

证券代码：430385

证券简称：中一检测

主办券商：长江证券



中一检测

NEEQ : 430385

浙江中一检测研究院股份有限公司

ZheJiang ZhongYi Testing Institute Co., LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018 年 2 月 22 日，公司进行计量认证扩项评审。
- 2、2018 年 3 月 18 日，成立长兴中一体检中心。
- 3、2018 年 5 月 18 号，宁波中一健康管理中心正式开业。
- 4、2018 年 5 月 26 日，公司迁入新址中一检测大厦。
- 5、2018 年 6 月，公司被宁波市总工会授予 2017 年度宁波市工资集体协商精细化示范企业。

目 录

声明与提示 4

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和财务指标摘要 7

第三节 管理层讨论与分析..... 9

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 17

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... 19

第七节 财务报告 23

第八节 财务报表附注 36

释义

释义项目		释义
中一检测、公司、本公司	指	浙江中一检测研究院股份有限公司
转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员及其他管理人员
宁波中一	指	宁波中一检测研究院有限公司
杭州中一	指	杭州中一检测研究院有限公司
嘉兴中一	指	嘉兴中一检测研究院有限公司
湖州中一	指	湖州中一检测研究院有限公司
中一寰球	指	浙江中一寰球安全科技有限公司
中一门诊部	指	宁波中一综合门诊部有限公司
长兴中一	指	长兴中一健康体检中心有限公司
福州中一	指	福州中一检测科技有限公司
温州中一	指	温州中一检测研究院有限公司
第三方检测服务机构	指	第三方检测服务机构是独立于贸易、交易、买卖、合作和争议各方利益以及法定身份之外的，独立公正的非政府检测机构。第三方检测服务机构在多个行业领域内依据标准、合同或协议独立公正地进行检测。检测过程和结果不受委托方和其他外来方的影响。
LIMS	指	Laboratory Information Management System 的缩写，即实验室信息化管理系统，是将以数据库为核心的信息化技术与实验室管理需求相结合的信息化管理工具。
EHS	指	环境 Environment、健康 Health、安全 Safety 的缩写，包括职业卫生、环境和工业安全等方面。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告年度	指	2018 年 1 月 1 日——2018 年 06 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。

公司负责人应赛霞、主管会计工作负责人蔺华及会计机构负责人（会计主管人员）蔺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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
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表。
	2.报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江中一检测研究院股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang ZhongYi Testing Institute Co., LTD
证券简称	中一检测
证券代码	430385
法定代表人	应赛霞
办公地址	宁波国家高新区光华路 299 弄研发园 C10 幢 4F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	方森磊
是否通过董秘资格考试	否
电话	0574-87837222
传真	0574-87915637
电子邮箱	fangsenlei@zynb.com.cn
公司网址	www.zynb.com.cn
联系地址及邮政编码	宁波国家高新区光华路 299 弄研发园 C10 幢 4F 315000
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	浙江中一检测研究院股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-07-03
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M746 环境与生态监测-M7461 环境保护监测
主要产品与服务项目	EHS 检测与评价
普通股股票转让方式	做市转让

普通股总股本（股）	37,050,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	应赛霞
实际控制人及其一致行动人	应赛霞

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330200790063670X	否
注册地址	宁波国家高新区院士路 66 号创业大厦 1-02 室	否
注册资本（元）	37,050,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

企业在 6 月下旬召开了董事会，于 7 月 17 号变更了营业执照的住所和经营范围。公司现经营住所为：浙江省宁波市高新区清逸路 69 号 C 幢；公司现经营范围为：检测检验业务服务；检测检验技术研究开发；职业卫生技术服务；放射卫生技术服务；安全生产技术应用服务；环境与生态监测检测服务；节能减排技术服务；自有房屋租赁；检测设备、车辆设备租赁；技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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	44,101,250.39	34,610,934.51	27.42%
毛利率	43.11%	50.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,720,208.17	261,850.06	556.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,016,375.33	-725,903.28	240.02%
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）	2.38%	0.41%	-
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）	1.40%	-1.14%	-
基本每股收益	0.05	0.01	400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	111,882,144.47	108,325,521.07	3.28%
负债总计	40,074,504.69	33,735,500.22	18.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,092,207.06	72,781,998.89	-7.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.96	-7.65%
资产负债率（母公司）	35.24%	24.89%	-
资产负债率（合并）	35.82%	31.14%	-
流动比率	1.14	1.69	-
利息保障倍数	6.53	19.69	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,469,963.67	-6,840.24	-36,009.31%
应收账款周转率	1.91	1.66	-
存货周转率	109.44	139.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.28%	-3.42%	-
营业收入增长率	27.42%	39.64%	-
净利润增长率	755.72%	-103.62%	-

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	37,050,000	37,050,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司健康平稳发展，宁波中一综合门诊部有限公司的健康管理中心、公司新成立的长兴中一健康体检中心有限公司都已投入运营。报告期内，公司加强销售队伍的建设，增强市场攻坚能力。公司继续加强流程管控，强化内部各个环节的管控，使得盈利能力得以提高。综上所述，公司所处行业市场比较稳定，业务、技术能力均未发生重大变化。

1、公司财务状况

本期期末，公司资产总额为 111,882,144.47 元，较年初 108,325,521.07 元增加 3,556,623.40，增幅 3.28%；负债总额为 40,074,504.69 元，较年初 33,735,500.22 元增加 6,339,004.47 元，增幅 18.79%，主要原因系报告期内，对外布局市场、新大楼装修、固定资产购进等导致短期借款增加 900 万所致；净资产总额 71,807,639.78 元，较年初 74,590,020.85 元减少 2,782,381.07 元，主要为报告期内利润分配 741 万导致未分配利润余额减少，故净资产减少所致。

2、公司经营成果

本期公司实现营业收入 44,101,250.39 元，较上年同期 34,610,934.51 元增加 9,490,315.88 元，增幅 27.42%，主要系新设立的长兴中一收入增加 625.96 万元，业务持续且稳定。中一寰球收入增加

199.31 万元，签单量和消化量日趋增加，浙江中一及各子公司销售收入都有不同程度增长所致；本期公司净利润 1,528,565.58 元，较上年同期 178,629.11 元增加 1,349,936.47 元，主要系：本期内营业收入较去年同期增加 949.04 万元。其中新设立的长兴中一收入增加 625.96 万元，中一寰球收入增加 199.31 万元，浙江中一增加营业收入 103.07 万元。综上所述原因所致。

3、现金流量情况

本期公司经营活动产生的现金流量净额为 -2,469,963.67 元，主要系由于产值增加，购买的耗材、试剂，花费的人工成本，缴纳的各项税费大幅度增加所致；投资活动产生的现金流量净额为 -18,532,479.28 元，主要为门诊部和浙江中一新大楼装修，购置新的仪器设备大幅增加所致。筹资活动产生的现金净流量为 7,842,780.40 元，主要系银行短期借款和吸收投资款流入，偿还债务及分红、付息导致流出所致。

三、 风险与价值

（一）宏观经济波动的风险：

公司主营业务为健康与环境、安全（EHS）检测与评价，公司所处的检测行业和宏观经济环境密切相关，宏观经济的波动会影响客户自身的经营情况和预期，从而影响公司业务量。

风险应对策略：公司将密切关注宏观经济形势变化及行业发展周期变化，加强对经济形势变化的分析和判断，及时调整公司发展战略。持续进行技术创新和市场开拓，着力提升包括管理、技术、制造、销售、服务等整体能力与水平。

（二）政策波动的风险：

EHS 检测与评价行业是政策导向较强的行业，政府对行业发展政策影响着发展速度。随着全球 EHS 检测与评价行业的发展，各国体制总体趋势一致，即政府或行业协会通过考核、认证等市场准入规则对检测机构进行行业管理，将检测、合格评定的业务市场化，提升服务品质，促进行业发展。同时政府对检测与评价的开放程度仍存在不确定性因素，从而使公司经营面临风险。

风险应对策略：为应对上述政策风险，公司将持续跟踪和收集行业相关部门发布的统计数据资料和政策法规信息，主动积极应对可能发生的政策风险。

（三）社会公信力和品牌受到不利影响的风险

对于独立第三方检测机构来说，社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。公司公信力、品牌和声誉受不利事件影响而产生的风险一直是公司未来经营活动中可能面临的重大风险。只有自身的技术能力和公正性得到社会各界的认可，才能够获得更多客户资源，品牌的知名度也会越来越高。因此，公信力是检测机构发展的生命所在，一旦出现公信力和品牌受损的事件，将会严重影响客户的选择，进而影响公司的业务展开和营业收入。

风险应对策略：公司制定了严格的内部质量控制管理体系，并已开始运行 LIMS 实验室管理系统，完善质量管理体系。未来公司将进一步关注质量控制体系建设，保证出具检测报告的真实性和准确性，不断提升检测服务质量，防范该类风险的发生。

（四）管理风险：

公司经过了多年的探索与成长，形成了一套适合自身特点的管理体系，积累了一定的管理经验，同时也培养了一批技术骨干中成长出来的管理人员。随着公司步入资本市场，成为公众公司，监管机构及投资人对公司内部管理要求进一步提高。但是，随着公司业务规模不断扩大、分支机构不断增多，如果公司管理层素质和管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，将影响公司的应变能力和发展活力，给公司未来的经营和发展带来较大的影响。

风险应对策略：公司管理层一直十分重视这一风险，并结合公司的实际经营情况不断完善公司的管理体系。公司将不断优化人才结构，进一步完善激励与约束机制，加强对中、高层管理人员的教育和培训，同时不断引进各种管理和技术人才，建立规范化的人力资源配 置管理体系，并借鉴推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起与企业紧密相适应的管理体系。

（五）应收账款回款的风险：

报告末公司应收账款净额为 2058.65 万元，较 2017 年年末略有所增加，主要因为报告期内营业收入有所增加所致。公司客户多为知名大型企业，且多数和公司有着长久的合作关系，信用较好，发生坏账的风险较小。但随着公司业务规模的扩大，应收账款会逐年增加，仍存在应收账款无法收回的风险。

风险应对策略：针对上述风险，公司要求市场营销部门做好每笔业务的监督控制，随时了解客户经营、信用状况，最大限度降低坏账产生的可能；并定期进行应收账款分析，跟踪超期账款的催收。

（六）、并购决策及并购后的整合风险：

检测认证行业的市场为碎片市场，横跨众多行业，且每个市场相对独立，难以快速复制，无法通过资本进行快速扩张。采用并购手段快速切入新领域是国际的检测认证巨头通行的做法。并购战略是公司的长期发展战略之一。并购标的的选取，以及并购后的整合关系到并购工作是否成功，存在较大风险。通过过去几年的试水，公司逐步摸索、积累了一些并购的经验教训。

风险应对策略：公司将遵守审慎原则，并购前期进行尽职调查工作并进行充分论证，选择并购优质标的，延长公司的产品线宽度并产生协同效应，寻求外延扩张增速；针对并购后的整合风险，公司设立了专门部门，对重要整合事项进行密切跟踪和及时调整，制定推行因地制宜的管控措施。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。报告期内，公司全程参加浙江环境监测协会举办的“美丽中国，我是行动者——生态运河，我在行动”的大型公益活动，连续多年资助了多名留守儿童。未来，公司将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(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
-------------	------	------	------------	----------	--------

应 赛 霞	本公司向上海浦东发展银行宁波高新区支行借入 1,200 万元借款，以光华路 299 弄 10 幢 21、22、23 号 4-1,4-2 房屋建筑物作为抵押物（权证号为浙（2016）宁波市（高新）不动产权第 0035244 号），抵押合同号为 ZD9413201600000007，以光华路 299 弄地下室车位 21 个作为抵押物，抵押合同号为 ZD9413201600000004，并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。	12,000,000.00	是	2018 年 3 月 5 日	2018-001 2018-002
应 赛 霞	本公司向宁波银行明州支行借入 200 万元借款，由公司法定代表人应赛霞提供保证担保，保证合同号为 03300KB20188197	2,000,000.00	是	2018 年 3 月 5 日	2018-001 2018-002
应 赛 霞	本公司向中国银行宁波市科技支行借入 500 万元借款，由公司法定代表人应赛霞提供保证担保，保证合同号为科技 2018 中小人借 0433(保证金额为 500 万)，太平洋财产保险股份有限公司宁波分公司承保贷款保证保险。	5,000,000.00	是	2018 年 3 月 5 日	2018-001 2018-002
应 赛 霞	公司的子公司宁波中一综合门诊部有限公司向台州银行宁波江东支行借入 300 万由应赛霞提供保证担保，保证合同号为台银（高保）字 2128004467 号	3,000,000.00	是	2018 年 3 月 5 日	2018-001 2018-002
应 赛 霞	公司的全资子公司宁波寰球安全科技有限公司向中国银行宁波市科技支行借入 400 万元借款，以光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号作为抵押物（权证号为甬房产证鄞州字第 20150081495 号、甬国用（2015）第 1004955 号），并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。	4,000,000.00	是	2018 年 3 月 5 日	2018-001 2018-002
	合计	26,000,000.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方担保的偶发性关联交易，是为解决公司流动资金需求、支持公司发展而发生的，担保人未收取任何担保费用，对公司的主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况均不会构成重

大影响，不存在损害公司和其他股东的利益的情况。

(二) 承诺事项的履行情况

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

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
光华路 299 弄 10 幢 21、22、23 号 4-1,4-2	抵押	8,279,324.63	7.40%	银行贷款
新舟路 123 弄 47 号	抵押	725,426.48	0.65%	银行贷款
光华路 299 弄东区地 下室车库	抵押	2,071,704.32	1.85%	银行贷款
光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号	抵押	4,803,325.18	4.29%	银行贷款
总计	—	15,879,780.61	14.19%	—

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 24 日	2		

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2017 年度权益分派：2018 年 5 月 11 日召开的《2017 年年度股东大会》审议通过了公司 2017 年度权益分派方案：以股本总数 37,050,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共派发现金 7,410,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。【本次分红派息股权登记日为：2018 年 5 月 23 日，除权除息日为 2018 年 5 月 24 日】。

本次公司全部股份的红利于 2018 年 5 月 24 日由中登代派。”

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	13,176,476	35.56%	0	13,176,476	35.56%
	其中：控股股东、实际控制人	4,986,041	13.46%	701,000	4,285,041	11.57%
	董事、监事、高管	1,313,000	3.54%	-150,000	1,463,000	3.95%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,873,524	64.44%	0	23,873,524	64.44%
	其中：控股股东、实际控制人	14,958,124	40.37%	0	14,958,124	40.37%
	董事、监事、高管	8,915,400	24.06%	0	8,915,400	24.06%
	核心员工			0		
总股本		37,050,000	-	0	37,050,000	-
普通股股东人数		14				

(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	应赛霞	19,944,165	-701,000	19,243,165	51.94%	14,958,124	4,285,041
2	干黎明	5,036,200	0	5,036,200	13.59%	5,021,250	14,950
3	应海云	3,900,000	0	3,900,000	10.53%	2,925,000	975,000
4	宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,560,000	0	1,560,000	4.21%	0	1,560,000

5	长江证券股份 有限公司	1,307,400	4,000	1,311,400	3.54%	0	1,311,400
合计		31,747,765	-697,000	31,050,765	83.81%	22,904,374	8,146,391

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东应赛霞、应海云系姐弟关系；股东应赛霞同时为宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 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

公司控股股东为境内自然人应赛霞女士，1971 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991 年至 2000 年，在浙江省长兴县长广煤矿商业局工作；2000 年至 2005 年，任宁海中一铭泰汽车销售公司董事长；2006 年 7 月创立中一有限，2006 年 7 月至 2012 年 2 月任中一有限执行董事、总经理，2012 年 2 月 20 日至今，一直担任公司董事长及总经理职务。报告期内无变动情况。

公司实际控制人为境内自然人应赛霞女士，报告期内公司实际控制人未发生变更。

第六节 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
应赛霞	总经理、董事	女	1971.01.14	硕士	2012 年 2 月 27 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
陈云飞	副总经理、董事	男	1968.03.01	本科	2015 年 11 月 12 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
应海云	董事	男	1974.12.15	大专	2015 年 4 月 25 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
干黎明	董事	男	1969.04.18	大专	2012 年 2 月 27 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	否
方森磊	董事	男	1980.12.06	硕士	2016 年 10 月 15 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
童东升	监事	女	1963.11.09	大专	2012 年 2 月 27 日至 2018 年 4 月 14 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	否
熊小红	监事	女	1977.07.31	大专	2012 年 2 月 27 日至 2018 年 4 月 14 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
黄金勇	监事	男	1982.12.31	本科	2015 年 4 月 15 日至 2018 年 4 月 14 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
方森磊	董事会秘书	男	1980.12.06	硕士	2016 年 4 月 17 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是

蔺华	财务总监	女	1981.01.30	本科	2017 年 3 月 20 日至 2018 年 4 月 24 日 2018 年 4 月 27 日至 2021 年 4 月 26 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长应赛霞、董事应海云系姐弟关系；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间无关联关系。

(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
应赛霞	总经理、董事	19,944,165	-701,000	19,243,165	51.94%	0
应海云	董事	3,900,000	0	3,900,000	10.53%	0
干黎明	董事	5,036,200	0	5,036,200	13.59%	0
陈云飞	副总经理、董事	642,200	150,000	792,200	2.14%	0
童东升	监事	650,000	0	650,000	1.75%	0
合计	-	30,172,565	-551,000	29,621,565	79.95%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	54	61
生产人员	207	178
销售人员	34	37
技术人员	110	152
财务人员	12	16
员工总计	417	444

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	16	15
本科	237	262
专科	105	121
专科以下	59	46
员工总计	417	444

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2018 年公司人员流动相对平稳。在人才招聘和引进方面，依然以招聘优秀应届毕业生加入公司为主，通过 2-3 年的培养，逐渐成为公司的技术骨干和基层管理人员。公司提倡企业价值与员工价值共同提升，企业价值回报与员工共享。为保证员工的经济收入相对公平，并在市场上富有竞争力，公司实行多元化的薪资福利管理体系，并定期进行市场薪酬调查。根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等

为评级依据，对不同岗位制定了相应的员工薪酬激励方案。公司以为员工提供可持续发展的机会和

空间 为己任。新员工入职后，将获得入司培训、岗位资格培训和业绩提升培训。员工转正后，部门经理负责对员工的专业水平、业务能力的培养。公司定期对专业性要求高的岗位进行培训需求调研，特聘外部讲师进行授课并予以考核；对特别优秀的人才签订员工培养协议，提升个人专业知识和学历。截止本年度末，公司无需要承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈云飞	副总经理、董事	792,200
何莲	研发部经理	0
胡卫平	技术专家	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司暂未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。公司在《公开转让说明书》里披露的核心技术人员至今仍在职的有陈云飞、胡卫平、何莲 3 人。基本情况详见《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（七）公司核心技术人员及员工情况”。至报告期末，公司核心技术人员数量为 3 人。

报告期内，技术团队也有新鲜血液注入。公司为核心技术团队提供培训、晋升机会，并通过绩效考核等多种激励措施，保障核心技术团队的人员稳定。公司同时与核心技术人员均签订保密或竞业禁止协议，技术人员的流动不会对公司经营产生重大不利影响。

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
流动资产：			
货币资金	(一)	16,675,663.47	29,835,326.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(二)	20,636,480.86	19,994,423.96
预付款项	(三)	3,030,941.71	3,506,668.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	3,198,739.83	2,652,161.56
买入返售金融资产			
存货	(五)	274,819.99	183,630.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(六)	1,912,073.87	958,234.33
流动资产合计		45,728,719.73	57,130,445.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-

长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(七)	43,627,330.43	40,050,379.46
在建工程	(八)	7,081,164.99	4,032,241.61
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(九)	713,440.91	314,882.24
开发支出		-	-
商誉	(十)	3,447,061.91	3,447,061.91
长期待摊费用	(十一)	5,119,826.17	968,579.10
递延所得税资产	(十二)	521,730.33	541,405.37
其他非流动资产	(十三)	5,642,870.00	1,840,526.23
非流动资产合计		66,153,424.74	51,195,075.92
资产总计		111,882,144.47	108,325,521.07
流动负债：			
短期借款	(十四)	26,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	(十五)	5,516,055.95	4,564,578.87
预收款项	(十六)	2,828,972.64	2,430,744.64
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十七)	3,474,910.46	6,494,900.23
应交税费	(十八)	1,450,365.63	3,047,649.80
其他应付款	(十九)	804,200.01	197,626.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		40,074,504.69	33,735,500.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		40,074,504.69	33,735,500.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十）	37,050,000.00	37,050,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	（二十一）	6,289,771.29	6,289,771.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（二十二）	3,257,212.91	3,257,212.91
一般风险准备		-	-
未分配利润	（二十三）	20,495,222.86	26,185,014.69
归属于母公司所有者权益合计		67,092,207.06	72,781,998.89
少数股东权益		4,715,432.72	1,808,021.96
所有者权益合计		71,807,639.78	74,590,020.85
负债和所有者权益总计		111,882,144.47	108,325,521.07

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,577,406.65	13,156,296.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(一)	11,357,239.09	10,762,448.95
预付款项		1,945,851.92	2,290,077.47
其他应收款	(二)	1,937,989.05	2,517,707.37
存货		128,608.72	124,817.57
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		20,947,095.43	28,851,347.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	52,403,873.03	47,148,873.03
投资性房地产		-	-
固定资产		22,835,928.47	23,067,103.54
在建工程		7,081,164.99	1,403,781.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		373,957.87	91,819.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		343,875.54	440,979.66
递延所得税资产		284,821.49	239,768.69

其他非流动资产		5,642,870.00	87,500.00
非流动资产合计		88,966,491.39	72,479,825.71
资产总计		109,913,586.82	101,331,173.45
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	14,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,336,977.88	1,150,221.65
预收款项		1,434,030.00	1,269,267.00
应付职工薪酬		1,900,858.85	3,733,966.26
应交税费		405,216.13	1,567,524.59
其他应付款		14,653,121.44	3,501,980.69
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		38,730,204.30	25,222,960.19
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		38,730,204.30	25,222,960.19
所有者权益：			
股本		37,050,000.00	37,050,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		5,968,873.03	5,968,873.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,314,956.59	3,314,956.59
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,849,552.90	29,774,383.64
所有者权益合计		71,183,382.52	76,108,213.26
负债和所有者权益合计		109,913,586.82	101,331,173.45

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(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		44,101,250.39	34,610,934.51
其中：营业收入	(二十四)	44,101,250.39	34,610,934.51
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		44,404,912.14	34,632,266.68
其中：营业成本	(二十四)	25,087,107.79	17,150,875.76
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	(二十五)	176,007.82	216,475.37

销售费用	(二十六)	4,105,257.81	2,539,479.22
管理费用	(二十七)	9,762,096.37	8,832,300.03
研发费用	(二十八)	3,647,094.87	4,566,406.21
财务费用	(二十九)	484,695.55	306,923.86
资产减值损失	(三十)	1,142,651.93	1,019,806.23
加：其他收益	(三十一)	827,659.34	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	2,273,257.81	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,273,257.81	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十三)	-	19,060.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,797,255.40	-2,271.30
加：营业外收入	(三十四)	1,943.60	1,157,033.56
减：营业外支出	(三十五)	1,137.57	53.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,798,061.43	1,154,708.79
减：所得税费用	(三十六)	1,269,495.85	976,079.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,528,565.58	178,629.11
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		110,558.81	178,629.11
2.终止经营净利润		1,418,006.77	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-191,642.59	-83,220.95
2.归属于母公司所有者的净利润		1,720,208.17	261,850.06
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)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进		-	-

损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,528,565.58	178,629.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,720,208.17	261,850.06
归属于少数股东的综合收益总额		-191,642.59	-83,220.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.01
（二）稀释每股收益		0.05	0.01

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	20,221,754.61	19,191,001.61
减：营业成本	（四）	9,397,465.56	7,852,436.31
税金及附加		92,175.31	151,173.54
销售费用		3,303,801.83	1,942,470.50
管理费用		4,289,806.99	7,844,257.62
研发费用		3,256,943.96	
财务费用		334,808.79	225,608.32
其中：利息费用		348,223.52	-
利息收入		17,872.96	-
资产减值损失		300,351.98	564,126.05
加：其他收益		822,784.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	2,613,800.00	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,682,984.19	610,929.27
加：营业外收入		3.29	1,057,226.38
减：营业外支出		1,137.57	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,681,849.91	1,668,155.65
减：所得税费用		196,680.65	529,354.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,485,169.26	1,138,801.34
（一）持续经营净利润		2,485,169.26	1,138,801.34
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		2,485,169.26	1,138,801.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(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		42,458,840.75	33,798,453.58
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		4,700.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	1,917,273.45	2,029,741.90
经营活动现金流入小计		44,380,814.20	35,828,195.48
购买商品、接受劳务支付的现金		9,151,546.74	7,425,506.30
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		25,034,719.31	20,308,534.15
支付的各项税费		3,811,370.61	1,818,015.03
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	8,853,141.21	6,282,980.24
经营活动现金流出小计		46,850,777.87	35,835,035.72
经营活动产生的现金流量净额		-2,469,963.67	-6,840.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		513,800.00	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,952.29	265,349.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,896,586.86	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,451,339.15	265,349.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,228,818.43	1,316,686.04
投资支付的现金		2,755,000.00	-
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		23,983,818.43	7,316,686.04
投资活动产生的现金流量净额		-18,532,479.28	-7,051,336.32
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资收到的现金		7,500,000.00	
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		22,500,000.00	10,500,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	10,500,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,657,219.60	337,744.26
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		-	
筹资活动现金流出小计		22,157,219.60	6,837,744.26
筹资活动产生的现金流量净额		7,842,780.40	3,662,255.74
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		-13,159,662.55	-3,395,920.82
加：期初现金及现金等价物余额		29,835,326.02	21,436,181.99
六、期末现金及现金等价物余额		16,675,663.47	18,040,261.17

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,860,117.07	18,376,224.45
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,218,122.33	1,805,443.23
经营活动现金流入小计		22,078,239.40	20,181,667.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,304,014.80	4,792,676.48
支付给职工以及为职工支付的现金		13,177,096.81	10,612,342.36
支付的各项税费		1,610,494.80	451,542.81
支付其他与经营活动有关的现金		5,459,845.94	2,587,731.73
经营活动现金流出小计		23,551,452.35	18,444,293.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,473,212.95	1,737,374.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,600,000.00	-
取得投资收益收到的现金		513,800.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	14,378.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		6,113,800.00	14,378.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,750,584.60	650,728.01
投资支付的现金		8,755,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		22,505,584.60	6,650,728.01
投资活动产生的现金流量净额		-16,391,784.60	-6,636,349.16
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		15,500,000.00	10,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		13,744,331.34	—
筹资活动现金流入小计		29,244,331.34	10,500,000.00
偿还债务支付的现金		10,500,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,758,223.52	249,777.61
支付其他与筹资活动有关的现金		700,000.00	6,200,000.00
筹资活动现金流出小计		18,958,223.52	12,949,777.61
筹资活动产生的现金流量净额		10,286,107.82	-2,449,777.61
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		-7,578,889.73	-7,348,752.47
加：期初现金及现金等价物余额		13,156,296.38	11,485,401.55
六、期末现金及现金等价物余额		5,577,406.65	4,136,649.08

法定代表人：应赛霞

主管会计工作负责人：蔺华

会计机构负责人：蔺华

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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 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	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 20,636,480.86 元，上期金额 19,994,423.96 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,516,055.95 元，上期金额 4,564,578.87 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；

入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 7,680.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 3,647,094.87 元，上期金额 4,566,406.21 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

2、合并报表的合并范围

报告期内，宁波中一检测研究院有限公司已于 2018 年 5 月 31 日从中一检测合并范围内剥离。与此同时，报告期内新成立的控股子公司长兴中一健康体检中心有限公司、福州中一检测科技有限公司、温州中一检测研究院有限公司按照控股的时间节点纳入合并报表范围。温州中一检测研究院有限公司尚未开始经营。故报告期内未体现。

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波中一检测研究院有限公司	5,600,000.00	70.00	股权转让	2018/5/31	股东会通过决议，股权转让协议已签订，大部分处置款收回，工商已办理变更	2,273,257.81	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖州中一检测研究院有限公司	湖州	湖州市红丰路 1366 号 3 幢南太湖科技创新中心 6 层 605-610	检测	100.00		设立
嘉兴中一检测研究院有限公司	嘉兴	嘉兴总部商务花园 88 号四楼	检测	100.00		设立
杭州中一检测研究院有限公司	杭州	杭州市滨江区滨安路 1180 号 2 幢 4 层 401-405 室	检测	100.00		设立
浙江中一寰球安全科技有限公司	宁波	宁波高新区光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号 004 幢 2-2	安全评价	100.00		收购
宁波中一综合门诊部有限公司	宁波	浙江省余姚市余姚中国塑料城国际商务中心 1 幢 401 室	体检	80.00		收购
福州中一检测科技有限公司	福州	福建省福州市晋安区新店镇赤桥路 539 号琴声商务广场 1#楼 2 层 2-2 单元	检测	51.00		设立
长兴中一健康体检中心有限公司	湖州	浙江省湖州市长兴县龙山街道双拥路 87 号一号楼	体检	52.00	38.4	设立
温州中一检测研究院有限公司	温州	浙江省温州高新技术产业开发区鳌江南路 81 号大隆厂区 B 幢 301 室	检测	61.00		设立

二、 报表项目注释

浙江中一检测研究院股份有限公司 二〇一八半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

2011年1月,公司名称变更为“浙江中一检测研究院有限公司”。

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

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

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

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

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

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

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

截止 2018 年 6 月 30 日公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例 (%)
1	应赛霞	19,243,165	51.938400
2	应海云	3,900,000	10.526300
3	干黎明	5,036,200	13.593000
4	陈云飞	792,200	2.138200
5	童东升	650,000	1.754400
6	长江证券股份有限公司	1,311,400	3.539500
7	国信证券股份有限公司	654,700	1.767100
8	东吴证券股份有限公司	656,000	1.770600
9	长江财富-宁波银行-龙腾 1 号新三板投资基金专项资产管理计划	1,292,000	3.487200
10	宁波兴益德融投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,560,000	4.210500
11	宁波创锐投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	40,000	0.108000
12	胡玉明	876,000	2.364400
13	袁坚钢	688,335	1.857900
14	徐廷阳	350,000	0.944700
合 计		37,050,000	100.00

公司统一社会信用代码：91330200790063670X

公司地址：浙江省宁波市高新区清逸路 69 号 C 幢

法定代表人：应赛霞

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

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

子公司名称
杭州中一检测研究院有限公司
嘉兴中一检测研究院有限公司
湖州中一检测研究院有限公司
浙江中一寰球安全科技有限公司
宁波中一综合门诊部有限公司
福州中一检测科技有限公司
长兴中一健康体检中心有限公司
温州中一检测研究院有限公司

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

自报告期末起 12 个月公司具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

单击此处输入文字。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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

应收受同一控制人控制的关联方款项，除有客观证据表明其已发生减值外，不计提坏账准备。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十一）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十三) 在建工程

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

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	合同约定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十六）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十九）收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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

（二十）政府补助

1、类型

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

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

2、确认时点

本公司在取得政府补助文件并且确定能够收到补助款项时确认政府补助。

3、会计处理

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

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十二）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十三）终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（二十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 20,636,480.86 元，上期金额 19,994,423.96 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,516,055.95 元，上期金额 4,564,578.87 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 7,680.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 3,647,094.87 元，上期金额 4,566,406.21 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江中一检测研究院股份有限公司	15%
杭州中一检测研究院有限公司	25%
嘉兴中一检测研究院有限公司	25%
湖州中一检测研究院有限公司	25%
浙江中一寰球安全科技有限公司	25%
宁波中一综合门诊部有限公司	25%
福州中一检测科技有限公司	25%
长兴中一健康体检中心有限公司	25%
温州中一检测研究院有限公司	25%

（二）税收优惠

公司于 2012 年 9 月 10 日被认定为高新技术企业，2015 年复审通过，证书编号 GF201533100029，有效期三年，自 2015 年 10 月 29 日至 2018 年 10 月 28 日，享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	90,642.40	27,874.54
银行存款	16,585,021.07	29,793,491.48
其他货币资金		13,960.00
合计	16,675,663.47	29,835,326.02
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	50,000.00	
应收账款	20,586,480.86	19,994,423.96
合计	20,636,480.86	19,994,423.96

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	
商业承兑汇票		
合计	50,000.00	

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,901,000.00	8.03			1,901,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,718,928.79	91.71	3,095,409.83	14.25	18,623,518.96	22,586,448.64	100.00	2,592,024.68	11.48	19,994,423.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	61,961.90	0.26			61,961.90					
合计	23,681,890.69	100.00	3,095,409.83		20,586,480.86	22,586,448.64	100.00	2,592,024.68		19,994,423.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%） 计提理由
台州市路桥区现代服务业发展有限公司	1,901,000.00		期后已收回
合计	1,901,000.00		

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	17,331,354.36	866,142.72	5.00
1 至 2 年	2,227,965.55	668,389.67	30.00
2 至 3 年	1,197,462.88	598,731.44	50.00
3 年以上	962,146.00	962,146.00	100.00
合计	21,718,928.79	3,095,409.83	

（1）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 503,385.15 元。

（2）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
台州市路桥区现代服务业发展有限公司	1,901,000.00	8.03	
浙江泰诚环境科技有限公司	630,000.00	2.66	31,500.00
浙江中蓝环境科技有限公司	503,526.00	2.13	25,176.30
温州市城市基础设施建设投资有限公司	475,200.00	2.01	23,760.00
浙江环龙环境保护有限公司	462,352.00	1.95	23,117.60

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
合计	3,972,078.00	16.78	103,553.90

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,966,656.71	97.88	3,468,318.61	98.91
1 至 2 年	64,285.00	2.12	38,350.00	1.09
合计	3,030,941.71	100.00	3,506,668.61	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
宁波高新区翔日科技有限公司	435,555.36	14.37
上海科学器材有限公司	357,500.00	11.80
长兴县疾病预防控制中心	300,000.00	9.90
中国石油化工股份有限公司浙江宁波石油分公司	270,442.75	8.92
中国国旅（宁波）国际旅行社有限公司	115,800.00	3.82
合计	1,479,298.11	48.81

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,198,739.83	2,652,161.56
合计	3,198,739.83	2,652,161.56

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						772,713.00	24.63			772,713.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,912,341.79	100.00	713,601.96	18.24	3,198,739.83	2,364,633.96	75.37	485,185.40	20.52	1,879,448.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,912,341.79	100.00	713,601.96		3,198,739.83	3,137,346.96	100.00	485,185.40		2,652,161.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,770,817.18	88,540.86	5.00
1 至 2 年	509,612.33	152,883.70	30.00
2 至 3 年	514,345.00	257,172.50	50.00
3 年以上	215,004.90	215,004.90	100.00
合计	3,009,779.41	713,601.96	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金组合	902,562.38		
合计	902,562.38		

（1）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 228,416.56 元。

（2）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工借款/暂支款	1,933,971.81	1,364,633.65
押金	609,296.48	538,882.57
保证金	902,562.38	772,713.00
往来款		300,000.00
其他	466,511.12	161,117.74
合计	3,912,341.79	3,137,346.96

（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
宁波金祥化工有限公司	其他	300,000.00	2 至 3 年	7.67	150,000.00
宁波高新区翔日科技有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	6.39	
刘毅	员工借款	178,000.00	1 年以内、1 至 2 年	4.55	25,150.00
杭州华业高科技产业园有限公司	押金	162,000.00	1 年以内	4.14	8,100.00
张龙	员工借款	137,880.00	1 年以内	3.52	6,894.00
合计		1,027,880.00		26.27	190,144.00

（五）存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	274,819.99		274,819.99	183,630.67		183,630.67
合计	274,819.99		274,819.99	183,630.67		183,630.67

（六）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,912,073.87	958,234.33
合计	1,912,073.87	958,234.33

(七) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	43,627,330.43	40,050,379.46
固定资产清理		
合计	43,627,330.43	40,050,379.46

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输设备	电子设备	电器设备	办公家具	医疗设备	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	22,278,988.51	39,251,144.32	5,284,394.78	1,785,860.22	1,131,986.17	2,367,795.50	4,978,670.53	77,078,840.03
(2) 本期增加金额		2,231,565.84	1,471,060.84	151,857.84	189,702.27	298,589.53	4,521,850.20	8,864,626.52
—购置		2,231,565.84	1,471,060.84	151,857.84	189,702.27	298,589.53	4,521,850.20	8,864,626.52
—在建工程转入								
—企业合并增加								
(3) 本期减少金额		3,123,486.14	244,140.00	142,995.38	183,459.66	94,854.00	46,153.85	3,835,089.03
—处置或报废		15,447.43					46,153.85	61,601.28
—企业合并减少		3,108,038.71	244,140.00	142,995.38	183,459.66	94,854.00		3,773,487.75
(4) 期末余额	22,278,988.51	38,359,224.02	6,511,315.62	1,794,722.68	1,138,228.78	2,571,531.03	9,454,366.88	82,108,377.52
2. 累计折旧								
(1) 年初余额	5,517,502.67	23,252,855.17	2,517,863.74	1,434,518.72	943,035.03	1,704,021.90	1,658,663.34	37,028,460.57
(2) 本期增加金额	529,125.96	2,813,715.20	557,605.82	75,002.37	72,724.63	467,231.28	223,870.17	4,739,275.43
—计提	529,125.96	2,813,715.20	557,605.82	75,002.37	72,724.63	467,231.28	223,870.17	4,739,275.43
(3) 本期减少金额		2,680,566.65	231,933.00	112,620.64	166,255.76	90,111.30	5,201.56	3,286,688.91
—处置或报废		14,309.86					5,201.56	19,511.42
—企业合并减少		2,666,256.79	231,933.00	112,620.64	166,255.76	90,111.30		3,267,177.49

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输设备	电子设备	电器设备	办公家具	医疗设备	合计
(4) 期末余额	6,046,628.63	23,386,003.72	2,843,536.56	1,396,900.45	849,503.90	2,081,141.88	1,877,331.95	38,481,047.09
3. 减值准备								
(1) 年初余额								
(2) 本期增加金额								
—计提								
(3) 本期减少金额								
—处置或报废								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	16,232,359.88	14,973,220.30	3,667,779.06	397,822.23	288,724.88	490,389.15	7,577,034.93	43,627,330.43
(2) 年初账面价值	16,761,485.84	15,998,289.15	2,766,531.04	351,341.50	188,951.14	663,773.60	3,320,007.19	40,050,379.46

3、本期无暂时闲置的固定资产。

4、本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

（八）在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	7,081,164.99	4,032,241.61
工程物资		
合计	7,081,164.99	4,032,241.61

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装				403,846.15		403,846.15
装修工程	6,844,066.14		6,844,066.14	3,031,908.86		3,031,908.86
软件工程	237,098.85		237,098.85	596,486.60		596,486.60
合计	7,081,164.99		7,081,164.99	4,032,241.61		4,032,241.61

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	744,211.52	744,211.52
(2) 本期增加金额	636,387.75	636,387.75
—购置	636,387.75	636,387.75
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额	193,188.05	193,188.05
—处置	193,188.05	193,188.05
(4) 期末余额	1,187,411.22	1,187,411.22
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	429,329.28	429,329.28
(2) 本期增加金额	146,091.14	146,091.14
—计提	146,091.14	146,091.14
(3) 本期减少金额	101,450.11	101,450.11
—处置	101,450.11	101,450.11
(4) 期末余额	473,970.31	473,970.31
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	713,440.91	713,440.91
(2) 年初账面价值	314,882.24	314,882.24

(十) 商誉

1、商誉账面原值

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

2、商誉减值准备：无

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	890,332.07	4,852,952.10	673,572.12	18,871.74	5,050,840.31
网络光纤	71,424.54	23,584.91	26,023.59		68,985.86
专利技术转让	1,388.81		1,388.81		
活动板房	5,433.68		5,433.68		
合计	968,579.10	4,876,537.01	706,418.20	18,871.74	5,119,826.17

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,809,011.79	521,730.33	2,805,004.64	541,405.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,809,011.79	521,730.33	2,805,004.64	541,405.37

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	962,566.55	272,205.44
可抵扣亏损	6,797,005.93	4,983,292.96
合计	7,759,572.48	5,255,498.40

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018			
2019	2,272,375.00	458,662.03	
2020	2,698,494.82	2,698,494.82	
2021	1,826,136.11	1,826,136.11	
2022			
合计	6,797,005.93	4,983,292.96	

（十三）其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	5,642,870.00	1,840,526.23
合计	5,642,870.00	1,840,526.23

（十四）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押加保证借款	16,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	4,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计	26,000,000.00	17,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司向上海浦东发展银行宁波高新区支行借入 1,000 万借款，以位于宁波市光华路 299 弄 10 幢 21、22、23 号 4-1、4-2 房屋建筑物作为抵押物，（房屋所有权证号为浙（2016）宁波市（高新）不动产权第 0035244 号），抵押合同号为 ZD9413201600000007，并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

(2) 本公司向上海浦东发展银行宁波高新区支行借入 200 万借款，以位于宁波市光华路 299 弄东区地下室-1-213 的汽车库作为抵押物，抵押合同号为 ZD9413201600000004，并由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

(3) 本公司向宁波银行股份有限公司明州支行借入 200 万借款，由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

(4) 本公司向中国银行宁波科技支行借入 500 万借款，由公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

(5) 本公司全资子公司宁波中一综合门诊部有限公司向台州银行宁波分行借入 300 万借款，由浙江中一检测研究院股份有限公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

(6) 本公司全资子公司浙江中一寰球安全科技有限公司向中国银行宁波市科技支行借入 400 万借款，以位于宁波市光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号房屋建筑物作为抵押物（房屋所有权证号为甬房产权证鄞州字第 20150081495 号，土地使用权证号为甬国用（2015）第 1004955 号），抵押合同号为科技 2015 抵押 0043 号，并由浙江中一检测研究院股份有限公司法定代表人应赛霞提供保证担保。

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,516,055.95	4,564,578.87
合计	5,516,055.95	4,564,578.87

1、应付账款

项目	期末余额	年初余额
设备款	2,347,100.26	1,911,066.48
分包检测费	94,500.00	378,829.00
装修费	30,715.00	143,959.00
材料费	2,347,178.93	
房租及物业水电费	237,359.25	337,468.29

项目	期末余额	年初余额
咨询费		1,538,559.15
其他	459,202.51	254,696.95
合计	5,516,055.95	4,564,578.87

(十六) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
检测费	2,828,972.64	2,430,744.64
合计	2,828,972.64	2,430,744.64

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,307,275.79	21,219,141.38	24,209,195.36	3,317,221.81
离职后福利-设定提存计划	187,624.44	1,256,840.36	1,286,776.15	157,688.65
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	6,494,900.23	22,475,981.74	25,495,971.51	3,474,910.46

短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,941,482.67	17,628,976.92	20,625,941.36	2,944,518.23
(2) 职工福利费	107,360.00	1,481,248.77	1,484,714.83	103,893.94
(3) 社会保险费	124,938.39	770,127.35	789,213.03	105,852.71
其中：医疗保险费	113,733.70	701,959.80	719,409.35	96,284.15
工伤保险费	3,144.92	18,519.40	19,313.43	2,350.89
生育保险费	8,059.77	49,648.15	50,490.25	7,217.67

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
.....				
(4) 住房公积金	-4,300.00	979,566.31	908,536.98	66,729.33
(5) 工会经费和职工教育经费	137,794.73	359,222.03	400,789.16	96,227.60
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	6,307,275.79	21,219,141.38	24,209,195.36	3,317,221.81

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	181,134.79	1,212,892.93	1,242,006.76	152,020.96
失业保险费	6,489.65	43,947.43	44,769.39	5,667.69
企业年金缴费				
合计	187,624.44	1,256,840.36	1,286,776.15	157,688.65

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	26,631.30	439,542.79
企业所得税	1,219,149.91	2,306,660.31
个人所得税	93,368.54	117,992.64
城市维护建设税	3,785.60	27,148.85
房产税	86,926.08	86,925.99
教育费附加	2,704.00	21,714.40
印花税	6,085.05	28,849.35
土地使用税	4,663.04	7,860.27
残保金	7,052.11	10,955.20
合计	1,450,365.63	3,047,649.80

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		7,680.00
应付股利		
其他应付款	804,200.01	189,946.68
合计	804,200.01	197,626.68

1、应付利息

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

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
预提费用	389,142.79	12,780.77
借款		149,766.16
软件费	198,200.00	
租金	86,000.00	
其他	130,857.22	27,399.75
合计	804,200.01	189,946.68

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
应赛霞	19,944,165.00				-701,000.00	-701,000.00	19,243,165.00
应海云	3,900,000.00					-	3,900,000.00
干黎明	5,036,200.00					-	5,036,200.00

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陈云飞	642,200.00				150,000.00	150,000.00	792,200.00
童东升	650,000.00					-	650,000.00
徐玉麟	688,335.00				-688,335.00	-688,335.00	-
严宝勇	325,000.00				-325,000.00	-325,000.00	-
长江证券股份有 限公司	1,307,400.00				4,000.00	4,000.00	1,311,400.00
国信证券股份有 限公司	652,700.00				2,000.00	2,000.00	654,700.00
东吴证券股份有 限公司	654,000.00				2,000.00	2,000.00	656,000.00
长江财富-宁波银 行-龙腾 1 号新三 板投资基金专项 资产管理计划	1,300,000.00				-8,000.00	-8,000.00	1,292,000.00
宁波兴益德融投 资管理咨询合伙 企业（有限合伙）	1,560,000.00					-	1,560,000.00
宁波创锐投资管 理咨询合伙企业 （有限合伙）	390,000.00				-350,000.00	-350,000.00	40,000.00
胡玉明					876,000.00	876,000.00	876,000.00
袁坚钢					688,335.00	688,335.00	688,335.00
徐廷阳					350,000.00	350,000.00	350,000.00
股份总额	37,050,000.00						37,050,000.00

（二十一）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,289,771.29			6,289,771.29
其他资本公积				
合计	6,289,771.29			6,289,771.29

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,257,212.91			3,257,212.91
合计	3,257,212.91			3,257,212.91

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,185,014.69	14,688,620.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,913,728.91
调整后年初未分配利润	26,185,014.69	12,774,891.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,720,208.17	261,850.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,410,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,495,222.86	13,036,741.35

(二十四) 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	44,101,250.39	25,087,107.79	34,610,934.51	17,150,875.76
其他业务				
合计	44,101,250.39	25,087,107.79	34,610,934.51	17,150,875.76

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,930.94	65,739.52
教育费附加	28,627.46	50,014.66
房产税	86,926.08	86,925.99
土地使用税	4,663.04	9,528.52
车船使用税	1,020.00	
印花税	17,840.30	4,266.68
合计	176,007.82	216,475.37

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,147,651.36	1,236,750.53
折旧摊销	56,672.73	2,869.68
业务宣传费	163,053.78	
办公费	143,592.14	70,407.43
差旅费	78,397.47	4,436.47
租赁费	693.73	58,563.79
车船使用费	78,903.02	207,007.96
业务拓展费	1,209,643.13	661,236.72
业务招待费	165,712.80	215,367.06
其他	60,937.65	82,839.58
合计	4,105,257.81	2,539,479.22

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,228,160.79	4,432,610.95
折旧摊销	814,694.94	917,703.74
业务招待费	355,679.20	541,061.07

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,017,340.98	302,922.83
税费	107,199.27	69,202.39
修理费	201,895.24	113,577.50
租赁费	1,856,019.98	909,506.18
中介机构费用	219,119.35	473,622.06
差旅费	82,325.29	300,655.03
装修费	194,533.25	195,079.24
会务费	121,004.23	9,130.00
邮电通讯费	164,485.47	51,049.13
车船使用费	228,284.54	327,074.67
其他	171,353.84	189,105.24
合计	9,762,096.37	8,832,300.03

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
土壤和沉积物中有机污染物的前处理技术研究	539,736.32	
环境中降尘的检测方法研究	38.79	
气相色谱法同时测定空气中多种挥发性有机物的研究	656,904.69	
液相色谱质谱法同时快速测定水样中农药残留	556,134.65	
土壤中卤代烃的检测技术研究	527,637.34	
水样中重金属前处理技术研究	532,544.84	
水样中氨氮的快速检测方法研究	443,947.33	
空气中非甲烷总烃测定方法的研究		6,337.61
空气中氯气测定方法的研究		459,588.98
甲酸测定方法的研究		591,994.75
一种新型衍生方法检测水中次氨基三乙酸的方法研究		837,495.52
一种亲水液相色谱检测水中苯肼的方法研究		678,183.54
热脱附法测定空气中乙酸酯类化合物的研究		795,180.79
水体中酚类化合物分析方法的研究		612,562.57
其他	390,150.91	585,062.45
合计	3,647,094.87	4,566,406.21

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	505,539.60	337,744.26
减：利息收入	32,847.94	39,428.56
金融机构手续费	12,003.89	8,608.16
合计	484,695.55	306,923.86

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,142,651.93	1,019,806.23
合计	1,142,651.93	1,019,806.23

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宁波高新区人力资源与社会保障管理服务中心失业保险基金	161,384.00		与收益相关
创新创业服务管理中心 17 年第九批企业扶持资金	470,000.00		与收益相关
2018 年高新区第三批科技项目经费（专利补助）	30,000.00		与收益相关
2018 年第二批产业扶持资金补助款	161,400.00		与收益相关
余姚市经济和信息化局稳增促调资金	1,275.34		与收益相关
湖州经济技术开发区管理委员会（人才补助）	3,600.00		与收益相关
合计	827,659.34		

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,273,257.81	
合计	2,273,257.81	

单击此处输入文字。

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		19,060.87	
合计		19,060.87	

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,150,491.00	
其他	1,943.60	6,542.56	1,943.60
合计	1,943.60	1,157,033.56	1,943.60

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度第十一批企业扶持资金		670,000.00	与收益相关
2016 年度第十批企业扶持资金		200,000.00	与收益相关
嘉兴市南湖区财政补助		71,400.00	与收益相关
2016 年下半年度中小微企业吸纳高校毕业生社保补贴		119,301.00	与收益相关
2016 年度企业接收高校毕业生补贴		58,590.00	与收益相关
第十二届宁波市发明创新大赛奖金		4,000.00	与收益相关
和谐企业奖励		20,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度“南太湖紧缺急需人才引进计划” 补助资金		7,200.00	与收益相关
合计		1,150,491.00	

(三十五) 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
其他		53.47	
固定资产报废损失	1,137.57		1,137.57
合计	1,137.57	53.47	1,137.57

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,352,533.37	587,043.50
递延所得税费用	-83,037.52	389,036.18
合计	1,269,495.85	976,079.68

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,847.94	39,428.56
政府补助	827,659.34	1,150,491.00
往来款	1,056,766.17	833,279.78
其他		6,542.56
合计	1,917,273.45	2,029,741.90

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	12,003.89	8,608.16
付现费用	6,374,419.36	4,672,331.61
往来款	2,466,717.96	1,602,040.47
营业外支出		
合计	8,853,141.21	6,282,980.24

(三十八) 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	1,528,565.58	178,629.11
加：资产减值准备	1,142,651.93	1,019,806.23
固定资产折旧	4,739,275.43	4,177,481.01
无形资产摊销	146,091.14	94,517.82
长期待摊费用摊销	706,418.20	292,474.37
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）	1,137.57	-13,828.07
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）	505,539.60	337,744.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,273,257.81	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-83,037.52	389,036.18
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）	-91,189.32	-66,039.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,783,020.88	-5,228,306.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,009,137.59	-1,188,354.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,469,963.67	-6,840.24

补充资料	本期金额	上期金额
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	16,675,663.47	18,040,261.17
减：现金的期初余额	29,835,326.02	21,436,181.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,159,662.55	-3,395,920.82

2、本期收到的处置子公司的现金净额

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

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	16,675,663.47	29,821,366.02
其中：库存现金	90,642.40	27,874.54

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	16,585,021.07	29,793,491.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,675,663.47	29,821,366.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	15,879,780.61	已作为抵押物向银行借款
无形资产		
合计	15,879,780.61	

六、合并范围的变更

(一) 本期无非同一控制下企业合并

(二) 本期无同一控制下企业合并

(三) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波中一检测研究院有限公司	5,600,000.00	70.00	股权转让	2018/5/31	股东会通过决议，股权转让协议已签订，大部分处置款收回，工商已办理变更	2,273,257.81	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	0.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖州中一检测研究院有限公司	湖州	湖州市红丰路 1366 号 3 幢南太湖科技创新中心 6 层 605-610	检测	100.00		设立
嘉兴中一检测研究院有限公司	嘉兴	嘉兴总部商务花园 88 号四楼	检测	100.00		设立
杭州中一检测研究院有限公司	杭州	杭州市滨江区滨安路 1180 号 2 幢 4 层 401-405 室	检测	100.00		设立
浙江中一寰球安全科技有限公司	宁波	宁波高新区光华路 299 弄 15 幢 36、37、38 号 004 幢 2-2	安全评价	100.00		收购
宁波中一综合门诊部有限公司	宁波	浙江省余姚市余姚中国塑料城国际商务中心 1 幢 401 室	体检	80.00		收购
福州中一检测科技有限公司	福州	福建省福州市晋安区新店镇赤桥路 539 号琴声商务广场 1#楼 2 层 2-2 单元	检测	51.00		设立
长兴中一健康体检中心有限公司	湖州	浙江省湖州市长兴县龙山街道双拥路 87 号一号楼	体检	52.00	38.4	设立
温州中一检测研究院有限公司	温州	浙江省温州高新技术产业开发区鳌江南路 81 号大隆厂区 B 幢 301 室	检测	61.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波中一综合门诊部有限公司	20.00			4,500,000.00
福州中一检测科技有限公司	49.00	-29,567.28		215,432.72

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
宁波中一综合门诊部有限公司	10,947,182.10	9,802,597.14	20,749,779.24	4,797,103.65		4,797,103.65	3,850,986.64	8,550,021.30	12,401,007.94	4,669,678.77		4,669,678.77
福州中一检测科技有限公司	463,704.61		463,704.61	24,046.00		24,046.00						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
宁波中一综合门诊部有限公司	1,658,752.63	-3,278,653.58	-3,278,653.58	-3,251,482.44	2,369,436.00	-119,236.64	-119,236.64	-173,033.72
福州中一检测科技有限公司		-60,341.39	-60,341.39	-41,790.47				

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制人

名称	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
应赛霞	51.938400	51.938400

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：无

(四) 关联交易情况

1、纳入合并的子公司与母公司之间的往来、交易已经全部抵消。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、关联租赁情况：无

4、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
应赛霞	1320 万元	2016/1/1	2020/12/31	否
应赛霞	200 万元	2018/5/28	2020/5/28	否
应赛霞	1100 万元	2015/11/2	2020/11/2	否
应赛霞	300 万元	2018/6/21	2020/6/19	否
应赛霞	400 万元	2015/11/2	2020/11/2	否

关联担保情况说明：

- (1) 应赛霞为本公司取得上海浦发银行宁波高新区支行的1200万元贷款提供担保。
- (2) 应赛霞为本公司取得宁波银行明州支行的200万元贷款提供担保。
- (3) 应赛霞为本公司取得中国银行股份有限公司宁波市科技支行的500万元贷款提供担保。
- (4) 应赛霞为宁波中一综合门诊部有限公司取的台州银行宁波分行的300万元贷款提供保证。

(5) 应赛霞为浙江中一寰球安全科技有限公司取的中国银行宁波科技支行的400万元贷款提供保证。

5、关联方资金拆借：无

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

九、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助：无

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
宁波高新区人力资源与社会保障管理服务 中心失业保险基金	161,384.00	161,384.00		计入当期损益
创新创业服务管理中心 17 年第九批企业扶 持资金	470,000.00	470,000.00		计入当期损益
2018 年高新区第三批科技项目经费（专利 补助）	30,000.00	30,000.00		计入当期损益
2018 年第二批产业扶持资金补助款	161,400.00	161,400.00		计入当期损益
余姚市经济和信息化局稳增促调资金	1,275.34	1,275.34		计入当期损益
湖州经济技术开发区管理委员会（人才补 助）	3,600.00	3,600.00		计入当期损益
2015 年度第十一批企业扶持资金			670,000.00	计入当期损益
2016 年度第十批企业扶持资金			200,000.00	计入当期损益
嘉兴市南湖区财政补助			71,400.00	计入当期损益
2016 年下半年度中小微企业吸纳高校毕业 生社保补贴			119,301.00	计入当期损益
2016 年度企业接收高校毕业生补贴			58,590.00	计入当期损益
第十二届宁波市发明创新大赛奖金			4,000.00	计入当期损益
和谐企业奖励			20,000.00	计入当期损益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2015 年度“南太湖紧缺急需人才引进计划” 补助资金			7,200.00	计入当期损益

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、抵押资产情况

序号	被抵押资产	权证号	原值	净值	抵押期间	担保金额
1	光华路 299 弄 10 幢 21、22、 23 号 4-1,4-2	浙(2016)宁波市(高 新)不动产权第 0035244 号	12,330,362.07	8,279,324.63	2016 年 3 月 14 日至 2019 年 4 月 25 日	11,000,000.00
2	光华路 299 弄东 区地下室车库	权证清单见下表	3,085,380.00	2,071,704.32	2016 年 3 月 14 日至 2019 年 3 月 14 日	2,200,000.00
3	光华路 299 弄 15 幢 36、37、 38 号	甬房产证鄞州字第 20150081495 号、甬国 用(2015)第 1004955 号	5,499,990.78	4,803,325.18	2015 年 10 月 30 日至 2020 年 10 月 30 日	6,180,000.00
4	新舟路 123 弄 47 号	甬房权证鄞州字第 20130030892 号、甬国 用(2013)第 1004410 号	961,360.66	725,426.48	2015 年 10 月 30 日至 2020 年 10 月 30 日	1,430,000.00
	合 计		21,877,093.51	15,879,780.61		

附：光华路 299 弄地下车库权证清单

序号	车库地点	权证号
1	光华路 299 弄东区地下室 006-1-213	甬房权证鄞州字第 20150020817 号 甬国用(2015)第 1001365 号
2	光华路 299 弄东区地下室 006-1-326	甬房权证鄞州字第 20150020821 号 甬国用(2015)第 1001360 号
3	光华路 299 弄东区地下室 006-1-353	甬房权证鄞州字第 20150020829 号 甬国用(2015)第 1001362 号

序号	车库地点	权证号
4	光华路 299 弄东区地下室 006-1-300	甬房权证鄞州字第 20150020820 号 甬国用（2015）第 1001350 号
5	光华路 299 弄东区地下室 006-1-352	甬房权证鄞州字第 20150021834 号 甬国用（2015）第 1001366 号
6	光华路 299 弄东区地下室 006-1-351	甬房权证鄞州字第 20150021837 号 甬国用（2015）第 1001367 号
7	光华路 299 弄东区地下室 006-1-354	甬房权证鄞州字第 20150020825 号 甬国用（2015）第 1001346 号
8	光华路 299 弄东区地下室 006-1-327	甬房权证鄞州字第 20150020822 号 甬国用（2015）第 1001368 号
9	光华路 299 弄东区地下室 006-1-131	甬房权证鄞州字第 20150020831 号 甬国用（2015）第 1001361 号
10	光华路 299 弄东区地下室 006-1-212	甬房权证鄞州字第 20150020830 号 甬国用（2015）第 1001357 号
11	光华路 299 弄东区地下室 006-1-301	甬房权证鄞州字第 20150020819 号 甬国用（2015）第 1001364 号
12	光华路 299 弄东区地下室 006-1-299	甬房权证鄞州字第 20150021835 号 甬国用（2015）第 1001372 号
13	光华路 299 弄东区地下室 006-1-177	甬房权证鄞州字第 20150020824 号 甬国用（2015）第 1001373 号
14	光华路 299 弄东区地下室 006-1-178	甬房权证鄞州字第 20150020833 号 甬国用（2015）第 1001358 号
15	光华路 299 弄东区地下室 006-1-179	甬房权证鄞州字第 20150020828 号 甬国用（2015）第 1001356 号
16	光华路 299 弄东区地下室 006-1-288	甬房权证鄞州字第 20150020815 号 甬国用（2015）第 1001349 号
17	光华路 299 弄东区地下室 006-1-287	甬房权证鄞州字第 20150020816 号 甬国用（2015）第 1001354 号
18	光华路 299 弄东区地下室 006-1-289	甬房权证鄞州字第 20150020827 号 甬国用（2015）第 1001363 号
19	光华路 299 弄东区地下室 006-1-291	甬房权证鄞州字第 20150020826 号 甬国用（2015）第 1001359 号
20	光华路 299 弄东区地下室 006-1-325	甬房权证鄞州字第 20150021836 号

序号	车库地点	权证号
		甬国用（2015）第 1001352 号
21	光华路 299 弄东区地下室 006-1-290	甬房权证鄞州字第 20150020818 号 甬国用（2015）第 1001355 号

（二）或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）终止经营

1、归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	302,201.40	178,629.11
归属于母公司所有者的终止经营净利润	1,418,006.77	

2、终止经营净利润

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

3、终止经营现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流量净额	-885,010.96	
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额	-34,000.00	

（三）其他

干黎明持有的 3,000,000 股被质押，质押期限为 2016 年 10 月 26 日起至 2018 年 10 月 26 日止。质押股份用于干黎明向宁波鄞州农村合作银行中山支行申请融资 600 万元整，质押权人为宁波鄞州农村合作银行中山支行，质押权人与质押人不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	50,000.00	
应收账款	11,307,239.09	10,762,448.95
合计	11,357,239.09	10,762,448.95

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000.00	
商业承兑汇票		
合计	50,000.00	

（2）期末公司无已质押的应收票据

（3）期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

（4）期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,901,000.00	14.80			1,901,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,944,535.94	85.20	1,538,296.85	14.06	9,406,239.09	12,155,830.14	100.00	1,393,381.19	11.46	10,762,448.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,845,535.94	100.00	1,538,296.85		11,307,239.09	12,155,830.14	100.00	1,393,381.19		10,762,448.95

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
台州市路桥区现代服务业发展有限公司	1,901,000.00			期后已收回
合计	1,901,000.00			

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	8,878,551.81	443,927.59	5.00
1 至 2 年	954,149.05	286,244.72	30.00
2 至 3 年	607,421.08	303,710.54	50.00
3 年以上	504,414.00	504,414.00	100.00
合计	10,944,535.94	1,538,296.85	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 144,915.66 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
台州市路桥区现代服务业发展有限公司	1,901,000.00	14.80	
浙江中蓝环境科技有限公司	411,016.00	3.20	20,550.80
宁海县环境保护局	313,245.00	2.44	15,662.25
宁波景佳房地产开发有限公司	286,500.00	2.23	14,325.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
北京建工地产宁波房地产有限公司	237,500.00	1.85	11,875.00
合计	3,149,261.00	24.52	62,413.05

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,937,989.05	2,517,707.37
合计	1,937,989.05	2,517,707.37

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,409,970.67	51.78			1,409,970.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,296,814.42	99.93	360,513.04	15.70	1,936,301.38	1,312,813.42	48.22	205,076.72	15.62	1,107,736.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,687.67	0.07			1,687.67					
合计	2,298,502.09	100.00	360,513.04		1,937,989.05	2,722,784.09	100.00	205,076.72		2,517,707.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	949,013.40	47,450.67	5.00
1 至 2 年	293,522.36	88,056.71	30.00
2 至 3 年	324,530.00	162,265.00	50.00
3 年以上	62,740.66	62,740.66	100.00
合计	1,629,806.42	360,513.04	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金组合	667,008.00		
合计	667,008.00		

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 155,436.32 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工借款/暂支款	1,248,335.40	814,930.40
押金	31,425.86	147,837.86
保证金	667,008.00	408,283.00
往来款	1,687.67	1,001,687.67
其他	350,045.16	350,045.16
合计	2,298,502.09	2,722,784.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波金祥化工有限公司	其他	300,000.00	2 至 3 年	13.05	150,000.00
宁波高新区翔日科技有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	10.88	
刘毅	员工借款/暂支款	178,000.00	1 年以内、1 至 2 年	7.74	25,150.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张龙	员工借款/暂支款	137,880.00	1 年以内	6.00	6,894.00
台州永安工程咨询有限公司	保证金	112,000.00	1 年以内	4.87	
合计		977,880.00		42.54	182,044.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,403,873.03		52,403,873.03	47,148,873.03		47,148,873.03
对联营、合营企业投资						
合计	52,403,873.03		52,403,873.03	47,148,873.03		47,148,873.03

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波中一检测研究院有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00			
湖州中一检测研究院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
嘉兴中一检测研究院有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州中一检测研究院有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
宁波寰球安全科技有限公司	10,150,000.00			10,150,000.00		
宁波中一综合门诊部有限公司	9,418,873.03	7,000,000.00		16,418,873.03		
福州中一检测科技有限公司		255,000.00		255,000.00		
长兴中一健康体检中心有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	47,148,873.03	8,755,000.00	3,500,000.00	52,403,873.03		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,221,754.61	9,397,465.56	19,191,001.61	7,852,436.31
其他业务				
合计	20,221,754.61	9,397,465.56	19,191,001.61	7,852,436.31

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	513,800.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,100,000.00	
合计	2,613,800.00	

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	827,659.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	806.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-124,632.53	
少数股东权益影响额		
合计	703,832.84	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.38	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40	0.03	0.03

三、 报告项目变动的情况说明

序号	科目名称	本期数据	上期数据	变动比例	变动原因
1	货币资金	16,675,663.47	29,835,326.02	-44.11%	本期末货币资金较期初减少 1315.96 万元。主要系经营活动产生的现金净流量-246.99 万元，本期构建了固定资产、长期资产等导致投资活动现金大量

序号	科目名称	本期数据	上期数据	变动比例	变动原因
					流出，产生的现金净流量-1853.25 万元，筹资活动产生的现金净流量 784.28 万元。
2	存货	274,819.99	183,630.67	49.66%	本期末存货较期初增加 9.12 万。主要原因是中一综合门诊部上半年健康体检开始运营，前期采购的医用物料，试剂等较去年增加 8.82 万所致。
3	在建工程	7,081,164.99	4,032,241.61	75.61%	本期末在建工程较期初增加 304.9 万，系年初门诊部 252.1 万在建工程装修款已全部竣工验收，已转入长期待摊费用。与年初 104.44 万元相比在建工程本期增加 642.58 万元，减少 38.90 万元，本期在建工程增加主要原因是新办公大楼的装修费用，减少主要是仪器设备验收完成从建工程转入固定资产科目。
4	短期借款	26,000,000.00	17,000,000.00	52.94%	本期末短期借款增加 52.94%。主要原因今年上半年装修进入主要阶段加之固定资产购买等，资金需求较大，从银行借款金额增加 900 万。
5	营业收入	44,101,250.39	34,610,934.51	27.42%	本期内营业收入较去年同期增加 949.04 万元。主要是报告期内新设立的长兴中一收入增加 625.96 万元，中一寰球收入增加 199.31 万元，浙江中一增加营业收入 103.07 万元。综上所述原因所致。
6	营业成本	25,087,107.79	17,150,875.76	46.27%	报告期内，营业成本较去年增加 793.62 万，相关的人工成本、差旅、物料随之增加，本期购入的新的固定资产也使折旧费用上升，报告期内新的办公楼的租赁费用也使得营业成本直线上升。综上所述原因所致。
7	销售费用	4,105,257.81	2,539,479.22	61.66%	报告期内销售费用较去年同期增加 156.58 万元，主要系销售部门薪酬绩效做了调整，上半年布局市场，业务拓展费用和业务宣传费较去年明显增加。
8	财务费用	484,695.55	306,923.86	57.92%	报告期内财务费用较去年同期增加 17.78 万元，主要因为银行短期贷款增加，部分银行贷款利率略有增加所致。

序号	科目名称	本期数据	上期数据	变动比例	变动原因
9	营业利润	2,797,255.40	-2,271.30	123256.58 %	报告期内营业利润较去年同期增加 279.5 万元，主要系本年政府补助的其他收益 82.77 万元，处置长期股权投资，系宁波中一的股权 227.33 万元所致。
10	营业外收入	1,943.60	1,157,033.56	-99.83%	报告期内营业外收入较去年同期减少 99.83%，主要原因系去年上半年收到 115.05 万元的政府补助。
11	营业外支出	1,137.57	53.47	2027.49%	报告期内营业外支出较去年同期增加 1084.10，主要原因系今年处理了几台固定资产。产生了的净损失所致。
12	净利润	1,528,565.58	178,629.11	755.72%	报告期内营业收入较去年增长 27.42%，营业成本较去年也增长 46.27%，成本增长幅度大于收入增长幅度，销售费用，财务费用也较去年也有不同程度的增长。但是公司处置子公司的股权加之政府补助带来的其他收益共计 310.09 万元，对公司的营业利润起到逆转方向的作用。综上是净利润变动的主要原因。

浙江中一检测研究院股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年 八 月 二十 一 日