真实性和准确性，不断提升检测服务质量。另外，公司积极倡导诚信为本的价值观，重视对公信力和品牌的培育和维护。公司坚决贯彻国家质检总局有关文件精神，全面落实风险防范工作，提高每一名员工的检验检测风险防范意识，通过对全过程监控和严格责任追究制度的落实，切实提高公司检验检测工作质量水平，努力确保公司检测报告的真实和可靠。

#### 9、资质到期无法续期的风险

我国对第三方检测机构资格认可主要有 CMA 资质和 CNAS 资质。CMA 资质由省级质量技术监督部门核发，是检测机构向社会出具具有证明作用和结果的必要条件，具有 CMA 资质的检测报告可用于产品质量评价、成果及司法鉴定，具有法律效力。CNAS 实验室认可由检测机构自愿申请，由中国合格评定国家认可委员会核发，可实现国际互认，符合国际惯例，有助于提高检测机构品牌公信力。公司主营业务系电力安全工器具及电力设备检测、环境检测等检测服务，目前公司拥有与业务经营相匹配的各项资质，但公司在未来的经营活动中若严重违反资质管理等相关法律法规的规定或出现公司检测设备、人员严重流失的情况，公司的经营资质则可能存在到期后不能顺利续期的风险。

针对上述风险，公司密切关注相关监管部门的政策和资质标准动态，不断建立健全各项内控制度，业务开展严格遵守相关法律、法规的要求。公司将持续保证在注册资金、专业人员、检测检验设备等所有方面符合上述业务资质续期所需的各项实质性条件，按要求及时向资质监管机构报备文件，积极争取各项资质到期能够顺利延期。

公司具备持续经营能力，报告期内，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

#### 四、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### (二) 其他社会责任履行情况

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区经济发展。公司将继续积极承担企业社会责任，诚信经营。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对全资子公司增资	2019/4/30	2019/4/30	安徽恒力安全检测技术有限公司	对全资子公司增资	-	-	-	否	否

根据公司经营发展及战略规划需要，公司拟将安徽恒力安全检测技术有限公司的注册资本由人民币 600 万元增至 1200 万元，即安徽恒力安全检测技术有限公司新增注册资本人民币 600 万元，其中公司认缴人民币 300 万元，安徽恒力安全检测技术有限公司以未分配利润转增注册资本人民币 300 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，已完成 60 万元的实缴资本。

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

本次增资是基于公司战略规划和业务发展需要，有利于公司长远发展，对公司未来的财务状况和经营成果具有积极影响。

**(二) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/11/18	2020/12/31	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/18	2020/12/31	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
公司	2018/3/30	2020/12/31	发行	建立风险保证金资金池	股票发行认购合同之补充协议	正在履行中
其他股东	2018/3/30	2020/12/3	发行	建立风险保证金资金池	股票发行认购合同之补充协议	正在履行中
其他股东	2018/3/30	2020/12/3	发行	回购承诺	股票发行认购合同之补充协议	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/3/30	2020/12/3	发行	回购承诺	股票发行认购合同之补充协议	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1. 公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》、《股东所持股份的限售安排及股东所持股份自愿锁定的承诺》，截止本报告期末均严格履行了上述承诺，未有任何违背。
2. 公司建立了风险保证金资金池。截止 2019 年 6 月 30 日，风险保证金资金池累计额度为

1099.31 万元。未来，公司每年将提取不高于期末置资金余额 10% 的资金用于购买五年期定期理财产品并计入资金池。在不影响公司正常经营情况下，实际控制人及公司应确保风险保证金资金池内资金余额在 2020 年 12 月 31 日前不低于 1200 万元。风险保证金资金池内资金余额不足 1200 万元时，非经凯得股份书面确认，公司及实际控制人不得动用该部分资金；

3. 原股东、实际控制人承诺至 2020 年 12 月 31 日恒力检测企业营业收入、缴纳企业所得税或恒力检测企业营业收入、净利润较 2017 年度实现 100% 增长。具体数据以经审计的结果为准。

公司原股东及实际控制人如无法履行承诺，则应按如下价格回购：直接股份投资资金原始投资额（即人民币 9,999,999.68 元）与自本次发行完成工商变更登记之日起至回购通知发出日期期间的以中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算的收益之和。公司原股东及实际控制人履行所有必要的程序以确保资金退出，因退出产生的风险和损失由原股东和实际控制人承担。

### （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	风险保证金	10,993,091.37	11.34%	恒力检测引进投资 1000 万元，是广州开发区金融工作局通过广州凯得金融控股股份有限公司直接股权投资的扶持资金，为保证政府资金的安全性及对实现对企业发展要求，所做的承诺。
其他货币资金	履约保证金	368,625.76	0.38%	合同履约保证金
<b>合计</b>	-	11,361,717.13	11.72%	-

### （四） 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次	2018/10/15	9,999,999.68	6,686,871.65	否	不适用	-	

2018年4月23日，经公司2017年年度股东大会批准（公告编号：2018-021），公司发行股票2,118,644股，发行价格4.72元/股，募集资金总额为9,999,999.68元（股票发行方案详见公告编号：2018-041）。

本次募集资金用途为用于公司业务服务区域扩张、检测资质升级和扩项，以及新能源项目建设及所需固定资产采购等。

公司于2018年10月08日收到《关于广州市恒力检测股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】3380号），该账户自2018年5月7日至2018年10月31日未发生任何资金收支，公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

2018年11月1日至2018年12月31日使用募集资金金额587,186.58元，2019年1月1日至2019年6月30日使用募集资金金额6,686,871.65元，一共使用募集资金7,274,058.23元，余额2,725,941.45元。

### 募集资金使用详细情况：

#### 一、募集资金使用情况

募集资金专户存储情况

截止至2019年6月30日，募集资金存储情况如下：

募集资金总金额	银行名称	银行账号	余额
9,999,999.68	中国建行广州永和经济区支行	44050110307809035901	2,725,941.45
合计			2,725,941.45

#### 二、募集资金的实际使用情况

日期	项目名称	拟投入募集资金金额 (单位：元)	实际发生金额 (单位：元)
20181101-20190630	业务区域扩张	4,000,000.00	3,816,649.24
20181101-20190630	固定资产购置	3,000,000.00	2,219,566.62
20181101-20190630	新能源项目建设	3,000,000.00	1,267,626.79
20181101-20190630	银行利息收入及手 续费	0	-29,784.42
合计		10,000,000.00	7,274,058.23

公司上述募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统出具股份登记函之前使用本次股票发行募集资金的情形。同时，公司募集资金也没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，没有直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司。

## (五) 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-06-14	0.400000	5.740329	0
合计	0.400000	5.740329	0

### 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

报告期内，以公司现有总股本 38,118,644 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.740329 股，每 10 股派 0.400000 元人民币现金。分红前本公司总股本为 38,118,644 股，分红后总股本增至 59,999,999 股。

目报告期内现金分红工作已完成，向全体股东每 10 股送红股 5.740329 股尚未完成，目前正在办理中。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,118,644	5.56%	0	2,118,644	5.56%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	36,000,000	94.44%	0	36,000,000	94.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,653,600	67.30%	0	25,653,600	67.30%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
<b>总股本</b>		38,118,644	-	0	38,118,644	-	
<b>普通股股东人数</b>							4

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽盈凯农业科技有限公司	25,653,600	0	25,653,600	67.30%	25,653,600	0
2	揭阳市昊铭股权投资管理有限公司	8,524,800	0	8,524,800	22.36%	8,524,800	0
3	广州市高新技术创业服务中心	1,821,600	0	1,821,600	4.78%	1,821,600	0
4	广州凯得金融控股股份有限公司	2,118,644	0	2,118,644	5.56%	0	2,118,644
<b>合计</b>		38,118,644	0	38,118,644	100%	36,000,000	2,118,644
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

吴光辉先生是安徽盈凯农业科技有限公司、揭阳市昊铭股权投资管理有限公司控股股东，除上述情况外，公司现股东不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

截至 2018 年 12 月 31 日，盈凯农业持有公司 2,565.36 万股股份，占公司股本总额的 67.30%。因此，安徽盈凯农业科技有限公司系公司的控股股东。盈凯农业成立于 2013 年 5 月 9 日，现持有统一社会信用代码为 91341022068081281A 的《营业执照》，住所：休宁县榆村乡富溪村藏干组原村委会；法定代表人：吴光辉；企业类型：有限责任公司；注册资本：767.10 万元；经营范围为农业项目的研发；农作物、花卉、水果、坚果、茶叶、菊花、药材的种植、加工、销售、水产养殖、销售；农业观光旅游；住宿、餐饮服务；娱乐设施的开发。（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，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

吴光辉通过盈凯农业、昊铭投资间接持股方式，实际拥有公司 89.66%的表决权，为公司实际控制人。

吴光辉先生：男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1996 年 7 月至 2004 年 5 月，任安徽省电力院研究所任安全主任工程师；2004 年 5 月至 2006 年 1 月，任广州市天吉电力科技有限公司任总经理；2006 年 1 月至 2016 年 11 月，任广州市恒力安全检测技术有限公司董事长、总经理；2016 年 11 月至 2017 年 9 月，任广州市恒力检测股份有限公司董事长、总经理；2017 年 9 月至今，任广州市恒力检测股份有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴光辉	董事长	男	1974年8月	研究生	2016年11月18日至2019年11月17日	是
任永	董事	男	1967年5月	研究生	2018年8月10日至2019年11月17日	否
陈伟燕	董事、总经理	女	1982年12月	本科	2016年11月18日至2019年11月17日	是
吴思畅	董事、副总经理	男	1978年9月	本科	2016年11月18日至2019年11月17日	是
潘慧猷	董事、技术总工程师	男	1978年8月	本科	2017年2月20日至2018年10月22日	是
陈絮兰	董事	女	1990年11月	本科	2018年11月23日至2019年11月17日	否
郭玲玲	副总经理	女	1982年10月	中专	2016年11月18日至2019年11月17日	是
杨小莉	财务负责人兼董秘	女	1981年12月	大专	2016年11月18日至2019年11月17日	是
黄小波	监事会主席	男	1983年5月	本科	2018年4月2日至2019年11月17日	是
黄子桓	监事	男	1985年11月	大专	2016年11月18日至2019年11月17日	是
胡滔	监事	男	1979年9月	高中	2016年11月18日至2019年11月17日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

### 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：

公司控股股东为安徽盈凯农业科技有限公司，实际控制人为吴光辉先生。公司董事、监事及高级管理人员相互之间亦不存在关联关系。

### (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
吴光辉	董事长	0	0	0	0%	0
任永	董事	0	0	0	0%	0
陈伟燕	董事、总经理	0	0	0	0%	0
吴思畅	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
潘慧猷	董事、技术总工程师	0	0	0	0%	0
陈絮兰	董事	0	0	0	0%	0
郭玲玲	副总经理	0	0	0	0%	0
杨小莉	财务负责人兼董秘	0	0	0	0%	0
黄小波	监事会主席	0	0	0	0%	0
黄子桓	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

### 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

## 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	44	50

行政人员	57	48
财务人员	9	7
销售人员	111	92
技术人员	290	280
<b>员工总计</b>	<b>511</b>	<b>477</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	3
本科	127	109
专科	255	240
专科以下	124	125
<b>员工总计</b>	<b>511</b>	<b>477</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1. 2019 年员工薪酬调整幅度约为 10%；
2. 为适应市场变化及企业扩展需求，公司不断探索和完善现有人员成长模式。近期，公司聘请了专业的咨询机构专门对技术人员的技能及薪资模式进行探索和调整。一方面通过建立完善的实训基地来快速提升技能水平，另外又通过绩效激励方式促进员工实现收入水平的提升。
3. 公司管理层及核心干部员工，通过聘请专业顾问及参加外部专题培训方式提升管理水平；同时通过定期举办致良知学习的方式，提升员工心灵成长。
4. 目前公司不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、（一）	22,132,607.08	52,110,075.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		300,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、（二）	25,457,921.86	28,712,742.44
其中：应收票据		605,500.00	300,000.00
应收账款		24,852,421.86	28,412,742.44
应收款项融资			
预付款项	二、（三）	5,702,171.61	2,353,723.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（四）	4,929,793.03	3,178,770.76
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
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	二、（五）	17,033,244.67	11,928,141.89
<b>流动资产合计</b>		<b>75,555,738.25</b>	<b>98283453.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	二、（六）	-	300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	二、（七）	2,513,941.10	2,513,941.10
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	二、（八）	18,184,651.37	15,437,415.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、（九）	227,074.11	244,154.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、（十）	432,383.66	441,874.48
其他非流动资产	二、（十一）		948,289.30
<b>非流动资产合计</b>		21,358,050.24	19,885,675.69
<b>资产总计</b>		96,913,788.49	118,169,129.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、（十二）	2,679,365.52	4,427,704.31
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	二、（十三）	2,571,934.38	1,534,357.19
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	二、（十四）	3,145,264.13	11,755,123.19
应交税费	二、（十五）	238,934.34	3,916,691.16
其他应付款	二、（十六）	1,504,617.75	2,140,834.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		10,140,116.12	23,774,710.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		10,140,116.12	23,774,710.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、（十七）	38,118,644.00	38,118,644.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（十八）	9,382,646.50	9,382,646.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（十九）	4,384,880.93	4,384,880.93
一般风险准备			
未分配利润	二、（二十）	34,887,500.94	42,508,247.15
归属于母公司所有者权益合计		86,773,672.37	94,394,418.58
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		86,773,672.37	94,394,418.58
<b>负债和所有者权益总计</b>		96,913,788.49	118,169,129.16

法定代表人：吴光辉      主管会计工作负责人：陈伟燕      会计机构负责人：杨小莉

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,971,615.44	43,618,115.28

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	十一、（一）	605,500	300,000
应收账款	十一、（一）	16,566,265.77	17,560,849.37
应收款项融资			
预付款项		3,977,418.45	2,156,724.4
其他应收款	十一、（二）	5,506,660.95	4,610,196.36
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		15,883,244.67	7,728,133.15
<b>流动资产合计</b>		<b>60,510,705.28</b>	<b>75,974,018.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	17,833,941.10	14,233,941.1
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		13,582,654.26	13,055,551.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		98,868.95	108,257.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		279,797.09	267,668.99
其他非流动资产			948,289.3
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,795,261.40</b>	<b>28,613,708.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>92,305,966.68</b>	<b>104,587,726.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,460,676.24	2,018,497.48
预收款项		1,588,628.31	762,450.29
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,057,361.68	8,105,449.66
应交税费		258,848.43	2,555,061.27
其他应付款		1,431,737.04	2,903,259.02
其中：应付利息			1,378,513.26
应付股利			1,524,745.76
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			
<b>流动负债合计</b>		6,797,251.70	16,344,717.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		6,797,251.70	16,344,717.72
<b>所有者权益：</b>			
股本		38,118,644.00	38,118,644.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,300,301.53	9,300,301.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,384,880.93	4,384,880.93
一般风险准备			

未分配利润		33,704,888.52	36,439,182.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>85,508,714.98</b>	<b>88,243,009.01</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>92,305,966.68</b>	<b>104,587,726.73</b>

法定代表人：吴光辉

主管会计工作负责人：陈伟燕

会计机构负责人：杨小莉

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		32,175,810.05	32,468,226.54
其中：营业收入	二、(二十一)	32,175,810.05	32,468,226.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		42,966,041.69	33,821,724.84
其中：营业成本	二、(二十一)	24,848,564.13	20,032,925.54
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	二、(二十二)	54,643.66	114,039.15
销售费用	二、(二十三)	9,449,173.93	6,636,578.39
管理费用	二、(二十四)	5,667,422.63	4,363,091.08
研发费用	二、(二十五)	2,930,775.39	2,477,073.52
财务费用	二、(二十六)	28,690.24	16,304.96
其中：利息费用		0	0
利息收入		25,514.88	14,434.57
信用减值损失			
资产减值损失	二、(二十七)	-13,228.29	181,712.20
加：其他收益	二、(二十八)	2,028,045.86	0
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(二十九)	296,506.14	215,160.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、（三十）	-64,407.57	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,530,087.21	-1,138,337.47
加：营业外收入	二、（三十一）	2,444,564.32	1,921,895.24
减：营业外支出	二、（三十二）	986.74	2,816.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,086,509.63	780,741.06
减：所得税费用	二、（三十三）	9,490.82	435,521.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,096,000.45	345,219.68
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）		-6,096,000.45	345,219.68
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			-72,266.16
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,096,000.45	417,485.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出		-	

售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,096,000.45	345,219.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,096,000.45	417,485.84
归属于少数股东的综合收益总额			-72,266.16
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.01

法定代表人：吴光辉      主管会计工作负责人：陈伟燕      会计机构负责人：杨小莉

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、（四）	24,486,878.89	26,195,657.98
减：营业成本	十一、（四）	16,771,746.87	15,453,732.97
税金及附加		39,482.34	87,262.13
销售费用		6,622,661.30	4,325,270.84
管理费用		4,629,097.35	3,408,235.53
研发费用		2,141,089.17	1,773,636.81
财务费用		15,438.67	6,624.00
其中：利息费用			
利息收入			11,815.23
加：其他收益		2,026,623.07	0
投资收益（损失以“-”号填列）		232,194.82	197,147.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-80,853.97	-177,671.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,157.66	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,551,515.23	1,160,371.26

加：营业外收入		2,329,838.86	1,921,895.24
减：营业外支出			1,118.83
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-1,221,676.37	3,081,147.67
减：所得税费用		-12,128.10	435,521.41
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-1,209,548.27	2,645,626.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,209,548.27	2,645,626.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,209,548.27	2,645,626.26
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			0.07

法定代表人：吴光辉

主管会计工作负责人：陈伟燕

会计机构负责人：杨小莉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,524,063.98	35,185,427.56
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	二、(三十四)	15,429,816.91	3,798,470.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>54,953,880.89</b>	<b>38,983,897.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,515,915.75	11,856,859.02
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		29,381,170.8	24,854,810.72
支付的各项税费		5,366,346.74	4,986,814.53
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十四)	20,599,666.21	12,649,442.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>65,863,099.5</b>	<b>54,347,927.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,909,218.61</b>	<b>-15,364,029.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		27,600,000.00	55,700,000
取得投资收益收到的现金		296,506.14	215,160.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>27,896,506.14</b>	<b>55,915,160.83</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,995,264.22	3,557,296.5
投资支付的现金		35,920,000.00	31,205,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		43,915,264.22	34,762,296.5
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-16,018,758.08	21,152,864.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,999,999.68
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			9,999,999.68
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		3,049,491.52	
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	二、(三十四)	2,243,385.1	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,292,876.62	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,292,876.62	9,999,999.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-32,220,853.31	15,788,834.63
加：期初现金及现金等价物余额		42,991,743.26	18,260,094.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,770,889.95	34,048,928.69

法定代表人：吴光辉      主管会计工作负责人：陈伟燕      会计机构负责人：杨小莉

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,727,639.30	28,638,919.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,672,406.19	3,671,679.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		32,400,045.49	32,310,598.80
购买商品、接受劳务支付的现金		5,137,519.75	11,253,539.43
支付给职工以及为职工支付的现金		20,202,425.37	18,208,326.07

支付的各项税费		3,345,050.85	4,122,565.07
支付其他与经营活动有关的现金		10,085,704.06	10,346,959.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>38,770,700.03</b>	<b>43,931,390.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,370,654.54</b>	<b>-11,620,791.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,600,000.00	51,700,000.00
取得投资收益收到的现金		232,194.82	197,147.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>22,832,194.82</b>	<b>51,897,147.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,738,548.6	2,939,416.00
投资支付的现金		34,320,000.00	33,105,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>39,058,548.60</b>	<b>36,044,416.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,226,353.78</b>	<b>15,852,731.13</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,999,999.68
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>9,999,999.68</b>
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		3,049,491.52	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,243,385.1	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,292,876.62</b>	<b>0</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,292,876.62</b>	<b>9,999,999.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-27,889,884.94</b>	<b>14,231,939.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		34,499,783.25	15,437,550.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,609,898.31</b>	<b>29,669,489.64</b>

法定代表人：吴光辉

主管会计工作负责人：陈伟燕

会计机构负责人：杨小莉

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。按照财政部 2019 年 1 月 18

日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

## 2、合并报表的合并范围

1. 根据 2019 年 3 月 7 日湖南省博湛检测技术有限公司章程相关内容，公司出资设立全资子公司湖南省博湛检测技术有限公司，湖南省博湛检测技术有限公司注册资本 600 万元，公司持湖南省博湛能源专业技术服务有限公司 100%股权，已完成注册资本实缴 300 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，湖南省博湛检测技术有限公司已正常营业，纳入本次合并范围；

2. 根据 2019 年 4 月 22 日广州市恒敬堂健康咨询有限公司章程相关内容，公司出资设立全资子公司广州市恒敬堂健康咨询有限公司，广州市恒敬堂健康咨询有限公司注册资本 30 万元，公司持广州市恒敬堂健康咨询有限公司 100%股权，已完成注册资本实缴 20 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，广州市恒敬堂健康咨询有限公司已正常营业，纳入本次合并范围。

# 广州市恒力检测股份有限公司

## 二〇一九年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

广州市恒力检测股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为广州市恒力安全检测技术有限公司,于2006年1月18日由股东安徽新力电网技术发展有限公司、李睿思及吴光辉共同出资成立,公司注册资本100万元,全体股东出资人民币100万元。

2016年11月18日广州市恒力检测股份有限公司创立大会暨第一次股东大会通过决议:以广州市恒力安全检测技术有限公司全体股东为发起人,按照广州市恒力安全检测技术有限公司,截止2016年9月30日经审计的净资产37,604,401.07元折股3,600万股,依法整体变更设立为股份有限公司。本次股改业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的亚会B验字(2016)0757号验资报告验证。

### 二、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 四、 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 一、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%、16%、
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

### (二) 税收优惠

公司 2017 年 12 月 11 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业,证书编号为 GR201744008660,认定有效期 3 年。从 2017 年起享有企业所得税 15% 税收优惠。

## 二、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	46,372.33	121,559.25
银行存款	10,724,517.62	42,870,184.01
其他货币资金	11,361,717.13	9,118,332.03
合计	22,132,607.08	52,110,075.29

受限资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	368,625.76	368,625.76

风险保证金	10,993,091.37	8,749,706.27
合计	11,361,717.13	9,118,332.03

注：风险保证金具体情况详见本附注“十三、其他重要事项”。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	605,500.00	300,000.00
应收账款	24,852,421.86	28,412,742.44
合计	25,457,921.86	28,712,742.44

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	605,500.00	300,000.00
合计	605,500.00	300,000.00

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,666,321.6	100	1,813,899.74	6.80	24,852,421.86	30,439,647.31	100.00	2,026,904.87	6.66	28,412,742.44
其中：账龄分析法组合	26,666,321.6	100	1,813,899.74	6.80	24,852,421.86	30,439,647.31	100.00	2,026,904.87	6.66	28,412,742.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,666,321.6	100	1,813,899.74	6.80	24,852,421.86	30,439,647.31	100.00	2,026,904.87	6.66	28,412,742.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,508,923.33	1,225,446.17	5.00
1至2年	1,192,457.6	119,245.76	10.00
2至3年	283,950.85	85,185.26	30.00
3至4年	571,258.92	285,629.46	50.00
4至5年	56,689.00	45,351.2	80.00
5年以上	53,041.9	53,041.9	100.00
合计	26,666,321.6	1,813,899.74	6.80

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,774,764.08	1,338,738.20	5.00
1至2年	2,611,506.08	261,150.61	10.00
2至3年	629,361.35	188,808.41	30.00
3至4年	368,753.90	184,376.95	50.00
4至5年	7,156.00	5,724.80	80.00
5年以上	48,105.90	48,105.90	100.00
合计	30,439,647.31	2,026,904.87	6.66

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-213,005.13 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
国网安徽省电力有限公司电力科学研 究院	1,722,400.00	6.46	86,120.00
中国能源建设集团广东火电工程有限 公司	1,704,277.68	6.39	85,213.88
广州供电局有限公司	1,578,042.02	5.92	78,902.10
广东电网有限责任公司云浮供电局	1,310,095.00	4.91	65,504.75
广东电网有限责任公司汕尾供电局	985,262.04	3.69	492,63.10
合计	7,300,076.74	27.38	365,003.84

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,384,638.09	94.43	2,134,254.59	90.68
1至2年	133,373.82	2.34	186,352.10	7.92
2至3年	184,159.7	3.23	33,116.40	1.40
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	5,702,171.61	100.00	2,353,723.09	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州市爱测智能科技有限公司	335,800.00	5.89
胡宴旗	257,703.00	4.52
国弘智能科技(江苏)有限公司	186,000.00	3.26
东莞宜安兴电子科技有限公司	185,100.00	3.25
安徽省产品质量监督检验研究院	179,905.00	3.16
合计	1,144,508.00	20.07

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,929,793.03	3,178,770.76
合计	4,929,793.03	3,178,770.76

## 1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,585,871.35	100.00	656,078.32	11.74	4,929,793.03	3,635,072.24	100.00	456,301.48	12.55	3,178,770.76
其中：账龄分析法组合	5,585,871.35	100.00	656,078.32	11.74	4,929,793.03	3,593,847.78	98.87	456,301.48	12.70	3,137,546.30
关联方组合						41,224.46	1.13			41,224.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,585,871.35	100.00	656,078.32	11.74	4,929,793.03	3,635,072.24	100.00	456,301.48	12.55	3,178,770.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,590,957.83	229,547.89	5.00
1 至 2 年	322,665.84	32,266.58	10.00
2 至 3 年	148,100.98	44,430.29	30.00
3 至 4 年	243,860.62	121,930.31	50.00
4 至 5 年	261,914.20	209,531.36	80.00
5 年以上	18,371.88	18,371.88	100.00
合计	5,585,871.35	656,078.32	11.74

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,768,405.64	138,420.29	5.00
1 至 2 年	252,896.85	25,289.69	10.00
2 至 3 年	287,818.75	86,345.63	30.00
3 至 4 年	83,048.54	41,524.27	50.00
4 至 5 年	184,782.00	147,825.60	80.00
5 年以上	16,896.00	16,896.00	100.00
合计	3,593,847.78	456,301.48	12.70

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 199,776.84 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	993,938.60	818,749.08
备用金	1,483,887.94	730,939.62
保证金	1,504,428.01	1,335,508.16

往来款	1,433,123.48	507,460.10
其他	170,493.32	242,415.28
合计	5,585,871.35	3,635,072.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
金蝶软件（中 国）有限公司	往来款	409,835.2	1 年以内	7.34	20,491.76
广州丰厚物业 管理有限公司	房租押金	284,164.00	1 年以内 41,886.00/4-5 年 242,,278.00	5.09	195,916.70
合肥诚顺建材 有限公司	厂房押金	220,875.00	3-4 年	3.95	110,437.50
广州公共资源 交易中心	保证金	210,000.00	1 年以内	3.76	10,500.00
中国能源建设 集团广东火电 工程有限公司	投标保证金	145,327.85	1-2 年	2.6	12,032.79
合计		1,270,202.05			349,378.75

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	27,600.00	
理财产品	16,970,000.00	11,900,000.00
待抵扣进项税	35,644.67	28,141.89
合计	17,033,244.67	11,928,141.89

(六) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 联营企业											
海南华盈泰能源科技有限公司		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10	2,513,941.10	
小计		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10	2,513,941.10	
合计		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10	2,513,941.10	

其他说明：公司本期联营企业具体情况详见附注九、关联方及关联交易（三）本公司的合营和联营企业情况。

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	18,184,651.37	15,437,415.96
固定资产清理		
合计	18,184,651.37	15,437,415.96

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	2,877,051.62	26,100,706.90	2,860,637.20	1,667,722.61	33,506,118.33
(2) 本期增加金额	0.00	4,903,633.89	142,401.87	332,169.74	5,378,205.50
—购置	0.00	4,903,633.89	142,401.87	332,169.74	5,378,205.50
(3) 本期减少金额			143,000.00		143,000.00
—处置或报废			143,000.00		143,000.00
(4) 期末余额	2,877,051.62	31,004,340.79	2,860,039.07	1,999,892.35	38,741,323.83
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	636,987.77	14,601,694.89	1,438,241.06	1,391,778.65	18,068,702.37
(2) 本期增加金额	69,049.26	2,237,825.33	194,436.13	44,274.07	2,545,584.79
—计提					
(3) 本期减少金额			57,614.70		57,614.70
—处置或报废			57,614.70		57,614.70
(4) 期末余额	706,037.03	16,839,520.22	1,575,062.49	1,436,052.72	20,556,672.46
3. 减值准备					
(1) 年初余额					

(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,171,014.59	14,164,820.57	1,284,976.58	563,839.63	18,184,651.37
(2) 年初账面价值	2,240,063.85	11,499,012.01	1,422,396.14	275,943.96	15,437,415.96

1. 本报告期，公司无暂时闲置、通过融资租赁租入的固定资产。

2. 截止 2019 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额			289,846.16	289,846.16
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额			289,846.16	289,846.16
2. 累计摊销				
(1) 年初余额			45,691.31	45,691.31
(2) 本期增加金额			17,080.74	17,080.74
—计提				
(3) 本期减少金额			0.00	0.00
—处置				
(4) 期末余额			62,772.05	62,772.05
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值			227,074.11	227,074.11
(2) 年初账面价值			244,154.85	244,154.85

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	2,469,978.06	432,383.66	2,483,206.35	441,874.48
合计	2,469,978.06	432,383.66	2,483,206.35	441,874.48

### (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	0.00	948,289.30
预付投资款	0.00	
合计	0.00	948,289.30

### (十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	2,679,365.52	4,427,704.31
合计	2,679,365.52	4,427,704.31

### 1、 应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,040,516.91	76.16	3,716,235.70	83.93
1至2年	46,945.01	1.75	122,115.01	2.76
2至3年	423,603.60	15.81	168,555.60	3.80
3至4年			97,224.00	2.20
4至5年			2,084.00	0.05
5年以上	168,300.00	6.28	321,490.00	7.26
合计	2,679,365.52	100.00	4,427,704.31	100.00

(2) 账龄无超过一年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,566,554.38	99.79	1,459,878.19	95.15
1至2年			61,175.00	3.99
2至3年	5380.00	0.21	13,304.00	0.86
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	2,571,934.38	100.00	1,534,357.19	100.00

2、 账龄无超过一年的重要预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,755,123.19	21,092,334.88	29,702,193.94	3,145,264.13
离职后福利-设定提存计划		2,208,177.78	2,208,177.78	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	11,755,123.19	23,300,512.66	31,910,371.72	3,145,264.13

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴	11,755,123.19	21,092,334.88	29,702,193.94	3,145,264.13

和补贴				
(2) 职工福利费		1,477,115.00	1,477,115.00	
(3) 社会保险费		3,446,767.11	3,446,767.11	
其中：医疗保险费		322,676.10	322,676.10	
工伤保险费		7,317.86	7,317.86	
生育保险费		90,886.96	90,886.96	
(4) 住房公积金		829,205.00	829,205.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		238,297.70	238,297.70	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	11,755,123.19	21,092,334.88	29,702,193.94	3,145,264.13

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,154,702.69	2,154,702.69	
失业保险费		53,475.09	53,475.09	
合计		2,208,177.78	2,208,177.78	

### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	121,929.22	1,161,920.42
企业所得税	-25,881.68	2,557,101.82
个人所得税	132,879.10	32,514.75
城市维护建设税	2,091.84	84,879.20
房产税		
土地使用税		
教育费附加	777.92	36,514.12
地方教育费附加	518.61	24,342.74
堤围费	1,926.46	5,032.62
印花税	4,682.87	14,385.49

合计	238,924.34	3,916,691.16
----	------------	--------------

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		1,524,745.76
其他应付款	1,504,617.75	616,088.97
合计	1,504,617.75	2,140,834.73

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	0	1,524,745.76
合计	0	1,524,745.76

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
经营性费用	987,804.23	506,022.49
往来款	53,318.49	21,300.90
其他	463,495.03	88,765.58
合计	1,504,617.75	616,088.97

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
----	------	-----------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	38,118,644.00	0					38,118,644.00

其他说明：报告期内股本详细情况详见附注一、公司基本情况（一）公司概况。

#### (十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,382,646.50			9,382,646.50
其他资本公积				
合计	9,382,646.50			9,382,646.50

#### (十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,384,880.93			4,384,880.93
任意盈余公积				
合计	4,384,880.93			4,384,880.93

#### (二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	42,508,247.15	28,986,008.43
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	42,508,247.15	28,986,008.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,096,000.45	16,297,965.6
减：提取法定盈余公积		1,250,981.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,524,745.76	1,524,745.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	34,887,500.94	42,508,247.15

其他说明：根据公司 2019 年 5 月 15 日召开的《2018 年年度股东大会决议》相关内容，公司以股票股本 38,118,644 股为基数，向股权登记日登记在册的股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共分派现金红利 1,524,745.76 元人民币（含税）；每 10 股送红股 5.740329 股。

## (二十一) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,175,705.23	24,848,564.13	32,468,226.54	20,032,925.54
其他业务	104.82			
合计	32,175,810.05	24,848,564.13	32,468,226.54	20,032,925.54

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工器具设备检测收入	31,518,222.98	23,984,581.40	32,114,773.32	19,250,354.77
环境检测收入	657,587.07	863,982.73	353,453.22	782,570.77
合计	32,175,810.05	24,848,564.13	32,468,226.54	20,032,925.54

### 3、 2018 年公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
国网安徽省电力公司	3,968,256.41	12.33%
广东电网有限责任公司	2,056,101.51	6.39%
广州供电局有限公司	1,853,312.22	5.76%
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	917,016.10	2.85%
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	678,117.85	2.11%
合计	9,472,804.09	29.44%

### (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,671.28	38,408.46
教育费附加	8,740.54	16,460.77
地方教育费附加	5,827.02	10,973.85
印花税	15,025.68	13,891.15

房产税		24,167.24
车辆使用税		6,680.31
土地使用税		
车船税		
堤围费	4,379.14	3,457.38
合计	54,643.66	114,039.15

### (二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	5,010,706.06	3,121,787.34
差旅费	828,751.51	591,808.67
办公费	462,171.08	436,735.64
招待费	1,322,050.05	959,853.98
福利费	359,907.31	185,958.72
社保费	567,631.84	425,266.59
招投标服务费	232,899.97	356,726.75
车辆使用费	57,339.00	75,163.89
职工教育经费	2,321.68	6,165.00
场地租赁费	220,584.76	215,675.48
会务费	21,948.22	22,159.34
住房公积金	71,126.00	48,851.00
广告宣传费	153,450.00	76,319.42
折旧费	16,881.48	16,663.08
装修费	3,880.00	10,079.99
其他	117,524.97	87,363.50
合计	9,449,173.93	6,636,578.39

### (二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	2,317,234.87	1,341,319.09
福利费	974,412.42	730,699.10
技术咨询服务费	545,850.87	426,749.00
差旅费	125,768.68	224,556.89
车辆使用费	57,365.13	73,952.23
办公费	318,902.31	273,481.99
招待费	393,966.89	471,420.70
社保费	235,572.86	189,460.17
职工教育经费	141,412.76	62,244.34
折旧费	71,192.88	75,798.07
场地租赁费	131,000.61	120,572.98
物料消耗		168,388.18
会务费	43,074.95	89,386.76
住房公积金	53,030.00	34,855.00
招聘费	14,773.59	13,671.70
装修费	32,513.63	44,984.32
摊销费	7,692.30	
其他	203,657.88	21,550.57
合计	5,667,422.63	4,318,106.77

#### (二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
测试费	46,265.18	48,115.99
设备维护、购置费用	745,421.94	266,900.19
折旧费		166,666.66
审核验收费	14,978.94	
材料费用	147,054.97	142,087.50

职工薪酬	1,599,780.44	1,350,213.46
社保、公积金	207,899.35	211,248.11
租赁费	169,374.57	201,553.88
其他		90,287.73
合计	2,930,775.39	2,477,073.52

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	25,514.88	14,434.57
汇兑损益		
银行手续费	54,205.12	30,739.53
合计	28,690.24	16,304.96

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,228.29	181,712.20
合计	-13,228.29	181,712.20

(二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关

进项加计抵减补贴	28,045.86		收益
2015-2018年基于物联网技术的配电设备智能检测项目	2,000,000.00		收益
合计	2,028,045.86		

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	296,506.14	215,160.83
合计	296,506.14	215,160.83

(三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-64,407.57		-64,407.57
合计	-64,407.57		-64,407.57

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,423,200.00	1,902,308.35	2,423,200.00
其他	21,364.32	19,586.89	21,364.32

合计	2,444,564.32	1,921,895.24	2,444,564.32
----	--------------	--------------	--------------

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政策兑现 ZS20190122-0_2017 年研发费用补助	9,000.00		收益
广东省失业保险稳定岗位补贴		2,308.35	收益
金融局新三板企业融资奖励	141,500.00		收益
科技创新局瞪羚专项扶持资金	550,000.00		收益
广州市科技创新委员会 2017 年研发费用后补助	141,500.00		收益
“新三板”挂牌奖励		1,000,000.00	收益
科技创新局高企认定通过奖励		700,000.00	收益
市场和质量监管局资金		200,000.00	收益
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）专利资助	8,800.00		收益
智造企业电力安全监测托管服务平台补助	1,000,000.00		收益
2019 年广州市商务发展专项资金促进机电与科技产业发展事项	240,000.00		收益
2017 年度经营贡献奖	230,000.00		收益
2017 年科技型中小企业称号奖励	100,000.00		收益
2017 年科技创新政策知识产权定额补助	2,400.00		收益

合计	2,423,200.00	1,902,308.35
----	--------------	--------------

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			
其他	736.74	2816.71	
违约金	250.00		
合计	986.74	2816.71	986.74

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0	462,173.15
递延所得税费用	9,490.82	-26,650.74
合计	9,490.82	435,521.38

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,096,000.45
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	0
子公司适用不同税率的影响	0

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0
按税费规定的技术开发费加计扣除	0
所得税费用	9,490.82

#### (三十四) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	4,423,200.00	1,902,308.35
利息收入收到的现金	25,514.75	14,434.57
保证金/押金	2,267,618.80	1,575,027.33
往来收到的现金	8,713,483.36	306,699.80
合计	15,429,816.91	3,798,470.05

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用支付的现金	16,802,572.49	2,012,381.65
保证金、押金支付的现金	2,335,415.05	2,464,620.43
往来支付的现金	1,461,678.67	8,172,440.74
合计	20,599,666.21	12,649,442.82

##### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
风险保证金	2,243,385.10	3,185,606.7
合计	2,243,385.10	3,185,606.7

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,096,000.45	345,219.68
加：资产减值准备	-13,228.29	181,712.20
固定资产折旧	2,546,222.03	1,677,926.79
无形资产摊销	17,080.74	17,080.74
长期待摊费用摊销	-27,600.00	
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）	64,407.57	
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）	28,690.24	30,739.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-296,506.14	-215,160.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,490.82	-27,256.83
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）		-2,194,474.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,844,650.21	-3,528,341.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,634,594.46	-11,651,475.06
其他	8,337,469.54	
经营活动产生的现金流量净额	-10,909,218.61	-15,364,029.48

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	10,770,889.95	26,399,029.35
减：现金的期初余额	42,991,743.26	10,075,766.82
加：现金等价物的期末余额		7,649,899.24
减：现金等价物的期初余额		8,184,327.24
现金及现金等价物净增加额	-32,220,853.31	15,788,834.53

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	10,770,889.95	42,991,743.26
其中：库存现金	46,372.33	121,559.25
可随时用于支付的银行存款	10,724,517.62	42,870,184.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的理财产品		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

## (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,361,717.13	履约保证金及风险保证金
合计	11,361,717.13	

### 三、 合并范围的变更

#### (一) 其他原因的合并范围变动

- 1、 根据 2019 年 3 月 7 日湖南省博湛能源专业技术服务有限公司章程相关内容，公司出资设立全资子公司湖南省博湛能源专业技术服务有限公司，注册资本 600 万元，公司持湖南省博湛能源专业技术服务有限公司 100% 股权，已完成 300 万元的实缴资本。截止 2019 年 6 月 30 日，湖南省博湛能源专业技术服务有限公司已正常营业，纳入本次报告合并范围。
- 2、 根据 2019 年 4 月 22 日广州市恒敬堂健康咨询有限公司章程相关内容，公司出资设立全资子公司广州市恒敬堂健康咨询有限公司，注册资本 30 万元，公司持广州市恒敬堂健康咨询有限公司 100% 股权，已完成 20 万元的实缴资本。截止 2019 年 6 月 30 日，广州市恒敬堂健康咨询有限公司已正常营业，纳入本次报告合并范围。

### 四、 在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州市恒创智通信息技术有限公司	广州市	广州市	研发与销售	100		投资设立
安徽恒力安全检测技术有限公司	合肥市	合肥市	设备检测及技术服务	100		投资设立
东莞市致远检测有限公司	东莞市	东莞市	检测业	100		投资设立
贵州恒力检测有限责	贵阳市	贵阳市	检测业	100		投资设

任公司						立
广州市微网智源科技有限公司	广州市	广州市	电力输送设施 安装工程服务 等	100		投资设 立
广州市恒力职业培 训学院	广州市	广州市	技术培训	100		投资设 立
海南省博湛能源专业 技术服务有限公司	海口市	海口市	检测业	100		投资设 立
湖南省博湛检测技术 有限公司	湖南省	长沙市	检测业	100		投资设 立
广州市恒敬堂健康咨 询有限公司	广东省	广州市	健康咨询	100		投资设 立

## 2、 重要的非全资子公司

公司本期无重要的非全资子公司。

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况说明：

无

## 五、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## (一) 信用风险

信本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。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(包括衍生金融工具)的账面金额。

## (二) 市场风险

### 1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## (三) 流动性风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的控股股东、实际控制人

股东姓名	拥有本公司股份 比例	表决权比例	与本公司关系
安徽盈凯投资管理有限 公司	67.2994%	67.2994%	控股股东
合计	67.2994%	67.2994%	

其他说明：吴光辉通过持有安徽盈凯投资管理有限公司和揭阳市吴铭股权投资管理有限公司的股份，以及认缴共青城联辉投资管理合伙企业（有限合伙）和共青城厚载投资管理合伙企业（有限合伙）的份额，共间接持有公司 61.30% 的股份；吴光辉作为共青城联辉投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城厚载投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和合伙事务执行人；实际拥有公司 89.6632% 的表决权，为公司实际控制人。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
海南华盈泰能源科技有限公司	公司持该公司 20% 股权

其他说明：根据海南华盈泰能源科技有限公司 2018 年 7 月 1 日公司章程相关规定，广州市恒力检测股份有限公司持有海南华盈泰能源科技有限公司 20% 股权。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴光辉	公司董事长
陈伟燕	公司总经理、董事
潘慧猷	公司董事
吴思畅	公司副总经理、董事
任永	公司董事
黄小波	公司监事会主席
黄子恒	公司监事
胡滔	公司职工代表监事
郭玲玲	公司副总经理
杨小莉	公司财务负责人、董事会秘书
安忠健	公司前任监事会主席
喻兵	公司前任董事
詹飞英	实际控制人吴光辉配偶
吴何伟	实际控制人吴光辉父亲
揭阳市昊铭股权投资管理有限公司	持有本公司 22.3639% 股权
广州市高新技术创业服务中心	持有本公司 4.7788% 股权
广州凯得金融控股股份有限公司	持有本公司 5.5580% 股权
广州国际企业孵化器有限公司	公司股东广州市高新技术创业服务中心控股公司
广州市博湛企业管理咨询有限责任公司	实际控制人吴光辉控股公司、任职执行董事兼总经理、法定代表人

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市高新技术创业服务中心	设备工器具检测	0	192.45
广州国际企业孵化器有限公司	设备工器具检测	0	59,700.67

## 2、 关联方资金拆借

公司本期无关联方资金拆借。

## 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,909,363.41	2,918,471.99

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	广州国际企业孵化器有限公司	1,475.88		1,475.88	
	詹飞英	1,805.74		1,805.74	
	吴思畅	21,582.74		1,509.74	
	揭阳市昊铭股权投资管理有限公司			1,060.00	

	安忠健			
	吴光辉	1890.62		
	陈伟燕	3,425.62		3,108.62
	胡滔	2633.14		
	黄子桓	10832.74		22,176.74
	杨小莉	2782.74		2,782.74
	郭玲玲	1445.7		
	潘慧猷	2,182.74		1,422.26
	黄小波	12174.02		5,882.74

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	郭玲玲	0	2,674.30
	胡滔	0	265.86
	吴光辉	0	63,312.08

## 七、 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
科技创新委员会科技企业补助	700,000.00		700,000.00	其他收益

科技创新局度省级企业研究项目补贴	301,600.00		301,600.00	其他收益
个税手续费补贴	19,611.48		19,611.48	其他收益
进项加计抵减补贴	28,045.86	28,045.86		其他收益
2017 年研发费用补助	9,000.00	9,000.00		营业外收入
2015-2018 年基于物联网技术的配电设备智能检测项目	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）专利资助	8,800.00	8,800.00		营业外收入
智造企业电力安全监测托管服务平台补助	1,000,000.00	1,000,000.00		营业外收入
2019 年广州市商务发展专项资金促进机电与科技产业发展事项	240,000.00	240,000.00		营业外收入
2017 年度经营贡献奖	230,000.00	230,000.00		营业外收入
2017 年科技型中小企业称号奖励	100,000.00	100,000.00		营业外收入
2017 年科技创新政策知识产权定额补助	2,400.00	2,400.00		营业外收入
广东省失业保险稳定岗位补贴	34,538.93		34,538.93	营业外收入
金融局新三板企业融资奖励	141,500.00	141,500.00		营业外收入
科技创新局瞪羚专项扶持资金	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	营业外收入
广州市科技创新委员会 2017 年研发费	141,500.00	141,500.00		营业外收入

用后补助”				
“新三板”挂牌奖励	1,000,000.00		1,000,000.00	营业外收入
2018 年省级工项目 资金	500,000.00		500,000.00	营业外收入
科技创新局高企认 定通过奖励	700,000.00		700,000.00	营业外收入
市场和市场监管局 资金	200,000.00		200,000.00	营业外收入
人力资源和社会保 障局区技能人才实 训点日常运营管理 资助款	50,000.00		50,000.00	营业外收入
街道办事处党支部 补助经费	7,000.00		7,000.00	营业外收入
合计	8,463,996.27	4,451,245.86	4,012,750.41	

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1、 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

1、 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十、 其他重要事项

1、根据东莞市国家税务局东城税务分局下发的清税证明（东城国税税通【2018】29602号），东莞市致远检测有限公司已于2018年7月3日完成税务注销，工商注销已完成。

2、根据2018年3月30日公司与广州凯得金融控股股份有限公司签订的《广州市恒力检测股份有限公司股票发行认购合同》以及《广州市恒力检测股份有限公司股票发行认购合同之补充协议》相关内容，公司原股东、实际控制人承诺至2020年12月31日公司营业收入、净利润较2017年实现100%增长等事项，同时公司建立了风险保证金资金池，公司每年将提取不高于期末资金余额10%的资金用于购买五年期定期理财产品并计入资金池，在不影响公司正常经营情况下，实际控制人及公司应确保保证金资金池内余额在2020年12月31日前不低于1200万元，风险保证金资金池内余额不足1200万元时，非经广州凯得金融控股股份有限公司书面确认，公司及实际控制人不得动用该部分资金，截止2019年6月30日，风险保证金金额为10,993,091.37元。

根据公司与广州凯得金融控股股份有限公司签订协议的相关内容，广州凯得金融控股股份有限公司此次投资年限为5年（含5年），并与公司原股东及实际控制人约定了股份回购事项，如果公司出现股权回购中约定的触发事项，公司原股东及实际控制人应按如下价格进行回购：直接股份投资资金原始投资额9,999,999.68元与自发行完成工商变更登记之日起至回购通知发出日期期间的以中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算的收益之和。公司原股东及实际控制人履行所有必要的程序以确保资金退出，因退出产生的风险和损失由原股东和实际控制人承担。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	605,500.00	300,000.00
应收账款	16,566,265.77	17,560,849.37
合计	17,171,765.77	17,860,849.37

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	605,500.00	300,000.00
合计	605,500.00	300,000.00

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,923,924.70	100.00	1,357,658.93	7.57	16,566,265.77	18,983,535.45	100.00	1,422,686.08	7.49	17,560,849.37
其中：账龄分析法组合	17,923,924.70	100.00	1,357,658.93	7.57	16,566,265.77	18,983,535.45	100.00	1,422,686.08	7.49	17,560,849.37
关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,923,924.70	100.00	1,357,658.93	7.57	16,566,265.77	18,983,535.45	100.00	1,422,686.08	7.49	17,560,849.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,898,618.18	794,930.91	5.00
1至2年	1,091,794.05	109,179.41	10.00
2至3年	268,516.85	80,555.06	30.00
3至4年	563,862.92	281,931.46	50.00
4至5年	50,353.00	40,282.4	80.00
5年以上	50,779.70	50,779.70	100.00
合计	17,923,924.70	1,357,658.93	7.57

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,765,068.62	788,253.43	5.00
1至2年	2,190,973.88	219,097.39	10.00
2至3年	615,975.35	184,792.61	30.00
3至4年	359,837.90	179,918.95	50.00
4至5年	5,280.00	4,224.00	80.00
5年以上	46,399.70	46,399.70	100.00
合计	18,983,535.45	1,422,686.08	7.49

2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 -65,027.15 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
中国能源建设集团广东火电 工程有限公司	1,704,277.68	9.51	85,213.88
广州供电局有限公司	1,578,042.02	8.80	78,902.10
广东电网有限责任公司云浮 供电局	1,310,095.00	7.31	65,504.75
广东电网有限责任公司汕尾 供电局	985,262.04	5.50	49,263.10
广东省源天工程有限公司	710,100.00	3.96	35,505.00
合计	6,287,776.74	35.08	314,388.84

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,506,660.95	4,610,196.36
合计	5,506,660.95	4,610,196.36

## 1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,014,315.97	100.00	507,655.02	8.44	5,506,660.95	4,971,970.26	100.00	361,773.90	7.28	4,610,196.36
其中：账龄分析法组合	4,791,931.83	79.68	507,655.02	10.59	4,284,276.81	2,964,202.96	59.62	361,773.90	12.20	2,602,429.06
关联方组合	1,222,384.14	20.32			1,222,384.14	2,007,767.30	40.38			2,007,767.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	6,014,315.97	100.00	507,655.02	8.44	5,506,660.95	4,971,970.26	100.00	361,773.90	7.28	4,610,196.36
----	--------------	--------	------------	------	--------------	--------------	--------	------------	------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,046,244.83	202,312.24	5.00
1至2年	310,414.32	31,041.43	10.00
2至3年	147,825.98	44,347.79	30.00
3至4年	12,260.62	6,130.31	50.00
4至5年	256,814.20	205,451.36	80.00
5年以上	18,371.88	18,371.88	100.00
合计	4,791,931.83	507,655.02	10.59

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,408,417.52	120,420.88	5.00
1至2年	225,952.65	22,595.27	10.00
2至3年	50,206.25	15,061.88	30.00
3至4年	77,948.54	38,974.27	50.00
4至5年	184,782.00	147,825.60	80.00
5年以上	16,896.00	16,896.00	100.00
合计	2,964,202.96	361,773.90	12.20

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,881.12 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	1,159,621.16	613,092.84
往来款	2,655,507.62	2,474,002.94
保证金	1,391,584.01	1,140,508.16
押金	710,014.10	575,424.08
其他	97,589.08	168,942.24
合计	6,014,315.97	4,971,970.26

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
安徽恒力安全检测技术有限公司	往来款	1,340,276.00	1年以内、1-2年	22.28	
东莞市致远检测有限公司	往来款	440,264.06	1年以内、1-2年	7.32	
金蝶软件(中国)有限公司	往来款	409,835.20	1年以内	6.81	20,491.76
广州丰厚物业管理有限公司	往来款	284,164.00	1年以内、4-5年	4.72	195,916.70
广州市恒力职业培训学校	往来款	215,062.16	1年以内	3.58	
合计		2,689,601.42		44.72	216,408.46

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,320,000.00		15,302,000.00	11,720,000.00		11,720,000.00
对联营、合营企业投资	2,513,941.10		2,513,941.10	2,513,941.10		2,513,941.10
合计	17,833,941.10		17,833,941.10	14,233,941.10		14,233,941.10

### 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞市致远检测有限公司	800,000.00			800,000.00		
贵州恒力检测有限责任公司	400,000.00			400,000.00		
广州市微网智源科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州市恒力职业培训学院	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州市恒创智通信息技术有限公司	520,000.00			520,000.00		
安徽恒力安全检测技术有限公司	6,000,000.00	600,000.00		6,600,000.00		
湖南省博湛检测技术有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	11,720,000.00	3,600,000.00		15,320,000.00		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 联营企业		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10		
海南华盈泰能源科技有限公司		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10		
小计		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10		
合计		2,600,000.00		-86,058.90					2,513,941.10		

其他说明：公司本期联营企业具体情况详见附注九、关联方及关联交易（三）本公司的合营和联营企业情况。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,486,831.73	16,771,746.87	26,195,657.98	15,453,732.97
其他业务	47.16			
合计	24,486,878.89	16,771,746.87	26,195,657.98	15,453,732.97

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工器具设备检测收入	23,829,244.66	15,907,764.14	25,842,204.76	14,671,162.20
环境检测收入	657,587.07	863,982.73	353,453.22	782,570.77
合计	24,486,831.73	16,771,746.87	26,195,657.98	15,453,732.97

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例（%）
广州供电局有限公司	2,179,467.60	8.90
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	1,976,973.82	8.07
广东电网有限责任公司云浮供电局	1,310,095.00	5.35
广东电网有限责任公司汕尾供电局	985,262.04	4.02

广东省源天工程有限公司	972,037.07	3.97
合计	7,423,835.53	30.32

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-64,407.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,451,245.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值		

业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,377.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	296,506.14	
非经常性损益总额		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	4,703,722.01	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.69%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.86%	-0.28	-0.28

(加盖公章)  
二〇一九年八月二十一日