



格临股份

NEEQ:838242

杭州格临检测股份有限公司
(Hangzhou Green Testing Co., Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年下半年公司组织员工赴子公司安徽格临检测有限公司所在地芜湖开展团队活动，加强两地员工交流，增进感情，全力打造一支互帮互助、团结进步和共同成长的优秀团队。



2018年9月公司开展了自公司成立以来的第六次扩项评审工作。通过此次扩项评审，公司的检测参数增加了202项，总的检测参数达1856项，公司在环境领域的检测参数已基本实现全覆盖。



2018年11月公司获得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的“高新技术企业”证书，坚定了公司在人才、技术等方面的投入，将继续加大在综合创新能力上的研发力度。

杭州市余杭区财政局文件

余产业基金办〔2018〕35号

关于同意出资第四批让利性股权投资引导基金投资项目的批复

区金控集团：

根据《余杭区让利性股权投资引导基金管理办法》（余产业基金办〔2015〕1号）及实施细则规定，经过公开征集、咨询初审、财务尽调、专家评审、联席会议复核、媒体公示等程序，决定由区让利性股权投资引导基金出资浙江乾仕智能科技有限公司等21个项目，投资内容具体如下：

2018年公司申报了余杭区让利性股权投资引导基金项目，经过咨询初审、财务尽调、专家评审、联席会议复核、媒体公示等程序，2018年12月余杭区产业发展引导基金管理委员会做出了同意投资的批复。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
格临股份、公司、本公司	指	杭州格临检测股份有限公司
杉禾科技	指	杭州杉禾科技有限公司
安徽格临	指	安徽格临检测有限公司
股东大会	指	杭州格临检测股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州格临检测股份有限公司董事会
监事会	指	杭州格临检测股份有限公司监事会
《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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	杭州格临检测股份有限公司章程
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年1月1日——2018年12月31日
CMA	指	中国计量认证(China Metrology Accreditation),是第三方检测机构进入市场必备的资质。只有取得计量认证合格证书的第三方检测机构,才允许在检验报告上使用 CMA 章,盖有 CMA 章的检验报告可用于产品质量评价、成果及司法鉴定,具有法律效力。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
第三方检测服务机构	指	第三方检测服务机构是独立于贸易、交易、买卖、合作和争议各方利益以及法定身份之外的,独立公正的非政府检测机构。第三方检测服务机构在多个行业领域内依据标准、合同或协议独立公正地进行检测。检测过程和结果不受委托方和其他外来方的影响。

第一节 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。

公司负责人孟镝、主管会计工作负责人蒋肖华及会计机构负责人（会计主管人员）蒋肖华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策变动风险	<p>我国环境检测与评价行业具有较强的政策导向。公司的快速发展得益于检测行业政府行政监管逐步开放、市场化程度逐步提高。虽然第三方检测的去行政化已成为国际主流,行业市场化发展已被国家政策方针所确认,但仍有可能出现局部的不利于行业市场化发展的政策和规定。若未来我国检测行业的去行政化发展不如预期,将给公司未来的经营和发展带来较大的影响。</p>
公司核心人员流失的风险	<p>公司业务经营的开拓和发展在很大程度上依赖于核心管理人员在经营管理上发挥其才能,高级管理人员的行业经验、专业知识对公司的发展十分关键。如果公司无法吸引或留任上述人员,而又未能及时聘得具备同等资历的人员替代,公司的业务管理与增长将受到不利影响。尽管公司目前管理团队稳定、营销团队充满活力,很少发生人才流失的情况,但是受发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的影响,公司仍面临着经营管理和专业技术人才可能出现流失的情况,从而给公司的经营带来一定的风险。</p>
知识产权易受侵犯的风险	<p>公司与中国科学院南京土壤研究所、浙江大学、浙江财经大学、杭州师范大学等大专院校开展技术合作,共同研发新的检测技术,若不及时取得专利保护,存在技术泄露、专利所有权属纠纷等相关风险。</p>
公司社会公信力受到不利影响的 风险	<p>对于独立第三方检测机构来说,社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。公信力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、品牌及企业声誉受损的事件,将会严重影响客户的选择,进而影响公司的业务状况。只有自身的技术能力和公正性得到社会各界的认可,才能够获得更多客户资源,品牌的知名度也会越来越高。因此,对于检测企业来说,如果出现对社会公信力和品牌造成不利影响的事件,将会影响企业的业务拓展和利润水平,严重情况下,将会影响到企业的持续经营。社会公信力受损风险是独立第三方检测机构所面临的重要风险。</p>
应收账款引起的现金流风险	<p>报告期内,公司应收账款为 4,045,073.11 元,较上年降低</p>

	<p>39.76%。当应收账款余额增加时,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临现金流紧张的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。在报告期内,公司积极催收应收账款,定期进行账龄分析并启动函证程序,把应收账款风险降低,取得显著效果。目前公司应收账款账龄绝大部分在 1 年以内,且公司客户主要为政府部门或大型企业,信誉度高,发生坏账的风险较低。</p>
<p>毛利率的可持续风险</p>	<p>2018 年,公司合并后的毛利率为 47.74%,较上年增加 0.26%,与同行业上市相比,公司毛利率正常。公司将继续保持检测质量,并不断扩大可检测范围,将毛利率将保持在同行业水平。</p>
<p>实际控制人控制不当风险</p>	<p>公司实际控制人为孟镛,直接持有公司 60.52%的股份。同时,孟镛系公司的法定代表人,担任公司董事长兼总经理,对公司经营决策可施加重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险,在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款,制定了“三会”议事规则,完善了公司的内部控制制度等,但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司于 2016 年 3 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、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》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。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	杭州格临检测股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Green Testing Co.,Ltd.
证券简称	格临股份
证券代码	838242
法定代表人	孟镝
办公地址	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄孝亲
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0571-89027025
传真	0571-89027020
电子邮箱	huangxq@greentesting.cn
公司网址	http://www.greentesting.cn
联系地址及邮政编码	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 4 楼,311100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 4 楼

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	2012 年 5 月 31 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-746 环境与生态监测-7461 环境保护监测
主要产品与服务项目	专业从事环境保护领域的检测分析服务,主要包括水和废水、气和废气、土壤和底质、固废、噪声和振动等领域的检测分析服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	7,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孟镝
实际控制人及其一致行动人	孟镝

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	91330100596621798R	否
注册地址	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 501 室	否

注册资本	7,600,000.00	否
------	--------------	---

五、中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	林蓉 杜建
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,240,118.61	17,129,821.46	18.16%
毛利率%	47.74%	47.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-930,752.37	755,055.38	-223.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-978,240.86	755,193.14	-229.54%
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）	-10.59%	8.51%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.13%	8.51%	-
基本每股收益	-0.1225	0.1	-222.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,978,781.07	14,417,810.16	10.83%
负债总计	7,658,492.67	5,166,769.39	48.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,320,288.40	9,251,040.77	-10.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.22	-10.66%
资产负债率%（母公司）	41.69%	34.82%	-
资产负债率%（合并）	47.93%	35.84%	-
流动比率	0.9	1.93	-
利息保障倍数	-3.55	11.14	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,701,932.67	-894,427.31	402.09%
应收账款周转率	3.48	3.46	-
存货周转率	16.20	24.19	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.83%	56.02%	-
营业收入增长率%	18.16%	80.87%	-
净利润增长率%	-223.27%	292.27%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	7,600,000	7,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3805.45
2. 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）	52200.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136.64
非经常性损益合计	55,868.81
所得税影响数	8,380.32
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	47,488.49

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 □不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付利息	5,183.75			
其他应付款	3,563.00	8,746.75		
管理费用	4,623,470.31	3,746,740.14		
研发费用		876,730.17		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司商业模式是以第三方服务机构身份进行检测分析活动，同时将检测分析技术、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。公司开展的检测业务属于科学研究和技术服务业中的专业技术服务业，自成立之日起，公司一直专注于环境保护领域的检测分析技术的开发与推广。公司已获得开展检测分析业务所需要的 CMA 资质。

公司作为专业技术服务提供商，为客户提供环境保护类检测服务，并出具检测分析报告。公司接受客户委托，按照委托方的检测或评价需求，运用高端设备以及专业的技术进行样品检测并向客户出具检测分析报告，并根据检测和分析工作内容和工作量向委托者收取费用。报告期内，公司在业务拓展方面有了新的进展，开展了污染源场地调查、企业管家服务等，成为公司增收新的亮点。公司收入来源主要为向企业、政府相关部门提供检测分析服务收取的检测费。

公司的商业模式建立在较强的质量保障和技术优势的基础上，通过不断的研发投入增强公司的竞争能力，公司商业模式稳定，具有可持续性。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司紧盯发展机遇，紧紧围绕长期发展战略，持续落实发展战略实施，目前各项目都在积极推进当中。报告期内，公司实现营业收入 20,240,118.61 元，同比上升 18.16%；营业成本 10,576,765.50 元，同比上升 17.57%；净利润-930,752.37 元，比上年同期下降 223.27%。主要原因是：报告期内管理费用 6,057,121.28 元，较上期 3746740.14 元上升 61.66%，子公司安徽格临检测有限公司处于筹建阶段，人工、设备资产等较去年同期增加导致；报告期内研发费用 1,322,126.36 元，较上期 876,730.17 元上升 50.80%，是公司加大研发项目的投入导致；报告期内销售费用 2,954,442.44 元，较上期 2307004.08 元上升 28.06%，是公司业务类型增加、市场范围扩大，相应的销售费用扩大导致；报告期内财务费用 175,050.42 元，较上期 78,484.00 元上升 123.04%，是报告期内随借随还产生的短期银行借款利息较去年同期增多导致。以上综合原因，导致报告期内总成本较去年同期总成本增加，导致净利润下降。

公司的主营业务未发生变化，整体经营情况符合公司业务性质。此外，公司积极开展与中国科学院南京土壤研究所、浙江大学、浙江财经大学、杭州师范大学等大专院校开展技术合作，共同研发新的检测技术，制定新的环境调查体系。通过与高等学府开展技术研发合作，获得了环保专家宝贵的技术支持。

为拓展检测业务、提高检测能力以及实验室数据管理的规划化，在报告期内，公司注重硬件设施的先进性，目前已配备美国安捷伦的气质联用仪、美国 TEKMAR 分析设备，为省内最先进的仪器设备。公司采购走航式 ADCP 等设备，为国内前列、浙江省内首个拥有河流流量、流速检测能力的第三方检测机构。公司管理层在资产投资方面有合理规划并具有前瞻性。

（二）行业情况

第三方检测行业是指第三方检测机构接受客户委托，综合运用科学方法及专业技术对某种产品的质量、安全、性能、环保等方面进行评定，并出具评定报告。我国第三方检测机构起步较晚，大多数在 2000 年后出现，发展初期一直在夹缝中求生存。从 2008 年到 2017 年，全球检测行业市场规模一路攀升，保持着较大的增幅。即便是在 2008 年至 2009 年经济危机的冲击下，检测行业也继续维持增长态势，这说明检测行业生命力和抗风险能力都比较强。目前我国市场上的第三方检测机构主要由民营性质的第三方检测机构与外资背景的第三方检测机构组成。

2018 年初，国家市场监督管理总局正式成立，一系列与检验检测行业相关的职责整合与划分也随之而来。专家认为，下一步政府的监管将进一步落实好分类监管，加强立法监管、实施联动监管。更新观念，统筹好“放”“管”“扶”的政府职能，形成大市场监管格局，营造公平、公开、公正的检验检测市场氛围。

另外，我国的检验检测机构近年来蓬勃发展，目前总数量接近 4 万家，但是行业也存在小、散、乱的现象，产能过剩、检测能力有待进一步提高。特别是中小微检验检测机构需要注重技术的专和精，做好精细化管理和售后服务，努力提升产值，提升应对市场的能力。同时建立自动化、智能化的意识，学会运用移动互联网思维、结合物联网、大数据、云计算、区块链、人工智能等新技术和新概念，拥抱跨界融合创新的检验检测大时代。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	312,712.02	1.96%	1,740,236.98	12.07%	-82.03%
应收票据与应收账款	4,045,073.11	25.32%	6,715,329.55	46.58%	-39.76%
存货	836,767.91	5.24%	469,380.71	3.26%	78.27%

投资性房地产					-
长期股权投资					-
固定资产	6,206,622.32	38.84%	3,816,662.94	26.47%	62.62%
在建工程	77,264.96	0.48%	-	0.00%	
短期借款	3,480,000.00	21.78%	3000000	20.81%	16.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2018年货币资金期末余额为312,712.02元，较上期下降82.03%，主要原因是：（1）公司子公司安徽格临检测有限公司仍未营业，项目处于建设阶段，需要资金支出；（2）报告期内，外购固定资产增加；（3）报告期内，职工人数较上期实现了34%的增长，职工薪酬较上年同期增长较大。

2、应收票据与应收账款

2018年应收票据与应收账款期末余额为4,045,073.11元，较上期下降39.76%，主要原因是：（1）在报告期内，公司积极催收应收账款，定期进行账龄分析并启动函证程序，把应收账款风险降低，取得显著效果导致；（2）目前公司应收账款账龄绝大部分在1年以内，且公司客户主要为政府部门或大型实体企业，信誉度高，资金回笼良好。

3、存货

2018年货币资金期末余额为836,767.91元，较上期上升78.27%，主要原因为：（1）公司业务扩大，备货随之增加；（2）由于行业特点，存货大部分为短期库存，属于正常情况；（3）公司子公司安徽格临检测有限公司尚未营业，项目处于建设阶段，原材料采购增加。

4、固定资产

2018年期末固定资产期末余额为6,206,622.32元，较上期上升62.62%，在总资产中占比达38.84%，主要原因为：（1）公司发拓展业务及检测范围的扩大，需要购买更多仪器设备配合检测业务的开展；（2）公司子公司安徽格临检测有限公司尚未营业，项目处于建设阶段，需要增加购置实验设备等固定资产。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,240,118.61	-	17129821.46	-	18.16%
营业成本	10,576,765.50	52.26%	8996026.09	52.52%	15.57%
毛利率	47.74%	-	47.48%	-	-
管理费用	6,057,121.28	29.93%	3746740.14	21.87%	61.66%
研发费用	1,322,126.36	6.53%	876730.17	5.12%	50.80%
销售费用	2,954,442.44	14.60%	2307004.08	13.47%	28.06%
财务费用	175,050.42	0.86%	78484	0.46%	123.04%
资产减值损失	-51,948.76	-0.26%	279503.5	1.63%	-118.59%
其他收益	52,200.00	0.26%		-	

投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益		-		-	-
资产处置收益	3,805.45	0.02%		-	
汇兑收益		-		-	-
营业利润	-795,580.50	-3.93%	804076.28	4.69%	198.94%
营业外收入	-			-	-
营业外支出	136.64	0.00%	137.76	0.001%	-0.81%
净利润	-930,752.37	-4.60%	755055.38	4.41%	-223.27%

项目重大变动原因：**1、管理费用**

2018年管理费用为6,057,121.28元，较上期3746740.14元上升61.66%，主要原因是：（1）公司子公司安徽格临检测有限公司尚未营业，项目处于建设阶段，办公、租赁、物业费等较去年同期57.54万元增长70.26%；（2）职工人员较上期实现了34%的增长，职工薪酬较上年同期149.02万元增长65%；（3）报告期内外购固定资产增多，折旧摊销较上年同期19.27万元增长147%。

2、研发费用

2018年研发费用为1,322,126.36元，较上期876,730.17元上升50.80%，主要原因为：（1）研发人员数量较上年同期增多，同时职工薪酬提升，导致研发费用增加；（2）报告期内研发项目增加，导致研发费用增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	20240118.61	17129821.46	18.16%
其他业务收入			
主营业务成本	10,576,765.50	8996026.09	17.57%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
环境检测分析服务	20,164,646.91	99.63%	15,281,701.78	89.21%
销售商品	75,471.70	0.37%	1,848,119.68	10.79%
合计	20,240,118.61	100%	17,129,821.46	100%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司设立的全资子公司-杭州杉禾科技有限公司其经营范围是：技术开发、技术咨询、技

术服务及成果转让；计算机系统、网络技术；货物及技术进出口；销售：仪器设备、环保设备、一、二类医疗器械、计算机软硬件、电子产品、通讯设备、自动化设备、化工产品。该子公司在报告期内通过销售商品产生了营业收入，故，报告期内销售商品的收入为75,471.70元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	杭州市余杭区环境保护局	2,514,573.80	11.72%	否
2	诸暨市环境保护局	892,560.00	4.16%	否
3	杭州经济技术开发区建设局	798,312.75	3.72%	否
4	杭州市城市土地发展有限公司	789,335.38	3.68%	否
5	杭州聚和土地规划设计有限公司	639,220.00	2.98%	否
合计		5,634,001.93	26.26%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州明权实验设备有限公司	913815.00	6.99%	否
2	青岛海纳光电环保有限公司	698,140.00	5.34%	否
3	杭州森正环保科技有限公司	645,938.18	4.94%	否
4	浙江常青化工有限公司	616,006.54	4.71%	否
5	浙农控股集团浙江金鸿进出口有限公司	530,800.00	4.06%	否
合计		3,404,699.72	26.04%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,701,932.67	-894,427.31	402.09%
投资活动产生的现金流量净额	-4,439,812.89	-1,746,468.46	-154.22%
筹资活动产生的现金流量净额	310,355.26	2,925,906.26	-89.39%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金净流量较上年同期增加 402.09%，2018 年度实现净利润-930,752.37 元，两者之间存在差异，主要原因为（1）系存货增加了 367,387.20 元；（2）经营性应收项目增加了 10,071,333.21 元，经营性应付项目增加了 6,474,973.23 元；（3）职工薪酬较上年同期增长 35.38%；（4）办公、物业费等较上年同期增长 70.26%。
- 2、投资活动产生现金流量流出净额减少主要系公司子公司安徽格临检测有限公司处于筹建阶段，购置固定资产等项目产生的现金流出大幅增加导致。
- 3、筹资活动产生的现金净流量净额较上年同期减少 89.39%，主要系 2018 年公司偿还债务产生的现金流出增加导致。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

（1）全资子公司杭州杉禾科技有限公司，成立于2016年9月19日，注册资本100万，经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务及成果转让；计算机系统、网络技术；货物及技术进出口；销售：仪器设备、环保设备、一、二类医疗器械、计算机软硬件、电子产品、通讯设备、自动化设备、化工产品。

（2）全资子公司安徽格临检测有限公司，成立于2017年11月24日，注册资本500万，经营范围：环境检测、技术开发、技术咨询、技术服务。报告期内没有营业收入。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	70,857.72 元	8,746.75 元	应付利息：5,183.75 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：3,563.00 元
2.管理费用列报调整	管理费用	6,057,121.28 元	3,746,740.14 元	管理费用：4,623,470.31 元
3.研发费用单独列示	研发费用	1,322,126.36 元	876,730.17 元	

（2）重要会计估计变更

本年度，本公司重要会计估计未发生变更。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，报告期内未出现裁员情况，诚心对待客户和供应商，公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

三、持续经营评价

根据对国内及国际检测行业未来发展态势分析，公司所属行业符合国家长期发展战略，特别是习总书记提出“绿水青山就是金山银山”的理念后，全国上下对环境治理、环境保护等越来越重视，公司所处行业发展前景良好，公司商业目标清晰，发展战略明确，运营模式灵活，核心管理及技术团队稳定，拥有主营业务必须的核心资源，具备可持续经营能力。报告期间公司收入稳步增长、盈利水平良好、资产负债表结构合理等。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

（一）行业发展趋势

近年来，我国经济的快速发展所带来的环境问题也越来越明显，环境监测是分析环境问题的主要手段，是治理环境的基础。环境监测行业是个高成长性，政策支持力度大，市场增量空间大，技术壁垒偏高，同时遍及环保产业各个环节的细分行业。随着环境监测市场的需求越来越大，传统的环境监测站已经不能够满足全社会的环境监测需求，因此，社会环境监测机构应运而生，第三方环境监测市场迅速发展。

根据《2018-2023年中国第三方检测行业发展趋势与投资决策支持研究报告》数据显示，2017年国内第三方检测市场规模约1056亿元，未来几年内，行业将保持15%左右的增速扩大，预计到2023年，我国第三方检测产业规模将增长至2805亿元。

第三方检测行业迎来五大发展机遇

——**中国城镇化建设机遇**。改革开放以来，我国对城镇化的重视程度不断提高，对限制城镇化发展的体制和政策进行了改革和调整，城镇化水平也有了明显提高。城市人口的急剧增加，对工业产品、农产品的消费需求也快速增长，同时也对消费品的质量、安全等方面提出了更高的要求。

——**居民生活质量意识提升机遇**。随着技术的进步，生产水平和人民生活水平的提高，人们对生活品质不再仅局限于简单的物质需求和享受，而是对自身安全、生活环境和身体健康有了更多的关注。而随着国内各类食品安全事故引起人们深入思考，以及环境污染、PM2.5浓度等问题逐渐引起人们对的生活环境和身体健康的焦虑，人们对食品安全、环保等方面提出了更高的要求。

——**经济全球化带来机遇**。世界经济格局调整和产业转移呈现加速态势，驱动传统产业创新和新兴产业崛起，迫切要求我国建立更加坚实的质量基础，这为工业产品质量发展提供了基本动力。

——**市场发展的不成熟提供机遇。**受传统粗放型发展方式的制约，我国产品质量发展还存在一些突出问题。一是总体发展不平衡。部分产品质量差、档次低，与国际先进水平相比有较大差距；二是标准结构不合理，部分技术标准水平低、贯彻实施不力；三是产业基础差，创新能力不强。部分产品技术含量不高，品牌附加值低，市场竞争力弱；四是企业主体作用发挥不充分。

——**电商渠道开拓新天地。**随着电商规模的不断做大，其对入驻的商家环保和质量的管控要求，并为此制定相应奖惩措施、确立押金等制度，采取强制和半强制结合的模式。涉及检测领域，机构与电商双方合作模式主要分为商家提供样品送检、电商平台组织抽检、第三方检测机构或电商指定神秘买家购买需要检测的物品。不同的模式决定了不同的支付方式。例如电商统一组织的情况下，付费方为平台；而商家送检则由商家支付。第三方检测机构正是迎着国内电商行业品质监管混乱的这种局面，与相关质检机构一起构筑国内品质监管体系，力求为电商行业从销量为重心到质量为基础，以品牌形象为核心的转变保驾护航。

（二）公司发展战略

1、产业化发展战略：

公司通过建立技术标准化；管理标准化；服务标准化的体系，努力把格临股份打造成为产业化发展的实验室标杆。

2、人才集聚战略：

实施合伙人制度，开展股权激励等多种资本方式吸收高端人才加入。公司发展至今，已培养并拥有核心技术团队，目前拥有高级工程师 5 名，工程师 22 人，各类技术人员占员工总数的 70%以上。

3、市场广度战略：

以自建或收购认证实验室，向全国市场扩张；以环境为主，适时拓展安全评价、职业卫生、食品安全等领域。

4、技术深度战略：

通过建立研发中心，开展相关技术研究，完成技术咨询、解决方案等方面的战略拓展。

5、转板提升战略：

通过两至三年的努力，格临股份力争进入创新层或转板科创板、创业板或中小板。

（三）经营计划或目标

根据公司的发展战略，2019 年公司力争实现营业收入 3500 万元以上，主要做好以下几方面经营工作：

1、加强品牌、口碑建设。

以经营资质获取、技术创新、专业技术能力提升和服务质量提升为手段，运用“互联网+”的思维，开发、完善、使用 LIMS 实验室信息管理系统和客户服务系统，不断提升客户满意度，以一流服务质量创一流品牌和口碑。

2、加快业务战略布局。

进一步加大设备投入，持续提升公司环境检测能力水平，同时，加快场地调查、环境治理和环保管家等业务的扩展，通过自建和收购，在安徽芜湖设立首家省外子公司的基础上，拟在省内建立 1-2 家认证实验室，实现省内外的逐步覆盖。

3、积极开拓延伸业务。

通过现有环境检测平台的优势，加强设备和人才的投入，提升子公司的业务管理能力，不断延伸河道治理、场地调查、耕地改良、环境治理等业务，实现公司跨越式增长。

4、加强人才队伍建设。

进一步完善公司人力资源管理体系，完善薪酬福利制度，加强关键岗位人才引进和培养，为公司持续快速发展奠定人才基础。

5、打造企业文化。

全力打造格临“严谨自律、效率优先、服务至上、拥抱变化、学无止境”的价值观，营造更好的工作环境和氛围，进一步提升全体员工的使命感、责任感、归属感和创新力、凝聚力、战斗力。

本报告中如涉及经营计划、业绩预测等方面的内容，均不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

报告年度公司暂无不确定性因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、政策变动的风险

我国环境检测行业具有较强的政策导向性。公司的快速发展得益于环境检测行业政府行政监管逐步开放、市场化程度逐步提高。环境检测行业市场化发展已被国家政策方针所确认，但仍有可能出现局部的不利于行业市场化发展的政策和规定，将会给公司未来的经营和发展带来较大影响。

应对措施:公司首先提高对政策风险的认识,积极跟踪和收集行业相关数据和政策,及时对新出台的政策进行分析和研究;其次对政策风险进行科学的预测和正确的决策,对公司面临的宏观经济政策和地方政府及行业政策法规进行充分的分析和估计,及时发现潜在的政策风险并正确作出处理政策风险的决策,力求降低风险;最后,公司拓展自身业务,进入其他检测领域,如公司还与浙江工商大学食品科学与生物工程学院就整合双方资源、理顺人才培养机制,共建现代食品安全和营养协同创新中心签订合作协议,为公司进入食品检测领域提供技术储备。

2. 公司核心人员流失的风险

公司业务经营的开拓和发展在很大程度上依赖于核心管理人员在经营管理上发挥其才能，高级管理人员的行业经验、专业知识对公司的发展十分关键。如果公司无法吸引或留任上述人员，而又未能及时聘得具备同等资历的人员替代，公司的业务管理与增长将受到不利影响。尽管公司目前管理团队稳定、营销团队充满活力，很少发生人才流失的情况，但是受发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的影响，公司仍面临着经营管理和专业技术人才可能出现流失的情况，从而给公司的经营带来一定的风险。

应对措施:首先,完善公司的薪酬制度和绩效考核制度,逐年提升员工的待遇,从而稳定员工。其次,公

司通过股权激励的方式留住、引进技术核心员工和人才。第三,公司加大员工培训力度,通过送出去培训和请进来培训,不断提升员工的综合能力,增加员工的归属感。

3. 知识产权易受侵犯的风险

公司与中国科学院南京土壤研究所、浙江大学、浙江财经大学、杭州师范大学等大专院校开展技术合作,共同研发新的检测技术,若不及时取得专利保护,存在技术泄露、专利所有权属纠纷等相关风险。

应对措施:公司一方面正在对现有研究成果申请专利,如土壤整段标本制作方法;另一方面,在与科研院所开展技术合作时,将在合同中事先约定合作成果的所有权问题。

4. 公司社会公信力受到不利影响的风险

独立第三方检测机构发展的关键是公信力,公信力是检测业务扩张的核心要素之一。只有自身的技术能力和公正性得到社会各界的认可,才能够获得更多客户资源,品牌的知名度也会越来越高,且拥有较高市场公信力的检测机构在竞争中居于有利地位,实现良好发展。因此,对于检测企业来说,如果出现对社会公信力和品牌造成不利影响的事件,多年培育的市场公信力将丧失,失去客户的认同,并可能被相关机构取消检测资质。

应对措施:首先,公司一直加强员工的内部培训,使员工认识到公司公信力的重要性,从而加强员工的公信力意识。其次,公司建立了整个检测流程的控制措施,采样、检测、统计、质量控制等所有的工作环节都至少有两个员工参与,公司各个检测流程的都会安排不同的员工进行,防止因为员工个人行为使得公司的检测报告不具有公正性,公司将开发使用实验室管理系统(LIMS),进一步规范检测流程,提升实验室管理水平;同时,公司的检测报告需省质量技术监督局考核后的授权签字人签字,并且公司在每次评审时都会重新考核授权签字人。公司正在不断完善公司的内控制度,防止公司的公信力、品牌和声誉受到不利影响,保证公司生命力的根本。

5. 应收账款的回收风险

报告期内,公司应收账款为 4,045,073.11 元,较上年降低 39.76%。当应收账款余额的增加时,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临现金流紧张的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。目前公司应收账款账龄绝大部分在 1 年以内,且公司客户主要为政府部门或大型实体企业,信誉度高,发生坏账的风险较低。

应对措施:针对未来应收账款可能无法回收的风险,公司将进一步与客户维持良好的合作关系,并严格按照合同约定对货款回收,加快资金回笼,定期进行账龄分析并启动函证程序,把应收账款风险降低,在报告期内取得显著效果。此外,公司将应收款项回收作为考核部门及业务人员的主要依据,建立严格的应收账款管理考核制度。

6. 毛利率的可持续风险

2018 年,公司的毛利率为 47.74%,较上年增长 0.26%,与同行业上市相比,公司毛利率正常。

应对措施:未来公司将通过提高检测技术水平,不断扩大可检测范围,为客户提供更多附加值服务,从而保障公司竞争地位,将毛利率持续保持在同行业水平。

7. 实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为孟镛,直接持有公司 60.52%的股份。同时,孟镛系公司的法定代表人,担任公司董事长兼总经理,对公司经营决策可施加重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险,在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款,制定了“三会”议事规则,完善了公司

的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施:公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款,制定了“三会”议事规则,完善了公司的内部控制制度;此外,公司将定期召开股东大会,保护中小股东的知情权,严格遵守“三会”议事规则,切实发挥监事会职权。

8.公司治理风险

公司于2016年3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、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》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。

应对措施:公司将严格遵循与公司治理有关的法律法规以及股份公司《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策管理制度》、《信息披露管理制度》等制度,防止因违规而可能造成的法律制裁或监管处罚,在短期内尽快提高公司管理层及员工对相关制度的理解和执行。此外,公司将进一步明确董事会、监事会、管理层以及其他利益相关者的责权利,通过权力的有效制衡,规范公司的管理和运行,以最大程度地降低公司治理风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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 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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
孟镝	公司向建设银行申请贷款人民币 450 万元，用于补充公司流动资金。由公司控股股东、实际控制人孟镝提供保证担保，担保期限以实际签署日期为准。	4,500,000.00	已事前及时履行	2018年8月3日	2018-018
孟镝	提供给孟镝差旅备用金。	65,000.00	已事前及时履行	2019年4月19日	2019-027
优进优出商贸(杭州)有限责任公司	提供技术服务	75,471.00	已事前及时履行	2019年4月19日	2019-027

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司本次申请银行贷款是公司业务发展需要，符合公司和全体股东的利益。不存在损害公司和全体股东利益的情形，不影响公司的独立性。

因公司业务需要出差，由公司提供给孟镛差旅备用金，产生关联交易，是正常的资金使用，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不影响公司的独立性。

关联方优进优出商贸(杭州)有限责任公司因业务的需要，与子公司杭州杉禾科技有限公司发生设备安装调试的技术服务费，产生关联交易，就正常的业务合作，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不影响公司的独立性。

（二）承诺事项的履行情况

1、减少及规范关联交易承诺

为减少和规范关联交易，公司做出如下说明和承诺：

格临股份控股股东、实际控制人孟镛已出具不可撤销的《关于规范并减少关联交易的承诺》，承诺如下：

（1）本人及本人控股或控制的企业将尽量减少、避免与格临股份之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由格临股份与独立第三方进行；本人及本人控股或控制的企业不以向格临股份拆借，占用格临股份资金或采取由格临股份代垫款项，代偿债务等方式侵占格临股份资金。

（2）对于本人及本人控股或控制的企业与格临股份之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。

（3）本人及本人控股或控制的企业与格临股份所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。

（4）本人及本人控股或控制的企业不通过关联交易损害格临股份以及格临股份其他股东的合法权益，如因关联交易损害格临股份及格临股份其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。”

履行情况：报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人孟镛履行了上述承诺。

2、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人孟镛及持股 5% 以上的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

（1）本人声明，截至本承诺函签署日，本人没有从事或参与同格临股份有同业竞争的业务。

(2) 本人不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对格临股份构成竞争的业务或活动；不直接或间接开展对格临股份有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与格临股份存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

(3) 在今后的业务中，本人及其控制的其他企业不与格临股份的业务产生同业竞争，即本人及其控制的其他企业不以任何形式直接或间接的从事与格临股份业务相同或相似的业务。

(4) 如格临股份认定本人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与格临股份存在同业竞争，则本人及其控制的其他企业将在格临股份提出异议后及时转让或终止该业务。

(5) 在格临股份认定是否与本人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人承诺，本人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。

(6) 本承诺函构成对本人具有法律效力的文件，如有违反，愿承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人孟镛及持股 5% 以上的股东履行了上述承诺。

3、根据公司实际控制人孟镛就公司劳动社保问题已签署的《承诺函》，公司如有因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，公司实际控制人将代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

履行情况：报告期内，公司未出现因未依法为员工缴纳社会保险问题被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,600,000	100.00%	0	7,600,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,600,000	60.53%	0	4,600,000	60.53%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		7,600,000	100.00%	0	7,600,000	100.00%
普通股股东人数		3				

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孟 镒	4,600,000	0	4,600,000	60.52%	4,600,000	0
2	吴金凤	1,500,000	0	1,500,000	19.74%	1,500,000	0
3	杭州绿犀牛投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	19.74%	1,500,000	0
合计		7,600,000	0	7,600,000	100.00%	7,600,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、股东孟镒是股东杭州绿犀牛投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人和执行事务合伙人，在杭州绿犀牛投资管理合伙企业(有限合伙)的出资比例为 30.47%；
- 2、股东吴金凤是股东杭州绿犀牛投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人，在杭州绿犀牛投资管理合伙企业(有限合伙)的出资比例为 6.67%；
- 3、除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为境内自然人孟镛，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，身份证号码为33901119751116****。毕业于浙江工商大学市场营销系。1995年7月-2000年5月，在浙江亚东制药有限公司担任销售经理；2000年5月-2010年5月，从事个体经营；2010年5月-2012年5月，在浙江纳克莱医药股份有限公司担任副总经理；2012年7月-2016年3月，在杭州奥润奇科技股份有限公司任董事长；2016年3月至今，在杭州奥润奇科技股份有限公司任董事；2012年5月-2016年3月，担任杭州格临检测有限公司执行董事兼总经理；2016年3月至今，担任杭州格临检测股份有限公司董事长兼总经理；2016年9月至今，担任杭州杉禾科技有限公司法定代表人，执行董事；2017年11月至今，担任安徽格临检测有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为境内自然人孟镛，报告期内公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行的债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孟 镒	董事长兼总经理	男	1975.11	研究生	2016.3.7-2019.3.6	是
蒋肖华	董事、副总经理兼财务总监	男	1977.09	本科	2016.3.7-2019.3.6	是
黄孝亲	董事、副总经理兼董事会秘书	男	1979.04	本科	2016.3.7-2019.3.6	是
钱 滨	董事	男	1986.04	本科	2016.3.7-2019.3.6	是
汪玉强	董事	男	1982.09	大专	2016.3.7-2019.3.6	是
朱一鸣	监事会主席	男	1987.06	本科	2018.5.17-2019.3.6	是
刘孝礼	监事	男	1986.09	本科	2018.4.20-2019.3.6	是
沈长春	职工代表监事	男	1965.07	高中	2016.3.7-2019.3.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

(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
孟 镒	董事长兼总经理	4,600,000	0	4,600,000	60.52%	0
合计	-	4,600,000	0	4,600,000	60.52%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱一鸣	监事	新任	监事会主席	原监事会主席离职
刘孝礼	无	新任	监事	新增监事
朱一望	监事会主席	离任	无	离职

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

刘孝礼，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：36232219860919****。2011年7月毕业于江西理工大学资源环境与城乡规划管理专业；本科学历；2011年7月-2012年12月，在广州京诚检测技术有限公司任采样员、采样组长职务；2013年4月至今，在杭州格临检测股份有限公司任采样组长、外业中心主任等职，2018年5月担任杭州格临检测股份有限公司监事。

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
行政管理人员	7	9
销售人员	15	16
技术人员	48	69
财务人员	4	5
员工总计	74	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	49	66
专科	15	23
专科以下	7	6
员工总计	74	99

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：

一、人员变动：报告期内，公司员工队伍实现了30%以上的快速增长，尤其是检测技术部团队扩充最为迅速，这与公司环境检测业务的迅猛发展、以及其他延伸项目的扩充有很大关系。

二、人才引进：随着公司业务区域的不断扩张和检测范围的不断扩大，积极引进相关专业的优秀毕业生，吸引行业内有丰富工作经验的人才加盟，使公司人员整体水平不断提高，为业务的推进奠定了人才基础。

三、人员招聘、培训：公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录用的原则，有针对性地在各大招聘网站发布招聘信息，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。通过建立分层次、分专业、分领域、系统化的培训体系，提供员工及管理者的自我管理、团队管理能力，通过内部新人培训、在职培训、外部培训等，帮助员工更快地融入团队、提升技能、完善自我。

四、薪酬政策：根据岗位和能力设立差异化薪酬，制定完善《公司薪酬管理办法》，以基本工资和绩效考核相组合，考核指标根据岗位和部门职责不同而分别设立，同时以自身付出和绩效为导向，结合市场水平，以确保人员的招聘、保留和企业的正常运转，确保公司薪酬整体水平具有行业竞争力。

五、需公司承担费用的离退休职工人数：无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、股转系统颁布的有关业务指引及规范性文件、其他相关法律法规和《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等各项环节符合有关法律、法规和《公司章程》的要求；股东大会、董事会、监事会均严格履行各自权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》和有关内控制度规定的程序、规则进行。

报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司治理符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《信息披露事务管理制度》等，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1.第一届董事会第十次会议审议通过了：《第一届董事会 2017 年工作报告》、《2017

		<p>年审计报告》、《2017 年年度报告及报告摘要》、《总经理 2017 年工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于聘用 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于召开公司 2017 年度股东大会的议案》、《关于会计政策变更及追溯调整的议案》。</p> <p>2. 第一届董事会第十一次会议审议通过了：《关于偶发性关联交易的议案》、《关于召开 2018 年度第二次股东大会的议案》。</p> <p>3. 第一届董事会第十二次会议审议通过了：《2018 年半年度报告》。</p>
监事会	4	<p>1. 第一届监事会第六次会议审议通过了：《监事会 2017 年下半年度工作报告》。</p> <p>2. 第一届监事会第七次会议审议通过了：《第一届监事会 2017 年工作报告》、《2017 年年度报告及报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于选举非职工代表监事的议案》。</p> <p>3. 第一届监事会第八次会议审议通过了：《关于选举杭州格临检测股份有限公司监事会主席的议案》。</p> <p>4. 第一届监事会第九次会议审议通过了：《2018 年半年度报告》。</p>
股东大会	3	<p>1. 2017 年度股东大会审议通过了：《关于 2017 年度董事会工作报告》、《关于 2017 年度监事会工作报告》、《关于 2017 年年度报告及报告摘要》、《关于 2017 年度财务决算报告》、《关于 2018 年度财务预算报告》、《关于 2017 年度利润分配方案》、《关于聘用 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于选举非职工代表监事的议案》、《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于会计政策变更及追溯调整的议案》。</p> <p>2. 2018 年第一次临时股东大会会议审议通过了：《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>3. 2018 年第二次临时股东大会会议审</p>

	议通过了：《关于偶发性关联交易的议案》。
--	----------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决及决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及管理层均严格按照《公司法》和全国中小企业股份转让系统等法律、法规、文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照中国证监会和全国股份转让系统公司的法规要求，根据《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，加强信息披露事务管理，积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，并建立畅顺的沟通渠道，通过投资者面谈、电话等多种方式与投资者进行交流，增进投资者对公司的了解和认同，形成公司与投资者稳定的良性互动关系，提升公司治理水平，切实保护投资者合法权益。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

1. 内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立性：

公司主要从事环境检测业务，拥有独立完整的检测业务系统，拥有与上述生产经营相适应的资质、技术、服务和管理人员，具有相应的场所、设备，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司具有实质性竞争的业务，不存在影响公司业务独立性的重大且显失公允的关联交易。公司具有完全独立的业务运作体系和自主经营能力，

完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

股份公司承继了有限公司原有的全部业务体系，具有独立的业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司具有实质性竞争的业务，不存在影响公司业务独立性的重大且显失公允的关联交易。股份公司具有完全独立自主经营能力，不存在需要依靠股东或其他关联方的关联交易才能经营获利的情况。

2、资产独立性：

公司由格临有限整体变更设立，公司承继了格临有限所有的资产及负债，依法办理了主要资产的产权变更登记手续，具有独立完整的资产结构，公司的主要资产为用于生产经营用的固定资产，主要包括实验仪器设备、电子设备、运输设备和办公设备等，公司的无形资产主要为专利。

公司未以其资产、权益或信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务提供担保，公司对其所有资产拥有所有权或使用权，并实际占有和支配该等资产，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。因此，公司资产具有独立性。

3、人员独立性：

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司的劳动、人事及工资管理与股东单位严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性：

公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度以及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司具有独立的银行账户，并依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司能够根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

5、机构独立性：

公司的办公和生产经营场所独立，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。公司设立后公司依据《公司法》和《公司章程》建立了规范的股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，内部各组织机构和经营管理部门的设立符合法律、法规、规范性文件、公司章程及其他内部制度的规定，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控制与被控制关系。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格按照国家法律法规，关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 17-00029 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	林蓉 杜建
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

杭州格临检测股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州格临检测股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林蓉

中国·北京

中国注册会计师：杜建

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	312,712.02	1,740,236.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	4,045,073.11	6,715,329.55
其中：应收票据			
应收账款		4,045,073.11	6,715,329.55
预付款项	五、（三）	609,431.54	244,238.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	659,013.00	812,551.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	836,767.91	469,380.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	405,205.99	
流动资产合计		6,868,203.57	9,981,737.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	6,206,622.32	3,816,662.94
在建工程	五、(八)	77,264.96	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	151,884.13	203,150.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	1,773,277.88	233,854.75
递延所得税资产	五、(十一)	66,438.21	182,404.48
其他非流动资产		835,090.00	
非流动资产合计		9,110,577.50	4,436,072.20
资产总计		15,978,781.07	14,417,810.16
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	3,480,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	1,837,908.48	1,159,549.59
其中：应付票据			
应付账款		1,837,908.48	1,159,549.59
预收款项		47,290.00	36,800.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	2,012,332.12	697,910.65
应交税费	五、(十五)	210,104.35	263,762.40
其他应付款		70,857.72	8,746.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,658,492.67	5,166,769.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,658,492.67	5,166,769.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	7,600,000.00	7,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	703,502.52	703,502.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	171,607.60	89,805.16
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	-154,821.72	857,733.09
归属于母公司所有者权益合计		8,320,288.40	9,251,040.77
少数股东权益			
所有者权益合计		8,320,288.40	9,251,040.77
负债和所有者权益总计		15,978,781.07	14,417,810.16

法定代表人：孟镝

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		266,781.42	1,734,675.08
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）	4,045,073.11	4,662,569.55
其中：应收票据			
应收账款		4,045,073.11	4,662,569.55
预付款项		374,401.20	129,238.78
其他应收款	十二、（二）	475,083.00	472,246.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		649,827.08	469,380.71
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		3,770.61	
流动资产合计		5,814,936.42	7,468,111.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	5,800,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,775,415.66	3,843,513.86
在建工程		77,264.96	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		151,884.13	203,150.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		500,769.49	233,854.75
递延所得税资产		62,527.60	171,600.48
其他非流动资产			1,196,445.00
非流动资产合计		11,367,861.84	6,648,564.12
资产总计		17,182,798.26	14,116,675.18
流动负债：			
短期借款		3,480,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,516,034.67	969,759.59
其中：应付票据			
应付账款		1,516,034.67	969,759.59
预收款项		47,290.00	36,800.00
合同负债			

应付职工薪酬		1,855,121.94	691,805.73
应交税费		197,572.29	208,009.04
其他应付款		67,200.91	8,746.75
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,163,219.81	4,915,121.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,163,219.81	4,915,121.11
所有者权益：			
股本		7,600,000.00	7,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		703,502.52	703,502.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		171,607.60	89,805.16
一般风险准备			
未分配利润		1,544,468.33	808,246.39
所有者权益合计		10,019,578.45	9,201,554.07
负债和所有者权益合计		17,182,798.26	14,116,675.18

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二十）	20,240,118.61	17,129,821.46

其中：营业收入	五、(二十)	20,240,118.61	17,129,821.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,091,704.56	16,325,745.18
其中：营业成本	五、(二十)	10,576,765.50	8,996,026.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		58,147.32	41,257.20
销售费用	五、(二十一)	2,954,442.44	2,307,004.08
管理费用	五、(二十二)	6,057,121.28	3,746,740.14
研发费用	五、(二十三)	1,322,126.36	876,730.17
财务费用	五、(二十四)	175,050.42	78,484.00
其中：利息费用		174,932.53	79,277.49
利息收入		2,032.05	1,794.89
资产减值损失	五、(二十五)	-51,948.76	279,503.50
信用减值损失			
加：其他收益		52,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		3,805.45	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-795,580.50	804,076.28
加：营业外收入		-	
减：营业外支出		136.64	137.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-795,717.14	803,938.52
减：所得税费用	五、(二十六)	135,035.23	48,883.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-930,752.37	755,055.38
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）		-930,752.37	755,055.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		-930,752.37	755,055.38
六、其他综合收益的税后净额			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-930,752.37	755,055.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-930,752.37	755,055.38
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三、（二）	-0.12	0.10
（二）稀释每股收益			

法定代表人：孟镭

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	20,164,646.91	15,281,701.78
减：营业成本	十二、（四）	10,462,762.95	7,573,786.78
税金及附加		53,887.06	31,460.15
销售费用		2,826,041.79	2,261,753.86
管理费用		4,378,690.99	3,545,668.68
研发费用		1,322,126.36	876,730.17
财务费用		174,810.07	78,181.68
其中：利息费用		174,932.53	
利息收入		1,345.20	
资产减值损失		56,091.24	171,463.50
信用减值损失			

加：其他收益		52,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		3,805.45	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		946,241.90	742,656.96
加：营业外收入		-	
减：营业外支出		136.64	137.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		946,105.26	742,519.20
减：所得税费用		128,080.88	36,950.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		818,024.38	705,568.97
（一）持续经营净利润		818,024.38	705,568.97
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		818,024.38	705,568.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,331,164.37	15,547,874.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	292,788.02	4,745.18
经营活动现金流入小计		25,623,952.39	15,552,619.18
购买商品、接受劳务支付的现金		9,268,484.40	6,825,161.48
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			
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		9,214,973.22	6,806,942.56
支付的各项税费		511,275.82	251,208.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	3,927,286.28	2,563,733.53
经营活动现金流出小计		22,922,019.72	16,447,046.49
经营活动产生的现金流量净额		2,701,932.67	-894,427.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,464,812.89	1,746,468.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,464,812.89	1,746,468.46
投资活动产生的现金流量净额		-4,439,812.89	-1,746,468.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,780,000.00	4,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(二十七)	174,900.00	320,000.00
筹资活动现金流入小计		4,954,900.00	4,320,000.00
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,644.74	74,093.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(二十七)	174,900.00	320,000.00
筹资活动现金流出小计		4,644,544.74	1,394,093.74
筹资活动产生的现金流量净额		310,355.26	2,925,906.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,427,524.96	285,010.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,740,236.98	1,455,226.49
六、期末现金及现金等价物余额		312,712.02	1,740,236.98

法定代表人：孟镝 主管会计工作负责人：蒋肖华 会计机构负责人：蒋肖华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,946,421.16	13,890,274.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		111,999.36	4,647.21
经营活动现金流入小计		22,058,420.52	13,894,921.21
购买商品、接受劳务支付的现金		5,599,881.48	3,498,423.91
支付给职工以及为职工支付的现金		8,340,887.09	6,757,965.22
支付的各项税费		442,655.62	204,981.23
支付其他与经营活动有关的现金		3,482,000.68	2,157,161.47
经营活动现金流出小计		17,865,424.87	12,618,531.83
经营活动产生的现金流量净额		4,192,995.65	1,276,389.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,196,244.57	2,917,846.76
投资支付的现金		4,800,000.00	1,000,000.00
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			

投资活动现金流出小计		5,996,244.57	3,917,846.76
投资活动产生的现金流量净额		-5,971,244.57	-3,917,846.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,780,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		174,900.00	320,000.00
筹资活动现金流入小计		4,954,900.00	4,320,000.00
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,644.74	74,093.74
支付其他与筹资活动有关的现金		174,900.00	320,000.00
筹资活动现金流出小计		4,644,544.74	1,394,093.74
筹资活动产生的现金流量净额		310,355.26	2,925,906.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,467,893.66	284,448.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,734,675.08	1,450,226.20
六、期末现金及现金等价物余额		266,781.42	1,734,675.08

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	7600000.00				703,502.52				89,805.16		808,246.39	9,201,554.07

杭州格临检测股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

杭州格临检测股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由自然人周红刚、自然人吴金凤和自然人孟镛共同组建的有限责任公司,于2012年5月31日在杭州市工商行政管理局登记注册。2016年3月14日,变更为股份有限公司,原注册资本7,600,000.00元,变更后股本7,600,000股。同时,重新取得统一社会信用代码为91330100596621798R的《营业执照》。2016年8月1日,在全国中小企业股份转让系统中挂牌,股票代码:838242。

法定代表人及实际控制人:孟镛,公司类型:股份有限公司(非上市),注册地址:杭州钱江经济开发区兴国路503号2幢501室。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围:环境检测(凭资质证书经营)、技术开发、技术咨询、技术服务;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)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年4月19日批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2户,详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围无变化。

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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2018年12月31

日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间

发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产

或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按该金融资产账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	押金、保证金、备用金以及代收代付款项
组合 2	除上述组合以外的账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	30	30
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	将单项金额不重大的债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在重大不确定性的应收款项以及单项金额不重大的其他应收款进行单项测试计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定法。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、低值易耗品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：仪器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对

固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。
除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
仪器设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	31.67
电子设备	3	5	23.75

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法
专利权	5	直线法

（十六） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业

会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、收入的具体确认方法：

本公司收入有两类：环境检测分析服务收入和销售商品收入，确认的具体方法如下：

环境检测分析服务收入：在检测报告已经提供、客户已签收确认且与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量为标志，确认营业收入的实现。

销售商品收入：在商品已经发运给客户，客户已签收确认且与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量为标志，确认营业收入的实现。

（二十） 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二） 租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	70,857.72	8,746.75	应付利息：5,183.75 应付股利：0.00 其他应付款：3,563.00
2.管理费用列报调整	管理费用	6,057,121.28	3,746,740.14	管理费用：4,623,470.31
3.研发费用单独列示	研发费用	1,322,126.36	876,730.17	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算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	6%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

注释：本公司的全资子公司杭州杉禾科技有限公司提供应税劳务和销售货物，提供应税劳务税率 6%，销售应税货物税率由 17%变为 16%。

纳税主体名称	所得税税率
杭州格临检测股份有限公司	15%
杭州杉禾科技有限公司	10%
安徽格临检测有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

公司于 2018 年 11 月 30 日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年，2018 年-2020 年减按 15%税率缴纳企业所得税，编号：GR201833003802。

根据财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通

知财税〔2017〕34号第一条规定，符合研发费用按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

根据国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，杭州杉禾科技有限公司符合小型微利企业的减半征税政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	312,712.02	1,740,236.98
合计	312,712.02	1,740,236.98

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	4,461,923.80	7,184,129.00
减：坏账准备	416,850.69	468,799.45
合计	4,045,073.11	6,715,329.55

1. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,461,923.80	100.00	416,850.69	9.34
合计	4,461,923.80	100.00	416,850.69	9.34

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	7,184,129.00	100.00	468,799.45	6.53
合计	7,184,129.00	100.00	468,799.45	6.53

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,783,713.80	5.00	189,185.69	6,784,477.00	5.00	339,223.85
1至2年	616,450.00	30.00	184,935.00	364,752.00	30.00	109,425.60
2至3年	38,060.00	50.00	19,030.00	29,500.00	50.00	14,750.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3年以上	23,700.00	100.00	23,700.00	5,400.00	100.00	5,400.00
合计	4,461,923.80		416,850.69	7,184,129.00		468,799.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-51,948.76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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
杭州市余杭区环境保护局	443,523.80	9.94	22,176.19
杭州博思雅土地规划设计有限公司	289,600.00	6.49	14,480.00
绍兴市环境保护局柯桥区分局	238,203.00	5.34	11,910.15
杭州九寰环保科技有限公司	200,000.00	4.48	10,000.00
景宁畲族自治县土地开发整理中心	194,000.00	4.35	58,200.00
合计	1,365,326.80	30.60	116,766.34

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	589,431.54	96.72	209,238.78	85.67
1至2年	20,000.00	3.28	35,000.00	14.33
合计	609,431.54	100.00	244,238.78	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
杭州钱江经济开发区创新创业产业园有限公司	305,004.85	50.05
浙农控股集团浙江金鸿进出口有限公司	219,000.00	35.94
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	46,996.35	7.71
浙江省环境监测协会	20,000.00	3.28
浙江省成套招标代理有限公司	1,000.00	0.16
合计	592,001.20	97.14

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	659,013.00	812,551.94
合计	659,013.00	812,551.94

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	659,013.00	100.00		
合计	659,013.00	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	812,551.94	100.00		
合计	812,551.94	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
保证金、押金、备用金、代收代付款项组合	659,013.00			812,551.94		
合计	659,013.00			812,551.94		

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	635,693.00	782,260.00
备用金	1,020.00	13,391.94
代收代付款	22,300.00	16,900.00
合计	659,013.00	812,551.94

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
诸暨市财政局非税收入结算分户	履约保证金	250,000.00	1 年以内	37.94	
优进优出商贸(杭州)有限责任公司	履约保证金	163,860.00	1-2 年	24.86	
东阳市水利水电开发有限公司	履约保证金	50,400.00	2-3 年	7.65	
杭州钱江经济开发区创新创业产业园有限公司	履约保证金	43,633.00	2-3 年	6.62	
杭州市富阳区水政监察大队	履约保证金	30,000.00	1-2 年	4.55	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备余额
合计		537,893.00		81.62	

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	836,767.91		836,767.91	469,380.71		469,380.71
合计	836,767.91		836,767.91	469,380.71		469,380.71

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	401,435.38	
待认证进项税	3,770.61	
合计	405,205.99	

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	6,206,622.32	3,816,662.94
合计	6,206,622.32	3,816,662.94

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	仪器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,429,436.36	1,245,202.09	225,365.62	644,161.75	7,544,165.82
2.本期增加金额	2,730,776.88	158,009.99	605,652.78	75,123.37	3,569,563.02
(1) 购置	2,730,776.88	158,009.99	605,652.78	75,123.37	3,569,563.02
3.本期减少金额			47,564.11		47,564.11
(1) 处置或报废			47,564.11		47,564.11
4.期末余额	8,160,213.24	1,403,212.08	783,454.29	719,285.12	11,066,164.73
二、累计折旧					
1.期初余额	2,027,817.82	1,062,695.77	146,950.06	490,039.23	3,727,502.88
2.本期增加金额	816,509.39	167,331.96	69,572.29	104,995.45	1,158,409.09
(1) 计提	816,509.39	167,331.96	69,572.29	104,995.45	1,158,409.09
3.本期减少金额			26,369.56		26,369.56
(1) 处置或报废			26,369.56		26,369.56
4.期末余额	2,844,327.21	1,230,027.73	190,152.79	595,034.68	4,859,542.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,315,886.03	173,184.35	593,301.50	124,250.44	6,206,622.32
2.期初账面价值	3,401,618.54	182,506.32	78,415.56	154,122.52	3,816,662.94

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,760,457.00 元。

(八) 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,584.91	232,744.71	256,329.62
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	23,584.91	232,744.71	256,329.62
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,751.57	50,428.02	53,179.59
2. 本期增加金额	4,716.96	46,548.94	51,265.90

(1) 计提	4,716.96	46,548.94	51,265.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,468.53	96,976.96	104,445.49
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	16,116.38	135,767.75	151,884.13
2. 期初账面价值	20,833.34	182,316.69	203,150.03

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
检测室装修	233,854.75	1,858,969.49	319,546.36		1,773,277.88
合计	233,854.75	1,858,969.49	319,546.36		1,773,277.88

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	62,527.60	416,850.69	100,993.86	468,799.45
可抵扣亏损	3,910.61	39,106.05	81,410.62	325,642.48
小计	66,438.21	455,956.74	182,404.48	794,441.93

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
内部交易损益	136,825.67	40,674.24
可抵扣亏损	1,631,563.30	
合计	1,768,388.97	40,674.24

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2029年	1,631,563.30		
合计	1,631,563.30		

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
寸设备、装修款	835,090.00	
合计	835,090.00	

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
甲借款		886,900.00
正借款	3,480,000.00	
月借款		2,113,100.00
合计	3,480,000.00	3,000,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,837,908.48	1,159,549.59
合计	1,837,908.48	1,159,549.59

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,673,196.48	992,089.59
1年以上	164,712.00	167,460.00
合计	1,837,908.48	1,159,549.59

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海简朗实验室系统工程有限公司	145,000.00	违反合同约定条款, 正协商解决
合计	145,000.00	

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	642,303.32	9,942,882.69	8,615,685.10	1,969,500.91
离职后福利-设定提存计划	55,607.33	586,512.00	599,288.12	42,831.21
合计	697,910.65	10,529,394.69	9,214,973.22	2,012,332.12

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	551,766.36	8,892,725.13	7,554,906.24	1,889,585.25
职工福利费		120,734.61	120,734.61	
社会保险费	45,500.05	441,737.37	452,060.71	35,176.71
其中：医疗保险费	40,538.89	385,886.76	395,410.01	31,015.64
工伤保险费	1,126.17	13,170.48	13,680.25	616.40
生育保险费	3,834.99	42,680.13	42,970.45	3,544.67
住房公积金	17,150.00	238,300.00	255,450.00	
工会经费和职工教育经费	27,886.91	249,385.58	232,533.54	44,738.95
合计	642,303.32	9,942,882.69	8,615,685.10	1,969,500.91

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	53,689.83	571,850.96	584,186.61	41,354.18
失业保险费	1,917.50	14,661.04	15,101.51	1,477.03
合计	55,607.33	586,512.00	599,288.12	42,831.21

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	154,060.10	190,040.29
企业所得税	19,008.00	22,736.91
城市维护建设税	10,784.21	13,302.82
个人所得税	15,909.34	21,798.35
教育费附加	4,811.51	5,701.21
其他税费	5,531.19	10182.82
合计	210,104.35	263,762.40

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,600,000.00						7,600,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	703,502.52			703,502.52
合计	703,502.52			703,502.52

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	89,805.16	81,802.44		171,607.60
合计	89,805.16	81,802.44		171,607.60

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	857,733.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	857,733.09	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-930,752.37	
减：提取法定盈余公积	81,802.44	净利润的 10%
期末未分配利润	-154,821.72	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	20,240,118.61	10,576,765.50	17,129,821.46	8,996,026.09
环境检测分析服务	20,240,118.61	10,576,765.50	15,281,701.78	7,569,069.79
销售商品			1,848,119.68	1,426,956.30
合计	20,240,118.61	10,576,765.50	17,129,821.46	8,996,026.09

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	119,899.00	101,219.09
业务宣传费	192,571.66	62,144.18
职工薪酬	2,210,843.45	1,702,293.46
差旅、汽车费	266,576.19	281,793.17
折旧摊销费	15,947.23	30,980.01
办公费	49,387.55	46,840.34
其他	99,217.36	81,733.83
合计	2,954,442.44	2,307,004.08

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	381,401.69	384,748.35
职工薪酬	2,749,308.69	1,490,229.74
办公、租赁、物业费	979,618.21	575,380.41
通讯差旅费	457,385.00	430,304.79
折旧摊销费	476,058.40	192,774.71

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	275,007.31	192,173.82
其他	316,489.97	187,384.41
服务费	421,852.01	293,743.91
合计	6,057,121.28	3,746,740.14

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,127,381.45	769,210.53
折旧费	123,735.70	84,296.04
其他	56,603.76	
差旅费	14,405.45	23,223.60
合计	1,322,126.36	876,730.17

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	174,932.53	79,277.49
减：利息收入	2,032.05	1,794.89
手续费支出	2,149.94	1,001.40
合计	175,050.42	78,484.00

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-51,948.76	279,503.50
合计	-51,948.76	279,503.50

(二十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,068.96	22,736.91
递延所得税费用	115,966.27	26,146.23
合计	135,035.23	48,883.14

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-795,717.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-119,357.57
子公司适用不同税率的影响	-165,298.52
调整以前期间所得税的影响	60.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,715.49

项 目	金 额
使用前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	22,900.94
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	428,414.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	68,640.20
研究开发费用加计扣除的纳税影响	-141,040.95
所得税费用	135,035.23

(二十七) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	292,788.02	4,745.18
其中：财务费用-利息收入	2,032.05	1,795.18
其他往来	62,110.97	2,950.00
其他收益	52,200.00	
收回的质保金	176,445.00	
支付其他与经营活动有关的现金	3,927,286.28	2,563,733.53
其中：财务费用-手续费	2,149.94	1,001.40
支付的各项费用	3,627,215.16	2,152,749.88
往来款	297,784.54	409,854.94
罚款、滞纳金支出	136.64	127.31

2. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	174,900.00	320,000.00
其中：向股东借款	174,900.00	320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	174,900.00	320,000.00
其中：还款	174,900.00	320,000.00

(二十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-930,752.37	755,055.38
加：资产减值准备	-51,948.76	279,503.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,158,409.09	1,045,488.53
无形资产摊销	51,265.90	49,300.51

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	319,546.36	246,777.62
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)	-3,805.45	
财务费用(收益以“-”号填列)	174,932.53	79,277.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	115,966.27	26,146.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-367,387.20	-194,984.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,629,741.00	-5,664,283.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	605,965.30	2,483,290.53
经营活动产生的现金流量净额	2,701,932.67	-894,427.31
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	312,712.02	1,740,236.98
减: 现金的期初余额	1,740,236.98	1,455,226.49
现金及现金等价物净增加额	-1,427,524.96	285,010.49

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	312,712.02	1,740,236.98
其中: 可随时用于支付的银行存款	312,712.02	1,740,236.98
二、期末现金及现金等价物余额	312,712.02	1,740,236.98

六、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州杉禾科技有限公司	杭州	杭州	咨询、销售	100%		设立
安徽格临检测有限公司	安徽	安徽	咨询	100%		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务

业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 30.60%

(2017 年：50.30%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 81.62% (2017 年：67.17%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下 (单位：人民币元)：

项目	金额	账龄
短期借款	3,480,000.00	一年以内

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 47.92%（2017 年 12 月 31 日：35.83%）。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方：孟镛，间接持股 457,000 股，直接持股 4,600,000 股，持股比例 66.53%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孟镛	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理
杭州绿犀牛投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
吴金凤	持股 5%以上股东
蒋肖华	董事、副总经理兼财务总监
黄孝亲	董事、副总经理兼董事会秘书
钱滨	董事
汪玉强	董事
朱一鸣	监事会主席
刘孝礼	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈长春	监事
杭州奥润奇科技股份有限公司	本公司实际控制人控制
优进优出商贸（杭州）有限责任公司	受董事钱滨配偶之父亲控制
仙居县金凤凰工艺品厂（普通合伙）	受持股 5%以上股东吴金凤控制

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
优进优出商贸（杭州）有限责任公司	提供劳务	技术服务	市场价	75,471.10	0.37		
优进优出商贸（杭州）有限责任公司	销售商品	销售商品	市场价			1,846,837.63	99.93

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孟镒	杭州格临检测股份有限公司	4,950,000.00	自单笔贷款发放之日起至该笔贷款项下的债务履行期限届满之日后两年止		否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
孟镒	拆入	20,000.00	2018年1月9日	2018年2月7日	
孟镒	拆入	154,900.00	2018年3月16日	2018年3月23日	

(五) 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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	优进优出商贸（杭州）有限责任公司			2,160,800.00	108,040.00
其他应收款	优进优出商贸（杭州）有限责任公司	163,860.00		340,305.00	
合计		163,860.00		2,501,105.00	108,040.00

九、 承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项及或有事项

十、 资产负债表日后事项

截止本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

(一) 分部报告

本公司从事环境检测服务，业务主要在浙江省内，所处的经营环境的风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	4,461,923.80	5,023,329.00
减：坏账准备	416,850.69	360,759.45
合计	4,045,073.11	4,662,569.55

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,461,923.80	100.00	416,850.69	9.34
合计	4,461,923.80	100.00	416,850.69	9.34

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	5,023,329.00	100.00	360,759.45	7.18
合计	5,023,329.00	100.00	360,759.45	7.18

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,783,713.80	5.00	189,185.69	4,623,677.00	5.00	231,183.85

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 至 2 年	616,450.00	30.00	184,935.00	364,752.00	30.00	109,425.60
2 至 3 年	38,060.00	50.00	19,030.00	29,500.00	50.00	14,750.00
3 年以上	23,700.00	100.00	23,700.00	5,400.00	100.00	5,400.00
合计	4,461,923.80		416,850.69	5,023,329.00		360,759.45

2. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
杭州市余杭区环境保护局	443,523.80	9.94	22,176.19
杭州博思雅土地规划设计有限公司	289,600.00	6.49	14,480.00
绍兴市环境保护局柯桥区分局	238,203.00	5.34	11,910.15
杭州九寰环保科技有限公司	200,000.00	4.48	10,000.00
景宁畲族自治县土地开发整理中心	194,000.00	4.35	58,200.00
合计	1,365,326.80	30.60	116,766.34

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	475,083.00	472,246.94
合计	475,083.00	472,246.94

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	475,083.00	100.00		
合计	475,083.00	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	472,246.94	100.00		
合计	472,246.94	100.00		

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
保证金、押金	455,333.00			441,955.00		
备用金				13,391.94		
代收代付款	19,750.00			16,900.00		
合计	475,083.00			472,246.94		

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	455,333.00	441,955.00
备用金		13,391.94
代收代付款	19,750.00	16,900.00
合计	475,083.00	472,246.94

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
诸暨市财政局非税收入结算分户	履约保证金	250,000.00	1年以内	52.62	
东阳市水利水电开发有限公司	履约保证金	50,400.00	2-3年	10.61	
杭州钱江经济开发区创新创业产业园有限公司	履约保证金	43,633.00	2-3年	9.18	
杭州市富阳区水政监察大队	履约保证金	30,000.00	1-2年	6.31	
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	履约保证金	20,000.00	2-3年	4.21	
合计		394,033.00		82.93	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,800,000.00		5,800,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	5,800,000.00		5,800,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
杭州杉禾科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽格临检测有限公司		4,800,000.00		4,800,000.00		
合计	1,000,000.00	4,800,000.00		5,800,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	20,164,646.91	10,462,762.95	15,281,701.78	7,573,786.78
环境检测分析服务	20,164,646.91	10,462,762.95	15,281,701.78	7,573,786.78
合计	20,164,646.91	10,462,762.95	15,281,701.78	7,573,786.78

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,805.45	
2. 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）	52,200.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136.64	
4. 所得税影响额	8,380.32	
合计	47,488.49	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-10.59	8.51	-0.1225	0.0993
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.13	8.51	-0.1287	0.0993

杭州格临检测股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 4 楼杭州格临检测股份有限公司