

证券代码：830846

证券简称：格林检测

主办券商：中泰证券



格林检测
NEEQ:830846

山东格林检测股份有限公司
Shandong Green Testing Co.,Ltd.

半年度报告

2019

公司半年度大事记



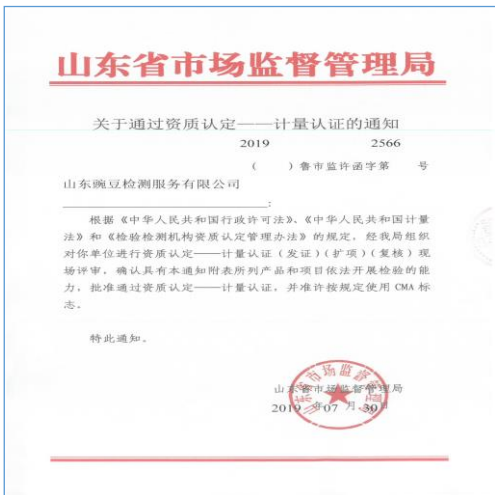
2019 年 1 至 4 月,公司自主研发的“一种米酵酸菌的检测方法”、“一种农残检测装置”等共 9 项检测技术及设备,先后取得了国家知识产权局颁发的实用新型专利证书,是公司技术研发能力、自主创新能力的体现。



2019 年 2 月中国合格评定国家认可委员会委派的评审组 4 人,对山东格林检测股份有限公司进行了机构考核现场评审,本次复审认定格林检测 82 个检测参数符合 CNAS 标准,准许为公司换发新的 CNAS 证书。



2019 年 5 月,山东高创与格林检测股东王斌、陈凌、潍坊乔松投资中心(有限合伙)签署了股份转让协议,协议约定山东高创受让格林检测 550 万股股份。受让完成后,山东高创拟成为公司的第一大股东、控股股东。



2019 年 5 月山东省质量技术监督审查评价中心委派的检验检测机构资质认定评审组 5 人,对山东豌豆检测服务有限公司进行了机构考核现场评审,认定豌豆检测具备食品、环境等方面,合计 432 个产品中的 5968 个参数的检测能力。

目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	6
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	山东格林检测股份有限公司
山东高创	指	山东高创建设投资集团有限公司
康博检测	指	潍坊康博机动车检测有限公司（公司全资子公司）
豌豆检测	指	山东豌豆检测服务有限公司（公司全资子公司）
西藏格林	指	西藏格林检测有限公司（公司全资子公司）
格林医学	指	山东格林医学科技有限公司（公司控股子公司）
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人王斌、主管会计工作负责人国学谦及会计机构负责人（会计主管人员）国学谦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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告。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东格林检测股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Green Testing Co.,Ltd.
证券简称	格林检测
证券代码	830846
法定代表人	王斌
办公地址	潍坊高新区健康东街以南高新二路以东生物医药孵化器 235 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘影
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0536-8869301
传真	0536-7660301
电子邮箱	green301@126.com
公司网址	http://www.gelintest.com
联系地址及邮政编码	潍坊高新区健康东街以南高新二路以东生物医药孵化器 235 室； 261205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2010-02-09
挂牌时间	2014-07-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-其他专业技术服务业-其他未列明专业技术服务业（M7499）
主要产品与服务项目	环境检测、食品检测、仿制药一致性评价、机动车尾气检测
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	王斌
实际控制人及其一致行动人	王斌

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	91370700550940064L	否
注册地址	潍坊高新区健康东街以南高新二路以东生物医药孵化器 235 室	否
注册资本（元）	30,000,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、控股股东、实际控制人变更

2019 年 7 月 1 日，山东高创建设投资集团有限公司（以下简称“山东高创”）通过特定事项协议转让的方式，受让格林检测股东王斌、陈凌、潍坊乔松投资中心（有限合伙）持有的 550 万股股份，并完成了股权变更登记手续。此次转让使得格林检测的第一大股东、控股股东发生变更，由王斌变更为山东高创。实际控制人发生变更，由王斌变更为潍坊高新技术产业开发区国有资产管理局。不存在新增的一致行动人。

2、法定代表人变更

公司第二届董事会任期已届满，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定进行董事会换届选举。2019 年 7 月 16 日，公司第二届董事会第二十一次会议提名程辉、李岷河、隋娟娟、王斌、国学谦担任公司第三届董事会董事。2019 年 7 月 31 日，公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于选举程辉、李岷河、隋娟娟、王斌、国学谦担任公司第三届董事会董事的议案》；同日，公司召开第三届董事会第一次会议，会议选举程辉先生担任公司第三届董事会董事长。《公司章程》第七条规定“董事长为公司的法定代表人”，因此法定代表人需作相应变更。公司法定代表人由王斌变更为程辉。

3、董事会秘书变更

2019 年 7 月 31 日，公司召开的第三届董事会第一次会议聘任国学谦女士为公司董事会秘书，公司

董事会秘书由刘影变更为国学谦。国学谦女士符合股转系统要求的董事会秘书任职条件，已取得董事会秘书资格证书。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,564,783.95	19,687,392.80	-56.50%
毛利率%	-23.11%	48.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,344,241.70	1,238,626.78	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,633,907.24	1,508,003.60	-
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）	-7.33%	2.21%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.73%	2.69%	-
基本每股收益	-0.19	0.06	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	118,089,756.36	127,135,274.23	-7.11%
负债总计	2,240,668.47	59,866,661.63	-96.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,849,087.89	67,268,612.60	72.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.86	3.36	14.81%
资产负债率%（母公司）	9.05%	51.17%	-
资产负债率%（合并）	1.90%	47.09%	-
流动比率	4,060.52%	158.76%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,418,784.55	-1,068,867.48	-
应收账款周转率	1.33	7.06	-
存货周转率	42.36	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.11%	-7.92%	-
营业收入增长率%	-56.50%	13.27%	-
净利润增长率%	-531.47%	97.01%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000.00	20,000,000.00	50.00%
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
非流动性资产处置损益	8,989.03
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,142.86
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	319,635.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,015.48
非经常性损益合计	340,782.99
所得税影响数	51,117.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	289,665.54

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专注于环境检测、食品检测、机动车尾气检测、药品一致性评价等专业技术服务领域的第三方检测机构。公司通过接受客户委托，运用科学专业的技术方法进行检测，以评定其是否达到国家、行业 and 用户在质量、安全、性能、环保等方面提出的标准和要求，出具检测报告，收取检测费用。

公司拥有自己的核心技术团队，同时聘请国内有关院校的专业技术人才担任技术顾问，先后通过自主研发取得了 1 项发明专利、25 项实用新型专利、6 项软件著作权，并将此成果系统地运用到检测业务中。公司及子公司目前拥有食品检测 CMA 计量资质、环境检测、机动车尾气检测 CMA 计量资质、国家实验室认可的(CNAS)资质，通过直销模式开拓业务，并面向有检测需求的政府、企业、个人，提供环境、食品、农产品、机动车尾气、仿制药一致性评价等项目的检测服务。公司的收入来源是检测类服务收费。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司在市场竞争激烈和复杂的市场环境下，围绕公司的战略发展规划和经营目标，努力开展各项检测业务；在保障现有业务的同时，积极拓展仿制药一致性评价业务；检测范围也逐步扩大，在深耕山东市场的同时，逐步开发西藏昌都的检测市场。公司通过持续强化的自主创新能力及完善的营销渠道，不断提升了公司的核心技术能力和综合竞争力。

一、财务状况：截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 11,808.98 万元，比期初下降 7.11%，其中货币资金余额 5,918.95 万元，比期初减少 29.19%，主要是因本期公司将自有闲置资金购买银行理财产品所致；应收账款余额 543.74 万元，比期初减少 18.68%，主要是因本期加大账款催款力度，回款较为及时所致。负债总额 224.07 万元，比期初下降 96.26%，其中其他应付款余额 4.99 万元，比期初减少 99.91%，主要是因公司对山东高创建设投资集团有限公司定向增发股票事宜已取得股票登记函，5500 万的定增款项从其他应付款中转入实收资本及资本公积所致。净资产总额为 11,584.91 万元，比期初增长 72.22%，主要是因股票发行增加股本 1,000.00 万元及资本公积 4,392.47 万元所致。期末公司资产负债率 1.90%，维持健康发展水平。

二、经营成果：

1、本期营业收入比上年同期减少 1,112.26 万元，降低 56.50%，主要是因：

(1)、环境检测收入比上年同期减少 931.14 万元，降低 86.83%，主要是受行业环境及同业竞争影响，环境检测收入市场占有率降低，检测收入减少；

(2)、食品检测收入比上年同期减少 260.58 万元，降低 40.19%，主要是受 2019 年各地食品药品监督管理局机构改革影响，政府委托检测业务招标延期，食品检测量下降，导致检测收入降低；

(3)、机动车尾气安全检测收入比上年同期减少 26.76 万元，降低 11.05%，主要是受公司检测站门口主干道修路影响，检测量下降所致；

(4)、生物样本检测是 2018 年下半年新增业务，本期实现收入 109.10 元，生物样本检测量在逐步提高。

2、本期综合毛利率-23.11%，比去年同期降低 71.49%。主要原因如下：

(1)、环境检测业务本期毛利率 7.62%，比上年同期降低 53.42%，主要受国家环保政策及市场竞争影响，检测收入减少；营业成本中员工工资进行了调增，环境检测监管越来越严，检测效率降低，环境检测成本明显上升，导致环境检测的毛利率降幅较大。

(2)、食品检测业务本期毛利率-50.83%，比上年同期降低 82.86%，主要是因 2019 年各地食品药品监督管理局机构改革，政府委托检测业务招标延期，另因食品的快检业务于上半年投标、采样，大部分收入于下半年进行确认；食品检测量减少，检测效率降低，检测成本相应增加；食品检测收入的减少是导致上半年食品检测毛利率下降的主要原因。

(3)、机动车尾气安全检测业务毛利率 38.14%，比上年同期增长 1.98%，基本持平。

(4)、生物样本检测业务本期毛利率-85.70%，主要是因生物样本检测为公司新增业务板块，目前市场占有率偏低，前期人员及各类费用投入致其业务营业成本较大，由此导致生物样本检测毛利率为负。

3、本期净利润为-534.42 万元，比上年同期下降 531.47%，主要是作为公司主要收入来源的环境检测、食品检测营业收入下降所致。

三、现金流量：

2019 年上半年经营活动产生的现金净流量为-541.88 万元，比上年同期下降 406.97%；主要是本期营业收入比上年同期减少所致；投资活动产生的现金净流量为-1,845.03 万元，比上年同期增加净支出 230.89 万元；主要是因本期购买银行理财产品金额增加所致。筹资活动产生的现金流量净额为-53.00 万元，主要是因本期支付了股票发行的各项费用所致。

三、 风险与价值

(一) 风险方面

1、品牌公信力受不利事件影响的风险

品牌公信力是第三方检测机构赖以生存的根本，是检测公司核心竞争力的重要构成部分。品牌公信力一旦受不利事件影响而受损，将使公司的业务开展受到不利影响，使得公司未来经营面临较大风险。只有建立较高的品牌公信力，保证报告的真实性和准确性，让公司的检测能力及公正性受到客户的持续认可，公司才能在日益激烈的行业竞争中取得优势，实现业绩的持续增长。

应对措施：公司通过持续打造公司的品牌体系，增强团队的服务意识，管理好客户关系，并不断完善内部质量控制体系及多级复核制度，确保试验样本抽样合理、检测流程科学合理、检测操作细致无误、原始记录全面真实，全力保证检测报告的真实性和准确性、公正性，以有效降低不利事件影响，应对公信力受损的风险。

2、面临的政策导向风险

检测行业受政策导向的影响较强，国家及地方的相关部门对检测行业的发展政策，影响着检测行业的发展，进而会对公司的经营产生影响。目前国家及相关部门对检测行业发展的政策，有利于检测行业的市场化发展，但目前政策的开放程度存在不确定因素，如后续的政策不再支持检测行业市场化，将使公司的发展速度和盈利能力受到不利影响。

应对措施：公司加强对行业相关政策研究，深化对政策的理解与运用，并持续密切关注国家对检测行业的政策变化动态，及时采取相应对策，应对可能出现的政策风险。同时积极推进产品及服务的多样化和营销渠道的多样化，以减少细分行业政策变化对公司的影响。

3、经营场所租赁带来的经营风险

公司使用的经营场所均为租赁，均不具有自有产权，租赁到期后，如果出现续租期限不固定甚至无法续租的情形，将会使公司被迫搬迁，从而产生相应的损失，并对公司经营的稳定性有一定的影响。

应对措施：公司为园区重点招商引资项目，且与园区签订了较长期限的租赁合同，基本不会出现出租方违约情况及其他租赁使用上的异常问题。且公司目前资金充足，即使出现无法续租的情况，也有能力自行购置或租赁经营场所。

4、现金结算导致的资金管理风险

子公司康博检测承接的机动车检测业务面对的客户大多为自然人客户，且结算方式以现金结算为主，公司经营至今未曾出现因现金结算问题而产生经营损失。公司已针对资金管理建立有效的内控管理制度，但仍存在检测站管理人员利用其管理上的便利，故意规避资金内控管理的可能性，因而存在一定的资金管理风险。

应对措施：公司将持续完善并严格落实执行资金的内控管理制度。同时为提高资金的监管力度，公

公司已通过银行建立微信、支付宝和 POS 机收款系统，鼓励客户通过刷卡、支付宝、微信直连银行结算，尽量减少现金收款，进一步规避可能出现的资金结算风险。

（二）价值方面

1、通过持续创新提升检测能力

报告期内公司坚持科技创新，强化创新意识，继续加大研发力度，为保证研发创新能力的可持续性，公司组建了拥有丰富专业理论知识和技术研发经验的研发团队，并切实保障研发部门的各项资金需求，同时为了保证检测技术跟进行业先进水平，公司不断引进专业技术人才并与高等院校建立合作关系。公司重点在专利获取、快检平台、监管系统、前沿检测技术、行业标准制定等方面进行研发。报告期内公司新取得了 9 项实用新型专利，并系统运用到检测工作中去，提升了公司的检测能力。

2、完善的技术人才培养机制

公司目前拥有专业的检测人员 80 余人，均为化学、食品、环境、医药等专业的专科以上学历人才，其中本科、研究生学历人员占检测总人员 80%以上，所有检测人员均经过培训考核合格后持证上岗，并设立“接样组”、“粉样组”、“检测组”、“报告组”、“体系组”，实行专人专岗专职，确保工作精准、熟练，提高了检测报告的效率和质量。公司定期组织技术人员开展内部培训，并组织参加外部专业机构组织的各类培训，以不断提高技术人员的技术能力和综合素质。

3、检测设备先进，工作效率业内领先

公司拥有液质联用仪、WATSON 系统等大型检测设备 250 余台/套，其中液相色谱仪，三重四级杆液相色谱质谱联用仪，气相色谱仪，气相色谱质谱联用仪，三重四级杆气相色谱质谱联用仪，电感耦合等离子体质谱仪，电感耦合等离子体光谱仪，原子吸收分光光度计，原子荧光光度计等在国内外均为先进的检测设备；设备厂家包括日本岛津公司、美国 waters、美国 PE 公司、德国 IKA、美国热电公司、美国 AB 公司等世界知名企业，为检测数据提供了可靠保障；所有检测设备都通过了中国计量院、山东省计量院、潍坊市计量所计量合格。公司一直对设备进行精心维护保养，保障设备的精准度，对落后的设备及时淘汰更新，为公司保持高水准的检测能力提供了保障。

4、先进的营销方式及健全的营销网络

公司以“互联网+食品安全”为依托，利用自主研发的“食品安全信息平台”和“食品快检信息系统”，实现信息平台与公司快检室的实时对接，并利用高效的信息系统和大数据分析能力，为客户提供更加经济、便捷的检验检测服务。公司的营销网络在业务类型上包含了食品、环境、机动车检测及仿制药一致性评价；在客户类型上覆盖了政府监管部门、企业客户、个人客户；在地域上覆盖了山东大部分地区及西藏昌都市地区。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司组织人员到山东省潍坊市临朐县九山镇走访帮扶贫困学生，为学生捐赠图书和学习用品。通过捐资助学，关爱孩子们的健康成长。

（二） 其他社会责任履行情况

公司依法诚信经营，在追求企业发展的同时，积极履行自身的社会责任。公司凭借着先进的检测设备，专业的检测技术团队及丰富的检测技术经验，在环境检测业务的开展过程中始终坚持“为绿色护航”的企业理念和“责任、精准、公正、共赢”的企业价值观，对环境中的问题，进行有效的监控和及时的治理，为业务区域内生态环境的保护及环境的治理做出贡献。

公司通过自主研发的食品快检信息系统和食品安全信息平台，及广泛覆盖的食品快检室，与政府部门共同构建起市民身边可靠的食品安全防线，架起食品溯源完整链条，成为政府食品安全监管的重要工具，保障了市民舌尖上的食品安全。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	

是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,000,000.00	345,346.05

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019/1/16	银行	其他（理财产品）	不适用	现金	其他（50,000,000元）	否	否
对外投资	-	2019/4/12	不适用	其他（股票二级市场上的股票）	不适用	现金	其他（2,000,000元）	否	否
对外投资	-	2019/4/17	不适用	山东格林医学科技有限公司56%股权	不适用	现金	28,000,000元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、经 2019 年 1 月 16 日召开的第二届董事会第十七次会议审议，并经 2019 年第一次临时股东大会

审议通过，公司决定在不影响主营业务发展，确保日常经营资金需求并保证资金安全的前提下，利用闲置自有资金购买理财产品，使用资金的总额度不超过 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元）人民币，资金在额度内可循环使用。报告期内公司购买银行理财产品共支出本金 6,000.00 万元，收到本金 4,200.00 万元，取得投资收益 17.45 万元，至 2019 年 6 月 30 日理财产品余额为 1,800.00 万元。

2、经 2019 年 4 月 12 日召开的第二届董事会第十九次会议审议，并经 2018 年年度股东大会审议通过，公司在不影响主营业务发展，确保日常经营资金需求并保证资金安全的前提下，为增加公司收益，充分利用闲置自有资金，公司决定继续使用闲置自有资金投资于股票二级市场，使用资金总额度不超过人民币 200.00 万元（含 200.00 万元）。报告期内该项投资累计获得投资收益 17.61 万元，截至 2019 年 6 月 30 日，该项交易性金融资产公允价值为 170.84 万元。

3、经 2019 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十次会议审议，并经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，格林检测与山东高创共同出资设立控股子公司山东格林医学科技有限公司，注册地为山东潍坊高新技术开发区，注册资本为人民币 5,000.00 万元，其中格林检测出资人民币 2,800.00 万元，占格林医学注册资本的 56.00%，山东高创出资人民币 2,200.00 万元，占格林医学注册资本的 44.00%，报告期内，格林医学尚处于前期筹备阶段，暂无资金需求，因此报告期内未实际出资。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/7/14	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2014/7/14	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2014/7/14	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/7/14	-	挂牌	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	《关于减少及规范关联交易承诺函》	正在履行中
其他股东	2014/7/14	-	挂牌	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	《关于减少及规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2014/7/14	-	挂牌	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	《关于减少及规范关联交易承诺函》	正在履行中
其他股东	2019/1/21	2020/1/21	发行	限售承诺	发行对象山东高创承诺，自新增股票登记之日起 12 月	正在履行中

					内不进行转让	
收购人	2019/6/3	-	收购	保持格林检测独立性的承诺	收购人承诺, 收购完成后, 保持格林检测在人员、资产、业务、财务、机构等方面的独立。	正在履行中
收购人	2019/6/3	-	收购	规范和减少关联交易的承诺	《关于规范及减少关联交易的承诺函》	正在履行中
收购人	2019/6/3	-	收购	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
收购人	2019/6/3	2020/7/1	收购	限售承诺	收购人承诺, 本次收购的被收购公司股份, 在收购完成后 12 个月内不得转让。	正在履行中
收购人	2019/6/3	-	收购	关于提供信息真实、准确、完整的承诺	收购人承诺, 本次收购报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	正在履行中
收购人	2019/6/3	-	收购	关于收购人及其控股股东、实际控制人具备收购人资格的承诺	收购人及其控股股东潍坊高新创业投资控股有限公司已出具承诺函, 承诺收购人及其控股股东、实际控制人具备收购人资格, 不存在《收购管理办法》第六条规定的情形。	正在履行中
收购人	2019/6/14	-	收购	“不注入、不开展、不帮助”的承诺。	收购人及其控股股东潍坊高新创业投资控股有限公司已出具承诺函, 承诺“不注入、不开展、不帮助”。	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、挂牌前, 公司控股股东、实际控制人、及其他持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争承诺函》,

承诺具体内容如下：

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与，任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺具体内容如下：

(1) 本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

(2) 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务两年内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

3、挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人、其他持股 5%以上股东均出具了《关于规范及减少关联交易的承诺》，承诺具体内容如下：

“本人将不利用作为山东格林检测股份有限公司董事（或监事或高级管理人员或持股 5%以上股东或控股股东、实际控制人）身份影响公司的独立性，并保持山东格林检测股份有限公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性，本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业与公司之间将尽量减少关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，保证按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司或其中小股东利益的行为，并将督促公司履行合法决策程序。”

4、股票发行对象山东高创承诺，自股票发行新增股份登记之日起 12 个月内不进行转让。

5、关于保证格林检测独立性的承诺

本次收购完成后，收购人山东高创将按照《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规范性文件对公众公司的要求，对格林检测进行规范化管理，合法合规的行使股东权利并履行股东义务，保持格林检测在人员、资产、业务、财务、机构等方面的独立。收购人出具承诺保证格林检测独立运行，相关承诺具体内容如下：

(1) 保证格林检测资产独立完整

本公司的资产或本公司控制的其他企业或组织的资产与格林检测的资产严格区分并独立管理，确保格林检测资产独立且独立经营；严格遵守有关法律法规、规章制度以及《公司章程》关于格林检测及关

关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司或本公司控制的其他企业或组织不发生违规占用格林检测资金等情形。

(2) 保证格林检测的人员独立

保证格林检测的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不在本公司及本公司控制的其他企业或组织担任董事、监事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的其他企业或组织领薪；保证格林检测的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业或组织中兼职；保证格林检测的劳动人事及工资管理与本公司或本公司控制的其他企业或组织之间完全独立。

(3) 保证格林检测的财务独立

保证格林检测保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证格林检测具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与本公司或本公司控制的其他企业或组织共用银行账户的情形。

(4) 保证格林检测的机构独立

保证格林检测建立、健全内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本公司或本公司控制的其他企业或组织与格林检测的机构完全分开，不存在机构混同的情形。

(5) 保证格林检测的业务独立

保证格林检测的业务独立于本公司或本公司控制的其他企业或组织，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力。”

6、收购人山东高创在收购完成后，作为格林检测的控股股东，为规范与格林检测的关联交易，收购人出具了《关于规范及减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本公司将充分尊重格林检测的独立法人地位，保证格林检测独立经营、自主决策，确保格林检测的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、以避免和减少不必要的关联交易，本公司将严格控制与格林检测及其子公司之间发生的关联交易。

(2) 本公司及本公司控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用、挪用格林检测及其子公司资金，也不要求格林检测及其子公司为本公司或本公司控制的其他企业进行违规担保。

(3) 如果格林检测在今后的经营活动中与本公司发生关联交易，该交易将遵循国家有关法律法规的要求，并严格执行格林检测公司章程及关联交易制度中规定的相关程序及内容，并认真履行信息披露义务，确保遵守市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，不以任何方式损害格林检测及格林检测其他股东的利益。

(4) 如果因违反上述承诺给格林检测或格林检测其他股东带来损失，本公司将承担相应责任。

7、收购人山东高创在收购完成后将避免与格林检测发生同业竞争，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺具体内容如下：

(1) 截至本承诺函出具日，本公司及控制的其他企业没有直接或间接发展、经营、协助经营或参与与格林检测业务存在竞争的任何活动，也没有直接或间接在任何与格林检测业务有竞争的公司或企业拥有任何权益。

(2) 在格林检测依法存续且仍为挂牌公司且本公司仍然直接或间接持有格林检测股份期间，本公司及控制的其他企业将不以任何方式直接或间接经营与格林检测的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与格林检测构成同业竞争。

(3) 在格林检测依法存续且仍为挂牌公司且本公司仍然直接或间接持有格林检测股份期间，若因本公司违反上述承诺而给格林检测造成损失的，本公司将承担相应责任。

8、股份限售承诺。

收购人山东高创承诺，本次收购的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。

9、关于提供信息真实、准确、完整的承诺

收购人山东高创承诺，本次收购报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

10、关于收购人山东高创及其控股股东、实际控制人具备收购人资格的承诺

收购人山东高创及其控股股东潍坊高新创业投资控股有限公司已出具承诺函，承诺收购人及其控股股东、实际控制人具备收购人资格，不存在《收购管理办法》第六条规定的以下情形之一：

(1) 负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；

(2) 最近 2 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；

(3) 最近 2 年有严重的证券市场失信行为；

(4) 法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会认定的不得收购公众公司的其他情形；

11、关于收购人及其控股股东“不注入、不开展、不帮助”的承诺。

收购人山东高创及其控股股东潍坊高新创业投资控股有限公司已出具承诺函，承诺本次收购完成后，未来不会将所控制的金融类、房地产类业务相关资产注入格林检测，不会通过格林检测直接、间接从事金融类、房地产类业务，不会利用格林检测为金融类、房地产类业务提供包括财务支持在内的任何支持帮助，相关金融类、房地产类业务不会借用格林检测的名义对外进行宣传。

(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
银行存款	冻结	20,000.00	0.02%	公司因与潍坊市环境保护局高新技术产业开发区分局签订检测服务协议而缴纳的履约保证金。目前协议正常履行中，按协议约定，该笔资金将于 2019 年 9 月 12 日解除限制。
合计	-	20,000.00	0.02%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2019 年第一次股票发行	2018/11/22	2019/1/21	5.50	10,000,000	不适用	55,000,000.00	补充流动资金

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2019 年第一次股票发行	2019/1/16	55,000,000.00	3,871,425.10	是	详见募集资金使用详细情况	28,000,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

(1) 募集资金用途变更说明

经公司于 2019 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第二十次会议审议，并经 2019 年第三次临时股东大会审议通过，根据公司的发展规划和日常经营的资金需求情况，为提高募集资金使用效率，促进现有业务发展并拓展业务范围，以提高盈利能力及综合竞争力，公司决定将原用于补充流动资金的募集资金中的 2800.00 万元用于投资设立控股子公司山东格林医学科技有限公司。

变更后的募集资金计划使用项目为:用于补充流动资金的募集资金金额为 2,700.00 万元,用于投资设立格林医学的募集资金金额为 2,800.00 万元。

(2) 募集资金使用详细情况

报告期内共使用募集资金 3,871,425.10 元,全部用于补充流动资金,具体用途情况如下:

序号	用途	已用金额(元)
1	经营费用支出	676,966.94
2	购买物料及服务支出	942,632.39
3	工资保险支出	1,592,766.37
4	发行费用支出	0.00
5	租赁费支出	159,059.40
6	税金支出	500,000.00
合计		3,871,425.10

报告期内募集资金的使用与公开披露的变更后募集资金用途一致,不存在违规使用募集资金的情形。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,117,741	35.59%	0	7,117,741	23.73%
	其中：控股股东、实际控制人	2,664,836	13.32%	0	2,664,836	8.88%
	董事、监事、高管	3,345,086	16.73%	0	3,345,086	11.15%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,882,259	64.41%	10,000,000	22,882,259	76.27%
	其中：控股股东、实际控制人	8,558,509	42.79%	0	8,558,509	28.53%
	董事、监事、高管	12,882,259	64.41%	0	12,882,259	42.94%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	10,000,000	30,000,000.00	-
普通股股东人数		54				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王斌	11,223,345	0	11,223,345	37.41%	8,558,509	2,664,836
2	山东高创建设投资集团有限公司	0	10,000,000	10,000,000	33.33%	10,000,000	0
3	陈凌	3,654,000	0	3,654,000	12.18%	3,056,250	597,750
4	潍坊乔松投资中心（有限合伙）	2,683,659	0	2,683,659	8.95%	0	2,683,659
5	冀宁宁	1,350,000	0	1,350,000	4.50%	1,267,500	82,500
合计		18,911,004	10,000,000	28,911,004	96.37%	22,882,259	6,028,745

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东或持股 10%及以上股东，各股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

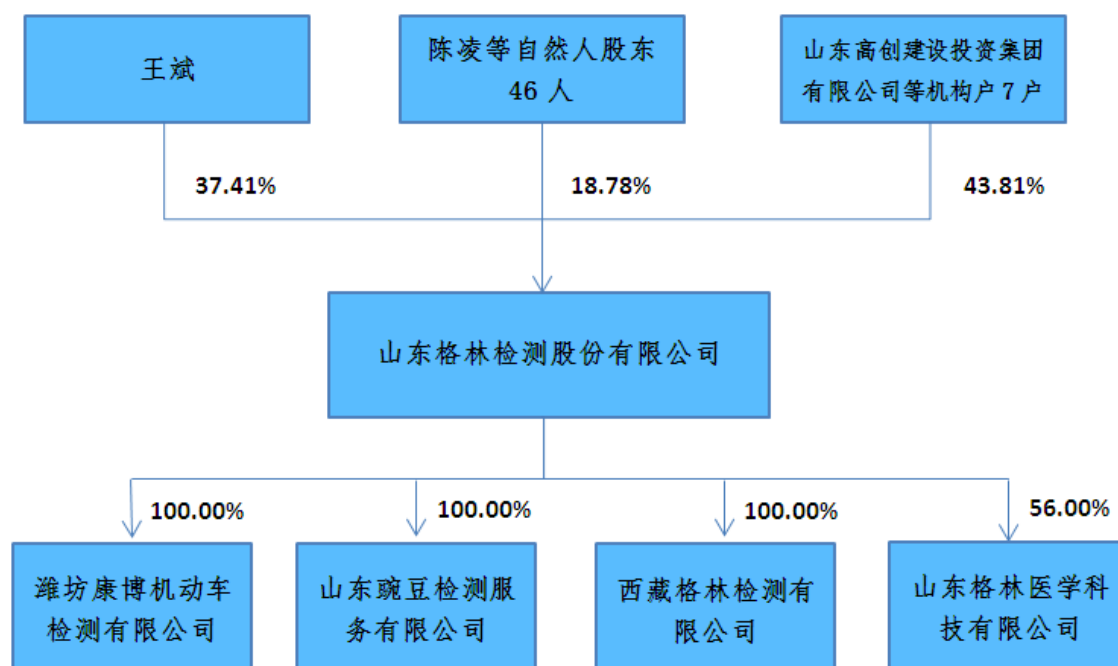
是否合并披露：

√是 □否

截至报告期末，公司控股股东和实际控制人为王斌，持有公司 37.41%的股份。

王斌，男，1973 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；毕业于北京大学经济学院工商管理专业。1995 年 4 月至 1998 年 5 月，任昌乐家电总公司副总经理；1998 年 6 月至 1999 年 6 月，任山东蓝天电器有限公司总经理；1999 年 7 月至 2009 年 2 月，任香港嵩之路拓展文化发展有限公司总经理；2009 年 3 月，创立康博检测并出任执行董事兼总经理；2010 年 2 月创立山东格林检测有限公司并出任执行董事兼总经理；2012 年 11 月至 2019 年 7 月 31 日，任山东格林检测股份有限公司董事长兼总经理；2019 年 7 月 31 日至今，任公司董事兼总经理。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变动。2019 年 7 月 1 日，山东高创通过特定事项协议转让的方式受让股东王斌、陈凌、潍坊乔松投资中心（有限合伙）（以下简称“乔松投资”）合计 550 万股股份，当日转让完成后，山东高创持有格林检测股份增至 1550 万股，持股比例为 51.67%，取得格林检测的控制权，成为格林检测的第一大股东、控股股东。潍坊高新创业投资控股有限公司持有山东高创 100.00%的股权，为山东高创的全资控股股东；潍坊高新技术产业开发区国有资产管理局持有潍坊高新创业投资控股有限公司 100.00%的股权。现格林检测的实际控制人为潍坊高新技术产业开发区国有资产管理局。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王斌	董事长、总经理	男	1973年1月	硕士	2015.10.28-2018.10.27	是
陈凌	董事	男	1970年2月	专科	2015.10.28-2018.10.27	否
冀宁宁	董事	女	1969年5月	本科	2015.10.28-2018.10.27	否
马常凯	董事、副总经理	男	1971年12月	本科	2015.10.28-2018.10.27	否
刘影	董事、董事会秘书	女	1985年7月	专科	2015.10.28-2018.10.27	是
国学谦	财务总监	女	1975年2月	专科	2017.8.28-2018.10.27	是
郑佑栋	监事会主席	男	1976年10月	专科	2015.10.28-2018.10.27	否
徐婷	监事	女	1990年1月	专科	2015.10.28-2018.10.27	是
马忠宾	监事	男	1986年5月	本科	2015.10.28-2018.10.27	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:

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人王斌，同时担任公司董事长、总经理；除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
王斌	董事长、总经理	11,223,345	-	11,223,345	37.41%	-
陈凌	董事	3,654,000	-	3,654,000	12.18%	-
冀宁宁	董事	1,350,000	-	1,350,000	4.50%	-
马常凯	董事、副总经理	-	-	-	-	-
刘影	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
国学谦	财务总监	-	-	-	-	-
郑佑栋	监事会主席	-	-	-	-	-
徐婷	监事	-	-	-	-	-
马忠宾	监事	-	-	-	-	-
合计	-	16,227,345	0	16,227,345	54.09%	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	9	9
财务人员	6	6
技术人员	73	78
销售人员	131	130
员工总计	219	223

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	10	9
本科	69	65
专科	93	97
专科以下	47	52
员工总计	219	223

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况：

报告期末内，公司的员工人数比期初增加 4 人，主要是因格林检测发展仿制药一致性评价业务新增专业技术人员所致。公司技术人员的增加，有利于公司各项业务的开展，有利于后续扩大经营规模，实现业务增长。公司核心团队保持稳定。

2、培训计划：

公司重视员工的培训与职业生涯规划，报告期内定期进行对员工的培训，既包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力提升培训等内部培训，也有相关部门及专业机构组织的外部培训。内部培训与外部培训相结合全方位加强员工的职业素养、综合素质和业务能力，有效促进公司人才的成长与发展。

3、薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付的职工薪酬、绩效奖励及津贴，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，职工薪酬包括薪金、津贴及绩效奖励等。

报告期内，公司无需要公司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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

报告期内，对公司有重大影响的核心技术人员未发生变动，员工核心团队稳定，有利于公司持续经营发展。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、董事、监事换届情况：

因公司第二届董事会任期已届满，2019年7月16日，公司第二届董事会第二十一次会议提名程辉、李岷河、隋娟娟、王斌、国学谦为公司第三届董事会董事；2019年7月16日，公司第二届监事会第九次会议提名郑伟琴、马忠宾为公司第三届监事会监事。2019年7月31日，经公司2019年第四次临时股东大会审议并通过，任命程辉、李岷河、隋娟娟、王斌、国学谦为公司第三届董事会董事，任命郑伟琴、马忠宾为公司第三届监事会监事。本届董事、监事任期三年，自2019年7月31日起。

2019年7月30日，公司召开了2019年第一次职工代表大会，会议选举职工代表张玉卓为公司第三届监事会职工代表监事，任期三年，自2019年7月31日起。

2、董事长、监事会主席、高级管理人员换届情况

2019年7月31日，公司召开了第三届董事会第一次会议，会议选举程辉先生担任公司第三届董事会董事长，续聘王斌先生担任公司总经理，聘任国学谦女士担任公司董事会秘书、财务负责人。同日，公司召开了第三届监事会第一次会议，会议选举郑伟琴女士担任第三届监事会主席。本届董事长、监事会主席、总经理、董事会秘书、财务负责人任期三年，自2019年7月31日起。

第七节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、1	59,189,539.38	83,588,653.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	第八节、二、2	1,708,393.09	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	第八节、二、3	-	1,562,510.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、4	5,437,378.11	6,686,373.56
其中：应收票据			
应收账款	第八节、二、4	5,437,378.11	6,686,373.56
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、5	575,054.03	876,000.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、6	1,191,427.90	930,919.54
其中：应收利息	第八节、二、6	257,315.07	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、7	497,873.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、二、8	19,038,493.05	1,250,329.37
流动资产合计		87,638,159.14	94,894,786.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	第八节、二、9	-	100,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	第八节、二、10	100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	第八节、二、11	2,442,588.07	2,473,030.27
固定资产	第八节、二、12	24,237,962.87	26,238,765.65
在建工程	第八节、二、13	1,465,517.24	1,465,517.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、14	1,170,393.16	1,348,017.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、15	471,538.60	494,202.84
递延所得税资产	第八节、二、16	87,397.28	99,754.53
其他非流动资产	第八节、二、17	476,200.00	21,200.00
非流动资产合计		30,451,597.22	32,240,487.87
资产总计		118,089,756.36	127,135,274.23
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二、18	1,001,052.90	805,630.74
其中：应付票据			
应付账款	第八节、二、18	1,001,052.90	805,630.74
预收款项	第八节、二、19	47,146.00	97,256.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节、二、20	854,765.71	1,142,306.65
应交税费	第八节、二、21	205,489.28	2,599,260.05
其他应付款	第八节、二、22	49,928.88	55,126,662.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,158,382.77	59,771,116.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节、二、23	82,285.70	91,428.56
递延所得税负债	第八节、二、16		4,116.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,285.70	95,544.72
负债合计		2,240,668.47	59,866,661.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、24	30,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、25	51,153,586.45	7,228,869.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、26	3,711,038.08	3,711,038.08
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、27	30,984,463.36	36,328,705.06
归属于母公司所有者权益合计		115,849,087.89	67,268,612.60
少数股东权益			
所有者权益合计		115,849,087.89	67,268,612.60
负债和所有者权益总计		118,089,756.36	127,135,274.23

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：国学谦

会计机构负责人：国学谦

(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		57,841,107.49	80,367,823.40

交易性金融资产		1,708,393.09	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	1,562,510.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、十、1	5,323,710.61	7,884,148.57
应收款项融资			
预付款项		281,584.03	312,000.70
其他应收款	第八节、十、2	7,461,736.20	868,075.24
其中：应收利息	第八节、十、2	257,315.07	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		446,679.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,000,000.00	820,614.86
流动资产合计		91,063,210.79	91,815,172.77
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			100,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十、3	12,938,676.22	12,938,676.22
其他权益工具投资		100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,442,588.07	2,473,030.27
固定资产		14,425,563.28	20,348,634.90
在建工程		1,465,517.24	1,465,517.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,170,393.16	1,348,017.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		414,340.73	445,036.17
递延所得税资产		78,653.57	87,113.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,035,732.27	39,206,025.14
资产总计		124,098,943.06	131,021,197.91
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		958,953.39	805,630.74
预收款项		15,686.00	72,856.79
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		566,788.46	828,092.00
应交税费		161,880.47	2,247,300.34
其他应付款		9,445,143.88	62,995,072.36
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,148,452.20	66,948,952.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		82,285.70	91,428.56
递延所得税负债			4,116.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,285.70	95,544.72
负债合计		11,230,737.90	67,044,496.95
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,153,586.45	7,228,869.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,711,038.08	3,711,038.08
一般风险准备			

未分配利润		28,003,580.63	33,036,793.42
所有者权益合计		112,868,205.16	63,976,700.96
负债和所有者权益合计		124,098,943.06	131,021,197.91

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：国学谦

会计机构负责人：国学谦

(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		8,564,783.95	19,687,392.80
其中：营业收入	第八节、二、28	8,564,783.95	19,687,392.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,339,794.93	17,843,274.69
其中：营业成本	第八节、二、28	10,544,159.67	10,162,932.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、二、29	65,566.35	54,823.32
销售费用	第八节、二、30	2,018,402.42	4,302,905.11
管理费用	第八节、二、31	1,577,561.31	2,219,388.74
研发费用	第八节、二、32	980,461.90	1,087,398.05
财务费用	第八节、二、33	-797,411.87	-12,244.43
其中：利息费用			
利息收入	第八节、二、33	800,046.52	14,750.67
信用减值损失	第八节、二、34	-48,944.85	
资产减值损失	第八节、二、35		28,071.74
加：其他收益	第八节、二、36	116,685.81	
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、37	350,560.74	-301,848.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、38	-30,925.12	-4,849.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、39	8,989.03	-1,246.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,329,700.52	1,536,173.21

加：营业外收入	第八节、二、40	1,015.48	9,142.86
减：营业外支出	第八节、二、41		18,105.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,328,685.04	1,527,210.71
减：所得税费用	第八节、二、42	15,556.66	288,583.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,344,241.70	1,238,626.78
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）		-5,344,241.70	1,238,626.78
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-5,344,241.70	1,238,626.78
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,344,241.70	1,238,626.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,344,241.70	1,238,626.78
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.19	0.06
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.19	0.06

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：国学谦

会计机构负责人：国学谦

(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	第八节、十、4	5,121,918.54	17,265,402.50
减：营业成本	第八节、十、4	7,967,370.16	8,616,540.63
税金及附加		58,629.98	39,930.35
销售费用		954,827.50	4,302,905.11
管理费用		1,412,166.16	1,999,260.01
研发费用		980,461.90	1,087,398.05
财务费用		-794,940.20	-8,415.74
其中：利息费用			
利息收入		34,589.96	10,677.98
加：其他收益		38,207.06	
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、十、5	350,560.74	-301,848.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-30,925.12	-4,849.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		59,880.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-28,071.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,989.03	-1,246.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,029,885.00	891,767.45
加：营业外收入		1,015.48	9,142.86
减：营业外支出			18,105.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,028,869.52	882,804.95
减：所得税费用		4,343.27	127,482.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,033,212.79	755,322.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,033,212.79	755,322.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-5,033,212.79	755,322.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	0.04

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：国学谦

会计机构负责人：国学谦

(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		10,246,765.37	18,000,637.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、43	1,045,573.93	605,033.28
经营活动现金流入小计		11,292,339.30	18,605,670.34
购买商品、接受劳务支付的现金		5,083,745.41	7,993,840.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,793,289.86	6,274,666.61
支付的各项税费		2,866,452.41	1,968,376.05
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、43	1,967,636.17	3,437,655.16
经营活动现金流出小计		16,711,123.85	19,674,537.82
经营活动产生的现金流量净额		-5,418,784.55	-1,068,867.48
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		350,560.74	49,594.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	39,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	第八节、二、43	42,000,000.00	5,500,000.00
投资活动现金流入小计		42,372,560.74	5,588,594.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		822,890.00	2,230,025.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、二、43	60,000,000.00	19,500,000.00
投资活动现金流出小计		60,822,890.00	21,730,025.73
投资活动产生的现金流量净额		-18,450,329.26	-16,141,431.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、43	530,000.00	
筹资活动现金流出小计		530,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-530,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、二、44	-24,399,113.8	-17,210,298.70

加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、44	83,568,653.19	23,090,159.63
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、44	59,169,539.38	5,879,860.93

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：国学谦

会计机构负责人：国学谦

(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		6,697,640.25	15,497,051.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,105,558.71	3,450,960.59
经营活动现金流入小计		9,803,198.96	18,948,011.93
购买商品、接受劳务支付的现金		4,456,027.54	7,544,800.17
支付给职工以及为职工支付的现金		4,640,856.62	5,491,230.67
支付的各项税费		2,503,378.02	1,584,530.30
支付其他与经营活动有关的现金		2,459,583.43	3,276,086.65
经营活动现金流出小计		14,059,845.61	17,896,647.79
经营活动产生的现金流量净额		-4,256,646.65	1,051,364.14
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		350,560.74	49,594.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	39,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		42,000,000.00	5,500,000.00
投资活动现金流入小计		42,372,560.74	5,588,594.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,630.00	2,151,605.73
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	19,500,000.00
投资活动现金流出小计		60,112,630.00	21,651,605.73
投资活动产生的现金流量净额		-17,740,069.26	-16,063,011.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		530,000.00	
筹资活动现金流出小计		530,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-530,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,526,715.91	-15,011,647.08
加：期初现金及现金等价物余额		80,347,823.40	19,846,330.67
六、期末现金及现金等价物余额		57,821,107.49	4,834,683.59

法定代表人：王斌

主管会计工作负责人：国学谦

会计机构负责人：国学谦

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

2、 合并报表的合并范围

本期合并报表的合并范围为股份公司、豌豆检测、康博检测、西藏格林、格林医学。

(1) 报告期内，公司新设全资子公司西藏格林检测有限公司，注册资本 1,000 万元。该公司已于报告期内完成工商注册登记事项，纳入合并报表的合并范围。截止报告期末，公司未对西藏格林实际出资。

(2) 报告期内，公司新设控股子公司山东格林医学科技有限公司，注册资本为 5,000 万元，其中股份公司出资 2,800 万元，占格林医学注册资本的 56%。该公司已于报告期内完成工商注册登记，纳入合并报表的合并范围。截止报告期末，公司未对格林医学实际出资。

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别注明：“期初”系指 2018 年 12 月 31 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1-6 月，“上期”系指 2018 年 1-6 月，母公司同。本附注金额单位为人民币元。

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	349,494.93	231,797.58
银行存款	7,820,044.45	83,336,140.66
其他货币资金	51,020,000.00	20,714.95
合计	59,189,539.38	83,588,653.19
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金中 20,000.00 元为履约保函保证金，受限日期截至到 2019 年 9 月 12 日；51,000,000.00 元为结构性银行存款。

(2) 至报告期末，公司货币资金余额比期初减少 2,439.91 万元，降低 29.19%，主要是因本期公司加大银行理财投资所致。

2、交易性金融资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,708,393.09	
衍生金融资产		
其他		
合计	1,708,393.09	

注：本公司交易性金融资产为公司利用闲置资金在二级市场购买股票以赚取差价的投资。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		1,562,510.00
衍生金融资产		
其他		
合计		1,562,510.00

注：2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，该科目重分类为交易性金融资产。

4、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	5,437,378.11	6,686,373.56
合计	5,437,378.11	6,686,373.56

(1) 应收账款情况

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	5,785,241.48	100.00	347,863.37	6.01	5,437,378.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,785,241.48	100.00	347,863.37	6.01	5,437,378.11

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	7,068,394.59	100.00	382,021.03	5.40	6,686,373.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,068,394.59	100.00	382,021.03	5.40	6,686,373.56

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	5,607,899.48	280,394.97	5.00
1 至 2 年	137,342.00	27,468.40	20.00
2 至 3 年	0.00	0.00	40.00
3 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00

合计	5,785,241.48	347,863.37	6.01
----	--------------	------------	------

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 34,157.66 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
昌都市市场监督管理局	非关联方	2,347,406.25	1 年内	40.58	117,370.31
寿光市市场监督管理局	非关联方	520,616.00	1 年内	9.00	26,030.80
高密市市场监督管理局	非关联方	500,813.00	1 年内	8.66	25,040.65
济宁市生态环境局	非关联方	400,000.00	1 年内	6.91	20,000.00
西藏芒康县市场监督管理局	非关联方	201,885.00	1 年内	3.49	10,094.25
合计		3,970,720.25		68.64	198,536.01

(2) 至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(3) 至报告期末，公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	575,054.03	100.00	876,000.70	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	575,054.03	100.00	876,000.70	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
山东天翔集团有限公司	240,000.00	41.74
山东科博汇智仪器设备有限公司	149,998.20	26.08
中国石化销售股份有限公司山东潍坊石油分公司	128,751.75	22.39
张店九旭电子产品商行	53,470.00	9.30
上海凯来仪器有限公司	2,834.08	0.49
合计	575,054.03	100.00

(3) 至报告期末，预付账款余额比期初减少 30.09 万元，降低 34.35%，主要是因上期预付的耗材款、服务费于本期到货或服务完结所致。

(4) 至报告期末，本项目中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	257,315.07	
应收股利		

其他应收款	934,112.83	930,919.54
合计	1,191,427.90	930,919.54

(1) 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
未到期的结构性存款产生的利息	257,315.07	
合计	257,315.07	

(2) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,125,024.04	100.00	190,911.21	16.97	934,112.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,125,024.04	100.00	190,911.21	16.97	934,112.83

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,136,617.94	100.00	205,698.40	18.10	930,919.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,136,617.94	100.00	205,698.40	18.10	930,919.54

A、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	668,624.04	33,431.21	5.00
1 至 2 年	302,400.00	60,480.00	20.00
2 至 3 年	95,000.00	38,000.00	40.00
3 年以上	59,000.00	59,000.00	100.00
合计	1,125,024.04	190,911.21	16.97

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 14,787.19 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	105,922.91	
其他	202,353.76	84,345.04
保证金及押金	816,747.37	1,052,272.90
合计	1,125,024.04	1,136,617.94

注：备用金主要是食品采样人员为采购样品预借费用。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
潍坊高新生物园发展有限公司	押金	345,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	30.67	112,400.00
潍坊高新技术产业开发区人民医院	押金	205,714.95	1 年以内	18.29	10,285.75
潍坊市公共资源交易中心昌乐分中心	保证金	50,000.00	1 年以内	4.44	2,500.00
潍坊高新城投物业管理有限公司	押金	45,232.42	1 年以内	4.02	2,261.62
江西高研检测技术服务有限公司	保证金	45,000.00	1 年以内	4.00	2,250.00
合计		690,947.37		61.42	129,697.37

(3) 至报告期末，其他应收款余额比期初增加 26.05 万元，增长 27.98%，主要是因本期确认了未到期结构性存款的应收利息所致；

(4) 至报告期末，公司无涉及政府补助的应收款项；

(5) 至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(6) 至报告期末，公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
实验耗材	497,873.58		497,873.58
合计	497,873.58		497,873.58

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
实验耗材			
合计			

注：至报告期末，存货余额比期初增加了 49.79 万元，主要是因本期对尚未结算的实验耗材进行暂估入库所致。

(2) 至报告期末，公司存货无减值迹象，未计提存货减值准备。

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,038,493.05	180,086.56
待认证进项税额		469,822.83
预缴所得税		419.98
预付股票发行费		600,000.00
1 年内到期的银行理财产品	18,000,000.00	
合计	19,038,493.05	1,250,329.37

(1) 至报告期末，其他流动资产余额比期初增加 1,778.82 万元，主要是因本期公司将闲置资金购买短期银行理财产品所致；

(2) 1 年内到期的银行理财产品包含建设银行“乾元—安鑫(双月)”开放式净值型理财产品 300.00 万元、中信银行“共赢”保本理财产品 400.00 万元、中信银行“共赢”稳健理财产品 1,100.00 万元。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				100,000.00		100,000.00
其他						
合计				100,000.00		100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加		
潍坊麦子树水文化传播有限公司	100,000.00							10.00
合计	100,000.00							-

注：2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，该科目重分类为其他权益工具投资。

10、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
潍坊麦子树水文化传播有限公司		
合计	100,000.00	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,884,000.00	2,884,000.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额	2,884,000.00	2,884,000.00
二、累计折旧		
1、期初余额	410,969.73	410,969.73
2、本期增加金额	30,442.20	30,442.20
(1) 计提	30,442.20	30,442.20
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额	441,411.93	441,411.93
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	2,442,588.07	2,442,588.07
2、期初账面价值	2,473,030.27	2,473,030.27

(2) 至报告期末，本公司投资性房地产不存在减值情况，未计提投资性房地产减值准备。

(3) 本期不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

12、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,237,962.87	26,238,765.65
固定资产清理		
合计	24,237,962.87	26,238,765.65

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	检测设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	4,502,163.59	36,151,530.96	2,774,636.91	2,451,729.41	45,880,060.87
2、本期增加金额		264,889.35		12,236.19	277,125.54
(1) 购置		264,889.35		12,236.19	277,125.54

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额			209,600.00		209,600.00
(1) 处置或报废			209,600.00		209,600.00
4、期末余额	4,502,163.59	36,416,420.31	2,565,036.91	2,463,965.60	45,947,586.41
二、累计折旧					
1、期初余额		16,703,243.63	1,925,659.68	968,791.91	19,597,695.22
2、本期增加金额	47,522.82	1,903,709.11	149,627.76	166,588.63	2,267,448.32
(1) 计提	47,522.82	1,903,709.11	149,627.76	166,588.63	2,267,448.32
3、本期减少金额			199,120.00		199,120.00
(1) 处置或报废			199,120.00		199,120.00
4、期末余额	47,522.82	18,606,952.74	1,876,167.44	1,135,380.54	21,666,023.54
三、减值准备					
1、期初余额		43,600.00			43,600.00
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		43,600.00			43,600.00
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,454,640.77	17,765,867.57	688,869.47	1,328,585.06	24,237,962.87
2、期初账面价值	4,502,163.59	19,404,687.33	848,977.23	1,482,937.50	26,238,765.65

注：为提高员工出行安全性，本期对一辆旧商务别克车进行了报废清理，处置收入 19,469.03 元，原值 209,600.00 元，已计提折旧 199,120.00 元，净值 10,480.00 元，处置收益 8,989.03 元。

②暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
检测设备	880,000.00	836,000.00	43,600.00	400.00	无使用价值
合计	880,000.00	836,000.00	43,600.00	400.00	

注：至报告期末，本公司的子公司潍坊康博机动车检测有限公司两套检测线闲置，已提足折旧，已无使用价值，对其计提减值 43,600.00 元。

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
房屋及建筑物	4,454,640.77	正在办理，预计 2019 年 12 月份可办理完毕

(2) 至报告期末，公司无融资租入固定资产。

13、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,465,517.24	1,465,517.24
合计	1,465,517.24	1,465,517.24

(1) 在建工程情况

	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,465,517.24		1,465,517.24	1,465,517.24		1,465,517.24
合计	1,465,517.24		1,465,517.24	1,465,517.24		1,465,517.24

(2) 至报告期末，公司在建工程无减值迹象，未计提减值准备。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,686,241.62	2,686,241.62
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	2,686,241.62	2,686,241.62
二、累计摊销		
1、期初余额	1,338,224.28	1,338,224.28
2、本期增加金额	177,624.18	177,624.18
(1) 计提	177,624.18	177,624.18
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,515,848.46	1,515,848.46
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,170,393.16	1,170,393.16
2、期初账面价值	1,348,017.34	1,348,017.34

注：至报告期末，公司无通过内部研究开发形成的无形资产。

(2) 本期无形资产摊销 17.76 万元，是正常使用摊销所致；

(3) 至报告期末，本公司对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值迹象。

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修改造费	494,202.84	11,092.00	58,801.98		446,492.86
低值易耗品		29,555.85	4,510.11		25,045.74
合计	494,202.84	40,647.85	63,312.09		471,538.60

注：本期增加金额中的低值易耗品主要为因检测业务需要购进的低金额的小型设备、器具等。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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	582,374.58	86,874.67	631,319.43	99,754.53
交易性金融资产公允价值变动	3,484.06	522.61		
合计	585,858.64	87,397.28	631,319.43	99,754.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			27,441.06	4,116.16
合计			27,441.06	4,116.16

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	362,899.53	362,899.53
合计	362,899.53	362,899.53

(4) 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	期初余额	备注
2020 年	73,323.08	73,323.08	
2021 年	25.91	25.91	
2022 年	289,550.54	289,550.54	
合计	362,899.53	362,899.53	

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	476,200.00	21,200.00
合计	476,200.00	21,200.00

注：至报告期末，其他非流动资产余额比期初增加 2,146.23%，主要是因本期预付机动车检测线款所致。

18、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付账款	1,001,052.90	805,630.74
合计	1,001,052.90	805,630.74

(1) 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
耗材、仪器	961,052.90	727,980.74
装饰装修	40,000.00	40,000.00

办公用品		30,000.00
其他		7,650.00
合计	1,001,052.90	805,630.74

注：至报告期末，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(2)至报告期末，应付账款余额比期初增加 24.26%，主要是因采购的部分实验耗材未到结算期所致。

(3)至报告期末，应付账款余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位及关联方款项。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收检测费	47,146.00	97,256.79
合计	47,146.00	97,256.79

(2) 至报告期末，无账龄超过 1 年的预收款项。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,142,306.65	6,103,912.95	6,391,453.89	854,765.71
二、离职后福利-设定提存计划		390,786.78	390,786.78	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,142,306.65	6,494,699.73	6,782,240.67	854,765.71

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,142,306.65	5,785,542.00	6,073,082.94	854,765.71
2、职工福利费		129,505.70	129,505.70	
3、社会保险费		188,865.25	188,865.25	
其中：医疗保险费		164,092.74	164,092.74	
工伤保险费		3,040.69	3,040.69	
生育保险费		21,731.82	21,731.82	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,142,306.65	6,103,912.95	6,391,453.89	854,765.71

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		375,575.76	375,575.76	
2、失业保险费		15,211.02	15,211.02	
3、企业年金缴费				
合计		390,786.78	390,786.78	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划每月缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	166,607.10	807,558.94
企业所得税	15,271.67	1,681,258.96
城市维护建设税	10,418.89	55,961.71
房产税	2,403.34	1,949.55
土地使用税	1,504.50	3009.00
个人所得税	0.00	1,613.21
教育费附加	4,467.66	23,623.79
其他税费	4,816.12	24,284.89
合计	205,489.28	2,599,260.05

注：至报告期末，应交税费余额比期初下降 92.09%，主要是因期初余额中包含 2018 年第四季度计提的企业所得税 168.13 万元，于本期缴纳所致。

22、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,928.88	55,126,662.68
合计	49,928.88	55,126,662.68

(1) 其他应付款情况

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
投资款		55,000,000.00
职工备用金	48,211.00	
其他	1,717.88	126,662.68
合计	49,928.88	55,126,662.68

注：至报告期末，其他应付款余额比期初下降 99.91%，主要是因公司对山东高创建设投资集团有限公司定向增发股票事宜已取得股票登记函，定增款 5,500.00 万元从其他应付款中转入实收资本及资本公积所致。

(2) 至报告期末，公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

23、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	91,428.56		9,142.86	82,285.70	设备投资资金补贴
合计	91,428.56		9,142.86	82,285.70	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				与资产/收益 相关
			计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成 本费用	其他减 少	
设备投资资金补贴	91,428.56			9,142.86			与资产相关
合计	91,428.56			9,142.86			

24、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				小计
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	20,000,000.00	10,000,000.00				30,000,000.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,228,869.46	45,000,000.00	1,075,283.01	51,153,586.45
其他资本公积				
合计	7,228,869.46	45,000,000.00	1,075,283.01	51,153,586.45

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,711,038.08			3,711,038.08
合计	3,711,038.08			3,711,038.08

27、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,328,705.06	25,542,500.59
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	36,328,705.06	25,542,500.59
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-5,344,241.70	1,238,626.78
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
年末未分配利润	30,984,463.36	26,781,127.37

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入/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	8,536,499.54	10,513,717.47	19,630,249.94	10,132,489.96
其他业务	28,284.41	30,442.20	57,142.86	30,442.20
合计	8,564,783.95	10,544,159.67	19,687,392.80	10,162,932.16

(2) 主营业务 (分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
环境检测	1,412,646.28	1,305,047.72	10,724,066.26	4,178,897.59
机动车尾气安全检测	2,154,436.11	1,332,807.24	2,421,990.30	1,546,391.53
食品检测	3,878,379.43	5,849,783.85	6,484,193.38	4,407,200.84

生物样本检测	1,091,037.72	2,026,078.66		
合计	8,536,499.54	10,513,717.47	19,630,249.94	10,132,489.96

注 1：本期实现营业收入 856.48 万元，比上年同期减少 1,112.26 万元，降低 56.51%，主要是因环境检测收入比上年同期减少 931.14 万元，主要是受国家环保政策及市场竞争影响所致；食品检测收入比上年同期减少 260.58 万元，主要是因 2019 年各地食品药品监督管理局和市场监督管理局结构改革，政府委托检测业务招标延后的影响所致；机动车尾气安全检测收入比上年同期减少 26.76 万元，主要是因公司检测站门口主干道修路影响所致；生物样本检测是 2018 年下半年新增业务，本期实现收入 109.10 万元；其他业务收入为公司投资性房产对外出租的租金收入，本期因承租人变动，至报告期末尚未签订新的租赁合同，导致收入比上年同期减少 2.89 万元。

注 2：本期营业成本 1,054.42 万元，比上年同期增加 38.12 万元，增长 3.75%，主要是因新增 BE 检测业务工资、租赁费等费用增加所致。

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,708.88	6,563.67
教育费附加	11,446.66	4,657.69
地方教育费附加	7,631.10	
地方水利建设基金	2,004.24	465.76
房产税	4,806.68	3,899.10
土地使用税	2,708.10	6,018.00
车船使用税	3,180.00	12,000.00
印花税	7,080.69	21,219.10
合计	65,566.35	54,823.32

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,466,796.32	2,826,451.10
办公费	94,140.10	199,798.95
差旅费	79,785.42	304,677.92
交通费	167,441.25	536,815.93
业务招待费	19,785.80	93,351.30
业务宣传费	10,995.00	40,000.00
折旧费	42,383.27	46,974.82
代理费	10,613.58	34,522.47
其他	126,461.68	220,312.62
合计	2,018,402.42	4,302,905.11

注：本期销售费用比上年同期减少 228.45 万元，降低 53.09%，主要原因如下：

(1) 本期职工薪酬比上年同期减少 135.97 万元，降低 48.10%，主要是因本期营业收入降低，相应销售人员的绩效、提成等降低所致；

(2) 本期办公费比上年同期减少 10.57 万元，降低 52.88%，主要是因本期公司节能降耗，严格控制办公费用所致；

(3) 本期差旅费比上年同期减少 22.49 万元，降低 73.81%，主要是因本期营业收入降低，销售人员外出与客户对接业务频次减少所致；

(4) 本期交通费比上年同期减少 36.94 万元，降低 68.81%，主要是因本期营业收入降低，销售、采样人员外出频次减少所致；

(5) 本期业务招待费比上年同期减少 7.36 万元，降低 78.81%，主要是因本期降低业务招待标准，控制业务招待频次所致；

(6) 本期代理费比上年同期减少 2.39 万元，降低 69.26%，主要是因政府招投标业务延期，进行投标代理费减少所致。

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	705,716.67	691,251.48
办公费	156,556.93	219,749.35
折旧及摊销	184,114.69	618,684.43
差旅费	55,807.47	32,070.76
业务招待费	81,915.40	53,946.75
中介机构费用	39,931.14	104,881.90
租赁费	110,490.87	301,757.99
水电费	70,000.00	70,000.00
培训费	360.00	10,642.00
通讯费	34,329.80	30,257.20
其他费用	138,338.34	86,146.88
合计	1,577,561.31	2,219,388.74

注：本期管理费用比上年同期减少 64.18 万元，降低 28.92%，主要原因如下：

1、本期折旧及摊销比上年同期减少 43.46 万元，降低 70.24%，主要是因部分管理用固定资产已达到使用年限，提足折旧所致；

2、本期中中介机构费用比上年同期减少 6.50 万元，降低 61.93%，主要是因本期减少对专利申请等费用的支出所致；

3、本期租赁费比上年同期减少 19.13 万元，降低 63.38%，主要是因本期优化费用归集科目，将归属于检测实验室的场地租赁费归集到营业成本中所致；

32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	592,712.19	694,018.59
折旧费	179,175.67	332,351.11
无形资产摊销	177,624.18	61,028.35
其他费用	30,949.86	
合计	980,461.90	1,087,398.05

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	800,046.52	14,750.67
手续费及其他	2,634.65	2,506.24
合计	-797,411.87	-12,244.43

注：本期利息收入比上年同期增加 78.53 万元，主要是因本期公司将闲置的资金存入结构性存款，产生利息收入 76.32 万元、银行存款产生的利息 3.68 万元所致。

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-48,944.85	
合计	-48,944.85	

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		28,071.74
合计		28,071.74

注：2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，该科目中属于坏账损失的金额重分类为信用减值损失。

36、其他收益

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
设备投资资金补贴	9,142.86		9,142.86
专利资助奖金	2,000.00		2,000.00
增值税进项税额加计抵减	83,555.44		
小规模纳税人增值税减免	21,986.51		
合计	116,684.81		11,142.86

37、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	176,093.26	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-351,443.00
理财产品收益	174,467.48	49,594.51
合计	350,560.74	-301,848.49

注：（1）本期理财产品收益比上年同期增加 12.49 万元，增长 251.79%，主要是因本期投资银行理财产品的金额比去年增加所致；

（2）本期处置交易性金融资产取得的投资收益比上年同期增加 52.75 万元，主要是本期二级股票市场行情较好，实现投资收益所致。

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-30,925.12	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-4,849.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-30,925.12	-4,849.96

注：公允价值变动收益为-30,925.12元，。系公司在股票二级市场投资收益，受报告期末正在持有的股票在持有期间的价格波动影响，本期亏损比上年同期增加26,075.16元。

39、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
非流动资产处置收益	8,989.03	-1,246.45	8,989.03
合计	8,989.03	-1,246.45	8,989.03

注：本期对一辆旧商务别克车进行了报废清理，处置收入19,469.03元，原值209,600.00元，已计提折旧199,120.00元，净值10,480.00元，处置收益8,989.03元。

40、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
其他	1,015.48	9,142.86	1,015.48
合计	1,015.48	9,142.86	1,015.48

41、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		36.86	
员工补偿金		18,068.50	
合计		18,105.36	

42、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,315.57	293,522.19
递延所得税费用	8,241.09	-4,938.26
合计	15,556.66	288,583.93

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	2,000.00	
存款利息收入	542,731.45	14,750.67
备用金及押金	500,842.48	590,282.61
其他		
合计	1,045,573.93	605,033.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项管理、销售费用	1,700,001.52	2,516,556.18
财务费用-手续费	2,634.65	2,506.24
投标保证金及押金	265,000.00	918,592.74
其他		
合计	1,967,636.17	3,437,655.16

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回资金	42,000,000.00	5,500,000.00
合计	42,000,000.00	5,500,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支出	60,000,000.00	19,500,000.00
合计	60,000,000.00	19,500,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票财务顾问费、法律顾问费	530,000.00	0.00
合计	530,000.00	0.00

44、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	-5,344,241.70	1,238,626.78
加：资产减值准备	-48,944.85	28,071.74
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,297,890.52	2,526,628.13
无形资产摊销	177,624.18	177,624.18
长期待摊费用摊销	63,312.09	
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）	-8,989.03	1,246.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,925.12	4,849.96
财务费用（收益以“-”号填列）	-257,315.07	
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,560.74	301,848.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,357.25	-4,938.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,116.16	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-497,873.58	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,391,121.61	-2,102,776.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,879,974.19	-3,240,048.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,418,784.55	-1,068,867.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	59,169,539.38	5,879,860.93
减：现金的期初余额	83,568,653.19	23,090,159.63
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	-24,399,113.81	-17,210,298.70

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	59,169,539.38	5,879,860.93
其中：库存现金	349,494.93	136,473.85
可随时用于支付的银行存款	58,820,044.45	5,743,387.08
可随时用于支付的其他货币资金		
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	59,169,539.38	5,879,860.93
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		

注：现金和现金等价物不含山东格林检测股份有限公司使用受限制的现金和现金等价物。

45、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,000.00	履约保函保证金
合计	20,000.00	

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
设备投资资金补贴	9,142.86	其他收益	9,142.86
专利资助奖金	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	11,142.86		11,142.86

三、在其他主体中的权益

1、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	
潍坊康博机动车检测有限公司	潍坊	潍坊	机动车检测	100.00		购买
山东豌豆检测服务有限公司	潍坊	潍坊	环境检测	100.00		设立
西藏格林检测有限公司	昌都	昌都	食品检测	100.00		设立

山东格林医学科技有限公司	潍坊	潍坊	仿制药一致性评价	56.00	设立
--------------	----	----	----------	-------	----

注：报告期内，全资子公司山东豌豆环境检测服务有限公司，更名为山东豌豆检测服务有限公司。报告期内，公司在西藏自治区昌都市新设立了全资子公司西藏格林检测有限公司，在山东省潍坊市新设立了控股子公司山东格林医学科技有限公司。

四、与金融工具相关的风险

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司密切关注信用额度及审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（二）金融资产转移

无

（三）金融资产与金融负债的抵销

无

五、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,708,393.09			1,708,393.09
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,708,393.09			1,708,393.09
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,708,393.09			1,708,393.09

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末交易性金融资产公允价值确定依据：公司根据公开证券市场截至资产负债表日股票收盘价格及证券公司提供的基金价格，计算持有交易性金融资产的公允价值。

六、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

最终控制方是自然人股东王斌，持股比例为 37.41%，担任公司山东格林检测股份有限公司董事长兼总经理职务

2、本企业的子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东高创建设投资集团有限公司	持股比例 5%以上的股东
陈凌	持股比例 5%以上的股东、公司董事
冀宁宁	公司董事
潍坊乔松投资中心（有限合伙）	持股比例 5%以上的股东
刘影	公司董事、董事会秘书
徐婷	公司监事
马忠宾	公司监事
马常凯	公司董事、副总经理
郑佑栋	公司监事会主席
国学谦	公司财务负责人
潍坊高新生物园发展有限公司	与持股 5%以上股东受同一实际控制人控制
潍坊高新城投物业管理有限公司	持股 5%以上的股东控制的公司

4、关联方交易情况

(1) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	223,679.43	213,889.00

(2) 日常关联交易情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊高新生物园发展有限公司	房租、水电、物业、设备	250,039.80	440,282.80
潍坊高新城投物业管理有限公司	房租、水电、物业	95,306.25	145,571.00
合计	-	345,346.05	585,853.80

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

2019 年 3 月 5 日，山东高创建设投资集团有限公司取得了潍坊高新产业技术开发区国有资产管理局出具的《关于同意山东高创建设投资集团有限公司受让山东格林检测股份有限公司 550 万股股份的批复》；同意山东高创受让山东格林检测股份有限公司（以下简称“格林检测”）股东王斌、陈凌、潍坊乔松投资中心（有限合伙）（以下简称“乔松投资”）合计 550 万股股份。转让完成后，山东高创持有格林检测合计 1,550 万股股份，持股比例为 51.67%，取得格林检测的控制权。

潍坊高新创业投资控股有限公司持有山东高创 100.00%的股权，为收购人的全资控股股东；潍坊高新技术产业开发区国有资产管理局持有潍坊高新创业投资控股有限公司 100.00%的股权。格林检测的实际控制人为潍坊高新技术产业开发区国有资产管理局。

九、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	5,323,710.61	7,884,148.57
合计	5,323,710.61	7,884,148.57

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	5,665,591.48	100.00	341,880.87	6.03	5,323,710.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,665,591.48	100.00	341,880.87	6.03	5,323,710.61

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	8,262,511.10	100.00	378,362.53	4.58	7,884,148.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,262,511.10	100.00	378,362.53	4.58	7,884,148.57

A、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	5,488,249.48	274,412.47	5.00
1 至 2 年	137,342.00	27,468.40	20.00
2 至 3 年			40.00
大于 3 年	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	5,665,591.48	341,880.87	6.03

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 36,481.66 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
昌都市市场监督管理局	非关联方	2,347,406.25	1 年以内	41.43	117,370.31
寿光市市场监督管理局	非关联方	520,616.00	1 年以内	9.19	26,030.80
高密市市场监督管理局	非关联方	500,813.00	1 年以内	8.84	25,040.65
济宁市生态环境局	非关联方	400,000.00	1 年以内	7.06	20,000.00
西藏芒康县市场监督管理局	非关联方	201,885.00	1 年以内	3.56	10,094.25
合计		3,970,720.25		70.08	198,536.01

(2) 至报告期末，应收账款余额比期初减少 256.04 万元，降低 32.48%，主要是因本期加大应收账款催款力度，回款及时所致；

(3) 至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(4) 至报告期末，公司无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	257,315.07	
应收股利		
其他应收款	7,204,421.13	868,075.24
合计	7,461,736.20	868,075.24

(1) 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
未到期的结构性存款产生的利息	257,315.07	
合计	257,315.07	

(2) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	7,383,413.34	100.00	178,992.21	20.19	7,204,421.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,383,413.34	100.00	178,992.21	20.19	7,204,421.13

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,070,466.04	100.00	202,390.80	18.91	868,075.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,070,466.04	100.00	202,390.80	18.91	868,075.24

A、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	430,244.14	21,512.21	5.00
1 至 2 年	302,400.00	60,480.00	20.00
2 至 3 年	95,000.00	38,000.00	40.00
3 年以上	59,000.00	59,000.00	100.00
合计	886,644.14	178,992.21	20.19

B、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		
	其他收账款	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	6,496,769.20		
合计	6,496,769.20		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 23,398.59 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	123,019.63	
其他	6,532,079.20	68,910.14
保证金及押金	728,314.51	1,001,555.90
合计	7,383,413.34	1,070,466.04

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东豌豆检测服务有限公司	其他	6,496,769.20	1 年以内	87.99	
潍坊高新生物园发展有限公司	押金	296,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	4.01	109,950.00
潍坊高新技术产业开发区人民医院	押金	205,714.95	1 年以内	2.79	10,285.75
潍坊高新城投物业管理有限公司	押金	40,232.42	1 年以内	0.54	2,011.62
山东诚和工程咨询管理有限公司	保证金	40,000.00	1-2 年、2-3 年	0.54	10,000.00
合计		7,078,716.57		95.87	132,247.37

(3) 至报告期末，其他应收款余额比期初增加 659.37 万元，增长 759.57%，主要是因本期确认了未到期结构性存款应收利息 25.73 万元，且对子公司山东豌豆检测服务有限公司出售 609.68 万元旧设备所致；

(4) 至报告期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 至报告期末，公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,938,676.22		12,938,676.22	12,938,676.22		12,938,676.22
合计	12,938,676.22		12,938,676.22	12,938,676.22		12,938,676.22

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潍坊康博机动车检测有限公司	9,938,676.22			9,938,676.22		
山东豌豆环境检测服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

合计	12,938,676.22	12,938,676.22
----	---------------	---------------

(3) 至报告期末，长期股权投资单位经营状况良好，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提长期投资减值准备。

4、营业收入、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	5,093,634.13	7,936,927.96	17,208,259.64	8,586,098.43
其他业务	28,284.41	30,442.20	57,142.86	30,442.20
合计	5,121,918.54	7,967,370.16	17,265,402.50	8,616,540.63

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	176,093.26	49,594.51
理财产品收益	174,467.48	-351,443.00
合计	350,560.74	-301,848.49

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	8,989.03	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,142.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	319,635.62	
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	1,015.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	340,782.99	
所得税影响额	51,117.45	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	289,665.54	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、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	
		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	-7.33	-0.19	-0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.73	-0.20	-0.20

本报告经公司第三届董事会第三次会议于2019年8月16日批准报出。

山东格林检测股份有限公司

董事会

二〇一九年八月十六日