



格临股份

NEEQ:838242

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



半年度报告

—2019—

# 公司年度大事记



2019年1月,全资子公司安徽格临检测有限公司顺利通过CMA资质认定评审工作。已具备国家法律、法规所规定的基本条件和能力,可以向社会出具有证明作用的环境检测数据和结果。



2019年2月,公司组织2018年度优秀员工20余人赴泰国开展团队活动。员工在泰国欣赏美景、品味美食、感受当地风情民俗,通过此次团队活动,格临股份员工更加热爱这个团队,有效提升了公司的整体氛围。



2019年3月,安捷伦科技有限公司的一行10余名专家莅临公司,参观公司的实验中心并深入开展实验设备应用的研讨。双方一致表示,今后要在实验设备应用、实操培训、人员技能提升等方面开展深入有效的合作。



2019年4月,余杭区政协副主席吴立炜一行到公司参观调研。吴立炜指出,格临股份能获得诸多荣誉,是对格临股份在技术、服务、创新方面的肯定,希望公司能够结合目前的发展优势,用好政府的政策,努力把格临股份做大做强。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	144
第五节 股本变动及股东情况 .....	188
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	200
第七节 财务报告 .....	222
第八节 财务报表附注 .....	344

## 释义

释义项目	指	释义
格临股份、公司、本公司	指	杭州格临检测股份有限公司
杉禾科技	指	杭州杉禾科技有限公司
安徽格临	指	安徽格临检测有限公司
股东大会	指	杭州格临检测股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州格临检测股份有限公司董事会
监事会	指	杭州格临检测股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	杭州格临检测股份有限公司章程
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019年1月1日—2019年6月30日
CMA	指	中国计量认证(China Metrology Accreditation),是第三方检测机构进入市场必备的资质。只有取得计量认证合格证书的第三方检测机构,才允许在检验报告上使用CMA章,盖有CMA章的检验报告可用于产品质量评价、成果及司法鉴定,具有法律效力。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
第三方检测服务机构	指	第三方检测服务机构是独立于贸易、交易、买卖、合作和争议各方利益以及法定身份之外的,独立公正的非政府检测机构。第三方检测服务机构在多个行业领域内依据标准、合同或协议独立公正地进行检测。检测过程和结果不受委托方和其他外来方的影响。

## 声明与提示

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

公司负责人孟镛、主管会计工作负责人蒋肖华及会计机构负责人（会计主管人员）蒋肖华保证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	杭州格临检测股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄孝亲
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-89027025
传真	0571-89027020
电子邮箱	huangxq@greentesting.cn
公司网址	http://www.greentesting.cn
联系地址及邮政编码	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 4 楼, 311100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 4 楼

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 31 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-746 环境与生态监测-7461 环境保护监测
主要产品与服务项目	专业从事环境保护领域的检测分析服务, 主要包括水和废水、气和废气、土壤和底质、固废、噪声和振动等领域的检测分析服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	8,490,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孟镛
实际控制人及其一致行动人	孟镛

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100596621798R	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 501 室	否
注册资本（元）	7,600,000.00	否
<p>公司于 2019 年 2 月 15 日，召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于〈杭州格临检测股份有限公司股票发行方案〉》等议案，发行新股 890,000 股；于 2019 年 3 月 4 日，召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了股票发行相关议案；于 2019 年 5 月 21 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次股票发行进行了验资，并出具了中兴财光华审验字[2019]318003 号《验资报告》，确认公司已收到股东认购款人民币 2,492,000.00 元；于 2019 年 7 月 1 日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2019]2635 号《关于杭州格临检测股份有限公司股票发行股份登记的函》。截至 2019 年 6 月 30 日，公司新增股票发行程序尚未完成，因此注册资本尚未在当地市场监督管理局变更登记。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,079,565.71	6,812,782.04	18.59%
毛利率%	47.64%	50.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,851,165.28	-944,008.55	-96.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,854,469.65	-981,484.13	-88.95%
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）	-22.51%	-10.75%	-
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）	-22.55%	-11.20%	-
基本每股收益	-0.23	-0.12	-91.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,009,917.94	15,978,781.07	31.49%
负债总计	12,048,794.82	7,658,492.67	57.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,961,123.12	8,320,288.40	7.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	1.09	-3.59%
资产负债率%（母公司）	49.98%	41.69%	-
资产负债率%（合并）	57.35%	47.93%	-
流动比率	0.98	0.90	-
利息保障倍数	-14.71	-3.55	-

### 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	-1,580,597.67	2,095,356.13	-175.43%
应收账款周转率	3.50	2.71	-
存货周转率	9.75	9.49	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.49%	-11.16%	-



营业收入增长率%	18.59%	0.84%	-
净利润增长率%	-96.10%	-81.19%	-

## 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	8,490,000	7,600,000	11.71%
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
退役军人税收减免	3,887.50
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,887.50</b>
所得税影响数	583.13
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,304.37</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司商业模式是以第三方服务机构身份进行检测分析活动，同时将检测分析技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。公司开展的检测业务属于科学研究和技术服务业中的专业技术服务业，自成立之日起，公司一直专注于环境保护领域的检测分析技术的开发与推广。公司已获得开展检测分析业务所需要的 CMA 资质。公司作为专业技术服务提供商，为客户提供环境保护类检测服务，并出具检测分析报告。公司接受客户委托，按照委托方的检测或评价需求，运用高端设备以及专业的技术进行样品检测并向客户出具检测分析报告，并根据检测和分析工作内容和工作量向委托者收取费用。公司收入来源主要为向企业、政府相关部门提供检测分析服务收取的检测费。

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

报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### （一）财务情况

报告期末，公司资产总计 21,009,917.94 元，较上期 15,978,781.07 元上升 31.49%，主要原因系（1）预付账款 1,006,799.06 元较上期 609,431.54 元上升 65.20%，是公司积极开展省外业务，对安徽子公司安徽格临的前期投入导致；（2）报告期内固定资产占总资产的比重为 33.99%，而固定资产 7,141,262.72 元较上期 6,206,622.32 元上升 15.06%，报告期内资产设备新增较多，也是总资产较上期增加的原因之一。公司负债总计 12,048,794.82 元，较上期 7,658,492.67 元上升 57.33%，主要原因是公司业务拓展，新增短期借款，导致较上期大幅上升。

##### （二）经营成果

报告期内，公司实现营业收入 8,079,565.71 元，较上年同期 6,812,782.04 元同比上升 18.59%；营业总成本 9,954,494.76 元，较上年同期 8,147,202.00 元上升 22.18%，净利润-1,851,165.28 元，较上年同期-944,008.55 元，同比下降 96.10%，主要原因是：（1）报告期内母公司营业成本 4,051,232.33 元，较上年同期 3,299,228.09 元，同比上升 22.79%；同时，报告期内资产设备新增较多，导致固定资产折旧增加，这两方面是导致报告期内净利润下降的重要原因；（2）公司积极拓展省外业务，在安徽成立子公司安徽格临，报告期内实现少量销售收入，但公司为子公司的业务开展投入大量人工、设备、营销等。

### （三）现金流量情况

经营活动产生的现金净流量-1,580,597.67元较上年同期2,095,356.13元下降-175.43%，报告期内实现净利润-1,851,165.28元，主要系规模扩大，支付的职工以及为职工支付的现金较去年同期增加725,928.20元，支付的税费较去年增加725,928.20元所致。

公司主营业务未发生变化，但业务具有一定的季节性，业务量大多集中在下半年，整体经营情况符合公司业务性质。公司收入来源主要为向企业、政府相关部门提供检测分析服务收取的检测费。公司积极与高等学府开展技术研发合作，获得了环保专家宝贵的技术支持，同时积极完善自主研发体系加大研发投入力度，公司每年开发新产品4~6项，并顺利实现科技成果转化，目前实用新型专利13项，发明专利1项，软件著作权6项，取得了杭州市级“格临环境检测服务高新技术企业研究开发中心”的荣誉。公司管理层高度重视在资产投资方面的合理规划和前瞻性，在原有已配备的美国安捷伦气质联用仪、美国TEKMAR分析设备、走航式ADCP等设备的基础上，增加先进设备的投入数量并扩大服务规模，为检测产业化提供了基础。

## 三、 风险与价值

### 1、政策变动的风险

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

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

### 2. 公司核心人员流失的风险

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

应对措施：首先，完善公司的薪酬制度和绩效考核制度，逐年提升员工的待遇，从而稳定员工。其次，公司通过股权激励的方式留住、引进技术核心员工和人才。第三，公司加大员工培训力度，通过送

出去培训和请进来培训,不断提升员工的综合能力,增加员工的归属感。

### 3. 知识产权易受侵犯的风险

公司自主研发的采样采土铲已获得实用新型技术专利;整段土壤标本的采集方法已获得发明专利;公司与中国科学院南京土壤研究所、浙江大学、浙江财经大学、杭州师范大学等大专院校开展技术合作,共同研发新的检测技术,若不及时取得专利保护,存在技术泄露、专利所有权属纠纷等相关风险。

应对措施:公司在与科研院校开展技术合作时,将在合同中事先约定合作成果的所有权问题。

### 4. 公司社会公信力受到不利影响的风险

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

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

### 5. 应收账款的回收风险

报告期内,公司应收账款为3,971,400.79元,较上年同期2,521,837.39元上升57.48%。报告期内公司收入增加,应收账款增长。在现有的应收账款中,其中公司政府类招投标业务的应收账款占比达50%以上,此类业务主体信用情况较企业信用优质,但账期较长,导致应收账款金额较大,但预计未来无法收回的风险较低。

应对措施:针对未来应收账款可能无法回收的风险,公司将进一步与客户维持良好的合作关系,并严格按照合同约定对货款回收,加大催收力度,加快资金回笼。

### 6. 毛利率的可持续风险

报告期内,公司的毛利率为47.64%,较上期下降了2.91%,主要原因是公司对安徽格临的投资增大,使得报告期内毛利率水平下降。

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

### 7. 实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为孟镛,直接持有公司54.18%的股份。同时,孟镛系公司的法定代表人,担任公

司董事长兼总经理，对公司经营决策可施加重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

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

#### 8. 公司治理风险

公司于2016年3月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

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

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

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

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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.(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
孟镝	公司向余杭农商银行申请信用贷款人民币 450 万元,用于补充公司流动资金。由公司控股股东、实际控制人孟镝提供保证担保。	4,500,000	已事前及时履行	2019 年 4 月 15 日	2019-021
孟镝	公司向南京银行申请信用贷款人民币 200 万元,用于补充公司流动资金。由公司控股股东、实际控制人孟镝提供保证担保。	2,000,000	已事前及时履行	2019 年 6 月 21 日	2019-036

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

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

**(二) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	关联交易的承诺	《减少及规范关联交易承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺》	正在履行中
其他股东	2016/8/1	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	社保缴纳承诺	《社保缴纳承诺函》	正在履行中

**承诺事项详细情况：****1、减少及规范关联交易承诺**

为减少和规范关联交易，公司做出如下说明和承诺：

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

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

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

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

(4) 本人及本人控股或控制的企业不通过关联交易损害格临股份以及格临股份其他股东的

合法权益，如因关联交易损害格临股份及格临股份其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。”

**履行情况：**报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人孟镛履行了上述承诺。

## 2、避免同业竞争承诺

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



## (三) 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	募集资金金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
第一次	2019/2/15	2019/7/12	2.8	890,000	-	2,492,000	补充流动资金和对外投资

## 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	募集资金金额	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
第一次	2019/7/8	2,492,000	0	否	-	-	已事前及时履行

## 募集资金使用详细情况：

截至2019年6月30日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
1. 募集资金总额	2,492,000.00
加：银行利息	1,453.67
2. 募集资金使用情况	
补充公司流动资金	0
对外投资	0
3. 募集资金余额	2,493,453.67

## 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	0	0.00%	890,000	890,000	10.48%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,600,000	100.00%	0	7,600,000	89.52%
	其中：控股股东、实际控制人	4,600,000	60.52%	0	4,600,000	54.18%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,600,000	-	890,000	8,490,000	-
普通股股东人数		4				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孟 镒	4,600,000	0	4,600,000	54.18%	4,600,000	0
2	吴金凤	1,500,000	0	1,500,000	17.67%	1,500,000	0
3	杭州绿犀牛投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	17.67%	1,500,000	
4	杭州余杭产业基金有限公司	0		890,000	10.48%	0	890,000
合计		7,600,000	0	8,490,000	100.00%	7,600,000	890,000

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

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

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为自然人孟镒，持有本公司股份 4,600,000 股，占公司股本总额的 54.18%。孟镒作为公司第一大股东、董事长及总经理能够对公司的股东大会及董事会的决策产生重大影响，对公司的日常管理、经营决策具有决定性作用。

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

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

### (二) 实际控制人

公司实际控制人为境内自然人孟镒，报告期内公司实际控制人未发生变动。

## 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
孟 镒	董事长兼总经理	男	1975.11	研究生	2019.3.5-2022.3.4	是
蒋肖华	董事、副总经理兼财务总监	男	1977.09	本科	2019.3.5-2022.3.4	是
黄孝亲	董事、副总经理兼董事会秘书	男	1979.04	本科	2019.3.5-2022.3.4	是
钱 滨	董事	男	1986.04	本科	2019.3.5-2022.3.4	是
汪玉强	董事	男	1982.09	大专	2019.3.5-2022.3.4	是
朱一鸣	监事会主席	男	1987.06	本科	2019.3.5-2022.3.4	是
刘孝礼	监事	男	1986.09	本科	2019.3.5-2022.3.4	是
沈长春	职工代表监事	男	1965.07	高中	2019.3.5-2022.3.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孟 镒	董事长兼总经理	4,600,000	0	4,600,000	54.18%	0
合计	-	4,600,000	0	4,600,000	54.18%	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	8
销售人员	16	16
技术人员	69	68
财务人员	5	5
员工总计	99	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	66	66
专科	23	23
专科以下	6	6
员工总计	99	97

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

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

四、需公司承担费用的离退休职工人数：无

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、（一）	4,612,050.19	312,712.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注五、（二）	3,971,400.79	4,045,073.11
其中：应收票据			
应收账款	附注五、（二）	3,971,400.79	4,045,073.11
应收款项融资			
预付款项	附注五、（三）	1,006,799.06	609,431.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、（四）	684,663.00	659,013.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、（五）	899,434.32	836,767.91
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		581,469.33	405,205.99
<b>流动资产合计</b>		<b>11,755,816.69</b>	<b>6,868,203.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五、(六)	7,141,262.72	6,206,622.32
在建工程		77,264.96	77,264.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、(七)	137,888.41	151,884.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、(八)	1,710,380.12	1,773,277.88
递延所得税资产	附注五、(九)	187,305.04	66,438.21
其他非流动资产			835,090.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,254,101.25</b>	<b>9,110,577.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>21,009,917.94</b>	<b>15,978,781.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、(十)	8,500,000.00	3,480,000.00
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	附注五、(十一)	2,125,767.79	1,837,908.48
其中：应付票据			
应付账款	附注五、(十一)	2,125,767.79	1,837,908.48
预收款项	附注五、(十二)	48,770.00	47,290.00
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	附注五、(十三)	621,268.43	2,012,332.12
应交税费	附注五、(十四)	4,257.39	210,104.35
其他应付款	附注五、(十五)	748,731.21	70,857.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		12,048,794.82	7,658,492.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		12,048,794.82	7,658,492.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、（十六）	8,490,000.00	7,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、（十七）	2,305,502.52	703,502.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、（十八）	171,607.60	171,607.60
一般风险准备			
未分配利润	附注五、（十九）	-2,005,987.00	-154,821.72
归属于母公司所有者权益合计		8,961,123.12	8,320,288.40
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		8,961,123.12	8,320,288.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		21,009,917.94	15,978,781.07

法定代表人：孟镝

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华



## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,578,014.43	266,781.42
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十三、(一)	3,967,553.29	4,045,073.11
应收款项融资			
预付款项		137,668.00	374,401.20
其他应收款	附注十三、(二)	1,365,053.00	475,083.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		722,121.40	649,827.08
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		4,445.98	3,770.61
<b>流动资产合计</b>		<b>10,774,856.10</b>	<b>5,814,936.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注十三、(三)	6,000,000.00	5,800,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,982,379.88	4,775,415.66
在建工程		77,264.96	77,264.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		137,888.41	151,884.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		532,395.08	500,769.49

递延所得税资产		187,305.04	62,527.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,917,233.37	11,367,861.84
<b>资产总计</b>		23,692,089.47	17,182,798.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,500,000.00	3,480,000.00
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		2,471,173.70	1,516,034.67
预收款项		48,770.00	47,290.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		546,733.07	1,855,121.94
应交税费		4,257.39	197,572.29
其他应付款		270,258.09	67,200.91
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			
<b>流动负债合计</b>		11,841,192.25	7,163,219.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		11,841,192.25	7,163,219.81
<b>所有者权益：</b>			
股本		8,490,000.00	7,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,305,502.52	703,502.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		171,607.60	171,607.60
一般风险准备			
未分配利润		883,787.10	1,544,468.33
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,850,897.22</b>	<b>10,019,578.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>23,692,089.47</b>	<b>17,182,798.26</b>

法定代表人：孟镛

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		8,079,565.71	6,812,782.04
其中：营业收入	附注五、(二十)	8,079,565.71	6,812,782.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,954,494.76	8,147,202.00
其中：营业成本	附注五、(二十)	4,230,664.35	3,368,940.40
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	附注五、(二十一)	16,083.80	7,497.46
销售费用	附注五、(二十二)	1,175,694.39	1,103,167.82
管理费用	附注五、(二十三)	3,418,806.95	3,329,451.43
研发费用		607,299.26	385,323.46
财务费用	附注五、(二十四)	120,648.74	79,443.14
其中：利息费用			
利息收入			

信用减值损失			
资产减值损失	附注五、(二十五)	385,297.27	-126,621.71
加：其他收益		34.56	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,874,894.49	-1,334,419.96
加：营业外收入	附注五、(二十六)	5,500.00	50,000.00
减：营业外支出	附注五、(二十七)	1,612.50	32.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,871,006.99	-1,284,452.52
减：所得税费用	附注五、(二十八)	-19,841.71	-340,443.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,851,165.28	-944,008.55
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）		-1,851,165.28	-944,008.55
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		-1,851,165.28	-944,008.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,851,165.28	-944,008.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,851,165.28	-944,008.55
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.23	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孟镝

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十三、 （四）	8,125,953.63	6,737,310.34
减：营业成本	附注十三、 （四）	4,051,232.33	3,299,228.09
税金及附加		15,291.86	7,053.93
销售费用		1,093,665.35	1,047,964.76
管理费用		2,541,910.88	2,992,146.73
研发费用		607,299.26	385,323.46
财务费用		119,798.71	79,478.84
其中：利息费用		118,201.35	79,608.53
利息收入		349.41	722.13
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-385,094.77	60,511.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-688,339.53	-1,013,373.68

加：营业外收入		5,500.00	50,000.00
减：营业外支出		1,594.02	32.56
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-684,433.55	-963,406.24
减：所得税费用		-23,752.32	-254,522.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-660,681.23	-708,883.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-660,681.23	-708,883.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-660,681.23	-708,883.74
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孟镭

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,842,457.80	11,711,095.83
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	附注五、(二十九)	12,522,401.09	148,466.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,364,858.89</b>	<b>11,859,562.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,125,268.41	3,698,233.70
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		5,483,999.95	4,265,698.75
支付的各项税费		1,019,212.52	293,284.32
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、(二十九)	15,316,975.68	1,506,989.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,945,456.56</b>	<b>9,764,206.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,580,597.67</b>	<b>2,095,356.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,508,575.02	1,710,456.30
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			-1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,508,575.02</b>	<b>710,456.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,508,575.02</b>	<b>-710,456.30</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,492,000.00	-1,000,000.00
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		8,580,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,072,000.00	-1,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,560,000.00	886,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,489.14	79,608.53
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,683,489.14	966,508.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,388,510.86	-1,966,508.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,299,338.17	-581,608.70
加：期初现金及现金等价物余额		312,712.02	1,740,236.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,612,050.19	1,158,628.28

法定代表人：孟镝      主管会计工作负责人：蒋肖华      会计机构负责人：蒋肖华

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,290,415.80	9,418,197.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,844,065.26	76,878.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,134,481.06	9,495,076.83
购买商品、接受劳务支付的现金		522,599.47	61,927.85
支付给职工以及为职工支付的现金		4,859,426.52	4,012,182.55
支付的各项税费		954,268.44	237,244.65
支付其他与经营活动有关的现金		13,979,286.98	1,599,576.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		20,315,581.41	5,910,931.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,181,100.35	3,584,144.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,696,177.50	1,158,532.72
投资支付的现金		200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,896,177.50	3,858,532.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,896,177.50	-3,858,532.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,492,000.00	
取得借款收到的现金		8,580,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,072,000.00	
偿还债务支付的现金		3,560,000.00	886,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,489.14	79,608.53
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,683,489.14	966,508.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,388,510.86	-966,508.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,311,233.01	-1,240,896.30
加：期初现金及现金等价物余额		266,781.42	1,734,675.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,578,014.43	493,778.78

法定代表人：孟镝

主管会计工作负责人：蒋肖华

会计机构负责人：蒋肖华

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1.
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（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1. 企业经营季节性或者周期性特征

公司主营业务未发生变化，但业务具有一定的季节性，业务量大多集中在下半年，整体经营情况符合公司业务性质。公司收入来源主要为向企业、政府相关部门提供检测分析服务收取的检测费。公司积极与高等学府开展技术研发合作，获得了环保专家宝贵的技术支持，同时积极完善自主研发体系加大研发投入力度，公司每年开发新产品 4~6 项，并顺利实现科技成果转化，目前实用新型专利 13 项，发明专利 1 项，软件著作权 6 项，取得了杭州市级“格临环境检测服务高新技术企业研究开发中心”的荣誉。

##### 2. 合并报表的合并范围

台州格临检测技术有限公司于 2019 年 2 月 19 日设立，注册资本 500 万，经营范围：

环境开发、技术咨询、技术服务等。其中，格临股份占股 51%，林汝云占股 28%，张县华占股 21%。截至报告期末，台州格临检测技术有限公司尚未开展业务。

## 二、 报表项目注释

### 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址。

杭州格临检测股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人周红刚、自然人吴金凤和自然人孟镒共同组建的有限责任公司，于 2012 年 5 月 31 日在杭州市工商行政管理局登记注册。2016 年 3 月 14 日，变更为股份有限公司，原注册资本 7,600,000.00 元，变更后股本 7,600,000.00 股。同时，重新取得统一社会信用代码为 91330100596621798R 的《营业执照》。2019 年 4 月 12 日新增注册资本 89 万元，变更后股本 8,490,000.00 股。法定代表人及实际控制人：孟镒，注册地址：杭州钱江经济开发区兴国路 503 号 2 幢 501 室。股票代码：838242。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：环境检测（凭资质证书经营）、技术开发、技术咨询、技术服务；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准。

（四） 本年度合并财务报表范围

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 3 户，其中报告年度内新增台州格临检测技术有限公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

#### 二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

---

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

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况、2019 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

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

##### 2、非同一控制下的企业合并

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

---

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

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

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

---

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

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

#### （九） 应收款项

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

##### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

#### (十) 存货

##### 1、存货的分类

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

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货跌价准备的计提方法

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

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

##### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论



以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：仪器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减

---

值准备。

### （十三）在建工程

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

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

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

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

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

### （十五）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

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

达到预定用途前所发生的支出总额。

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

本公司的无形资产包括软件和专利。无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	备注
软件	5	直线法	无
专利	5	直线法	无

#### （十六） 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七） 长期待摊费用

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

#### （十八） 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

---

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

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

# (十九) 收入

## 1、销售商品收入的确认

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

## 2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 3、收入的具体确认方法：

---

本公司收入有两类：环境检测分析服务收入和销售商品收入，确认的具体方法如下：

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

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

## （二十）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

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

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### (二十二) 租赁

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

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十三) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。)

#### (二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更：无

(2) 重要会计估计变更：无

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%

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

注释：本公司的全资子公司杭州杉禾科技有限公司提供应税劳务和销售货物，提供应税劳务税率 6%，销售应税货物税率由 16%变为 13%。

## (二)重要税收优惠及批文

根据财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知财税〔2017〕34 号第一条规定，符合研发费用按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

根据国家税务总局公告 2017 年 23 号国家税务总局关于贯彻落实扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告，杭州杉禾科技有限公司符合小型微利企业的减半征税政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	4,612,050.19	312,712.02
合 计	4,612,050.19	312,712.02
其中：存放在境外的款项总额		

### (二)应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,773,548.75	100	802,147.96	16.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,773,548.75	100	802,147.96	16.80

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的				

应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,461,923.80	100	416,850.69	9.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,461,923.80	100	416,850.69	9.34

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,540,049.25	5	177,002.46	3,783,713.80	5	189,185.69
1至2年	643,940.00	30	193,182.00	616,450.00	30	184,935.00
2至3年	315,192.00	50	157,596.00	38,060.00	50	19,030.00
3年以上	274,367.50	100	274,367.50	23,700.00	100	23,700.00
合 计	4,773,548.75		802,147.96	4,461,923.80		416,850.69

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 385,297.27 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
杭州市城市土地发展有限公司	394,896.00	8.27	19,744.80
杭州未来科技城建设有限公司	386,900.00	8.11	19,345.00
海宁市环境监察大队	295,555.00	6.19	14,777.75
杭州九寰环保科技有限公司	231,000.00	4.84	11,550.00
杭州市富阳区水政监察大队	223,800.00	4.69	11,190.00
合 计	1,532,151.00	32.10	76,607.55

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,006,799.06	100	589,431.54	96.72
1至2年			20,000.00	3.28
2至3年				
合 计	1,006,799.06	100	609,431.54	100

1、预付款项金额前五名单位情况



单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
诸暨市国宏环保工程有限责任公司	720,000.00	71.51
杭州锦弦智慧科技有限公司	77,125.00	7.66
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	76,522.15	7.6
芜湖海创环保科技有限公司	35,000.00	3.48
芜湖市先明制冷设备销售有限公司	31,360.00	3.11
合计	940,007.15	93.36

(四)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	684,663.00	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	684,663.00	100		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	659,013.00	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	659,013.00	100		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
保证金、押金、备用金组合	684,663.00			659,013.00		
合计	684,663.00			659,013.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	684,663.00	635,693.00
备用金		1,020.00
代收代付款		22,300.00
合计	684,663.00	659,013.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
诸暨市财政局非税收入结算分户	履约保证金	251,000.00	1年以内	36.66	
浙江华杰工程咨询有限公司	履约保证金	50,400.00	1年以内	7.36	
杭州钱江经济开发区创新创业产业园有限公司	履约保证金	43,633.00	1-2年	6.37	
杭州市余杭区水文水资源监测站专项资金户	履约保证金	40,320.00	1年以内	5.89	
杭州市富阳区水政监察大队	履约保证金	40,000.00	1年以内	5.84	
合计		425,353.00		62.12	

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	899,434.32		899,434.32	836,767.91		836,767.91
合计	899,434.32		899,434.32	836,767.91		836,767.91

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	仪器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,160,213.24	1,403,212.08	783,454.29	719,285.12	11,066,164.73
2.本期增加金额	1,840,066.10			104,329.19	1,944,395.29
(1) 购置	1,840,066.10			104,329.19	1,944,395.29
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					

4.期末余额	10,000,279.34	1,403,212.08	783,454.29	823,614.31	13,010,560.02
二、累计折旧					
1.期初余额	2,844,327.21	1,230,027.73	190,152.79	595,034.68	4,859,542.41
2.本期增加金额	813,711.91	98,469.15	63,301.52	34,272.32	1,009,754.89
(1) 计提	813,711.91	98,469.15	63,301.52	34,272.32	1,009,754.89
3.本期减少金额					
4.期末余额	3,658,039.12	1,328,496.88	253,454.31	629,307.00	5,869,297.30
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,342,240.22	74,715.20	529,999.98	194,307.31	7,141,262.72
2.期初账面价值	5,315,886.03	173,184.35	593,301.50	124,250.44	6,206,622.32

(七) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,584.91			232,744.71	256,329.62
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,584.91			232,744.71	256,329.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,468.53			96,976.96	104,445.49
2. 本期增加金额					
(1) 计提	1,875.43			12,120.29	13,995.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,343.96			109,097.25	118,441.21
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	14,240.95			123,647.46	137,888.41
2. 期初账面价值	16,116.38			135,767.75	151,884.13

(八) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
检测室装修	1,773,277.88		62,897.76		1,710,380.12
房租					
其他					
合 计	1,773,277.88		62,897.76		1,710,380.12

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负 债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	120,291.82	385,094.77	62,527.60	416,850.69
可抵扣亏损	67,013.22	268,052.87	3,910.61	39,106.05
小 计	187,305.04	653,147.64	66,438.21	455,956.74

(十) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
信用借款	8,500,000.00	3,480,000.00
合 计	8,500,000.00	3,480,000.00

(十一) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,869,484.79	1,673,196.48
1 年以上	256,283.00	164,712.00
合 计	2,125,767.79	1,837,908.48

账龄超过 1 年的大额应付账款

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

(十二) 预收账款

项目	期末数	期初数
货款	48,770.00	47,290.00

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,969,500.91	3,747,613.51	5,146,885.95	570,228.47
二、离职后福利-设定提存计划	42,831.21	345,322.75	337,114.00	51039.96
合计	2,012,332.12	4,092,936.26	5,483,999.95	621,268.43

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,889,585.25	3,201,315.58	4,565,130.80	525,770.03
2. 职工福利费		88286.44	88286.44	
3. 社会保险费	35,176.71	253,520.22	247,089.11	41607.82
其中：医疗保险费	31,015.64	224,182.59	218,492.34	36705.89
工伤保险费	616.4	4,668.29	4,563.76	720.93
生育保险费	3,544.67	24,669.34	24,033.01	4181
4. 住房公积金		138,750.00	138,750.00	
5. 工会经费和职工教育经费	44,738.95	65,741.27	107,629.60	2,850.62
合计	1,969,500.91	3,747,613.51	5,146,885.95	570,228.47

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,354.18	333,855.60	325,942.74	49267.04
2、失业保险费	1,477.03	11,467.15	11,171.26	1772.92
合计	42,831.21	345,322.75	337,114.00	51039.96

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		154,060.10
企业所得税		19,008.00
城市维护建设税		10,784.21

教育费附加		4,811.51
地方教育附加		5,531.19
个人所得税	3,412.79	15,909.34
印花税	844.6	
地方水利建设基金		
合 计	4,257.39	210,104.35

(十五) 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他	748,731.21	70,857.72

(十六) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股 份 总 数	7,600,000.00	890,000.00					8,490,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	703,502.52	1,602,000.00		2,305,502.52
合 计	703,502.52	1,602,000.00		2,305,502.52

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	171,607.60			171,607.60
合 计	171,607.60			171,607.60

注：本期按照净利润的10%计提法定盈余公积。

(十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-154,821.72	
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	-154,821.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,851,165.28	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-2,005,987.00	

(二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	8,079,565.71	4,230,664.35	6,812,782.04	3,368,940.40
环境检测分析服务	8,079,565.71	4,230,664.35	6,812,782.04	3,368,940.40
销售商品				
合 计	8,079,565.71	4,230,664.35	6,812,782.04	3,368,940.40

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,899.87	2,962.32
教育费附加	2,523.49	1,269.56
地方教育附加	1,681.50	846.38
车船使用税	3,270.00	
印花税	2,708.94	2,419.20
合 计	16,083.80	7,497.46

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	653,875.71	852,401.13
差旅、汽车费	152,266.65	114,009.04
业务招待费	71,915.68	37,981.00
业务宣传费	136,649.38	22,897.06
折旧摊销费	8,481.28	7,997.49
办公费	1,061.95	22,902.83
其他（招投标费）	19,473.31	44,979.27
合计	1,175,694.39	1,103,167.82

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	49,433.97	332,046.12
职工薪酬	1,777,304.58	1,120,487.92
办公、物业费	44,887.86	811,267.56
通讯差旅费	59,693.10	406,091.25
折旧摊销费	92,312.29	512,539.07
业务招待费	77,912.00	83,976.39
其他	1,272,649.21	63,043.12
服务费	44,613.94	
合计	3,418,806.95	3,329,451.43

(二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,124.35	79,608.53
减：利息收入	349.41	-1138.03
手续费支出	1,873.80	972.64
合 计	120,648.74	79,443.14

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	385,297.27	-126,621.71
合 计	385,297.27	-126,621.71

(二十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	5,500.00	50,000.00	5,500.00
其他			
合 计	5,500.00	50,000.00	5,500.00

(二十七) 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
水利建设基金			
其他	1,612.50	32.56	
合 计	1,612.50	32.56	

(二十八) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	-19,841.71	-340,443.97
合 计	-19,841.71	-340,443.97

2、 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-1,871,006.99	-1,284,452.52
按法定税率计算的所得税费用		
不可抵扣的成本、费用和损失		
所得税费用	-19,841.71	-340,443.97

(二十九) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金



项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,522,401.09	148,466.39
其中：营业外收入	5,500.00	50,000.00
财务费用-利息收入	349.41	1,138.03
其他	12,516,551.68	97,328.36
支付其他与经营活动有关的现金	15,316,975.68	1,506,989.32
其中：财务费用-手续费	1,873.80	972.64
支付的各项费用	15,339,139.38	1,945,675.24
往来款	-25,650.00	-439,691.12
罚款、滞纳金支出	1,612.50	32.56

## 2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
其中：向股东借款	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
其中：还款	0.00	0.00

## (三十) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,851,165.28	-944,008.55
加：资产减值准备	385,297.27	-126,621.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	776,019.44	450,267.75
无形资产摊销	13,995.72	25,632.96
长期待摊费用摊销	126,148.94	253,840.09
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	120,648.74	79,608.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-120,866.83	85,618.05
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）	-62,666.41	-480,661.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,907,584.69	2,209,045.25

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	939,575.43	542,635.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,580,597.67	2,095,356.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,612,050.19	1,158,628.28
减：现金的期初余额	312,712.02	1,740,236.98
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	4,299,338.17	-581,608.70

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,612,050.19	1,158,628.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,612,050.19	1,158,628.28
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	4,612,050.19	1,158,628.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、合并范围的变更

2019年2月19日，成立台州格临检测技术有限公司。

## 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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州杉禾科技有限公司	杭州	杭州	咨询、销售	100%		设立
安徽格临检测有限公司	安徽	安徽	咨询、服务	100%		设立
台州格临检测技术有限公司	台州	台州	咨询、服务	51%		设立

---

## 八、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.10%（2018 年：42.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 62.12%（2018 年：59.60%）。

#### (2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

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

项目	金额	账龄
短期借款	8,500,000.00	一年以内

### （3）市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.35%（2018 年 12 月 31 日：41.69%）。

## 九、关联方关系及其交易

（一）本公司的最终控制方：孟楠

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孟镛	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理
杭州绿犀牛投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
杭州余杭产业基金有限公司	持股 5% 以上股东
吴金凤	持股 5% 以上股东
蒋肖华	董事、副总经理兼财务总监
黄孝亲	董事、副总经理兼董事会秘书
钱滨	董事
汪玉强	董事
朱一鸣	监事会主席
沈长春	监事
刘孝礼	监事
杭州奥润奇科技股份有限公司	本公司实际控制人控制
优进优出商贸（杭州）有限责任公司	受董事钱滨配偶之父亲控制
金凤凰厂	受持股 5% 以上股东吴金凤控制

### (四) 关联方交易情况

#### 1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孟镛	杭州格临检测股份有限公司	2,000,000.00	2019 年 4 月 15 日	2022 年 4 月 14 日	否
孟镛	杭州格临检测股份有限公司	2,000,000.00	2019 年 6 月 24 日	2020 年 6 月 19 日	否
孟镛	杭州格临检测股份有限公司	4,500,000.00	自单笔贷款发放之日起至该笔贷款项下的债务履行期限届满之日后两年止		否

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项及或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截止本财务报表报出日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 十二、 其他重要事项

### (一) 分部报告

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

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,769,498.75	100	801,945.46	16.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,769,498.75	100	801,945.46	16.81

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,461,923.80	100	416,850.69	9.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,461,923.80	100	416,850.69	9.34

##### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	3,535,999.25	5	176,799.96	3,783,713.80	5	189,185.69
1 至 2 年	643,940.00	30	193,182.00	616,450.00	30	184,935.00
2 至 3 年	315,192.00	50	157,596.00	38,060.00	50	19,030.00
3 年以上	274,367.50	100	274,367.50	23,700.00	100	23,700.00
合 计	4,769,498.75		801,945.46	4,461,923.80		416,850.69

##### 2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比 例(%)	坏账准备余额
杭州市城市土地发展有限公司	394,896.00	8.28	19,744.80
杭州未来科技城建设有限公司	386,900.00	8.11	19,345.00
海宁市环境监察大队	295,555.00	6.2	14,777.75
杭州九寰环保科技有限公司	231,000.00	4.84	11,550.00
杭州市富阳区水政监察大队	223,800.00	4.69	11,190.00
合计	1,532,151.00	32.12	76,607.55

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,365,053.00	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,365,053.00	100		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	475,083.00	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	475,083.00	100		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

保证金、押金、代收代付款组合	1,365,053.00			475,083.00		
合 计	1,365,053.00			475,083.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	484,303.00	455,333.00
关联方借款	880,750.00	
代收代付款		19,750.00
合 计	1,365,053.00	475,083.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
安徽格临检测有限公司	关联方借款	880,750.00	1年以内	64.52	
诸暨市财政局非税收入结算分户	保证金、押金	251,000.00	1年以内	18.39	
浙江华杰工程咨询有限公司	保证金、押金	50,400.00	1年以内	3.69	
杭州钱江经济开发区创新创业产业园有限公司	保证金、押金	43,633.00	1-2年	3.20	
杭州市余杭区水文水资源监测站专项资金户	保证金、押金	40,320.00	1年以内	2.95	
合 计		1,266,103.00		92.75	

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	6,000,000.00		6,000,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州杉禾科技	1,000,000.00			1,000,000.00		



有限公司					
安徽格临检测有限公司	4,800,000.00	200,000.00		5,000,000.00	
合计	5,800,000.00	2,700,000.00		6,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	8,125,953.63	4,051,232.33	6,737,310.34	3,299,228.09
环境检测分析服务	8,125,953.63	4,051,232.33	6,737,310.34	3,299,228.09
合 计	8,125,953.63	4,051,232.33	6,737,310.34	3,299,228.09

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 其他营业外收入和支出	3,887.50	
2. 所得税影响额	583.13	
合 计	3,304.37	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-22.51	-10.75	-0.23	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.55	11.18	-0.23	-0.13

杭州格临检测股份有限公司

二〇一九年八月二十三日