

证券代码：430385

证券简称：中一检测

主办券商：长江证券



中一检测

NEEQ : 430385

浙江中一检测研究院股份有限公司

ZheJiang ZhongYi Testing Institute Co., LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

- ◆2018 年 3 月，长兴中一体检中心开始运营，该体检中心的市场和运营能力为公司拓展辐射浙北市场增加新的力量。
- ◆2018 年 5 月，宁波中一健康管理中心运营。它的运营标志着中一检测正式进入健康体检市场。
- ◆2018 年 5 月，公司总部迁入新址中一检测大厦。公司发展的物理空间增强，为公司快速稳健发展打下坚实的基础。
- ◆2018 年 10 月，公司通过高新技术企业有效期满重新认定。
- ◆2018 年 11 月，公司被认定为宁波市企业工程（技术）中心。
- ◆2018 年 12 月，公司在浙江省环境监测协会组织的能力评估中，获得 5A 级认定。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
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	36

释义

释义项目	指	释义
中一检测、公司、本公司	指	浙江中一检测研究院股份有限公司
转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员及其他管理人员
宁波中一	指	宁波中一检测研究院有限公司
杭州中一	指	杭州中一检测研究院有限公司
嘉兴中一	指	嘉兴中一检测研究院有限公司
湖州中一	指	湖州中一检测研究院有限公司
中一寰球	指	浙江中一寰球安全科技有限公司
中一门诊部	指	宁波中一综合门诊部有限公司
长兴中一	指	长兴中一健康体检中心有限公司
福州中一	指	福州中一检测科技有限公司
温州中一	指	温州中一检测研究院有限公司
甬京检测	指	上海甬京检测技术有限公司
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。
LIMS	指	Laboratory Information Management System 的缩写，即实验室信息化管理系统，是将以数据库为核心的信息化技术与实验室管理需求相结合的信息化管理工具。
EHS	指	环境 Environment、健康 Health、安全 Safety 的缩写，包括职业卫生、环境和工业安全等方面。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告年度	指	2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人应赛霞、主管会计工作负责人蒯华及会计机构负责人（会计主管人员）蒯华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
宏观经济波动的风险	公司主营业务为 EHS 检测与评价，主要服务对象为国内生产型企业、非生产型商业企业。公司业务的景气度与服务对象所处行业的景气程度密切相关，依赖于国家和地区的宏观经济发展速度和水平，与宏观经济的波动呈现正相关性。未来如果我国宏观经济发生重大波动，将给 EHS 检测与评价行业及公司经营造成影响。
公司公信力受不利事件影响的风险	作为第三方检测机构，公信力和品牌影响力是取得订单的重要原因。公信力是检测机构的生命线，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。
公司经营规模扩大带来的管理风险	随着公司业务迅速扩大和资产规模大幅提高，对人员管理、技术开发、生产经营管理、市场开拓等多方面提出了更高的要求，未来公司组织架构和管理体系日趋复杂、管理难度加大。如果公司管理层的素质和管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需求，公司的组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时进行相应的调整、完善和优化，公司的整合发展能力与资产并购不匹配，这将会影响公司的应变能力、发展活力，削弱公司的竞争力，不利于公司未来的持续经营健康增长。
公司应收账款坏账风险	2018 年应收账款余额为 2981.35 万元，较上年期末增加幅度为 49.11%。应收账款账龄较短，但应收账款余额占营业收入比重较大，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司业绩和生产经营将产生不利影响。

资本性支出增速过快造成盈利下滑的风险	检测行业具有先发优势，为加快布局全国检测市场，公司近年新建或收购了一批国内领先的实验室或检测基地。公司固定资产、在建工程、工程物资、设备采购总额呈现持续快速增长。新实验室的建设要装修、招聘、采购设备、评审扩项，有一个周期后才能正式运营，期间无法产生利润，将对公司盈利水平造成影响。未来随着各建设项目的陆续投产，公司的检测能力将逐步增强，产能进一步释放将带来公司检测业务收入的持续增长。
净利润总体规模不大的风险	公司 2018 年的营业收入为 13,269.02 万元。净利润为 2,271.19 万元。公司总体规模还不够大，对政策及市场变动的调节功能还不够强。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江中一检测研究院股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang ZhongYi Testing Institute Co., LTD
证券简称	中一检测
证券代码	430385
法定代表人	应赛霞
办公地址	宁波高新区清逸路 69 号 C 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	方森磊
职务	董事会秘书
电话	0574-87837222
传真	0574-87915637
电子邮箱	fangsenlei@zynb.com.cn
公司网址	www.zynb.com.cn
联系地址及邮政编码	宁波国家高新区清逸路 69 号 C 幢 315000
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	浙江中一检测研究院股份有限公司董事会办公室

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 7 月 3 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 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-M74 专业技术服务业-M746 环境与生态监测-M7461 环境保护监测
主要产品与服务项目	EHS 检测与评价
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	37,050,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	应赛霞
实际控制人及其一致行动人	应赛霞、应海云、宁波创锐投资管理咨询合伙企业（有限合伙）、宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）

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	91330200790063670X	否
注册地址	宁波高新区清逸路 69 号 C 幢	是
注册资本（元）	37,050,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡俊杰、喻敏
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

（1）本公司于 2019 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第八次会议审议并通过了《关于浙江中一检测研究院股份有限公司收购资产》议案。公司拟受让杨家景、陈家雁、张帆分别持有的福州中一检测科技有限公司 29.4%、9.8%，9.8%股权，并履行后续出资义务。交易完成后，杨家景、陈家雁、张帆不再持有福州中一检测科技有限公司股权，公司持有福州中一检测科技有限公司 100%的股权。

（2）根据 2019 年 4 月 2 日召开的第三届董事会第九次会议决议，公司拟发行普通股不超过 2,550,000 股（含 2,550,000 股），发行价格为每股人民币 7.18 元，预计募集资金总额不超过 18,309,000 元（含 18,309,000 元），发行对象为上海禹康投资中心（有限合伙）。

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	132,690,175.53	92,519,513.25	43.42%
毛利率%	50.04%	52.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,457,380.74	14,464,702.61	62.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,608,514.09	11,036,479.41	95.79%
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）	29.25%	20.41%	-
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）	26.95%	15.58%	-
基本每股收益	0.63	0.39	62.17%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	144,822,191.38	108,325,521.07	33.69%
负债总计	49,651,174.69	33,735,500.22	47.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,829,379.63	72,781,998.89	22.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	1.96	22.45%
资产负债率%（母公司）	34.83%	24.89%	-
资产负债率%（合并）	34.28%	31.14%	-
流动比率	1.34	1.69	-
利息保障倍数	21.31	19.69	-

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	31,651,625.23	24,736,782.71	27.95%
应收账款周转率	4.73	4.34	-
存货周转率	132.44	319.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	33.69%	21.97%	-
营业收入增长率%	43.42%	33.25%	-
净利润增长率%	55.87%	404.92%	-

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	37,050,000	37,050,000	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
非流动资产处置损益	236,263.22
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）	2,299,094.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,051.87
非经常性损益合计	2,217,305.69
所得税影响数	376,102.33
少数股东权益影响额（税后）	-7,663.29
非经常性损益净额	1,848,866.65

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	19,994,423.96		16,930,543.33	
应收票据及应收账款		19,994,423.96		16,930,543.33
应付账款	4,564,578.87		1,332,849.64	
应付票据及应付账款		4,564,578.87		1,332,849.64
应付利息	7,680.00		0.00	
其他应付款	189,946.68	197,626.68	373,620.66	373,620.66
管理费用	25,965,952.01	19,341,690.80	25,455,004.80	19,168,610.89
研发费用		6,624,261.21		6,286,393.91
应收账款（母公司）	10,762,448.95		9,389,527.37	
应收票据及应收账款（母 公司）		10,762,448.95		9,389,527.37
应付账款（母公司）	1,150,221.65		655,696.78	
应付票据及应付账款（母 公司）		1,150,221.65		655,696.78
管理费用（母公司）	15,399,952.94	8,777,141.73	14,569,921.73	8,285,327.82
研发费用（母公司）		6,622,811.21		6,284,593.91

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

从公司服务内涵上来看，属于专业技术服务行业下的检测评价服务范畴。根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定，公司属于“M 科学研究和技术服务业”中的“74 专业技术服务业”。公司为客户提供安全评价、职业病危害评价（含放射）、节能评估、环境检测、防爆电气检测、建筑工程质量检测、企业日常检测及现状评估、清洁生产审核、职业健康检查等一系列检测和评价服务，向客户提供一站式的全方位 EHS 服务。自从公司成立之日起，一直专注于 EHS 检测和评价技术服务。公司已获得开展以上领域检测与评价业务所需要的国家和省级资质，拥有二十多项核心技术及多项发明专利。公司收入的主要来源是为工业企业、商业企业和居民提供检测及评价服务的收入。公司的商业模式是以独立的第三方身份进行检测与评价活动，同时将检测技术、服务（技术支持、咨询、培训等）和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。公司销售主要采用直销模式。公司主要依靠销售人员直接面对终端企业客户进行市场开发和产品（服务）销售，并在为企业提供 EHS 检测与评价的同时，挖掘客户潜在需求，为后续进一步的销售做铺垫。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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，公司在董事会和管理层的正确领导下，把握大势、聚焦市场、转型升级、协同发展，积极开展各项业务，实现收入和利润的持续稳定增长。公司实现营业总收入 13269.02 万元，较上年同期增长 43.42 %；营业利润 2826.70 万元，较上年同期增长 60.13 %；归属于上市公司股东的净利润 2345.74 万元，较上年同期增长 62.17 %。

报告期内，公司主要开展了以下几项工作：

1、继续推进实验室检测网点建设，完成实验室的战略布局。报告期内，公司继续推进实验室检测网点建设，设立甬京检测、福建中一、温州中一、长兴中一、河南办事处等 5 家下属机构，加强营销网络布局，不断增大公司在全国的检测覆盖范围、开发新的资质、开发新的服务项目，同时加强对区域市场的市场支持力度，进一步增强营销力量，较大程度提升了公司品牌形象的辐射与渗透力，也有利于进一步改善公司的盈利水平，提升公司价值。

2、注重投资者回报，完成权益分派 2018 年 4 月 17 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过《2017 年度利润分配预案》。以公司现有总股本 37,050,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税）。

3、强化公司的内部控制管理，健全风险防范管理体系报告期内，公司加强对子公司的管控，不断优化对子公司的业务及财务整合工作。通过进一步完善和优化法人治理结构和风险防范机制，提高企业管理效率，保障公司持续健康的发展。

（二） 行业情况

全球检测市场发展迅速，需求日益增长。随着社会的发展和科技的进步，社会公众对产品的质量、生活健康水平、生产生活的安全性、社会环境保护等方面的关注日益提升；同时随着国际贸易日益活跃、产品质量标准的持续提升和新产品新技术的不断涌现，全球检测市场保持快速增长，市场规模从 2009 年的 700 亿欧元增长至 2014 年的 1234 亿欧元，折合人民币年 9200 亿元，复合增速达 12%，各子领域基本也都呈现上升趋势。我国检测市场规模从 2008 年 449 亿元增加到 2015 年的 2574 亿元，复合增速将近 20%；第三方检测市场更是因为政策的逐步放开而高速增长，2008-2015 年复合增速达到 20%，从 157 亿元增长到 1055 亿元。检测服务类公司数量较大，专注细分领域居多。检测行业各细分领域差别较大，加上国内第三方检测市场开放较晚，所以目前上市公司和新三板挂牌公司大多数是从事细分领域的检测服务，规模普遍较小。

公司作为纯民营综合性第三方检验机构，一直致力于为客户提供 EHS 检测与评价领域内的一站式服务。公司近年各项主营业务稳定发展，业务结构趋于均衡分布，公司抗风险能力不断提高。随着国家政策的有序推进和健康、环保、安全等各行业检测市场的逐步放开，预计国内第三方检测市场未来 3 年将继续保持 20% 以上的增长，国内的民营检测企业也将凭借快速的反应、本土化的策略、人工成本较低等优势继续提升市场占有率，保持高速增长。

（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	28,498,772.25	19.68%	29,835,326.02	27.54%	-4.48%
应收票据与应收账款	30,030,970.17	20.74%	19,994,423.96	18.46%	50.20%
存货	817,520.95	0.56%	183,630.67	0.17%	345.20%
投资性房地产	14,657,605.49	10.12%	0	0%	-
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	33,961,821.64	23.45%	40,050,379.46	36.97%	-15.20%
在建工程	679,629.10	0.47%	4,032,241.61	3.72%	-83.15%
短期借款	25,000,000.00	17.26%	17,000,000.00	15.69%	47.06%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付账款	6,175,456.77	4.26%	4,564,578.87	4.21%	35.29%

预收账款	3,504,110.65	2.42%	2,430,744.64	2.24%	44.16%
应付职工薪酬	9,399,941.13	6.49%	6,494,900.23	6.00%	44.73%

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据与应收账款

2018 年应收票据与应收账款余额为 3003.1 万，较上年末增加 1003.65 万，增长幅度为 50.2%；增长的主要原因是报告期内公司营业收入增加 4017.07 万元，涨幅 43.42%所致。加之最后一个季度业务量增加较大，应收账款账期一般要 3 个月以上，故增长较大。

2. 预付账款

2018 年预付账款余额为 232.92 万，较上年末减少 117.75 万，减少幅度为 33.58%；减少的主要原因是 17 年底浙江中一有预付宁波高新区翔日科技有限公司的房租，而本报告期内无。

3. 存货

2018 年存货余额为 81.75 万，较上年末增加 63.39 万，增长幅度为 345.2%；增长的主要原因是报告期内集团进行了收发存管理，增加账面周转材料金额；另外设立了长兴中一，增加其账面的耗材。

4. 投资性房地产

2018 年公司有投资性房地产。此前未发生过。原因系公司从长远考虑场地问题，将所拥有的自有房产用于经营出租，且预计短期内使用用途不会发生变化，财务上作为投资性房地产核算，公司搬至租赁的新址。

5. 在建工程

2018 年在建工程余额为 67.96 万，较上年末减少 335.26 万，减少幅度为 83.15%；减少的主要原因是报告期内浙江中一新大楼装修验收于 2018 年 9 月完成，在建工程金额减少。

6. 无形资产

2018 年无形资产余额为 125.34 万，较上年末增加 93.84 万，增长幅度为 298.01%；增长的主要原因是报告期内集团进行了设立了长兴中一，增加其账面的体检软件，另外浙江中一增加了 LIMS 软件。

7. 长期待摊费用

2018 年长期待摊费用余额为 1749.39 万，较上年末增加 1652.53 万，增长幅度为 1706.14%；增长的主要原因是报告期内浙江中一新大楼装修，长兴中一装修，宁波中一门门诊部装修转为长摊。

8. 短期借款

2018 年短期借款余额为 2500 万，较上年末增加 800 万，增长幅度为 47.06%；增长的主要原因是报告期内浙江中一贷款增加 400 万，寰球中一增加贷款 400 万。

9. 应付账款

2018 年应付账款余额为 617.55 万，较上年末增加 161.09 万，增长幅度为 35.29%；增长的主要原因是报告期内集团业务量增加，导致物料采购的增加，仪器设备采购的增加，另外 2018 年浙江中一进行了新大楼装修。

10. 预收账款

2018 年预收账款余额为 350.41 万，较上年末增加 107.34 万，增长幅度为 44.16%；增长的主要原因是 2018 年度原来自有房屋出租的预收租金，同时也有报告期内集团业务量增加的原因。

11. 应付职工薪酬

2018 年应付职工薪酬余额为 939.99 万，较上年末增加 290.5 万，增长幅度为 44.73%；增长的主要原因是报告期内因为设立长兴中一，及公司快速发展导致员工人数大幅增加，业务量增加也导致员工绩效增加。

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	132,690,175.53	-	92,519,513.25	-	43.42%
营业成本	66,296,601.03	49.96%	43,752,399.96	47.29%	51.53%
毛利率%	50.04%	-	52.71%	-	-
管理费用	21,747,269.78	16.39%	19,341,690.80	20.91%	12.44%
研发费用	7,725,282.93	5.82%	6,624,261.21	7.16%	16.62%
销售费用	10,023,467.64	7.55%	6,365,029.01	6.88%	57.48%
财务费用	1,316,415.12	0.99%	884,251.93	0.96%	48.87%
资产减值损失	1,686,314.90	1.27%	1,381,804.43	1.49%	22.04%
其他收益	2,297,819.00	1.73%	4,018,987.88	4.34%	-42.83%
投资收益	2,273,257.81	1.71%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	236,263.22	0.18%	19,759.31	0.02%	1,095.71%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	28,266,952.63	21.30%	17,652,852.98	19.08%	60.13%
营业外收入	33,066.60	0.02%	181,212.70	0.20%	-81.75%
营业外支出	349,843.13	0.26%	43,434.54	0.05%	705.45%
净利润	22,711,942.49	17.12%	14,570,679.02	15.75%	55.87%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

2018 年营业收入为 13269.02 万，较上年末增加 4017.07 万，增长幅度为 43.42%；增长的主要原因是报告期内业务量增加，尤其是环境类检测的业务量增加。报告期内新设立了长兴中一，主营健康体检业务，也为营收贡献了 1366.46 万元。

2. 营业成本

2018 年营业成本为 6629.66 万，较上年末增加 2254.42 万，增长幅度为 51.53%；增长的主要原因是报告期内人员成本增加；业务量增加导致生产运营部门各项费用增加；18 年公司购买大量的设备及办公楼租赁和装修费用也有很大程度的增加。

2. 研发费用

2018 年研发费用为 772.53 万，较上年末增加 110.10 万，增长幅度为 16.62%；增长的主要原因是报告期内母公司加大了研发力度。

3. 销售费用

2018 年销售费用为 1002.35 万，较上年末增加 365.84 万，增长幅度为 57.48%；增长的主要原因是报告期内销售业绩不断增长，销售人员人数、薪酬、绩效及相关业务类费用都有明显增涨，同时

在郑州增加了办事处，也增加了相关费用。

4. 财务费用

2018 年财务费用为 131.64 万，较上年末增加 43.22 万，增长幅度为 48.87%；增长的主要原因是报告期内浙江中一贷款增加 400 万，寰球中一增加贷款 400 万。

6. 其他收益

2018 年其它收益为 229.78 万，较上年末减少 172.12 万，减少的主要原因是报告期内政府补助减少。

7. 投资收益

2018 年投资收益为 227.33 万，较上年末增加 227.33 万，增长的主要原因是报告期内公司出售了宁波中一，增加了投资收益。

8. 资产处置收益

2018 年资产处置收益为 23.63 万，较上年末增加 21.65 万，增长幅度为 1095.71%；增长的主要原因是报告期内公司处置了一批车辆。

9. 营业外收入

2018 年营业外收入为 3.31 万，较上年末减少 14.81 万，减少幅度为 81.75%；减少的主要原因是报告期内公司只发生了周转耗材盘盈。

10. 营业外支出

2018 年营业外支出为 34.98 万，较上年末增加 30.64 万，增长幅度为 705.45%，增长的主要原因是报告期内公司退回政府补助及损失的租房押金。

11 净利润

2018 年净利润为 2271.19 万，较上年末增加 814.12 万，增长幅度为 55.87%；增长的主要原因是报告期内公司营业收入涨幅较大，营业成本虽然涨幅大于营业利润，但期间内取得了投资收益使得净利润仍有较大增幅。

(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	132,094,619.97	92,519,513.25	42.77%
其他业务收入	595,555.56	-	-
主营业务成本	65,891,383.34	43,752,399.96	50.60%
其他业务成本	405,217.69	-	-

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%
健康与环保收入	94,427,357.70	71.16%	68,534,705.03	74.08%
节能减排收入	4,318,594.26	3.25%	3,797,735.76	4.10%
安全评价收入	12,568,574.37	9.47%	9,819,809	10.61%
工程质量收入	850,114.15	0.64%	4,740,495.69	5.12%
健康与职业病体检收入	19,929,979.49	15.02%	5,626,767.77	6.08%
对外房屋出租及	595,555.56	0.45%	0.00	0.00%

其他收入				
------	--	--	--	--

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司健康与环保收入持续增长，较上年同期增长 37.78%，这既得益于近些年来我国对环保、健康领域的高度重视，尤其对土壤检测的重视，也受益于公司近几年打下的较好的技术基础和品牌形象；报告期内，公司健康与职业病体检收入增长较快，主要原因为公司设立长兴中一健康体检中心有限公司，业绩突出，为这个模块贡献了 1322.46 万的收入。新增的其他收入系公司从战略考虑，搬迁新大楼，将原来的自由房屋对外出租而产生的收入。

(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	浙江中蓝环境科技有限公司	6,821,143.00	5.14%	是
2	中国石油集团安全环保技术研究院有限公司	2,300,000.00	1.73%	否
3	环境保护部南京环境科学研究所	1,986,650.00	1.50%	否
4	台州市污染防治工程技术中心	1,930,000.00	1.45%	否
5	浙江省环境科技有限公司	1,629,100.00	1.23%	否
	合计	14,666,893.00	11.05%	-

(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	浙农控股集团浙江金鸿进出口有限公司	5,712,400	8.41%	否
2	长兴县疾病预防控制中心	4,825,621.77	7.11%	否
3	宁波众和建筑劳务有限公司第一分公司	3,074,450	4.53%	否
4	宁波市永鑫医学仪器有限公司	2,037,550	3.00%	否
5	宁波利星汽车服务有限公司	1,524,400	2.25%	否
	合计	17,174,421.77	25.30%	-

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	31,651,625.23	24,736,782.71	27.95%
投资活动产生的现金流量净额	-38,427,776.34	-18,893,236.00	-103.39%

筹资活动产生的现金流量净额	5,439,597.34	2,555,597.32	112.85%
---------------	--------------	--------------	---------

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金净流量

2018 年度，经营活动产生的现金净流量较去年增加 27.95%，主要系报告期内业务量同比增长较大，收到的提供劳务的现金增加近 3112.18 万。随着业务量增加而增加的各类耗材、劳务的购入，人员的增加而使得人工成本增加，各项与经营相关的费用也随之增加，使得经营活动现金支出增加 2458.52 万。综上致使经营活动产生的现金净流量增加 691.48 万。

2、投资活动产生的现金净流量

2018 年度，投资活动产生的现金净流量较去年减少 103.39%，主要系处置宁波中一收到 489.66 万，收到宁波中一分红 51.38 万，使得投资活动现金流入大幅增加。2018 年公司购建固定资产、无形资产等支付的现金较去年增加 3090.18 万，去年投资门诊部支付 600 万，两者使投资活动现金流出增加 2490.18。综上主要原因使得投资活动产生的现金净流量较去年减少 1953.45 万。

3、筹资活动产生的现金净流量

2018 年度，筹资活动产生的现金净流量较去年增加 112.85%。主要系吸收投资收到现金增加 692.5 万，取得的银行借款增加 800 万，致使筹资活动的现金流入增加 1492.5 万，偿还债务增加 350 万，分配现金股利和支付利息共增加 854.1 万，两者使筹资活动的现金流出增加 1204.1 万。综上筹资活动产生的现金净流量较去年增加 288.4 万。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司共拥有 9 家控股子公司，子公司具体信息如下：

(1) 福州中一检测科技有限公司，公司控股子公司，该公司成立于 2018 年 03 月 21 日，注册资本 500 万元，本公司持有 51% 的股权，自然人股东持有 49% 的股权。法定代表人徐廷阳；经营范围：节能技术检测；工程质量检测；环境保护监测；室内环境治理；环保咨询；环境科学技术研究服务；人居环境设计服务；环保技术推广服务；环保工程专业承包相应资质等级承包工程范围的工程施工；生态环境材料销售；电气设备批发；其他通讯设备批发；其他机械设备及电子产品批发；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；家用电器批发；建材批发。该公司未开展经营业务。

(2) 湖州中一检测研究院有限公司，公司全资子公司，该公司成立于 2011 年 4 月，注册资本伍佰万元，法定代表人廖桂陶；经营范围：环境检测；节能检测；节能评估；能源审计；安全检测；公共卫生检测；空调通用系统卫生检测；水质检测；职业卫生检测与评价；放射卫生检测与评价；室内空气质量检测；消防检测；建设工程质量检测；产品质量检测；无损探伤及技术研究、开发和咨询服务。

(3) 浙江中一寰球安全科技有限公司，公司全资子公司，该公司成立于 2005 年 5 月 13 日，注册资本 1000 万元，法定代表人石懿恒；经营范围：安全评价、安全技术咨询、安全技术研究、开发和推广，安全教育与培训、安全检测、检验服务。

(4) 宁波中一综合门诊部有限公司，公司控股子公司成立于 2012 年 12 月，注册资本 2500 万元，法定代表人应赛霞；本公司持有 80% 的股权，自然人股东持有 20% 的股权。经营范围：预防保健科/内科/外科/妇产科；妇科专业/眼科/耳鼻咽喉科/口腔科/皮肤科/医学检验科/医学影像科；X 线诊断专业；CT 诊断专业；超声诊断专业；心电诊断专业/中医科；房屋租赁；仪器租赁。

(5) 温州中一检测研究院有限公司，公司控股子公司，该公司成立于 2018 年 6 月 5 日，注册资本 1000 万元，法定代表人徐廷阳；本公司持有 61% 的股权，法人及自然人股东持有 39% 的股权。经营范围：实验室检测技术服务及技术咨询；建设项目职业病危害评价及检测技术服务；土壤检测及技术开发；

农产品质量安全检测。该公司未开展经营业务。

(6) 上海甬京检测技术有限公司，公司控股子公司，该公司成立于 2018 年 8 月 27 日，注册资本 2000 万元，法定代表人陈云飞；本公司持有 60%的股权，法人股东持有 40%的股权。经营范围：从事检测科技领域内的支柱开发、技术咨询、技术转让；质检技术服务。该公司未开展经营业务。

(7) 嘉兴中一检测研究院有限公司，公司全资子公司，该公司成立于 2011 年 5 月，注册资本 408 万元，法定代表人张学刚；经营范围：环境检测；节能检测；能源审计；安全检测；公共卫生检测；空调通风系统卫生质量检测；水质检测；职业卫生检测与技术服务；放射卫生检测与技术服务；室内空气质量检测。

(8) 长兴中一健康体检中心有限公司，公司全资子公司，该公司成立于 2018 年 3 月 9 日，注册资本 2000 万元，法定代表人：林存深；经营范围：健康体检服务，预防保健科（门诊），内科（门诊），外科（门诊），眼科（门诊），耳鼻咽喉科（门诊），皮肤科；皮肤病专业（门诊），医学检验科，临床体液、血液专业，临床微生物学专业，临床化学检验专业，临床免疫、血清学专业，医学影像科；X 线诊断专业，超声诊断专业，心电诊断专业。

(9) 杭州中一检测研究院有限公司，公司全资子公司，该公司成立于 2011 年 9 月，注册资本壹仟伍佰万元，法定代表人方森磊；经营范围：环境检测；节能检测；节能评估；能源审计；安全检测；公共卫生检测；空调通用系统卫生检测；水质检测；职业卫生检测与评价；放射卫生检测与评价；室内空气质量检测；消防检测；建设工程质量检测；产品质量检测；无损探伤及技术研究、开发和咨询服务。该公司 2018 年度营业收入为 1744.88 万元，净利润为 548.75 万元，2018 年末资产总额为 1568.81 万元，净资产为 1446.63 万元。

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

会计政策变更的内容和原因

重要会计政策变更

执行《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 30,030,970.17 元，上期金额 19,994,423.96 元； 调增“其他应付款”本期金额 42,385.14 元，上期金额 7,680.00 元；

产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 7,725,282.93 元，上期金额 6,624,261.21 元，重分类至“研发费用”。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，增加了长兴中一健康体检中心有限公司、温州中一检测研究院有限公司、上海甬京检测技术有限公司、福州中一检测科技有限公司、报告期内处置了宁波中一检测研究院有限公司。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为公众公司，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。工会积极为困难员工申请补助金、组织捐款活动，为员工雪中送炭，惠及员工本人及家属。工会还组织员工开展慰问养老院、集体献血等活动，鼓励员工树立服务社会意识。公司每年为部分小微企业提供免费的工作场所空气质量检测服务和检测评价知识培训，积极开展公益性服务。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

1、公司治理结构完善。公司依照《公司法》和公司章程已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、管理团队、部门分级授权管理的机制；公司已建立适度的管理体系和管理工具。

2、管理团队较为出众。公司管理团队具有良好的从业经验、职业精神、管理能力和个人品德。

3、创新能力强。公司已在研发合作投入、机构与人员、执行与激励等方面形成了良性的技术、管理和模式创新机制，研发新的检测技术和能力。为公司可持续发展奠定了良好的基础。

4、资产结构合理 公司资产流动性高。截止报告期末，公司货币资金余额为 2849.88 万元，占总资产比例 19.68%；流动资产 6654.56 万元，占总资产比例 45.95%；资产负债率 33.87%。

报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

宏观经济波动的风险

公司主营业务为 EHS 检测与评价，主要服务对象为国内生产型企业、非生产型商业企业。公司业务的景气度与服务对象所处行业的景气程度密切相关，依赖于国家和地区的宏观经济发展速度和水平，与宏观经济的波动呈现正相关性。未来如果我国宏观经济发生重大波动，将给 EHS 检测与评价行业及公司经营造成影响。

公司公信力受不利事件影响的风险

作为第三方检测机构，公信力和品牌影响力是取得订单的重要原因。公信力是检测机构的生命线，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。

公司经营规模扩大带来的管理风险

随着公司业务迅速扩大和资产规模大幅提高，对人员管理、技术开发、生产经营管理、市场开拓等多方面提出了更高的要求，未来公司组织架构和管理体系日趋复杂、管理难度加大。如果公司管理层的素质和管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需求，公司的组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时进行相应的调整、完善和优化，公司的整合发展能力与资产并购不匹配，这将会影响公司的应变能力、发展活力，削弱公司的竞争力，不利于公司未来的持续经营健康增长。

公司应收账款坏账风险

2018 年应收账款余额为 2981.35 万元，较上年期末增加幅度为 49.11%。应收账款账龄较短，但应收账款余额占营业收入比重较大，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司业绩和生产经营将产生不利影响。

净利润总体规模不大的风险

公司 2018 年的营业收入为 13269.02 万元。净利润为 2271.19 万元。公司总体规模还不够大，对政策及市场变动的调节功能还不够强。

(二) 报告期内新增的风险因素

资本性支出增速过快造成盈利下滑的风险

检测行业具有先发优势，为加快布局全国检测市场，公司近年新建或收购了一批国内领先的实验室或检测基地。公司固定资产、在建工程、工程物资、设备采购总额呈现持续快速增长。新实验室的建设要装修、招聘、采购设备、评审扩项，有一个周期后才能正式运营，期间无法产生利润，将对公司盈利水平造成影响。未来随着各建设项目的陆续投产，公司的检测能力将逐步增强，产能进一步释放将带来公司检测业务收入的持续增长。

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	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
应赛霞	关联方为本公司向上海浦东发展银行宁波高新区支行借款提供担保	12,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 5 日	2018-002
应赛霞	关联方为本公司向宁波银行明州支行借款提供担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 5 日	2018-002
应赛霞	关联方为本公司向中国银行宁波	5,000,000.00	已事前及	2018 年 3	2018-002

	市科技支行借款提供担保		时履行	月 5 日	
应赛霞	关联方为公司向中国银行宁波市科技支行借款提供担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 5 日	2018-002
应赛霞	关联方为子公司宁波中一综合门诊部有限公司向台州银行宁波江东支行借款提供担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 5 日	2018-002
应赛霞	关联方为全资子公司浙江寰球安全科技有限公司向中国银行宁波市科技支行借入 400 万元借款提供担保。	4,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 5 日	2018-002
浙江中蓝环境科技有限公司	该关联方为子公司温州中一的少数股东，温州中一 18 年 6 月 5 日成立，在此之前该关联方为我公司的客户，与我公司股东及董监高没有任何关联关系。公司成立之后，该关联方与温州中一未发生任何关联交易，与母公司浙江中一及全资子公司杭州中一基于以前未完成的业务合同的履行和符合市场交易原则的后期业务的合作，发生关联性交易。	6,821,143	已事后补充履行	2019 年 4 月 25 日	2019-018
	合计	34,821,143.00			

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：

上述关联方担保的偶发性关联交易，是为解决公司流动资金需求、支持公司发展而发生的，担保人未收取任何担保费用，对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况均不会构成重大影响，不存在损害公司和其他股东的利益的情况。上述子公司的少数股东涉及的偶发性关联交易，是基于正常的客户关系存续或继续合作的，符合市场交易原则的交易，且该关联方与我公司股东及董监高没有任何关联关系。对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况均不会构成重大影响，不存在损害公司和其他股东的利益的情况。

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东和实际控制人应赛霞，及持股 5%以上的股东于 2013 年 9 月 25 日出具《避免同业竞争的函》，承诺目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。公司全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于 2013 年 9 月 25 日出具《避免同业竞争的函》，承诺目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，并避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。公司控股股东和实际控制人应赛霞，及全体董事、监事、高级管理人员于 2012 年 9 月 25 日出具《避免关联交易的函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。公司控股股东和实际控制人应赛霞、持股 5%以上的股东及全体董事、监事、高级管理人员承诺：

遵守《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》关于股份限售的规定及安排。以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

（四） 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
光华路 299 弄 10 幢 21、22、23 号 4-1,4-2	抵押	7,986,478.55	5.51%	银行贷款
新舟路 123 弄 47 号	抵押	702,594.14	0.49%	银行贷款
光华路 299 弄东区地 下室车库	抵押	1,998,426.56	1.38%	银行贷款
光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号	抵押	4,672,700.38	3.23%	银行贷款
总计	-	15,360,199.63	10.61%	-

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	13,176,476	35.56%	0	13,176,476	35.56%
	其中：控股股东、实际控制人	4,986,041	13.46%	389,000	5,375,041	13.46%
	董事、监事、高管	6,299,041	17.00%	639,000	6,938,041	18.73%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,873,524	64.44%	0	23,873,524	64.44%
	其中：控股股东、实际控制人	14,958,124	40.37%	0	14,958,124	40.37%
	董事、监事、高管	23,873,524	64.44%	0	23,873,524	64.44%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		37,050,000	-	0	37,050,000	-
普通股股东人数		14				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	应赛霞	19,944,165	289,000	20,333,165	54.88%	14,958,124	5,375,041
2	干黎明	5,036,200	0	5,036,200	13.59%	5,021,250	14,950
3	应海云	3,900,000	0	3,900,000	10.53%	2,925,000	975,000
4	宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,560,000	0	1,560,000	4.21%	0	1,560,000
5	长江证券股份有限公司	1,307,400	16,000	1,323,400	3.57%	0	1,323,400
合计		31,747,765	305,000	32,152,765	86.78%	22,904,374	9,248,391

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东应赛霞、应海云系姐弟关系；股东应赛霞同时为宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，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

公司控股股东为境内自然人应赛霞女士，1971 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991 年至 2000 年，在浙江省长兴县长广煤矿商业局工作；2000 年至 2005 年，任宁海中一铭泰汽车销售公司董事长；2006 年 7 月创立中一有限，2006 年 7 月至 2012 年 2 月任中一有限执行董事、总经理，2012 年 2 月 20 日至今，一直担任公司董事长及总经理职务。报告期内无变动情况。公司第一大股东及实际控制人为自然人应赛霞，其直接持有公司 20,333,165 股份，占公司总股本的 54.88%；公司实际控制人为境内自然人应赛霞女士，报告期内公司实际控制人未发生变更。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	浦发银行宁波高新区支行	2,000,000.00	5.66%	2017.03.28-2018.01.12 2018.4.4-2019-4.3	否
银行借款	浦发银行宁波高新区支行	2,500,000.00	5.66%	2017.05.09-2018.01.12 2018.5.4-2019.5.3	否
银行借款	浦发银行宁波高新区支行	2,000,000.00	5.66%	2017.12.07-2018.12.04 2018.12.5-2019.12.4	否
银行借款	浦发银行宁波高新区支行	2,000,000.00	5.66%	2018.5.25-2019.5.24	否
银行借款	中国银行宁波科技支行	2,000,000.00	5.69%	2018.8.29-2019.8.28	否
银行借款	宁波银行明州支行	2,000,000.00	5.22%	2018.05.30-2019.05.29	否
银行借款	浦发银行宁波高新区支行	2,000,000.00	5.66%	2017.06.07-2018.03.01 2018.3.2-2019.3.1	否
银行借款	浦发银行宁波高新区支行	1,500,000.00	5.66%	2017.07.07-2018.07.05 2018.7.6-2019.7.5	否
银行借款	中国银行宁波科技支行	4,000,000.00	5.69%	2017.06.28-2018.06.27 2018.6.28-2019.6.27	否
银行借款	中国银行宁波科技支行	1,000,000.00	5.69%	2018.6.28-2019.6.27	否
银行借款	台州银行宁波江东支行	3,000,000.00	8.16%	2017.07.04-2018.06.04 2018.6.26-2018.12.20	否
银行借款	中国银行宁波	1,000,000.00	5.69%	2016.11.03-2017.11.02	否

	科技支行			2018.3.28-2019.3.28	
银行借款	中国银行宁波 科技支行	3,000,000.00	5.69%	2016.11.03-2017.11.02 2018.5.4-2019.5.3	否
合计	-	28,000,000.00	-	-	-

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

单位：元/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
2018 年 5 月 24 日	2.00	0	0
合计			

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
应赛霞	总经理、董事	女	1971年1月	硕士	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
陈云飞	副总经理、董事	男	1968年3月	本科	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
应海云	董事	男	1974年12月	大专	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
干黎明	董事	男	1969年4月	大专	2018年4月23日至 2021年4月22日	否
方森磊	董事会秘书	男	1980年12月	硕士	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
童东升	监事	女	1963年11月	大专	2018年4月23日至 2021年4月22日	否
熊小红	监事	女	1977年7月	大专	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
黄金勇	监事	男	1982年12月	本科	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
蔺华	财务负责人	女	1981年1月	本科	2018年4月23日至 2021年4月22日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事长兼总经理应赛霞女士与董事应海云先生系姐弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系

(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
应赛霞	总经理、董事	19,944,165	389,000	20,333,165	54.88%	0
应海云	董事	3,900,000	0	3,900,000	10.53%	0

干黎明	董事	5,036,200	0	5,036,200	13.59%	0
陈云飞	副总经理、董事	642,200	150,000	792,200	2.14%	0
童东升	监事	650,000	100,000	750,000	2.02%	0
合计	-	30,172,565	639,000	30,811,565	83.16%	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
行政管理人员	54	60
生产人员	207	193
销售人员	34	33
技术人员	110	139
财务人员	12	16
员工总计	417	441

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	16	14
本科	237	258
专科	105	112
专科以下	59	57
员工总计	417	441

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：

2018 年公司人员流动相对平稳。在人才招聘和引进方面，依然以招聘优秀应届毕业生加入公司为主，通过 2-3 年的培养，逐渐成为公司的技术骨干和基层管理人员。公司提倡企业价值与员工价值共

同提升，企业价值回报与员工共享。为保证员工的经济收入相对公平，并在市场上富有竞争力，公司实行多元化的薪资福利管理体系，并定期进行市场薪酬调查。根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等 为评级依据，对不同岗位制定了相应的员工薪酬激励方案。公司以为员工提供可持续发展的机会和空间 为己任。新员工入职后，将获得入司培训、岗位资格培训和业绩提升培训。员工转正后，部门经理负责对员工的专业水平、业务能力的培养。公司定期对专业性要求高的岗位进行培训需求调研，特聘外部讲师进行授课并予以考核；对特别优秀的人才签订员工培养协议，提升个人专业知识和学历。截止本年度末，公司无需要承担费用的离退休职工。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》和《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开、表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等内容，公司董事会在报告期内做到认真审议并安排提交股东大会的审议事项。报告期内，公司严格按照《公司法》、《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）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。经董事会评估认为，公司能够给所有股东合适的保护和平等权利保障，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大人事变动、股票发行、资产收购、关联交易、担保等重大事项的决策均按照相关法律法规及《公司章程》的要求，履行了相应规定的程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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	11	报告期内，公司董事会审议了高级管理人员变动、关联方为公司提供担保的议案、2017 年年度报告、关联方为公司贷款提供担保事项、2018 年半年度报告、董事会换届、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、对温州子公司、福州子公司、上海子公司、长兴子公司等对外投资的议案、等重大事项。
监事会	4	报告期内，公司监事会审议了公司 2017 年年度报告、公司 2018 年半年度报告、监事会换届、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告等重大事项
股东大会	3	报告期内，公司年度股东大会和临时股东大会审议了 2017 年年度报告、董事会换届选举、监事会换届选举、关联方为公司提供担保事项的议案、收购宁波中一综合门诊部有限公司的议案等重大事项。

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，公司严格遵守相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会和监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(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、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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。报告期内，公司管理层未新引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照全国股转公司对挂牌公司信息披露的要求，履行公司的信息披露义务，确保公司信息披露的及时性、真实性、完整性和公平性，同时通过电话、网络平台、邮箱、传真或当面交流等方式与投资者保持畅通，接收投资者提出的意见和建议，及时回复反馈投资者问题。

(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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(一) 业务独立性 公司从事环保和安全领域的检测、评价及咨询业务，以技术为依托为客户提供整体解决方案。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

(二) 人员独立性 公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

(三) 资产完整及独立性 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋产权、土地等有形或无形资产。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用 或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司资产独立。

(四) 机构独立性 公司设立了健全的组织体系，独立运作，公司相应部门与控股股东和其他关联企业的内设机构之间没有上下级的领导关系。

(五) 财务独立性 公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，公司在银行独立开户，依法纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

尚未建立年度报告差错责任追究制度。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA12865 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	胡俊杰、喻敏
会计师事务所是否变更	否

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA12865 号

浙江中一检测研究院股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江中一检测研究院股份有限公司（以下简称中一检测）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相关财务报表附注。

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，公允反映了中一检测 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，我们独立于中一检测，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

中一检测管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中一检测 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、管理层和治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，管理层负责评估中一检测的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中一检测的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对中一检测持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中一检测不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就中一检测中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡俊杰

中国注册会计师：喻敏

中国·上海

二〇一九年四月二十四日

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	(一)	28,498,772.25	29,835,326.02
结算备付金			
拆出资金			
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)	30,030,970.17	19,994,423.96
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	(三)	2,329,164.37	3,506,668.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	3,298,826.75	2,652,161.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	817,520.95	183,630.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	1,570,355.54	958,234.33
流动资产合计		66,545,610.03	57,130,445.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		0	0
投资性房地产	(七)	14,657,605.49	
固定资产	(八)	33,961,821.64	40,050,379.46
在建工程	(九)	679,629.10	4,032,241.61
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	1,253,247.14	314,882.24
开发支出			
商誉	(十一)	3,447,061.91	3,447,061.91
长期待摊费用	(十二)	17,493,892.51	968,579.10
递延所得税资产	(十三)	820,728.56	541,405.37
其他非流动资产	(十四)	5,962,595.00	1,840,526.23
非流动资产合计		78,276,581.35	51,195,075.92
资产总计		144,822,191.38	108,325,521.07
流动负债：			
短期借款	(十五)	25,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	(十六)	6,175,456.77	4,564,578.87
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	(十七)	3,504,110.65	2,430,744.64
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	9,399,941.13	6,494,900.23
应交税费	(十九)	4,376,067.52	3,047,649.80
其他应付款	(二十)	1,195,598.62	197,626.68
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		49,651,174.69	33,735,500.22
非流动负债：			
长期借款		0	0

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		49,651,174.69	33,735,500.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十一）	37,050,000.00	37,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十二）	6,289,771.29	6,289,771.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	4,774,749.86	3,257,212.91
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	40,714,858.48	26,185,014.69
归属于母公司所有者权益合计		88,829,379.63	72,781,998.89
少数股东权益		6,341,637.06	1,808,021.96
所有者权益合计		95,171,016.69	74,590,020.85
负债和所有者权益总计		144,822,191.38	108,325,521.07

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

（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		10,517,302.40	13,156,296.38
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	（一）	15,295,606.00	10,762,448.95
其中：应收票据			
应收账款			

预付款项		943,842.35	2,290,077.47
其他应收款	(二)	1,886,933.01	2,517,707.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		376,401.48	124,817.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		29,020,085.24	28,851,347.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	56,398,873.03	47,148,873.03
投资性房地产		9,984,905.11	
固定资产		16,940,933.75	23,067,103.54
在建工程		76,957.20	1,403,781.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		654,578.00	91,819.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,240,923.47	440,979.66
递延所得税资产		354,753.55	239,768.69
其他非流动资产		3,035,745.00	87,500.00
非流动资产合计		99,687,669.11	72,479,825.71
资产总计		128,707,754.35	101,331,173.45
流动负债：			
短期借款		21,000,000.00	14,000,000.00
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		2,610,183.25	1,150,221.65
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		2,222,358.39	1,269,267.00
应付职工薪酬		5,146,281.14	3,733,966.26
应交税费		2,400,951.44	1,567,524.59
其他应付款		11,454,397.34	3,501,980.69
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		44,834,171.56	25,222,960.19
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		44,834,171.56	25,222,960.19
所有者权益：			
股本		37,050,000.00	37,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,968,873.03	5,968,873.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,832,493.54	3,314,956.59
一般风险准备			
未分配利润		36,022,216.22	29,774,383.64
所有者权益合计		83,873,582.79	76,108,213.26
负债和所有者权益合计		128,707,754.35	101,331,173.45

(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		132,690,175.53	92,519,513.25
其中：营业收入	(二十五)	132,690,175.53	92,519,513.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,230,562.93	78,905,407.46

其中：营业成本	(二十五)	66,296,601.03	43,752,399.96
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	(二十六)	435,211.53	555,970.12
销售费用	(二十七)	10,023,467.64	6,365,029.01
管理费用	(二十八)	21,747,269.78	19,341,690.80
研发费用	(二十九)	7,725,282.93	6,624,261.21
财务费用	(三十)	1,316,415.12	884,251.93
其中：利息费用		1,376,107.80	952,082.68
利息收入		81,453.27	82,902.60
资产减值损失	(三十一)	1,686,314.90	1,381,804.43
加：其他收益	(三十二)	2,297,819.00	4,018,987.88
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十三)	2,273,257.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	(三十四)	236,263.22	19,759.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,266,952.63	17,652,852.98
加：营业外收入	(三十五)	33,066.60	181,212.70
减：营业外支出	(三十六)	349,843.13	43,434.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,950,176.10	17,790,631.14
减：所得税费用	(三十七)	5,238,233.61	3,219,952.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,711,942.49	14,570,679.02
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）		21,293,935.72	14,095,100.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,418,006.77	475,578.46
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-745,438.25	105,976.41
2.归属于母公司所有者的净利润		23,457,380.74	14,464,702.61
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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.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		22,711,942.49	14,570,679.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,457,380.74	14,464,702.61
归属于少数股东的综合收益总额		-745,438.25	105,976.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.63	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.63	0.39

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(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	(四)	65,801,877.80	49,723,665.34
减：营业成本	(四)	26,965,197.84	19,201,486.51
税金及附加		244,170.00	379,964.95
销售费用		7,605,501.93	4,788,882.17
管理费用		9,095,912.84	8,777,141.73
研发费用		7,717,868.78	6,622,811.21
财务费用		927,693.49	615,938.17
其中：利息费用		952,713.62	661,109.37
利息收入		33,695.76	52,156.45
资产减值损失		766,565.74	797,575.44
加：其他收益		1,985,018.00	3,675,585.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	2,613,800.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		236,263.22	5,872.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,314,048.40	12,221,323.14
加：营业外收入		31,161.21	119,581.83
减：营业外支出		250,702.51	21,037.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,094,507.10	12,319,867.59
减：所得税费用		1,919,137.57	1,774,075.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,175,369.53	10,545,792.09

(一) 持续经营净利润		15,175,369.53	10,545,792.09
(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		15,175,369.53	10,545,792.09
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(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		125,753,306.25	94,631,475.48
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	(三十八)	5,463,026.49	5,084,853.35
经营活动现金流入小计		131,216,332.74	99,716,328.83
购买商品、接受劳务支付的现金		27,985,763.34	18,669,966.55

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		47,077,568.52	39,600,917.77
支付的各项税费		6,716,095.44	4,717,004.09
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	17,785,280.21	11,991,657.71
经营活动现金流出小计		99,564,707.51	74,979,546.12
经营活动产生的现金流量净额		31,651,625.23	24,736,782.71
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		513,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		283,887.77	327,006.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,896,586.86	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,694,274.63	327,006.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,122,050.97	13,220,242.48
投资支付的现金			6,000,000.00
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		44,122,050.97	19,220,242.48
投资活动产生的现金流量净额		-38,427,776.34	-18,893,236.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,925,000.00	
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		25,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十八)		
筹资活动现金流入小计		31,925,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	13,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,485,402.66	944,402.68
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	(三十八)		
筹资活动现金流出小计		26,485,402.66	14,444,402.68
筹资活动产生的现金流量净额		5,439,597.34	2,555,597.32
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		-1,336,553.77	8,399,144.03
加：期初现金及现金等价物余额		29,835,326.02	21,436,181.99
六、期末现金及现金等价物余额		28,498,772.25	29,835,326.02

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(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		64,258,497.59	51,198,666.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,282,354.80	4,367,600.90
经营活动现金流入小计		67,540,852.39	55,566,267.54
购买商品、接受劳务支付的现金		9,158,129.41	9,871,984.07
支付给职工以及为职工支付的现金		26,983,945.26	21,129,515.25
支付的各项税费		2,221,040.15	2,292,837.93
支付其他与经营活动有关的现金		7,731,232.69	5,727,324.97
经营活动现金流出小计		46,094,347.51	39,021,662.22
经营活动产生的现金流量净额		21,446,504.88	16,544,605.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		513,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,407.77	71,122.98
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		6,396,207.77	71,122.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,485,999.28	4,083,724.10
投资支付的现金		12,750,000.00	12,000,000.00
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		38,235,999.28	16,083,724.10
投资活动产生的现金流量净额		-31,839,791.51	-16,012,601.12
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		21,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,781,282.24	
筹资活动现金流入小计		41,781,282.24	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,326,989.59	661,109.37
支付其他与筹资活动有关的现金		11,700,000.00	2,700,000.00

筹资活动现金流出小计		34,026,989.59	12,861,109.37
筹资活动产生的现金流量净额		7,754,292.65	1,138,890.63
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		-2,638,993.98	1,670,894.83
加：期初现金及现金等价物余额		13,156,296.38	11,485,401.55
六、期末现金及现金等价物余额		10,517,302.40	13,156,296.38

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	37,050,000.00				6,289,771.29				3,257,212.91		26,185,014.69	1,808,021.96	74,590,020.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	37,050,000.00				6,289,771.29				3,257,212.91		26,185,014.69	1,808,021.96	74,590,020.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,517,536.95		14,529,843.79	4,533,615.10	20,580,995.84
（一）综合收益总额											23,457,380.74	-745,438.25	22,711,942.49
（二）所有者投入和减少资本												5,279,053.35	5,279,053.35
1. 股东投入的普通股												6,925,000.00	6,925,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-1,645,946.65	-1,645,946.65
(三) 利润分配								1,517,536.95	-8,927,536.95			-7,410,000.00
1. 提取盈余公积								1,517,536.95	-1,517,536.95			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,410,000.00		-7,410,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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	37,050,000.00			6,289,771.29				4,774,749.86	40,714,858.48	6,341,637.06		95,171,016.69

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	37,050,000.00				8,550,000.00				2,202,633.70		14,688,620.20	1,665,348.43	64,156,602.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					3,050,000.00						-1,913,728.91	726,468.41	1,862,739.50
其他													
二、本年期初余额	37,050,000.00				11,600,000.00				2,202,633.70		12,774,891.29	2,391,816.84	66,019,341.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,310,228.71				1,054,579.21		13,410,123.40	-583,794.88	8,570,679.02
（一）综合收益总额											14,464,702.61	105,976.41	14,570,679.02
（二）所有者投入和减少资本					-5,310,228.71							-689,771.29	-6,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-5,310,228.71							-689,771.29	-6,000,000.00

(三) 利润分配								1,054,579.21	-1,054,579.21		
1. 提取盈余公积								1,054,579.21	-1,054,579.21		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	37,050,000.00			6,289,771.29				3,257,212.91	26,185,014.69	1,808,021.96	74,590,020.85

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	37,050,000.00				5,968,873.03				3,314,956.59		29,774,383.64	76,108,213.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,050,000.00				5,968,873.03				3,314,956.59		29,774,383.64	76,108,213.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,517,536.95		6,247,832.58	7,765,369.53
（一）综合收益总额											15,175,369.53	15,175,369.53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,517,536.95		-8,927,536.95	-7,410,000.00
1. 提取盈余公积									1,517,536.95		-1,517,536.95	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-7,410,000.00	-7,410,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（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	37,050,000.00			5,968,873.03				4,832,493.54		36,022,216.22	83,873,582.79	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	37,050,000.00				8,550,000.00				2,260,377.38		20,283,170.76	68,143,548.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,050,000.00				8,550,000.00				2,260,377.38		20,283,170.76	68,143,548.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,581,126.97				1,054,579.21		9,491,212.88	7,964,665.12
（一）综合收益总额											10,545,792.09	10,545,792.09
（二）所有者投入和减少资本					-2,581,126.97							-2,581,126.97
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-2,581,126.97							-2,581,126.97
（三）利润分配									1,054,579.21		-1,054,579.21	
1. 提取盈余公积									1,054,579.21		-1,054,579.21	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（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	37,050,000.00				5,968,873.03				3,314,956.59		29,774,383.64	76,108,213.26

浙江中一检测研究院股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江中一检测研究院股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为宁波中一检测有限公司,由应赛霞与应海云共同出资组建,成立于2006年7月3日,原注册资本100万元,其中应赛霞出资80万元,占80%;应海云出资20万元,占20%。

2008年12月,公司名称变更为“宁波中一检测研究院有限公司”,公司注册资本由100万元增加至208万元,其中,应赛霞新增货币出资86.40万元,应海云新增货币出资21.60万元。

2010年12月,公司增加新股东干黎明、陈云飞,注册资本增加至1000万元,其中,应赛霞新增货币出资513.6万元,累计出资680万元,占68%;应海云新增货币出资108.4万元,累计出资150万元,占15%;干黎明以货币出资150万元,占15%;陈云飞以货币出资20万元,占2%。

2011年1月,公司名称变更为“浙江中一检测研究院有限公司”。

2011年12月,应海云将其持有的20万元出资以30万元价格转让给新股东童东升,将其持有的50万元出资以75万元价格转让给干黎明。

2011年12月,根据股东会决议、增资协议书以及公司章程修正案公司增资600万元,各股东按所持股比例投入。增资后,公司注册资本变更为1600万元,其中,应赛霞出资1088万元,占注册资本的68%;干黎明出资320万元,占注册资本的20%;应海云出资128万元,占注册资本的8%;陈云飞出资32万元,占注册资本的2%;童东升出资32万元,占注册资本的2%。

2012年2月,根据浙江中一检测研究院有限公司股东会决议及公司章程,有限公司以2011年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司,注册资本为1600万元。根据发起人协议及章程规定,各股东以其拥有的截止2011年12月31日浙江中一检测研究院有限公司的净资产19,489,027.91元,按1:0.8210的比例折合股份总额1600万股,股本溢价3,489,027.91元计入资本公积。

2013年9月,根据股东会决议,公司增资1000万元,其中各股东以货币资金增资6,510,972.09元,以资本公积转增股本3,489,027.91元。根据2013年9月16日签订的股权转让协议,应赛霞将其持有的公司104万股转让给应海云,将其持有的公司80万股转让给徐玉麟,将其持有的公司8万股转让给严宝勇,干黎明将其持有的公司8万股转让给严宝勇。

2015年4月,根据股东会决议,公司发行股份100万股,每股价格12元,募集资金总额1200万元,公司总股本增至2700万元,分别由长江证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司认缴。

2015年6月,根据股东会决议,公司发行股份150万股,每股价格5.2元,募集资金总额780万元,公司总股本增至2850万元,分别由宁波创锐投资管理咨询合伙企业(有限合伙)、宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴。

2015 年 11 月，根据股东会决议，公司以总股本 2850 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股（含税），转增后总股本增至 3705 万股。

截止 2018 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例 （%）
1	应赛霞	20,333,165	54.8803
2	干黎明	5,036,200	13.5930
3	应海云	3,900,000	10.5263
4	宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,560,000	4.2105
5	长江证券股份有限公司	1,323,400	3.5719
6	胡玉明	876,000	2.3644
7	陈云飞	792,200	2.1382
8	童东升	750,000	2.0243
9	国信证券股份有限公司	668,700	1.8049
10	袁坚钢	665,335	1.7958
11	东吴证券股份有限公司	653,000	1.7625
12	徐廷阳	350,000	0.9447
13	宁波甬创邦股权投资管理有限公司	102,000	0.2753
14	宁波创锐投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	40,000	0.1080
合 计		37,050,000	100.00

公司统一社会信用代码：91330200790063670X

公司地址：浙江省宁波市高新区清逸路 69 号 C 幢

法定代表人：应赛霞

经营范围：检测检验业务服务；检测检验技术研究开发；职业卫生技术服务；放射卫生技术服务；安全生产技术应用服务；环境与生态监测检测服务；节能减排技术服务；自有房屋租赁；检测设备、车辆设备租赁；技术咨询服务。（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）

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
杭州中一检测研究院有限公司
嘉兴中一检测研究院有限公司
湖州中一检测研究院有限公司
浙江中一寰球安全科技有限公司
宁波中一综合门诊部有限公司

子公司名称
长兴中一健康体检中心有限公司
福州中一检测科技有限公司
温州中一检测研究院有限公司
上海甬京检测技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营

自报告期末起12个月公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

（一）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。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包

括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司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,确认为商誉;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差额,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之

日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转

入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大并单独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：余额前十大。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
同一控制下关联方组合	不计提
保证金组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	5.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项；

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

(十) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存

货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新

增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十三）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
仪器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公家具	年限平均法	4	5.00	23.75
医疗设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十四） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十五） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5 年	合同约定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括包括装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- (1) 装修费摊销年限 2-5 年。
- (2) 网络光纤费摊销年限 2 年。
- (3) 车辆租赁费摊销年限 3 年。
- (4) 专利技术转让费摊销年限 6 年。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司为客户提供检测服务，在检测服务已经提供，检测评价报告已经出具并开具发票或取得收取价款的证明时，确认营业收入。

（二十一）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司在能够满足政府补助所附条件并且确定能够收到补助款项时确认政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本

费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）租赁

经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十四）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计

划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 30,030,970.17 元，上期金额 19,994,423.96 元； 调增“其他应付款”本期金额 42,385.14 元，上期金额 7,680.00 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 7,725,282.93 元，上期金额 6,624,261.21 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、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	6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州中一检测研究院有限公司	25%
嘉兴中一检测研究院有限公司	25%
湖州中一检测研究院有限公司	25%
浙江中一寰球安全科技有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
宁波中一综合门诊部有限公司	25%
长兴中一健康体检中心有限公司	25%
福州中一检测科技有限公司	25%
温州中一检测研究院有限公司	25%
上海甬京检测技术有限公司	25%
浙江中一检测研究院股份有限公司	15%

（二）税收优惠

公司原有的高新技术企业证书到期。公司于 2018 年 11 月 27 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR201833100014，有效期三年。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号），本公司子公司长兴中一健康体检中心有限公司免征增值税。

五、 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	96,017.95	27,874.54
银行存款	28,397,914.30	29,793,491.48
其他货币资金	4,840.00	13,960.00
合计	28,498,772.25	29,835,326.02
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2018 年 12 月 31 日其他货币资金中人民币 4,840.00 元为本公司支付宝账户余额。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	217,500.00	
应收账款	29,813,470.17	19,994,423.96
合计	30,030,970.17	19,994,423.96

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	217,500.00	
商业承兑汇票		
合计	217,500.00	

（2）期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

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	33,565,114.35	100.00	3,751,644.18	11.18	29,813,470.17	22,586,448.64	100.00	2,592,024.68	11.48	19,994,423.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	33,565,114.35	100.00	3,751,644.18		29,813,470.17	22,586,448.64	100.00	2,592,024.68		19,994,423.96

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	29,547,901.95	1,477,395.10	5.00
1 至 2 年	1,747,665.60	524,299.68	30.00
2 至 3 年	1,039,194.80	519,597.40	50.00
3 年以上	1,230,352.00	1,230,352.00	100.00
合计	33,565,114.35	3,751,644.18	

(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 1,159,619.50 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 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
浙江中蓝环境科技有限公司	3,065,560.00	9.13	153,278.00
中国石油集团安全环保技术研究院有限公司	2,300,000.00	6.85	115,000.00
杭州市公共交通集团有限公司	1,428,655.00	4.26	71,432.75
浙江泰诚环境科技有限公司	972,000.00	2.90	48,600.00
浙江省环境科技有限公司	800,000.00	2.38	40,000.00
合计	8,566,215.00	25.52	428,310.75

(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	2,241,585.37	96.24	3,468,318.61	98.91
1 至 2 年	49,229.00	2.11	38,350.00	1.09
2 至 3 年	38,350.00	1.65		
3 年以上				
合计	2,329,164.37	100.00	3,506,668.61	100.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,298,826.75	2,652,161.56
合计	3,298,826.75	2,652,161.56

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值	年初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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	3,899,857.33	100.00	601,030.58	15.41	3,298,826.75	3,137,346.96	100.00	485,185.40	15.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	3,899,857.33	100.00	601,030.58		3,298,826.75	3,137,346.96	100.00	485,185.40	2,652,161.56

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	864,516.20	43,225.82	5.00
1 至 2 年	285,717.67	85,715.30	30.00
2 至 3 年	526,330.00	263,165.00	50.00
3 年以上	208,924.46	208,924.46	100.00
合计	1,885,488.33	601,030.58	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金组合	2,014,369.00		
合计	2,014,369.00		

(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 115,845.18 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 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	362,517.86	538,882.57
员工借款/暂支款	1,060,767.81	1,364,633.65
往来款	300,000.00	300,000.00
保证金	2,014,369.00	772,713.00
其他	162,202.66	161,117.74
合计	3,899,857.33	3,137,346.96

(5) 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
温州激光与光电科技企业孵化器有限公司	保证金	405,300.00	1 年以内	10.39	
长兴县疾病预防控制中心	保证金	300,000.00	1 年以内	7.69	
宁波金祥化工有限公司	往来款	300,000.00	2—3 年	7.69	150,000.00
宁波高新区翔日科技有限公司	保证金	250,000.00	1—2 年	6.41	
杭州华业高科技产业园有	押金		1-2 年	4.15	48,600.00

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
公司		162,000.00			
合计		1,417,300.00		36.33	198,600.00

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	817,520.95		817,520.95	183,630.67		183,630.67
合计	817,520.95		817,520.95	183,630.67		183,630.67

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税	1,355,734.53	958,234.33
待认证进项税额	214,621.01	
合计	1,570,355.54	958,234.33

(七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	20,915,732.85	20,915,732.85
—外购		
—固定资产转入	20,915,732.85	20,915,732.85
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	20,915,732.85	20,915,732.85
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	6,258,127.36	6,258,127.36
—计提或摊销	130,624.78	130,624.78
—固定资产转入	6,127,502.58	6,127,502.58
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	6,258,127.36	6,258,127.36
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		

项目	房屋、建筑物	合计
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	14,657,605.49	14,657,605.49
(2) 年初账面价值		

(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	33,961,821.64	40,050,379.46
固定资产清理		
合计	33,961,821.64	40,050,379.46

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输设备	电子设备	电器设备	办公家具	医疗设备	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	22,278,988.51	39,251,144.32	5,284,394.78	1,785,860.22	1,131,986.17	2,367,795.50	4,978,670.53	77,078,840.03
(2) 本期增加金额		9,219,649.29	3,444,188.09	390,291.36	448,120.52	759,824.51	5,478,597.90	19,740,671.67
—购置	-	9,219,649.29	3,444,188.09	390,291.36	448,120.52	759,824.51	5,478,597.90	19,740,671.67
—在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	20,915,732.85	3,144,340.84	1,167,031.00	142,995.38	183,459.66	94,854.00	771,091.01	26,419,504.74
—处置或报废	-	36,302.13	922,891.00	-	-	-	771,091.01	1,730,284.14
—转入投资性房地产等其他减少	20,915,732.85	-	-	-	-	-	-	20,915,732.85
—合并范围变化而减少	-	3,108,038.71	244,140.00	142,995.38	183,459.66	94,854.00	-	3,773,487.75
(4) 期末余额	1,363,255.66	45,326,452.77	7,561,551.87	2,033,156.20	1,396,647.03	3,032,766.01	9,686,177.42	70,400,006.96
2. 累计折旧								
(1) 年初余额	5,517,502.67	23,250,065.48	2,515,774.97	1,434,463.26	945,532.67	1,706,458.18	1,658,663.34	37,028,460.57
(2) 本期增加金额	927,627.14	5,779,163.97	1,377,163.70	171,950.69	111,855.74	388,199.25	1,645,090.41	10,401,050.90
—计提	927,627.14	5,779,163.97	1,377,163.70	171,950.69	111,855.74	388,199.25	1,645,090.41	10,401,050.90
(3) 本期减少金额	6,127,502.58	2,692,748.83	1,108,679.45	112,620.64	166,255.76	90,111.30	693,407.59	10,991,326.15
—处置或报废	-	26,492.04	876,746.45	-	-	-	693,407.59	1,596,646.08
—转入投资性房地产等其他减少	6,127,502.58	-	-	-	-	-	-	6,127,502.58
—合并范围变化而减少	-	2,666,256.79	231,933.00	112,620.64	166,255.76	90,111.30	-	3,267,177.49
(4) 期末余额	317,627.23	26,336,480.62	2,784,259.22	1,493,793.31	891,132.65	2,004,546.13	2,610,346.16	36,438,185.32
3. 减值准备								
(1) 年初余额								

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输设备	电子设备	电器设备	办公家具	医疗设备	合计
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	
—计提	-	-	-	-	-	-	-	
(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	1,045,628.43	18,989,972.15	4,777,292.65	539,362.89	505,514.38	1,028,219.88	7,075,831.26	33,961,821.64
(2) 年初账面价值	16,761,485.84	16,001,078.84	2,768,619.81	351,396.96	186,453.50	661,337.32	3,320,007.19	40,050,379.46

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
体检车	525,302.26	过户手续办理中

(九) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	679,629.10	4,032,241.61
工程物资		
合计	679,629.10	4,032,241.61

2、在建工程情况

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
设备安装	76,957.20		76,957.20	403,846.15		403,846.15
软件工程				596,486.60		596,486.60
装修工程	602,671.90		602,671.90	3,031,908.86		3,031,908.86
合计	679,629.10		679,629.10	4,032,241.61		4,032,241.61

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	744,211.52	744,211.52
(2) 本期增加金额	1,309,771.06	1,309,771.06
—购置	600,076.92	600,076.92
—在建工程转入	709,694.14	709,694.14
(3) 本期减少金额	406,585.12	406,585.12
—处置	213,397.07	213,397.07
—合并范围变化而减少	193,188.05	193,188.05
(4) 期末余额	1,647,397.46	1,647,397.46
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	429,329.28	429,329.28
(2) 本期增加金额	279,668.22	279,668.22
—计提	279,668.22	279,668.22
(3) 本期减少金额	314,847.18	314,847.18
—处置	213,397.07	213,397.07
—合并范围变化而减少	101,450.11	101,450.11
(4) 期末余额	394,150.32	394,150.32
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	-	-

项目	软件	合计
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,253,247.14	1,253,247.14
(2) 年初账面价值	314,882.24	314,882.24

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少 处置	期末余额
		企业合并形成的			
收购浙江中一寰球安全科技有限公司100%股权	3,447,061.91				3,447,061.91
合计	3,447,061.91				3,447,061.91

2、商誉减值准备

在进行减值测试时，公司将中一寰球与生产、运营相关的长期资产认定为资产组。中一寰球的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层制定的未来5年财务预算为基础的现金流量预测来确定。其中，5年以后的现金流量与第5年现金流量一致。减值测试中采用的其他关键假设包括：收入增长率、毛利率、费用增长率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设，并采用12.30%的税前折现率。减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公装修费	890,332.07	18,276,664.75	2,191,638.44	18,871.74	16,956,486.64
网络光纤费	71,424.54	23,584.91	44,952.20	19,790.00	30,267.25
办公楼智能系统		526,578.65	26,328.93		500,249.72
专利技术转让费	1,388.81		1,388.81		
活动板房	5,433.68		5,433.68		
其他		8,000.00	1,111.10		6,888.90
合计	968,579.10	18,834,828.31	2,270,853.16	38,661.74	17,493,892.51

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,228,773.65	820,728.56	2,805,004.64	541,405.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	4,228,773.65	820,728.56	2,805,004.64	541,405.37

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	123,901.11	272,205.44
可抵扣亏损	5,496,177.43	4,983,292.96
合计	5,620,078.54	5,255,498.40

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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2019		458,662.03	
2020		2,698,494.82	
2021		1,826,136.11	
2022			
2023	5,496,177.43		
合计	5,496,177.43	4,983,292.96	

（十四）其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产购置款	5,962,595.00	1,840,526.23
合计	5,962,595.00	1,840,526.23

（十五）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押加保证借款	18,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	4,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计	25,000,000.00	17,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）本公司向上海浦东发展银行宁波高新区支行借入 1,000 万元借款，以光华路 299 弄 10 幢 21、22、23 号 4-1,4-2 房屋建筑物作为抵押物（权证号为浙（2016）宁波市（高新）不动产权第 0035244 号），抵押合同号为 ZD9413201600000007，并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

（2）本公司向上海浦东发展银行宁波高新区支行借入 200 万元借款，以光华路 299 弄东区地下室 21 个车位作为抵押物，抵押合同号为 ZD9413201600000004，并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

（3）本公司向中国银行宁波市科技支行借入 500 万元借款，由公司法定代表人应赛霞提供保证担保，保证合同号为科技 2015 个保 0084，太平洋财产保险股份有限公司宁波分公司承保贷款保证保险。

(4) 本公司向中国银行宁波市科技支行借入 200 万元借款，以新舟路 123 弄 47 号房屋建筑物作为抵押物（权证号为甬房权证鄞州字第 20130030892 号、甬国用（2013）第 1004410 号），抵押合同号为科技 2015 抵押 0044，并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保，保证合同号为科技 2015 个保 0084。

(5) 本公司向宁波银行明州支行借入 200 万元借款，由公司法定代表人应赛霞提供保证担保，保证合同号为 03300KB20188197。

(6) 本公司全资子公司浙江中一寰球安全科技有限公司向中国银行宁波科技支行借入 400 万元借款，以光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号房屋建筑物作为抵押物（权证号为甬房权证鄞州字第 20150081495 号、甬国用（2015）1004955 号），抵押合同号为科技 2015 抵押 0043，并由本公司法定代表人应赛霞提供保证担保，保证合同号为科技 2015 个保 0083。

（十六）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	6,175,456.77	4,564,578.87
合计	6,175,456.77	4,564,578.87

应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
设备款	1,417,571.92	1,911,066.48
分包检测费	1,158,756.54	378,829.00
装修费	310,458.99	143,959.00
水电费	109,631.63	32,791.32
房租	35,594.84	304,676.97
咨询费	1,676,339.56	1,538,559.15
体检劳务费	657,195.00	-
其他	809,908.29	254,696.95
合计	6,175,456.77	4,564,578.87

（十七）预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	2,785,856.70	2,430,744.64
房租、物业费	718,253.95	
合计	3,504,110.65	2,430,744.64

（十八）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	6,307,275.79	52,359,256.16	49,482,834.94	9,183,697.01
离职后福利-设定提存计划	187,624.44	2,523,827.65	2,495,207.97	216,244.12
合计	6,494,900.23	54,883,083.81	51,978,042.91	9,399,941.13

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、津贴和补贴	5,937,182.67	44,277,860.65	41,397,176.07	8,817,867.25
(2) 职工福利费	107,360.00	4,389,208.87	4,380,237.87	116,331.00
(3) 社会保险费	124,938.39	1,614,848.86	1,615,886.58	123,900.67
其中：医疗保险费	113,733.70	1,475,088.83	1,477,028.88	111,793.65
工伤保险费	3,144.92	33,285.01	33,584.30	2,845.63
生育保险费	8,059.77	106,475.02	105,273.40	9,261.39
(4) 住房公积金		1,723,380.53	1,646,807.53	76,573.00
(5) 工会经费和职工教育经费	137,794.73	353,957.25	442,726.89	49,025.09
合计	6,307,275.79	52,359,256.16	49,482,834.94	9,183,697.01

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	181,134.79	2,429,009.96	2,402,027.87	208,116.88
失业保险费	6,489.65	94,817.69	93,180.10	8,127.24
合计	187,624.44	2,523,827.65	2,495,207.97	216,244.12

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	619,428.67	439,542.79
企业所得税	3,482,323.87	2,306,660.31
个人所得税	81,061.00	113,004.39
城市维护建设税	42,109.88	27,148.85
房产税	91,426.03	86,925.99
土地使用税	4,663.07	7,860.27
教育费附加	30,971.44	21,714.40
残保金	14,809.21	10,955.20
印花税	9,274.35	28,849.35
附征税后利润个人所得税		4,988.25
合计	4,376,067.52	3,047,649.80

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	42,385.14	7,680.00
应付股利		
其他应付款	1,153,213.48	189,946.68

项目	期末余额	年初余额
合计	1,195,598.62	197,626.68

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	42,385.14	7,680.00
合计	42,385.14	7,680.00

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
押金	50,000.00	-
借款	-	149,766.16
预提费用	831,577.33	12,780.77
其他	271,636.15	27,399.75
合计	1,153,213.48	189,946.68

(二十一) 股本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应赛霞	19,944,165.00	389,000.00		20,333,165.00
应海云	3,900,000.00			3,900,000.00
干黎明	5,036,200.00			5,036,200.00
陈云飞	642,200.00	150,000.00		792,200.00
童东升	650,000.00	100,000.00		750,000.00
徐玉麟	688,335.00		688,335.00	
严宝勇	325,000.00		325,000.00	
长江证券股份有限公司	1,307,400.00	16,000.00		1,323,400.00
国信证券股份有限公司	652,700.00	16,000.00		668,700.00
东吴证券股份有限公司	654,000.00		1,000.00	653,000.00
长江财富-宁波银行-龙腾 1 号新三板投资基金专项资产管理计划	1,300,000.00		1,300,000.00	
胡玉明		876,000.00		876,000.00
宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,560,000.00			1,560,000.00
宁波创锐投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	390,000.00		350,000.00	40,000.00
袁坚钢		665,335.00		665,335.00
徐廷阳		350,000.00		350,000.00
宁波甬创邦股权投资管理有限公司		102,000.00		102,000.00
合计	37,050,000.00	2,664,335.00	2,664,335.00	37,050,000.00

(二十二) 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)	6,289,771.29			6,289,771.29
其他资本公积				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	6,289,771.29			6,289,771.29

(二十三) 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	3,257,212.91	1,517,536.95		4,774,749.86
合计	3,257,212.91	1,517,536.95		4,774,749.86

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,185,014.69	14,688,620.20
同一控制下合并调整		-1,913,728.91
调整后年初未分配利润	26,185,014.69	12,774,891.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,457,380.74	14,464,702.61
减：提取法定盈余公积	1,517,536.95	1,054,579.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,410,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	40,714,858.48	26,185,014.69

(二十五) 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	132,094,619.97	65,891,383.34	92,519,513.25	43,752,399.96
其他业务	595,555.56	405,217.69		
合计	132,690,175.53	66,296,601.03	92,519,513.25	43,752,399.96

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	117,436.44	184,521.71
教育费附加	90,299.38	140,727.49
印花税	37,392.50	39,828.39
房产税	178,352.02	173,851.98
土地使用税	9,326.19	15,720.55
车船使用税	2,405.00	1,320.00
合计	435,211.53	555,970.12

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,691,505.74	3,486,392.34

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	9,627.68	6,287.62
业务宣传费	227,462.89	66,541.90
业务拓展费	2,321,337.89	1,436,514.22
办公费	629,936.77	283,079.80
差旅费	288,825.45	102,294.92
车船使用费	149,917.16	328,709.15
租赁费	34,567.02	170,020.26
业务招待费	592,842.32	450,385.56
其他	77,444.72	34,803.24
合计	10,023,467.64	6,365,029.01

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,191,959.90	10,009,676.26
折旧摊销	1,652,067.80	1,731,725.57
业务招待费	1,298,685.14	1,262,015.44
办公费	1,970,745.98	1,086,316.88
税费	154,332.40	122,013.08
修理费	55,964.14	245,691.56
租赁费	3,062,300.40	2,207,693.08
中介机构费用	720,710.19	687,138.65
差旅费	212,844.70	504,811.58
会务费	31,000.00	36,289.00
车船使用费	536,131.65	520,810.24
装修费	365,193.29	359,391.39
其他	495,334.19	568,118.07
合计	21,747,269.78	19,341,690.80

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,938,518.73	5,425,483.12
折旧费	1,351,149.21	933,189.87
直接物料费	355,095.14	205,477.92
租赁费	34,439.84	
其他	46,080.01	60,110.30
合计	7,725,282.93	6,624,261.21

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,376,107.80	952,082.68
减：利息收入	81,453.27	82,902.60
汇兑损益		
其他	21,760.59	15,071.85
合计	1,316,415.12	884,251.93

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,686,314.90	1,381,804.43
合计	1,686,314.90	1,381,804.43

(三十二) 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
宁波高新区人力资源与社会保障管理服务中心实业 保险基金就业社保补贴	300,603.00		与收益相关
企业扶持资金	881,400.00	1,300,000.00	与收益相关
科技项目经费	361,200.00	287,900.00	与收益相关
2018 年度科技服务业补助资金	100,000.00		与收益相关
小微企业创业创新基地城市示范专项资金		1,456,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		500,000.00	与收益相关
服务外包财政奖励		50,000.00	与收益相关
检测机构财政奖励		71,400.00	与收益相关
社保补贴		269,095.00	与收益相关
2017 年度宁波市小微企业公共服务平台建设补助 /2018 年度第二批小微企业创业创新基地城市示范 资金	627,900.00		与收益相关
人才补贴	8,231.00	11,419.00	与收益相关
个税手续费收入	13,769.00		与收益相关
宁波国家高新区（新材料科技城）2017 稳增促调专 项资金	4,716.00		与收益相关
接收高校毕业生补贴		58,590.00	与收益相关
创新奖励		1,395.00	与收益相关
发明大赛奖金		4,000.00	与收益相关
稳岗补贴		8,858.88	与收益相关
防伪税控专用设备及服务费减免收入		330.00	与收益相关
合计	2,297,819.00	4,018,987.88	

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置的子公司利润分配	513,800.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,759,457.81	
合计	2,273,257.81	

(三十四) 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
无形资产处置利得			
固定资产处置利得	236,263.22	19,759.31	236,263.22
合计	236,263.22	19,759.31	236,263.22

(三十五) 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
非流动资产报废损益			
接受捐赠			
政府补助	1,275.34	107,861.23	1,275.34
其他	31,791.26	73,351.47	31,791.26
合计	33,066.60	181,212.70	33,066.60

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
和谐企业补助		100,000.00	与收益相关
稳增促调补贴	1,275.34	7,861.23	与收益相关
合计	1,275.34	107,861.23	

(三十六) 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
对外捐赠支出	10,250.70	10,000.00	10,250.70
罚款支出\违约金	53,823.79	16,193.40	53,823.79
非流动资产毁损报废损失	45,061.22	14,402.76	45,061.22
退回的政府补助	200,000.00		200,000.00
其他	40,707.42	2,838.38	40,707.42
合计	349,843.13	43,434.54	349,843.13

(三十七) 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	5,472,248.85	2,732,175.90
递延所得税费用	-234,015.24	487,776.22
合计	5,238,233.61	3,219,952.12

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	27,950,176.10
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,192,526.42
子公司适用不同税率的影响	1,119,621.12
调整以前期间所得税的影响	70,388.31
非应税收入的影响	-77,070.00
税法规定额外可扣除费用的影响	-1,029,416.14

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	708,159.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,245,465.24
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	1,499,489.77
所得税费用	5,238,233.61

(三十八) 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
利息收入	81,453.27	82,902.60
往来款	1,455,742.53	795,009.07
政府补助	2,299,094.34	4,126,849.11
经营租赁收入	1,595,575.09	
其他	31,161.26	80,092.57
合计	5,463,026.49	5,084,853.35

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
手续费	21,760.59	15,071.85
付现费用	14,038,984.12	10,210,541.32
往来款	3,419,753.59	1,739,042.41
营业外支出	64,074.49	27,002.13
其他	240,707.42	
合计	17,785,280.21	11,991,657.71

(三十九) 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	22,711,942.49	14,570,679.02
加：资产减值准备	1,686,314.90	1,185,144.43
固定资产折旧	10,531,675.68	8,269,116.12
无形资产摊销	279,668.22	118,812.33
长期待摊费用摊销	2,270,853.16	597,753.38
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）	-236,263.22	1,384.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	45,061.22	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,376,107.80	952,082.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,273,257.81	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-382,035.75	220,624.70
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）	-633,890.28	-93,622.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,464,306.83	-7,676,331.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,739,755.65	6,591,139.02
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	31,651,625.23	24,736,782.71
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	28,498,772.25	29,835,326.02
减：现金的期初余额	29,835,326.02	21,436,181.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,336,553.77	8,399,144.03

2、本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,600,000.00
其中：宁波中一检测研究院有限公司	5,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	703,413.14
其中：宁波中一检测研究院有限公司	703,413.14
处置子公司收到的现金净额	4,896,586.86

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	28,498,772.25	29,835,326.02
其中：库存现金	96,017.95	27,874.54
可随时用于支付的银行存款	28,397,914.30	29,793,491.48
可随时用于支付的其他货币资金	4,840.00	13,960.00
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：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,498,772.25	29,835,326.02
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		

（四十）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
投资性房地产	14,657,605.49	抵押
固定资产	702,594.14	抵押
合计	15,360,199.63	

六、合并范围的变更

（一）本期无非同一控制下企业合并

(二) 本期无同一控制下企业合并

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波中一检测研究院有限公司	5,600,000.00	70.00	股权转让	2018/5/31	股东会通过决议，股权转让协议已签订，处置款已收回，工商已办理变更	2,273,257.81					无	

七、 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	
湖州中一检测研究院有限公司	湖州	湖州市红丰路 1366 号 3 幢南太湖科技创新中心 6 层 605-610	检测	100		设立
嘉兴中一检测研究院有限公司	嘉兴	浙江省嘉兴市南湖区嘉兴总部商务花园 88 号 4-5 层	检测	100		设立
杭州中一检测研究院有限公司	杭州	杭州市滨江区滨安路 1180 号 2 幢 4 层 401-405 室	检测	100		设立
浙江中一寰球安全科技有限公司	宁波	浙江省宁波高新区清逸路 69 号 C 幢 3 楼	安全评价	100		收购
宁波中一综合门诊部有限公司	宁波	浙江省余姚市余姚中国塑料城国际商务中心 1 幢 401 室	体检	78.2609		收购
福州中一检测科技有限公司	福州	福建省福州市晋安区新店镇赤桥路 539 号琴声商务广场 1# 楼 2 层 2-2 单元	检测	51		设立
长兴中一健康体检中心有限公司	湖州	浙江省湖州市长兴县龙山街道双拥路 87 号一号楼	体检	100		设立
温州中一检测研究院有限公司	温州	浙江省温州高新技术产业开发区鳌江南路 81 号大隆厂区 B 幢 301 室	检测	70.2391		设立
上海甬京检测技术有限公司	上海	上海市宝山区富联二路 189 号 5 幢-A	检测	100		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波中一综合门诊部有限公司	21.7391%	-420,717.63		4,579,282.37

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波中一综合门诊部有限公司	6,662,667.69	8,973,090.62	15,635,758.31	1,118,386.55		1,118,386.55	3,850,986.64	8,550,021.30	12,401,007.94	4,669,678.77		4,669,678.77

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波中一综合门诊部有限公司	6,265,336.29	-5,213,957.41	-5,213,957.41	-2,673,681.16	5,626,767.77	-131,410.33	-131,410.33	332,858.91

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
应赛霞	54.8803	54.8803

(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) 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
浙江中蓝环境科技有限公司	子公司温州中一的少数股东

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
浙江中蓝环境科技有限公司	提供劳务	6,435,040.56

关联交易说明：

报告期内本公司向浙江中蓝环境科技有限公司提供劳务 2,383,442.45 元，子公司杭州中一向其提供劳务 4,051,598.11 元。子公司温州中一与浙江中蓝环境科技有限公司未发生关联交易。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
应赛霞	1320 万元	2016/1/1	2020/12/31	否
应赛霞	1100 万元	2015/11/2	2020/11/2	否
应赛霞	200 万元	2018/5/28	2020/5/28	否
应赛霞	400 万元	2015/11/2	2020/11/2	否
应赛霞	300 万元	2018/6/21	2020/6/19	否

关联担保情况说明：

- (1) 应赛霞为本公司取得上海浦发银行宁波高新区支行的 1200 万元贷款提供担保。
- (2) 应赛霞为本公司取得中国银行股份有限公司宁波市科技支行的 700 万元贷款提供担保。
- (3) 应赛霞为本公司取得宁波银行股份有限公司明州支行的 200 万元贷款提供担保。
- (4) 应赛霞为本公司全资子公司浙江中一寰球安全科技有限公司取得中国银行股份有限公司宁波市科技支行的 400 万元贷款提供担保。

(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	
		账面余额	坏账准备
应收账款	浙江中蓝环境科技有限公司	3,065,560.00	153,278.00

2、 应付项目：无

九、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助：无

(二) 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	
宁波高新区人力资源与社会保障管理服务中心实业保险基金就业社保补贴	300,603.00	300,603.00		其他收益
企业扶持资金	881,400.00	881,400.00	1,300,000.00	其他收益
科技项目经费	361,200.00	361,200.00	287,900.00	其他收益
2018 年度科技服务业补助资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
小微企业创业创新基地城市示范专项资金			1,456,000.00	其他收益
外经贸发展专项资金			500,000.00	其他收益
服务外包财政奖励			50,000.00	其他收益
检测机构财政奖励			71,400.00	其他收益
社保补贴			269,095.00	其他收益
2017 年度宁波市小微企业公共服务平台建设补助/2018 年度第二批小微企业创业创新基地城市示范资金	627,900.00	627,900.00		其他收益
人才补贴	8,231.00	8,231.00	11,419.00	其他收益
个税手续费收入	13,769.00	13,769.00		其他收益
国家高新技术产业开发区分局税款手续费专户补贴				其他收益
宁波国家高新区(新材料科技城)2017 稳增促调专项资金	4,716.00	4,716.00		其他收益
接收高校毕业生补贴			58,590.00	其他收益
创新奖励			1,395.00	其他收益
发明大赛奖金			4,000.00	其他收益
稳岗补贴			8,858.88	其他收益
防伪税控专用设备及服务费用减免收入			330.00	其他收益
和谐企业补助			100,000.00	营业外收入
稳增促调补贴	1,275.34	1,275.34	7,861.23	营业外收入
合计	2,299,094.34	2,299,094.34	4,126,849.11	

(三) 政府补助的退回

项目	金额
稳增促调专项资金	200,000.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

抵押资产情况

序号	被抵押资产	权证号	原值	净值	抵押期间	担保金额
1	光华路 299 弄 10 幢 21、22、23 号 4-1,4-2	浙(2016)宁波市(高新)不动产权第 0035244 号	12,330,362.07	7,986,478.55	2016 年 3 月 14 日至 2019 年 4 月 25 日	11,000,000.00
2	新舟路 123 弄 47 号	甬房权证鄞州字第 20130030892 号、甬国用(2013)第 1004410 号	961,360.66	702,594.14	2015 年 10 月 30 日至 2020 年 10 月 30 日	1,430,000.00
3	光华路 299 弄东区地下室车库	权证清单见下表	3,085,380.00	1,998,426.56	2016 年 3 月 14 日至 2019 年 3 月 14 日	2,200,000.00
4	光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号	甬房产证鄞州字第 20150081495 号、甬国用(2015)第 1004955 号	5,499,990.78	4,672,700.38	2015 年 10 月 30 日至 2020 年 10 月 30 日	6,180,000.00
	合计		21,877,093.51	15,360,199.63		

附：光华路 299 弄地下车库权证清单

序号	车库地点	权证号
1	光华路 299 弄东区地下室 006-1-213	甬房权证鄞州字第 20150020817 号 甬国用(2015)第 1001365 号
2	光华路 299 弄东区地下室 006-1-326	甬房权证鄞州字第 20150020821 号 甬国用(2015)第 1001360 号
3	光华路 299 弄东区地下室 006-1-353	甬房权证鄞州字第 20150020829 号 甬国用(2015)第 1001362 号
4	光华路 299 弄东区地下室 006-1-300	甬房权证鄞州字第 20150020820 号 甬国用(2015)第 1001350 号
5	光华路 299 弄东区地下室 006-1-352	甬房权证鄞州字第 20150021834 号 甬国用(2015)第 1001366 号
6	光华路 299 弄东区地下室 006-1-351	甬房权证鄞州字第 20150021837 号 甬国用(2015)第 1001367 号
7	光华路 299 弄东区地下室 006-1-354	甬房权证鄞州字第 20150020825 号 甬国用(2015)第 1001346 号
8	光华路 299 弄东区地下室 006-1-327	甬房权证鄞州字第 20150020822 号 甬国用(2015)第 1001368 号
9	光华路 299 弄东区地下室 006-1-131	甬房权证鄞州字第 20150020831 号 甬国用(2015)第 1001361 号
10	光华路 299 弄东区地下室 006-1-212	甬房权证鄞州字第 20150020830 号 甬国用(2015)第 1001357 号
11	光华路 299 弄东区地下室 006-1-301	甬房权证鄞州字第 20150020819 号 甬国用(2015)第 1001364 号
12	光华路 299 弄东区地下室 006-1-299	甬房权证鄞州字第 20150021835 号 甬国用(2015)第 1001372 号
13	光华路 299 弄东区地下室 006-1-177	甬房权证鄞州字第 20150020824 号 甬国用(2015)第 1001373 号
14	光华路 299 弄东区地下室 006-1-178	甬房权证鄞州字第 20150020833 号 甬国用(2015)第 1001358 号
15	光华路 299 弄东区地下室 006-1-179	甬房权证鄞州字第 20150020828 号

序号	车库地点	权证号
		甬国用(2015)第1001356号
16	光华路299弄东区地下室006-1-288	甬房权证鄞州字第20150020815号 甬国用(2015)第1001349号
17	光华路299弄东区地下室006-1-287	甬房权证鄞州字第20150020816号 甬国用(2015)第1001354号
18	光华路299弄东区地下室006-1-289	甬房权证鄞州字第20150020827号 甬国用(2015)第1001363号
19	光华路299弄东区地下室006-1-291	甬房权证鄞州字第20150020826号 甬国用(2015)第1001359号
20	光华路299弄东区地下室006-1-325	甬房权证鄞州字第20150021836号 甬国用(2015)第1001352号
21	光华路299弄东区地下室006-1-290	甬房权证鄞州字第20150020818号 甬国用(2015)第1001355号

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日止，公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

(1) 本公司于2019年3月27日召开的第三届董事会第八次会议审议并通过了《关于浙江中一检测研究院股份有限公司收购资产》议案。公司拟受让杨家景、陈家雁、张帆分别持有的福州中一检测科技有限公司29.4%、9.8%、9.8%股权，并履行后续出资义务。交易完成后，杨家景、陈家雁、张帆不再持有福州中一检测科技有限公司股权，公司持有福州中一检测科技有限公司100%的股权。

(2) 根据2019年4月2日召开的第三届董事会第九次会议决议，公司拟发行普通股不超过2,550,000股(含2,550,000股)，发行价格为每股人民币7.18元，预计募集资金总额不超过18,309,000元(含18,309,000元)，发行对象为上海禹康投资中心(有限合伙)。

(二) 利润分配情况

根据2019年4月24日本公司第三届董事会第十次会议通过的2018年度利润分配预案，公司暂不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待本公司股东大会审议批准。

十二、其他重要事项

(一) 终止经营

1、归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	22,464,776.00	14,131,797.69
归属于母公司所有者的终止经营净利润	992,604.74	332,904.92

2、 终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入	850,114.15	4,740,495.69
成本费用	1,413,760.66	4,027,427.28
利润总额	-563,646.51	739,633.86
所得税费用（收益）	-23,395.47	264,055.40
净利润	-540,251.04	475,578.46
终止经营处置损益：		
处置损益总额	2,273,257.81	
所得税费用（收益）	315,000.00	
处置净损益	1,958,257.81	
合计	1,418,006.77	475,578.46

3、 终止经营现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额	-885,010.96	237,277.40
投资活动现金流量净额	700,000.00	-238,265.38
筹资活动现金流量净额	-734,000.00	500,000.00

（二）其他

公司股东干黎明质押其持有的 3,000,000 股，质押期限为 2018 年 10 月 24 日起至 2020 年 10 月 23 日止。质押股份用于干黎明向宁波鄞州农村商业银行股份有限公司中山支行申请融资 600 万元整，质押权人为宁波鄞州农村商业银行股份有限公司中山支行，质押权人与质押人不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

十三、 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	87,500.00	
应收账款	15,208,106.00	10,762,448.95
合计	15,295,606.00	10,762,448.95

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	87,500.00	
商业承兑汇票		

项目	期末余额	年初余额
合计	87,500.00	

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	17,286,823.82	100.00	2,078,717.82	12.02	15,208,106.00	12,155,830.14	100.00	1,393,381.19	11.46	10,762,448.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,286,823.82	100.00	2,078,717.82		15,208,106.00	12,155,830.14	100.00	1,393,381.19		10,762,448.95

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	15,067,119.72	753,355.99	5.00
1 至 2 年	927,001.10	278,100.33	30.00
2 至 3 年	490,883.00	245,441.50	50.00
3 年以上	801,820.00	801,820.00	100.00
合计	17,286,823.82	2,078,717.82	

(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 685,336.63 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 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
中国石油集团安全环保技术研究院有限公司	2,300,000.00	13.30	115,000.00
杭州市公共交通集团有限公司	1,428,655.00	8.26	71,432.75
浙江省环境科技有限公司	800,000.00	4.63	40,000.00
浙江中蓝环境科技有限公司	675,354.00	3.91	33,767.70
宁海县经济和信息化局	441,500.00	2.55	22,075.00
合计	5,645,509.00	32.65	282,275.45

(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	1,886,933.01	2,517,707.37
合计	1,886,933.01	2,517,707.37

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	2,173,238.84	100.00	286,305.83	13.17	1,886,933.01	2,722,784.09	100.00	205,076.72	7.53	2,517,707.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,173,238.84	100.00	286,305.83		1,886,933.01	2,722,784.09	100.00	205,076.72		2,517,707.37

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	621,529.15	31,076.46	5.00
1 至 2 年	27,412.36	8,223.71	30.00
2 至 3 年	368,530.00	184,265.00	50.00
3 年以上	62,740.66	62,740.66	100.00
合计	1,080,212.17	286,305.83	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金组合	1,091,339.00		
同一控制下关联方组合	1,687.67		
合计	1,093,026.67		

(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 81,229.11 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 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	24,637.86	147,837.86
员工借款/暂支款	699,625.15	408,283.00
往来款	301,687.67	814,930.40
保证金	1,091,339.00	1,301,687.67
其他	55,949.16	50,045.16
合计	2,173,238.84	2,722,784.09

(5) 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
长兴县疾病预防控制中心	保证金	300,000.00	1 年以内	13.80	
宁波金祥化工有限公司	往来款	300,000.00	2-3 年	13.80	150,000.00
宁波高新区翔日科技有限公司	保证金	250,000.00	1-2 年	11.50	
华润置地 (宁波) 有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	4.60	
陈钊增	员工借款/暂支款	63,900.00	1 年以内	2.94	3,195.00

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
合计		1,013,900.00		46.64	153,195.00

(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	56,398,873.03		56,398,873.03	47,148,873.03		47,148,873.03
对联营、合营企业投资						
合计	56,398,873.03		56,398,873.03	47,148,873.03		47,148,873.03

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
湖州中一检测研究院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
嘉兴中一检测研究院有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
宁波中一检测研究院有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00			
杭州中一检测研究院有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
宁波中一综合门诊部有限公司	9,418,873.03	7,000,000.00		16,418,873.03		
宁波寰球安全科技有限公司	10,150,000.00			10,150,000.00		
福州中一检测科技有限公司		255,000.00		255,000.00		
长兴中一健康体检中心有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
温州中一检测研究院有限公司		3,965,000.00		3,965,000.00		
上海甬京检测技术有限公司		30,000.00		30,000.00		
合计	47,148,873.03	12,750,000.00	3,500,000.00	56,398,873.03		

(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	65,307,096.36	26,572,014.93	49,723,665.34	19,201,486.51
其他业务	494,781.44	393,182.91		
合计	65,801,877.80	26,965,197.84	49,723,665.34	19,201,486.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置的子公司利润分配	513,800.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,100,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,613,800.00	

十四、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	236,263.22	
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）	2,299,094.34	
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	-318,051.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-376,102.33	
少数股东权益影响额	7,663.29	
合计	1,848,866.65	

(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	29.25	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.95	0.58	0.58

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：

浙江中一检测研究院股份有限公司董事会办公室

浙江中一检测研究院股份有限公司

二〇一九年四月二十五日