



# 鑫安利

NEEQ : 831209

河南鑫安利安全科技股份有限公司

HenanXinanliSecurityTechnologyCo.,Ltd



## 年度报告

## 2018

## 公司年度大事记

1、2018 年 1 月 17 日，鑫安利博士后流动站与北京科技大学博士后流动站科研交流会暨战略合作签约仪式隆重举行，开创了公司在安全技术服务领域科研创新、顶尖人才培养、“互联网+安全”、城市安全体系构建的新篇章。

2、2018 年 4 月 13 日，公司决定投资设立控股子公司甘肃嘉业安全环保科技有限公司，实现了公司在甘肃省的破区域化布局。

3、2018 年 5 月 15 日，公司决定收购山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司 51%的股权，收购河南迅普环保科技有限公司 51%的股权，投资设立控股子公司河南鑫安环环境检测科技有限公司，分别实现了公司在山东省的破区域化布局，在河南省内的环境评价、环境检测等新领域的突破。

4、2018 年 8 月 1 日，公司决定收购中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司 51%的股权，实现了公司在工程技术咨询、水土保持等新领域的突破。

5、2018 年 6 月承担了应急管理部关于安全生产重特大事故防治关键技术科研项目中“智慧安全示范园区建设研究；安全生产责任险推进机制及对策研究”两大项目

6、2018 年 12 月，公司获得河南省科学技术厅认定的“河南省工贸安全生产评价工程技术研究中心”

7、2018 年 12 月，公司获得河南省应急管理厅认定的“河南省应急与安全科技支撑平台”。

8、截至 2018 年 12 月底，公司共获得国家知识产权局核发的关于在安全防护、职业健康检测、测距、采集数据类领域的十一项发明专利。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	38
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鑫安利	指	河南鑫安利安全科技股份有限公司
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
SSC	指	全国财务共享
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》
股东大会	指	河南鑫安利安全科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南鑫安利安全科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南鑫安利安全科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河南鑫安利安全科技股份有限公司章程》

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人杨耀党、主管会计工作负责人周宛飞及会计机构负责人（会计主管人员）时学峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、业务快速扩张风险	为了落实公司“五化一合”发展战略，更好的履行社会责任，实现业务本地化，公司已在全国重点省份设立二级平台子公司，随着子公司数量的增加，如公司不能较好的完成相关制度、流程的建设和管理团队的搭建，存在管理失控的风险。
2、人力资源管理风险	评价行业属专业技术服务业，其专业人才相对缺乏。同时，随着我国评价行业的快速发展，评价机构对高素质的专业人才需求日益增长，如不能提供更好的人才引入机制、科学合理的薪酬体系、独特的企业文化，可能会导致公司专业技术人才缺乏和流失的风险。
3、应收账款发生坏账的风险	报告期末，公司应收账款余额 135,655,837.44 元，应收帐款周转率偏低，如果帐款催收不力，将加大坏帐损失的风险。
4、提高行业准入标准的风险	2019 年 4 月，中华人民共和国应急管理部发布《安全评价检测检验机构管理办法》对资产要求、评价师数量、对应专业、办公室面积、作业标准等做了全面提升，该管理办法出台后，行业内企业资质将大部分不再符合最新资质要求，虽然公司属于行业龙头企业之一，但是如不能较快的实现品牌化、规模化、专业化、破区域化、资本化有效发展，符合新的管理办法，公司将面临竞争优势被削弱或不能从事业务的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南鑫安利安全科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Xinanli Security Technology Co.,Ltd
证券简称	鑫安利
证券代码	831209
法定代表人	杨耀党
办公地址	郑州高新区翠竹街 1 号总部企业基地 59 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱军
职务	董事会秘书
电话	0371-67679562
传真	0371-86031537
电子邮箱	zhu jun@hnxal.com
公司网址	http://www.xinanli.cn
联系地址及邮政编码	河南省郑州高新区翠竹街 1 号总部企业基地 59 号楼；450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券投资中心

### 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	2003 年 6 月 23 日
挂牌时间	2014 年 10 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M745 质检技术服务-M7450 质检技术服务
主要产品与服务项目	安全评价业务、职业卫生检测与评价业务、环境评价、保险公估、保险代理、安职评培训业务等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	106,035,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨耀党、赵金茹
实际控制人及其一致行动人	杨耀党、赵金茹



#### 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	91410100752251830H	否
注册地址	郑州高新区翠竹街 1 号总部企业 基地 59 号楼	否
注册资本（元）	106,035,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙政军、赵利红
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	190,902,896.58	163,934,535.13	16.45%
毛利率%	43.84%	43.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,620,716.35	24,080,943.42	-30.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,373,633.56	22,303,806.11	-35.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.66%	16.27%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.62%	15.07%	-
基本每股收益	0.16	0.26	-38.46%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	284,444,331.25	258,116,246.47	10.20%
负债总计	51,704,134.00	49,282,942.17	4.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	225,414,020.65	208,793,304.30	7.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	3.94	-45.94%
资产负债率%（母公司）	18.82	18.73	-
资产负债率%（合并）	18.18	19.09	-
流动比率	4.92	4.84	-
利息保障倍数	39.97	42.11	-

#### 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	-10,875,630.82	6,185,542.29	-275.82%
应收账款周转率	1.77	1.94	-
存货周转率	96.37	158.07	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.20%	85.50%	-
营业收入增长率%	16.45%	26.79%	-
净利润增长率%	-40.95%	47.44%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	106,035,000	53,017,500	100%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,485,371.29
计入当期损益的政府补助	1,694,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,279,703.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	739,000.03
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,227,432.32</b>
所得税影响数	203,978.78
少数股东权益影响额（税后）	-223,629.25
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,247,082.79</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  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,353,000.00	0		



应收账款	92,631,590.76			
应收票据及应收账款	0	94,984,590.76		
应收利息	0	0		
应收股利	0	0		
其他应收款	2,208,346.28	2,208,346.28		
固定资产	15,604,495.75	15,604,495.75		
固定资产清理	0	0		
在建工程	0	0		
工程物资	0	0		
应付票据	0	0		
应付账款	559,438.00			
应付票据及应付账款	0	559,438.00		
应付利息	0	0		
应付股利	0	0		
其他应付款	16,960,903.06	16,960,903.06		
专项应付款	0	0		
长期应付款	0	0		
管理费用	31,935,368.64	22,544,997.94		
研发费用	0	9,390,370.70		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属于专业技术服务业，系智慧安环技术服务性公司，目前为国内安、环管理的知名企业，公司时刻心系安全与环保事业，不忘初心。2017 年以来，公司以强化承担社会责任为重点，加快在国内重点省份通过合资共建、投资收购等方式，加快全国区域布局，先后在广东、山东、甘肃、北京等省份建立了二级平台子公司，同时，结合机构改革的机遇，公司又创造性的提出了构建全国“三级平台”的战略构想，在各省以二级平台公司为投资主体，在各地市通过增资扩股及合资共建等方式设立“三级平台”公司，鑫安利通过业务输出、技术输出、品牌输出、资本输出、管理输出等对平台公司进行赋能升级，帮助三级平台公司打造综合化、专业化、市场化的区域龙头公司。真正实现服务前移、快速响应，业务本地化，贴身服务客户。

公司主要接受各级政府、园区管委会、工矿商贸等企业方的委托，综合运用科学方法和专业技术，提供城市安全风险评估、智慧安全监管、安全生产评价、职业卫生检测与评价、环境影响评价、土地污染源调查与治理、工程咨询、水土保持、消防评估、保险公估、安全与职业卫生培训等一站式技术服务，项目涉及电力、化工、冶金、交通、教育、民政、有色金属、机械、建材、轻工、烟草等数十个主要领域行业。

公司开发的聚集安全、健康、环保领域风险管理综合服务平台“安环家”，已成为国内安全风险管理理论研究、全程风险管控、风险数据分析、安全技术服务模式创新、顶尖人才交流、“互联网+安全”、城市（区域）安全体系构建的高知交流平台和高端科研创新平台。2018 年 12 月获批“河南省应急与安全科技支撑平台”，成为公司提高科技自主创新能力的有力支撑。结合博士后科研课题《基于数据预警模型的企业全程风险智能管控机制研究》和《基于智慧 EHS 的风险数据研究及成果运用》，成功建立了企业（区域）全生命周期风险系数档案，丰富了安全评价内涵、完善了底层风险数据架构、创新了咨询服务模式、增强了客户维系关系、改变了风险监管方法。通过全程风险管控和风险数据分析，咨询服务输出由单一的评价报告上升为动态显示云端。通过 GIS 定位及组态软件应用，风险（隐患）描述由单一的图片、文字上升为多维度、全方位的可视化、可量化的直观化显示。运用 5G、大数据、AI、物联网等先进技术，研发完成并成功落地“安全总管、环保总管、智慧风控等、互联网+安全智慧小镇”四大应用型产品。信息化双重预防机制为核心的安全总管已在河南、山东、湖南等地推动落地，公司充分利用信息化产品+线下技术团队差异化竞争优势，已先后在多地政府、企事业单位率先试点，并得到省、市、县三级监管部门与企业客户的各方肯定。双重预防体系建设是习总书记 2016 年在中央政治局常委会会议上作出的重要指示，是用“人防+技防”的理论丰富了本质安全的内涵，习总书记要求对易发重特大事故的领域采取风险分级管控、隐患排查治理双重预防性工作机制以落实“人防”、夯实安全生产责任制，安环家旗下的信息化双预控通过“全面详细的危险源辨识+严谨科学的管控措施+人人参与的 APP 终端”为落实“人防”提供了技术支撑，通过“履职提醒、失职预警”的全天候、全过程业务流转确保了风险管理的“部门联动和全员参与”，通过风险数据分析预警模型构建了企业（区域）全生命周期的风险档案，真正实现风险管理的短板预警，提高监管的针对性和有效性，落实了习总书记“人防+技防”丰富本质安全的指导思想。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018 年，公司紧紧围绕“五化一合”发展战略，大力推进品牌宣传及技术提升，加快在重点省份通过合资共建、投资并购等方式设立二级平台子公司，加快省外业务布局。加快“安环家”-安全总管、环保总管、智慧风控等新项目的研发及落地，通过科技升级和外延式布局，初步构建了在安评、职评及行业互联网数据平台等领域的发展框架，初步建立了公司集团化发展模式。

公司 2018 年经营状况体现在以下几个方面：

#### (一) 经营成果

2018 年，公司实现营业收入近 1.91 亿元，同比增长约 16.45%，归属母公司股东净利润 1662.07 万元，同比下降 30.98%，其中安评收入占比 66.03%，职评业务占比 27.71%，环评业务占比 5.16%，学校培训占比 0.5%，保险公估占比 0.13%，保险业务占比 0.25%，其他占比 0.22%。

#### (二) 科技研发成果

##### 1、科研创新驱动 构筑高端平台

2018 年公司大力支持建设风险管理研究院及博士后科研工作站，同时聘请中国矿业大学（北京）资源与安全工程学院安全工程系教授、博士生导师、系主任、副院长傅贵先生为首席安全科学家。共同参与风险管理研究院及安环家平台建设。

安环家平台运营九个月聚集安环人近 10 万，已成为国内安全风险管理理论研究、全程风险管控、风险数据分析、安全技术服务模式创新、顶尖人才交流、“互联网+安全”、城市（区域）安全体系构建的高知交流平台和高端科研创新平台。2018 年 12 月获批“河南省应急与安全科技支撑平台”，成为公司提高科技自主创新能力的有力支撑。结合博士后科研课题《基于数据预警模型的企业全程风险智能管控机制研究》和《基于智慧 EHS 的风险数据研究及成果运用》，成功建立了企业（区域）全生命周期风险系数档案，丰富了安全评价内涵、完善了底层风险数据架构、创新了咨询服务模式、增强了客户维系关系、改变了风险监管方法。通过全程风险管控和风险数据分析，咨询服务输出由单一的评价报告上升为动态显示云端。通过 GIS 定位及组态软件应用，风险（隐患）描述由单一的图片、文字上升为多维度、全方位的可视化、可量化的直观化显示。

2018 年，安环家陆续在河南、山东、广东、湖南等省市召开大型研讨会，聚焦安全技术服务高质量发展所涉及的政策、技术、文化、人才培养和协商合作等领域，开展具有针对性、前瞻性、综合性的研究，目前正致力于打造成集学术研究、人才培养、技术输出、交流合作、舆论引导等五大功能于一体，在安全技术服务高质量发展相关研究领域位居国内一流的特色行业新型智库。

##### 2、原创性科研成果服务社会

(1) 基于事故致因理论和海因里希法则，结合风险管理研究院及博士后科研工作站数据研究模型，提前布局，自主研发了安全总管、环保总管、智慧风控、互联网+安全智慧小镇等四大应用型、科技型咨询服务产品，以真正预防事故、真正本质安全、真正夯实安管责任、真正便于风险监管为核心的功能亮点，获得了市场的认可和同行的青睐。其中，以信息化双重预防机制为核心的安全总管已在河南、山

东、湖南等地推动落地，公司充分利用信息化产品+线下技术团队差异化竞争优势，已先后在地多政府、企事业单位率先试点，并得到三级监管部门与企事业客户的各方肯定认可，双重预防体系建设是习总书记 2016 年在中央政治局常委会会议上作出的重要指示，是用“人防+技防”的理论丰富了本质安全的内涵，习总书记要求对易发重特大事故的领域采取风险分级管控、隐患排查治理双重预防性工作机制以落实“人防”、夯实安全生产责任制，安环家旗下的信息化双预控通过“全面详细的危险源辨识+严谨科学的管控措施+人人参与的 APP 终端”为落实“人防”提供了技术支撑，通过“履职提醒、失职预警”的全天候、全过程业务流转确保了风险管理的“部门联动和全员参与”，通过风险数据分析预警模型构建了企业（区域）全生命周期的风险档案，真正实现风险管理的短板预警，提高监管的针对性和有效性，落实了习总书记“人防+技防”丰富本质安全的指导思想，已经成为河南省应急管理厅推荐产品。

(2) 积极推动城市安全风险评估项目的研究与落地，结合安环家信息化成果，首签河南省第一例城市安全风险评估项目，并通过全面、多维度可视化成果交付树立了公司在城市安全风险评估领域的领先地位。2016 年以来，中共中央、国务院、国务院安委办下发《中共中央 国务院关于推进安全生产领域改革发展的意见》《中共中央办公厅 国务院办公厅关于推进城市安全发展的意见》《国务院安委会办公室关于印发标本兼治遏制重特大事故工作指南的通知》《地方党政领导干部安全生产责任制规定》等一系列文件，对加强城市安全风险管控均提出了具体要求。

(3) 积极应对行业规范要求，自主研发了适应本行业的现场作业管控系统，并与研发的鑫微客系统、X 系统、EAS 系统等软件系统对接互通，形成行业内首家从商务合同签订、到人员双向分配、项目现场勘查、报告编制、审核评定、审批公示、档案管理、项目结算，最后快捷支付的全流程线上管理系统。该系统既符合行业规划化管理要求，又融入了领先的互联网创客思维，是新时期安全环保行业多样用工形式的应用工具，具有相当的商业示范意义。

### 3、重视科研申报，提升公司科技能力

2018 年公司累计投入研发费用约 1400 万元，经过研发费用的大力投入，公司先后获得了“河南省工贸安全生产评价工程技术研究中心”、“河南省应急管理与事故预防技术创新中心”、“郑州市职业危害因素检测和职业病防治工程研究中心”；承担了国家应急管理部安全生产重大事故防治关键技术科技项目——《智慧安全示范园区建设研究》和《安全生产责任保险推进机制及对策研究》，及河南省科研平台建设——《河南省工程技术研究中心》和《河南省应急管理与事故预防技术创新中心》等科研项目。自主研发了包含有 15 款智能作业系统工具的“安全总管”、“环保总管”、“智慧风控”等新业务系统。

2018 年，公司共获得发明专利 11 项，软件著作权 2 项，同时申报发明专利 8 项。

#### (三) 资本运作成果

2018 年，公司按照“五化一合”发展战略，积极推进在重点省份二级平台公司的建设工作，先后走访了 15 个省 40 多个城市近 100 家的同行企业，实验性的在不同区域完成了 5 家子公司的建设工作，分别为甘肃嘉业安全环保科技有限公司（新设合资共建，占股 51%），收购山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司 51% 的股权，收购河南迅普环保科技有限公司 51% 的股权，新设合资共建河南鑫安环环境检测科技有限公司 51% 的股权，收购中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司 51% 的股权，分别实现了公司在甘肃、山东的破区域化布局，在业务领域方面增加了环境影响评价、环境检测、工程咨询、水土保持等新领域的突破。

通过以上 5 家公司的运营总结不断地完善、优化合作方案，进一步完善了投资配套制度，减少了投资风险。2019 年紧抓应急管理部 1 号令《关于安全评价检测检验机构管理办法》这个难得的发展机遇，通过合资共建、投资并购等方式加快二级平台公司的建设工作，拟计划在上海、江苏、广东、浙江、福建、山东、湖北等省建立二级平台公司，进一步扩大市场布局。

同时，结合机构改革的机遇，公司又创造性的提出了构建全国“三级平台”的战略构想，在各省以二级平台公司为投资主体，在各地市通过增资扩股及合资共建等方式设立“三级平台”公司，鑫安利通过业务输出、技术输出、品牌输出、资本输出、管理输出等对平台公司进行赋能升级，帮助三级平台公司打造综合化、专业化、市场化的区域龙头公司。



#### （四）人才引进及技术提升

2018 年，公司提出并实施了“双千五”计划，加大科技研发和人才引进力度。“双千五”即对内投入 1500 万元，研发新技术、新产品，打造国内一流的安全、健康、环保“科技智库”；对外，投入 1500 万元，在全国范围内进行大规模人才招聘，引进高端管理人才、技术专家。

我们计划在未来的 3-5 年，依托博士后科研工作站，招募 10 名国家级专家、100 名技术负责人、1000 名安职评技术人员组成核心技术团队，以新技术研发和跨界融合为手段，加快与保险行业的深度融合，进一步巩固鑫安利的行业地位，真正成为中国安全风险行业“全产业链”和大安全风险生态圈的有力支撑者！

#### （五）管理升级，提升经营质量

2018 年公司根据外部发展环境及战略制定，调整了发展思路，为了防范经营风险及提升省外业务竞争能力，把原来在省外设立的多个研究所进行了合并升级，对研究所技术人员数量及业务进行了标准提升，达到符合规范作业的要求，对于不符合条件及在短期内不能有效提升的进行了淘汰，从短期来看影响了业绩收入，而从长期来看，公司的经营质量更高了，风险更小了，走的更远了。2018 年实现收入 1.9 亿元人民币，同比增长 16%，与同行业公司对比来看，其公司规模进一步提升，拉大了行业差距。

#### （六）加强内部管理，促进公司持续健康发展

1、完善公司内控制度，营造良好内控环境。严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规章制度规范运作，相关机构和人员均依法履行相应职责。

2、强化审计监察职能。推进法务、审计工作全面依法治企。由法务部对印章管理、合同签订等制度进行了梳理和修订；由审计部全面负责公司审计管理及审计体系建设工作，并监督检查各职能部门、各子公司财务收支和经营管理活动。

3、优化财管组织架构。设立资金管理部、财务管理部及财务共享服务中心。2018 年财务管理中心已完成执行层面的团队建设，同时初步完成了控制层面的团队搭建。

目前省内外子公司及分公司账务全部在财务共享中心进行会计核算，集中进行会计处理。

4、健全完善财务管理制度，加强内部财务控制。完善《河南鑫安利集团公司财务内控管理手册》等制度。

## （二）行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于制造业（M）中的科学研究和技术服务业（M74），具体行业为专业技术服务业。公司所处行业受政策影响较大，直接主管部门为中华人民共和国应急管理部。

2019 年 4 月，中华人民共和国应急管理部发布了《安全评价检测检验机构管理办法》，其中对（资质条件）承担法定安全生产检测检验的机构应具备以下条件：

（一）独立法人资格，固定资产不少于 800 万元；

（二）工作场所建筑面积不少于一千平方米，其中档案室不少于一百平方米，设施、设备、软件等技术支撑条件满足工作需求；

（三）承担矿山、金属冶炼、危险化学品生产和储存、烟花爆竹等业务范围安全评价的机构，其专职安全评价师不低于本办法规定的配备标准；

（四）承担单一业务范围的安全评价机构，其专职安全评价师不少于二十五人；每增加一个行业（领域），按照专业配备标准至少增加五名专职安全评价师；专职安全评价师中，一级安全评价师比例不低于百分之二十，一级和二级安全评价师的总数比例不低于百分之五十，且中级及以上注册安全工程师比例不低于百分之三十；

（五）配备专职技术负责人和过程控制负责人；专职技术负责人具有一级安全评价师职业资格，并

具有与所开展业务相匹配的高级专业技术职称，在本行业领域工作八年以上；专职过程控制负责人具有安全评价师职业资格。

公司认为，新的资质管理办法实施后，国内现有评价机构较大比例不再具备评价资格。评价人员及类别对应专业人员的招聘问题，固定资产的提高及办公面积的增加，无形中提高了其企业经营成本，也是对各公司经营实力的一种考量。

2017 年 1 月 12 日，国务院办公厅的“国办发〔2017〕3 号”文件发布了《安全生产“十三五规划”》，文件中指出了安全生产工作面临的新进展、新挑战和新机遇等一系列原则，并提出了“十三五规划”总目标，即到 2020 年，安全生产理论体系更加完善，安全生产责任体系更加严密，安全监管体制机制基本成熟，安全生产法律法规标准体系更加健全，全社会安全文明程度明显提升，事故总量显著减少，重特大事故得到有效遏制，职业病危害防治取得积极进展，安全生产总体水平与全面建成小康社会目标相适应。

深化行政审批和安全准入改革，简化程序，严格标准。编制安全生产行政审批事项服务指南，制定审查工作细则，规范行政审批的程序、标准和内容，及时公开行政审批事项的受理、进展情况和结果。推动安全生产同类审批事项合并审查。改革安全生产专业技术服务机构资质管理办法，明晰各级安全监管监察部门、生产经营单位和专业技术服务机构的职责。加快培育安全生产专业技术服务机构，严格专业技术服务机构和人员从业规范。健全专业技术服务机构服务信息公开、资质条件公告、守信激励和失信惩戒等制度，加强日常监督检查。建立政府购买安全生产服务制度，引入第三方提供安全监管监察执法技术支撑。实行企业自主选择专业技术服务机构。专业技术服务机构依法执业并对技术服务结果负责。

2016 年 12 月 31 日，国务院安全生产委员会的“安委〔2016〕11 号”文件发布了“关于加快推进安全生产社会化服务体系建设的指导意见”，文中提出：

（一）规范准入管理。加快安全生产和职业健康技术服务机构资质管理制度改革，完善技术服务机构资质管理办法，提高设立标准条件，规范从业人员资格管理，严格市场准入。破除地方保护和行业垄断，严禁设立备案、保证金等限制进入门槛。服务机构跨区域开展业务的，要按项目审批管理权限，告知服务对象所在地的安全生产监管监察部门。

（二）支持发展壮大服务力量。鼓励具有综合专业服务能力和业绩突出、信誉良好的技术服务机构组建行业领域龙头企业，建立多功能综合性服务主体，加快培育一批有影响力的技术服务品牌机构。推动安全生产和职业健康工作融合，实行安全生产和职业健康规划设计、检测检验、咨询论证、评价评估、核查核验等一体化技术服务。

（三）规范服务行为。完善技术服务标准，建立技术服务机构全过程服务质量管理体系。实施服务信息公开制度，公开服务的人员、程序和主要内容等，公开发布年度业绩报告。技术服务收费严格执行国家有关规定，通过合同协商确定。技术服务机构对其出具的报告依法承担法律责任。

（四）完善政府购买服务制度。制定安全监管监察部门购买服务的指导性目录，规范政府购买安全生产服务行为。完善由购买主体、服务对象和第三方专业机构共同参与的综合评价体系，并将评价结果作为选择承接主体的重要依据。保障政府购买服务经费，规范支付管理。

（五）有序扩大服务市场需求。建立统一的安全生产社会化服务信息平台，加速信息交流、要素集聚、市场融通，实现服务需求和供给资源的共享对接。鼓励各地区制定中小企业的安全技术服务资助行动计划，对安全生产风险突出、自身能力不足的小微企业给予适当帮扶。除应当依法设置安全生产管理机构或者配备专职安全生产管理人员的，其他长期聘用技术服务机构或专家获得安全生产服务的企业，可视同其配备了相应的兼职安全生产管理人员。

（六）完善推动机制。各地区、各部门要将推进安全生产社会化服务工作作为改进和加强安全生产的重要举措，纳入年度安全生产目标责任制考核和巡查工作内容。有关部门要加强协调配合，及时研究解决重点难点问题，结合事业单位分类改革，完善推进安全生产社会化服务的政策措施，形成推进安全生产社会化服务体系建设的合力。

2016 年 12 月 26 日，国务院办公厅的“国办发〔2016〕100 号”文件发布了“国家职业病防治规划

(2016-2020 年)”，文件中提出：到 2020 年，建立健全用人单位负责、行政机关监管、行业自律、职工参与和社会监督的职业病防治工作格局。职业病防治法律、法规和标准体系基本完善，职业卫生监管水平明显提升，职业病防治服务能力显著增强，救治救助和工伤保险保障水平不断提高；职业病源头治理力度进一步加大，用人单位主体责任不断落实，工作场所作业环境有效改善，职业健康监护工作有序开展，劳动者的职业健康权益得到切实保障；接尘工龄不足 5 年的劳动者新发尘肺病报告例数占年度报告总例数的比例得到下降，重大急性职业病危害事故、慢性职业性化学中毒、急性职业性放射性疾病得到有效控制。

建立完善职业病防治体系。将职业病防治纳入各级政府民生工程及安全生产工作考核体系，制定职业病防治中长期规划，实施职业健康促进计划。加快职业病危害严重企业技术改造、转型升级和淘汰退出，加强高危粉尘、高毒物品等职业病危害源头治理。健全职业健康监管支撑保障体系，加强职业健康技术服务机构、职业病诊断鉴定机构和职业健康体检机构建设，强化职业病危害基础研究、预防控制、诊断鉴定、综合治疗能力。完善相关规定，扩大职业病患者救治范围，将职业病失能人员纳入社会保障范围，对符合条件的职业病患者落实医疗与生活救助措施。加强企业职业健康监管执法，督促落实职业病危害告知、日常监测、定期报告、防护保障和职业健康体检等制度措施，落实职业病防治主体责任。各地区要根据职业病防治形势，加大财政投入力度，合理安排防治工作所需经费，加强对任务完成情况和财政资金使用考核，提高资金使用效率。用人单位要根据实际情况，保障生产工艺技术改造、职业病危害预防和控制、工作场所检测评价、职业健康监护和职业卫生培训等费用。各地区要探索工伤保险基金在职业病预防、诊疗和康复中的作用，建立多元化的防治资金筹措机制，鼓励和引导社会资本投入职业病防治领域。

2016 年 12 月 9 日，中共中央、国务院，发布了《关于推进安全生产领域改革发展的意见》，内容涉及六大方面：一、总体要求；二、健全落实安全生产责任制；三、改革安全监管监察体制；四、大力推进依法治理；五、建立安全预防控制体系；六、加强安全基础保障能力建设。

意见明确提出：加强安全风险管控。地方各级政府要建立完善安全风险评估与论证机制，科学合理确定企业选址和基础设施建设、居民生活区空间布局。高危项目审批必须把安全生产作为前置条件，城乡规划布局、设计、建设、管理等各项工作必须以安全为前提，实行重大安全风险“一票否决”。强化企业预防措施。企业要定期开展风险评估和危害辨识。建立健全隐患排查治理制度、重大隐患治理情况向负有安全生产监督管理职责的部门和企业职代会“双报告”制度，实行自查自改自报闭环管理。严格执行安全生产和职业健康“三同时”制度。健全社会化服务体系。将安全生产专业技术服务纳入现代服务业发展规划，培育多元化服务主体。建立政府购买安全生产服务制度。支持发展安全生产专业化行业组织，强化自治自律。完善注册安全工程师制度。改革完善安全生产和职业健康技术服务机构资质管理办法。支持相关机构开展安全生产和职业健康一体化评价等技术服务，严格实施评价公开制度，进一步激活和规范专业技术服务市场。鼓励中小微企业订单式、协作式购买运用安全生产管理和技术服务。建立安全生产和职业健康技术服务机构公示制度和由第三方实施的信用评定制度，严肃查处租借资质、违法挂靠、弄虚作假、垄断收费等各类违法违规行。

公司经综合判断，安全评价、职业卫生评价等行业为中共中央、国务院、国务院安全生产委员会“十三五规划”大力支持行业，同时也是国家“战略新兴产业”，发展前景广阔。新资质管理办法出台后，国内现有评价机构将会大比例淘汰，行业格局将会发生较大改变，公司提出的“品牌化、规模化、专业化、破区域化、资本化、合伙发展”的经营战略将进一步显现，行业地位进一步提升。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元



项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	66,874,803.27	23.51%	107,363,101.82	41.59%	-37.71%
其他流动资产	52,078,635.55	18.31%	17,450,000.00	6.76%	198.44%
应收票据与应收账款	123,912,951.97	43.56%	94,984,590.76	36.80%	30.46%
存货	2,154,229.25	0.76%	70721.69	0.03%	2946.07%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	21,674,767.28	7.62%	15,604,495.75	6.05%	38.90%
在建工程					
短期借款	10,000,000.00	3.52%	10,000,000.00	3.87%	0
长期借款					
资产总计	284,444,331.25	100%	258,116,246.47	100%	10.20%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初数减少了 37.71%，主要原因为报告期内增加购买理财 3461 万元，划分至其他流动资产所致。
- 2、其他流动资产较期初增加 198.44%，主要系报告期增加购买理财产品 3461 万元，该理财产品划分至其他流动资产所致。
- 3、应收票据与应收账款较期初数增加了 30.46%，主要原因为新收购子公司增加应收账款约 1000 万元，同时报告期内市场环境影 响，部分客户回款周期变长。
- 4、存货较期初数增加了 2946.07%，主要原因为报告期内职评公司有约 400 万项目已接近完工状态，报告最终版尚未出具，发生的费用暂时留在存货中。
- 5、固定资产较期初数增加了 38.9%，主要原因为新收购子公司增加固定资产约 500 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	190,902,896.58	-	163,934,535.13	-	16.45%
营业成本	107,204,541.37	56.16%	92,315,991.05	56.31%	16.13%
毛利率%	43.84	-	43.69	-	-
管理费用	35,824,760.88	18.77%	22,544,997.94	13.75%	58.9%
研发费用	14,090,710.19	7.38%	9,390,370.70	5.73%	50.05%
销售费用	7,510,122.94	3.93%	8,348,520.32	5.09%	-10.04%
财务费用	-613,496.73	-0.32%	57,069.56	0.03%	-1175.00%
资产减值损失	7,633,671.20	4.00%	4,357,503.38	2.66%	75.18%
其他收益	370,000.00	0.19%	0.00	0%	0%
投资收益	1,128,853.54	0.59%	1,129,667.58	0.69%	-0.07%

公允价值变动收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
资产处置收益	-1,273,789.56	-0.67%	4,343.91	0.00%	-29,423.57%
汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
营业利润	18,207,812.62	9.54%	26,582,952.86	16.22%	-31.51%
营业外收入	2,088,392.46	1.09%	1,788,835.06	1.09%	16.75%
营业外支出	86,024.12	0.05%	251,940.74	0.15%	-65.86%
净利润	14,220,375.03	7.45%	24,080,943.42	14.69%	-40.95%

**项目重大变动原因：**

- 1、管理费用本期数较上年同期上升 58.9%，主要原因为报告期内（1）鑫安利中公司承担了公司新业务转型升级的研发任务，且承担了公司管理系统的优化升级软件开发任务，开发了“鑫微客”管理系统，可实现项目从商务洽谈到作业、质控、结算的全流程管理，并与公司现有财务系统、项目管理系统、行政办公系统、人力资源系统实现对接，上线后将对公司项目管理、质控管理、成本管理提升到更高层次，2018 年该公司共发生成本费用 849 万元，其中归集到管理费用中的费用为 488 万元；（2）收购的子公司处于筹建期或管理融合期，投入费用与收入增长尚不匹配。收购的子公司中除广东公司纳入合并范围的时间基本上为一年之外，其他子公司如山东鑫安泰公司、甘肃嘉业公司、中环慧博公司、迅普公司及鑫安环公司并表时间均在半年左右，这些公司处于业务拓展期，租赁办公场所、招募业务人员及技术人员等，加之有一定的作业周期，签单的业务在 2019 年才能交付，不能在 2018 年形成收入，故此投入费用与收入增长尚不匹配。上述子公司 2018 年营业收入合计 3628.92 万元，管理费用合计 827.5 万元。
- 2、研发费用较上年同其上升 50.5%，新增了“污染物排放量及环保税自动计算系统”、“校园风险管理服务及保险服务系统”、“新版排污许可证申报辅助系统”、“城市燃气管道安全运行风险评估预警与控制技术研究”、“全程风险管理服务方法的研究”、“企业（园区）智慧安全管理系统的研究开发”等 26 个研发项目，及河南省应急管理厅安全生产重特重大事故防治关键技术科技项目——《智慧安全示范园区建设研究》、《安全生产责任保险推进机制及对策研究》，公司 2018 年研发费用共计 1409 万元，较 2017 年度 939 万元增加了 470 万元。
- 3、财务费用本期数较上年同期降低 1175%，主要公司报告期内存款利息为 118.25 万元，已远超贷款利息及银行手续费。
- 4、资产减值损失本期数较上年同期上升 75.18%，主要原因为报告期内应收账款增加相应的减值准备也会增加。（2）新收购子公司前期未计提坏账准备，本期计提 145 万元。
- 5、资产处置收益本期数较上年同期降低 29423.57%，主要系新收购广东劳公司的子公司广东格林，部分检测设备使用时间较长，损耗较为严重，在年度检定时校准不合格，且无维修价值，按照程序文件、现场设备管理规定要求，未经检定或者校准不合格的检测设备，予以报废处理。
- 6、营业利润本期数较上年同期降低 31.51%，主要系公司加大管理投入、研发费用投入及新收购子公司筹建期费用投入所致。
- 7、营业外支出本期数较上年同期降低 65.86%，主要系公司加强规范管理，减少与公司经营无关项目支出。
- 8、净利润本期数较上年同期降低 40.95%，主要系公司加大管理团队建设投入、研发投入及新收购子公司筹建期投入所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	190,902,896.58	163,357,044.79	16.86%
其他业务收入	0.00	577,490.34	-100.00%
主营业务成本	107,204,541.37	92,315,827.73	16.13%
其他业务成本	0.00	3,163.32	-100.00%

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
安全评价	126,051,964.67	66.03%	105,443,454.27	65.82%
职业卫生评价	52,894,454.93	27.71%	55,050,817.17	31.48%
学校培训	958,912.50	0.50%	2,440,415.92	1.45%
保险公估	246,744.30	0.13%	422,357.43	0.97%
环境评价	9,844,953.74	5.16%	0.00	0.00%
保险业务	486,495.01	0.25%	0.00	0.00%
其他	419,371.43	0.22%	577,490.34	0.27%
合计	190,902,896.58	100.00%	163,934,535.13	100.00%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
河南省内	73,920,195.60	38.72%	69,422,611.27	42.49%
河南省外	116,982,701.00	61.28%	93,934,433.52	57.50%

**收入构成变动的的原因：**

主要原因为公司积极开拓省内省外市场，报告期内省内业务增长 6.48%，省外业务增长 24.54%。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	郑州鸿康杰科技有限公司航空港综合门诊部	3,223,655.60	1.69%	否
2	潢川县卫生和计划生育委员会	1,632,707.51	0.86%	否
3	中国石化管道储运有限公司	1,286,415.06	0.67%	否
4	江西洪都航空工业集团有限责任公司	1,108,490.54	0.58%	否
5	郑州煤矿机械集团股份有限公司	1,011,773.58	0.53%	否
	合计	8,263,042.29	4.33%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	康纳（上海）环境技术有限公司	1,199,524	1.12%	否
2	郑州永达和谐汽车销售服务有限公司	890,000	0.83%	否

3	青岛海纳光电环保有限公司	727,940	0.68%	否
4	北京羽客信息技术有限公司	580,000	0.54%	否
5	郑州卓通电子科技有限公司	450,201	0.42%	否
<b>合计</b>		3,847,665	3.59%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,875,630.82	6,185,542.29	-275.82%
投资活动产生的现金流量净额	-32,466,139.76	-12,538,790.87	158.93%
筹资活动产生的现金流量净额	2,853,472.03	89,713,537.51	-96.82%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期数减少 17,061,173.11 元，主要原因为公司在报告期内业务增长缓慢，当年完成项目由于市场环境的影响，回款周期变长，同时公司为了支持各业务单元正常运转，给予大量的资金支持。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期数减少 158.93%，主要原因为报告期内增加购买理财 3461 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期降低 96.82%，主要原因为上期融资 9854 万元所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有 11 家控股子公司。

1、全资子公司鑫安利健康科技基本情况如下：

公司名称：河南鑫安利职业健康科技有限公司

统一社会信用代码：91410100680785883F

注册资本：1000 万元

法定代表人：杨耀党

住所：高新技术产业开发区翠竹街 1 号 59 幢 1 单元 5 层 05 号、6 层 06 号

经营范围：建设项目职业病危害预评价咨询，建设项目职业病危害控制效果评价咨询，职业病危害因素检测咨询，职业卫生技术服务咨询；公共场所卫生检验检测评价；环境检测及技术服务咨询；放射防护检测与评价；放射卫生检测与评价；安全设备、安全用品、防护设备、防护用品的销售；安全工程技术的咨询。

河南鑫安利职业健康科技有限公司 2018 年实现营业收入 44,204,073.18 元，净利润 9,791,127.80 元。

2、全资子公司鑫安利中基本情况如下：

公司名称：鑫安利中（北京）科技有限公司

统一社会信用代码：91110105069588332Y

注册资本：600 万元

法定代表人：杨耀党

住所：北京市朝阳区西坝河南路 1 号 4 号楼 18 层 1803 室

经营范围：技术推广服务；经济贸易咨询；销售计算机、软件及辅助设备、文具用品、电子产品；

企业管理咨询；设计、制作、发布广告；电脑图文设计、制作；软件开发；企业策划；市场调查；会议及展览服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

鑫安利中（北京）科技有限公司 2018 年实现营业收入 1,248,393.29 元，净利润-7,234,951.22 元。

3、控股子公司保险公估基本情况如下：

公司名称：河南鑫安利保险公估有限公司

统一社会信用代码：91410100396112972T

注册资本：204 万元

法定代表人：赵毅丽

住所：郑州市高新区翠竹街 1 号总部企业基地 59 号楼 501、502 室

经营范围：在全国区域内（港、澳、台除外）保险标的承保前和承保后的检验、估价及风险评估；对保险标的出险后的查勘、检验、估损理算及出险保险标的残值处理；风险管理咨询；经中国保监会批准的其他业务。

4、全资子公司安评学校基本情况如下：

公司名称：河南安评职业培训学校

登记证号：豫民证字第 060095 号

开办资金：100 万元

法定代表人：杨耀党

住所：郑州市化工路 44 号

业务范围：安全评价师职业培训。

5、全资子公司金虎保险基本情况如下：

公司名称：河南金虎保险代理有限公司

统一社会信用代码：914103007694615002

注册资本：200 万元

法定代表人：李大昭

住所：郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号总部企业基地 59 号楼 1 楼

经营范围：代理销售保险产品，代理收取保险费；根据保险公司的委托，代理相关业务的损失勘查和理赔。

6、控股子公司广东劳安基本情况如下：

公司名称：广东劳安职业安全事务有限公司

统一社会信用代码：91440000751084823J

注册资本：500 万元

法定代表人：尹荣华

住所：广州市越秀区东风中路 300 号之一 18 楼 C2

经营范围：安全评价（具体按本公司有效资质证书经营）；企业管理及安全技术咨询。（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）

7、控股子公司甘肃嘉业基本情况如下：

公司名称：甘肃嘉业安全环保科技有限公司

统一社会信用代码：91620102MA748W733B

注册资本：500 万元

法定代表人：李树勇

住所：甘肃省兰州市城关区天水路 238 号宁卧庄宾馆 1 号楼四楼

经营范围：安全生产技术服务和安全评价；职业病危害评价与检测、环境影响评价及检测、防雷评估及防雷装置检测；绿色建筑咨询、评估；地质灾害危险性评估、社会稳定分析评估、消防安全评估、土壤



污染评估、节能评估；无损检测咨询、安全文化咨询；生产安全事故应急预案的编制；环境应急预案编制、排污核定报告编制、水土保持方案报告编制；消防设施检测、维护、保养；工程项目咨询、设计、监理、验收、勘察；计算机系统服务；劳保用品销售。

8、控股子公司山东鑫安泰基本情况如下：

公司名称：山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司

统一社会信用代码：91370213MA3FB0D41C

注册资本：500 万元

法定代表人：乔守波

住所：青岛市李沧区万年泉路 237 号 20 号楼 2110 室

经营范围：安全咨询服务；安全技术咨询服务；技术监测；安全技术培训（凭行业主管部门许可证件开展经营活动）；技术咨询、技术服务；标牌设计、制作；批发、零售：安全防护器材、劳动防护用品。（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）

山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司 2018 年实现营业收入 1,365,018.45 元，净利润 -2,596,282.18 元。

9、控股子公司河南迅普基本情况如下：

公司名称：河南迅普环保科技有限公司

统一社会信用代码：91410100352017367P

注册资本：200 万元

法定代表人：郑维刚

住所：郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号 59 幢 3 层

经营范围：环保技术开发、技术咨询、技术服务。

10、控股子公司河南鑫安环基本情况如下：

公司名称：河南鑫安环环境检测有限公司

统一社会信用代码：91410100MA45DUK92K

注册资本：200 万元

法定代表人：王晓伟

住所：郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号 59 幢楼四层

经营范围：环境检测服务；环境检测技术咨询、技术服务；技术推广；软件开发；会务服务；放射检测与评价；环境隐患排查服务。

11、控股子公司中环慧博基本情况如下：

公司名称：中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司

统一社会信用代码：91110105693275532A

注册资本：500 万元

法定代表人：秦士晓

住所：北京市朝阳区西坝河南路 1 号 4 号楼 18 层 1806

经营范围：工程技术咨询；技术推广服务；市场调查；环境保护设施运营；污染治理设施运营；企业策划；企业管理；企业管理咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备、建筑材料（不从事实体店经营）、五金交电（不从事实体店经营、不含电动自行车）、仪器仪表；工程勘察设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 12 月 7 日，公司第二届董事会第十四次会议授权公司在不影响公司日常运营的情况下，在

总额度不超过 8,000 万元（含 8,000 万元）内使用部分暂时闲置自有资金购买银行或相关金融机构发售的低风险、短期保本型理财产品。截至 2018 年 12 月 31 日理财产品余额为 5206 万元。报告期内，公司使用自有资金购买了“交通银行<蕴通财富·生息 365>”人民币理财产品，该理财产品为低风险产品，无固定收益，可随时赎回，报告期内，公司购买理财产品共收益 1,279,703.58 元。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 1、会计政策变更

(1) 根据财政部《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）的要求，资产负债表中，应将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；利润表中，应增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

##### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1、2017 年 12 月 14 日，公司召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于公司收购广东劳安职业安全事务有限公司部分股权的议案》，即公司收购广东劳安职业安全事务有限公司 70% 的股权。该股权转让已于 2018 年 1 月 25 日办理完毕，故本次合并报告范围增加了广东劳安职业安全事务有限公司。

2、2018 年 2 月 7 日，公司召开第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》，即公司投资控股贵州皓森安环技术咨询有限公司 51% 的股权。该子公司已于 2018 年 3 月 6 日取得贵阳市工商局颁发的《营业执照》，本年初合并报告范围增加了贵州皓森安环技术咨询有限公司。2018 年 12 月 7 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于公司转让贵州子公司股权的议案》，即公司转让所持有的贵州皓森安环技术咨询有限公司 51% 的股权。该股权转让已于 2018 年 12 月 18 日在贵阳市市场监督管理局办理完毕手续，该子公司不再纳入公司合并财务报表范围。

3、2018 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》，即公司投资控股甘肃嘉业安全环保科技有限公司 51% 的股权。该子公司已于 2018 年 5 月 24 日取得兰州市工商局颁发的《营业执照》，故本次合并报告范围增加了甘肃嘉业安全环保科技有限公司。

4、2018 年 5 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于公司收购山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司部分股权并对其增资的议案》，即公司投资控股山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司 51% 的股权。该子公司股权转让已于 2018 年 6 月 27 日在青岛市市场监督管理局变更完毕，故本次合并报告范围增加了山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司。

5、2018 年 5 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过《关于公司收购河南迅普环保科技有限公司部分股权的议案》，即收购河南迅普环保科技有限公司 51% 股权。该子公司股权转让已于 2018 年 7 月 18 日在郑州市市场监督管理局变更完毕，故本次合并报告范围增加河南迅普环保科技有限公司。

6、2018 年 5 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》，即公司投资控股河南鑫安环环境检测有限公司 51% 的股权。该子公司已于 2018 年 6 月 25 日取得郑州市市场监督管理局颁发的《营业执照》，故本次合并报告范围增加了河南鑫安环环境检测有限公司。

7、2018 年 8 月 1 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司收购中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司部分股权的议案》，即公司收购中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司 51% 的股权。该子公司股权转让已于 2018 年 10 月 8 日在北京市市场监督管理局变更完毕，故本次合并报告范围增加了中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司。

## （八） 企业社会责任

公司自成立以来积极主动承担社会责任，解决了本区域部分居民就业问题。公司诚信经营、按章纳税、注重企业的安全、职业卫生、环保责任，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、对公司全体股东和员工负责。

报告期内，公司依法缴税，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。

## 三、 持续经营评价

### （1） 关注外部环境要求, 实施集团化“多评合一”

近年来工矿商贸及生产企业严峻的安全生产环境、不断攀升的职业病发病率, 社会安全防范意识在逐步增强, 企业对自身安全生产管理的需求增强, 不仅仅停留在满足国家法定强制要求的层面; 政府管理方式的转变也催生了新的市场需求, 同时企业经营者对安全生产重要性认识的提升, 将促使安全风险管理行业发生变化。公司在原有业务安评、职评、保险公估等基础上新增环评、工程咨询、水土保持等新兴业务, 充分利用储备的大量行业专家与建立起的品牌服务和新型网络, 大力发展自主业务(无法定要求与资质限制的业务), 积极拓展市场空间。同时公司的发展战略以及不断完善的公司治理机制及所属行业符合国家长期发展战略, 在未来拥有强有力的持续发展能力。

### （2） 重视人才培养, 强化人力资源管理

鑫安利始终将人力资源作为公司发展的第一要素, 高度重视人才资源的需求建设。坚持理论结合实践, 实践检验理论的思想。公司从人才资源的引进、建设、培养、开发、激励等方面, 实施多项计划措施。如实行工学结合、校企合作、产研合作、星级团队、项目分享交流会、建立中心实验室等。同时为提高广大员工的积极性, 坚持客观、公正、透明的原则, 对员工工作成果进行评价并实施有效激励办法。以发展战略为导向, 以清晰的职业规划与学习成长为基础, 以相关客户(政府、企业)需求为标准, 以规范的内部管理体系为支撑, 建立有效的激励机制体系。

### （3） 积极开拓市场, 完善产业链条

报告期内, 公司按照“五化一合”发展战略, 积极推进在重点省份二级平台公司的建设工作, 先后走访了 15 个省 40 多个城市近 100 家的同行企业, 为了防范投资并购潜在的风险, 实验性的在不同区域完成了 5 家子公司的建设工作, 分别实现了公司在甘肃、山东的破区域化布局, 在业务领域方面增加了环境影响评价、环境检测、工程咨询、水土保持等新领域的突破。2019 年紧抓应急管理部 1 号令《关于



安全评价检测检验机构管理办法》这个难得的发展机遇，通过合资共建、投资并购等方式加快二级平台公司的建设工作，拟计划在上海、江苏、广东、浙江、福建、山东、湖北等省建立 8 家二级平台公司，进一步扩大市场布局。

#### （4）扩展安全服务项目“多元化”，增强经营风险抵抗能力

公司继续以丰富资质内容为前提，扩充项目资质内容，拓展经营业务领域，努力实现技术服务多样化，在原安全、职业卫生资质的基础上，将相关的公共场所卫生检测、放射诊疗检测纳入业务范围；同时，公司坚定不移地实施“去资质”化战略，面向保险行业、政府部门开展非资质许可的技术咨询报务，为保险公司、政府部门决策提供科学依据。“扩充资质”和“去资质化”不是一组悖论，而是相辅相成的一组有前后逻辑关系的战略构想，立足当下、放眼未来，将成为鑫安利在现阶段和未来相当一段时间内坚定不移执行下去的战略。

#### （5）加大技术研发，加快新兴业务落地

自主研发了安全总管、环保总管、智慧风控、互联网+安全智慧小镇等四大应用型、科技型咨询服务产品，以真正预防事故、真正本质安全、真正夯实安管责任、真正便于风险监管为核心的功能亮点，其中，以信息化双重预防机制为核心的安全总管已在河南、山东、湖南等地推动落地，获得了市场的认可和同行的青睐。公司充分利用信息化产品+线下技术团队差异化竞争优势，用“人防+技防”的理论丰富了本质安全的内涵，习总书记要求对易发重特大事故的领域采取风险分级管控、隐患排查治理双重预防性工作机制以落实“人防”、夯实安全生产责任制，安环家旗下的信息化双预控通过“全面详细的危险源辨识+严谨科学的管控措施+人人参与的 APP 终端”为落实“人防”提供了技术支撑，通过“履职提醒、失职预警”的全天候、全过程业务流转确保了风险管理的“部门联动和全员参与”，通过风险数据分析预警模型构建了企业（区域）全生命周期的风险档案，真正实现风险管理的短板预警，提高监管的针对性和有效性，落实了习总书记“人防+技防”丰富本质安全的指导思想，

目前不存在影响公司持续经营的重大不利风险。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1. 业务快速扩张风险

为了落实公司“五化一合”发展战略，更好的履行社会责任，实现业务本地化，公司已在全国重点省份设立二级平台子公司，随着子公司数量的增加，如公司不能较好的完成相关制度、流程的建设和管理团队的搭建，存在管理失控的风险。

应对措施：目前公司运营管理体制和运行机制已趋成熟，建立了定位明晰、监管有力的“鑫安利管理模式”，积极制定、及时修订公司管理制度，有效理顺、解决了发展和经营事项之间关系，通过集中或专项知识培训、轮岗交流等形式强化被并购单位人员对公司文化的认同感；通过引进优秀管理人才，强化公司的管控能力，提高公司管理效率和水平，通过向新三板资本市场融资来解决资金不足的问题。

#### 2. 人力资源管理风险

评价行业属专业技术服务业，其专业人才相对缺乏。同时，随着我国评价行业的快速发展，评价机构对高素质的专业人才需求日益增长，如不能提供更好的人才引入机制、科学合理的薪酬体系、独特的企业文化，可能会导致公司专业技术人才缺乏和流失的风险。

应对措施：公司推行合伙人机制，形成牢固的合伙人关系，鼓励在鑫安利创业；建立科学合理的绩效

管理的薪酬体系, 开拓并维护招聘渠道, 做好招聘岗位的开发, 完善人才引入机制, 引进和培养复合型专业人才。建立了专业技术人才储备库和专业技术知识库, 实施技术人员报告分享制度, 加大技术人员的内部培训, 打造通畅的员工晋升机制、独特的企业文化等, 增强员工对公司的归属感和凝聚力。

### 3. 应收账款发生坏账的风险

报告期末, 公司应收账款余额 135, 655, 837. 44 元, 应收帐款周转率偏低, 偿债能力较弱, 如果帐款催收不力, 将加大坏帐损失的风险。

应对措施: 公司采取专项定额、多途径催收、缩短客户信用周期、定期考核等一系列措施, 加大催收力度, 降低应收账款收账风险, 改善应收帐款资产收回质量。

### 4. 提高行业准入标准的风险

2019 年 4 月, 中华人民共和国应急管理部发布《安全评价检测检验机构管理办法》对资产要求、评价师数量、对应专业、办公室面积、作业标准等做了全面提升, 该管理办法出台后, 行业内企业资质将大部分不再符合最新资质要求, 虽然公司属于行业龙头企业之一, 但是如不能较快的实现品牌化、规模化、专业化、破区域化、资本化有效发展, 符合新的管理办法, 公司将面临竞争优势被削弱或不能从事业务的风险。

应对措施: 以公司挂牌、多甲资质为契机, 通过资本市场和“多评合一”集团优势, 加大行业技术人才的引进及人才培养体系建设, 加快落实“十百千”人才引进计划。采取横向发展战略, 快速复制公司的经营模式, 抢占市场和客户, 使公司的品牌效应迅速在国内市场放大, 完善公司发展经营的价值链, 打造成同行业的龙头企业。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杨耀党；杨耀党、赵金茹	杨耀党为公司贷款提供股权质押担保；杨耀党、赵金茹为公司贷款提供保证担保	10,000,000	已事后补充履行	2018年4月16日	2018-013

**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：**

公司控股股东为公司贷款提供担保，有利于公司日常业务的开展，且公司未提供反担保，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，公司独立性没有因为本次关联交易受到影响。

**(三) 承诺事项的履行情况****1、关于避免同业竞争的承诺**

公司实际控制人杨耀党、赵金茹共同出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺除河南鑫安利安全科技股份有限公司外，其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与鑫安利及其控股子公司业务存在竞争或可能竞争的业务。同时，持有公司 5%以上股份的股东也出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与鑫安利及其控股子公司业务存在竞争或可能竞争的业务。

报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

**2、河南安科院出具的避免同业竞争的承诺**

自本承诺函出具日起，安科院将不直接或间接从事、参与任何与安评学校目前或将来相同、相近或类似的业务；不申请从事安全评价师培训及其他安评学校所从事的业务所需的资质证书；不进行任何损害或可能损害安评学校利益的其他竞争行为。

报告期内，安科院没有发生与公司同业竞争的行为。

**3、关于资金占用及提前使用募集资金的承诺**

公司已于 2014 年 4 月 30 日召开了创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《三会议事细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》等制度，对公司关联交易程序进行了完善。

公司控股股东、实际控制人杨耀党已作出承诺如下：

“在本人持有公司股权及担任公司董事长、总经理期间和之后的十二个月内，本人和本人控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《河南鑫安利安全科技股份有限公司章程》和《河南鑫安利安全科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。同时，本人郑重承诺：本人不以任何理由和方式占用公司的资金以及其他资产。

如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。”

公司控股股东、实际控制人赵金茹已作出承诺如下：

“在本人持有公司股权及担任公司董事期间和之后的十二个月内，本人和本人控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《河南鑫安利安全科技股份有限公司章程》和《河南鑫安利安全科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。同时，本人郑重承诺：本人不以任何理由和方式占用公司的资金以及其他资产。

如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。”

根据全国股转公司市场发展部 2017 年 5 月 2 日发布的《关于举办挂牌公司股票发行业务培训会（第二期）的通知》，公司董事长、董事会秘书参加了股转公司于 2017 年 5 月 10 日在苏州高新区管委会科技大会堂组织的培训并通过考试，同时提交了书面承诺函，承诺公司将严格执行募集资金管理制度，建立完善募集资金三方监管体系，确保募集资金专款专用。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	25,741,667	48.55%	39,967,709	65,709,376	61.97%
	其中：控股股东、实际控制人	6,135,937	11.57%	6,135,937	12,271,874	11.57%
	董事、监事、高管	6,220,937	11.73%	6,220,937	12,441,874	11.73%
	核心员工	829,063	1.56%	3,408,439	4,237,502	4.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,275,833	51.45%	13,049,791	40,325,624	38.03%
	其中：控股股东、实际控制人	18,407,812	34.72%	18,407,812	36,815,624	34.72%
	董事、监事、高管	19,223,812	36.26%	19,123,812	38,347,624	36.17%
	核心员工	2,188,688	4.13%	367,942	2,556,630	2.41%
<b>总股本</b>		53,017,500	-	53,017,500	106,035,000	-
<b>普通股股东人数</b>		49				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨耀党	12,731,249	12,731,249	25,462,498	24.01%	19,096,874	6,365,624
2	赵金茹	11,812,500	11,812,500	23,625,000	22.28%	17,718,750	5,906,250
3	拉萨鑫安利投资管理合伙企业（有限合伙）	8,750,000	8,750,000	17,500,000	16.50%	0	0
4	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	3,500,000	3,500,000	7,000,000	6.60%	0	0
5	株洲中车时代高新投资有限公司—杭州中车时代创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	3,000,000	6,000,000	5.66%	0	0
<b>合计</b>		39,793,749	39,793,749	79,587,498	75.05%	36,815,624	12,271,874



普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、公司第一大股东杨耀党和第二大股东赵金茹系夫妻关系，为公司控股股东与实际控制人；
- 2、拉萨鑫安利投资管理合伙企业（有限合伙）系股东杨耀党和赵金茹与本公司股东潘锐发起设立的有限合伙企业，执行事务合伙人为杨耀党。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

杨耀党先生，董事长、总经理、法定代表人。1967年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，一级安全评价师资格、注册安全工程师资格、高级工程师职称。1988年7月至1994年10月任中原石油化工联合公司规划设计管理处设计师；1994年11月至2002年12月任中原石油化工有限公司劳动服务公司副经理；2003年6月至2005年10月任鑫安利有限执行董事，2005年11月至2007年11月任鑫安利有限董事长兼总经理，2007年12月至2008年6月任鑫安利有限董事长，2008年7月至2014年4月任鑫安利有限执行董事、经理，2014年5月至今担任股份公司董事长、总经理、法定代表人；2008年10月至今任正大鑫安利执行董事、总经理、法定代表人；2009年4月至今任河南安评学校法定代表人、校长；2013年5月至2014年5月任鑫安利中执行董事、法定代表人，2014年5月至今任鑫安利中执行董事；2014年3月至今任拉萨鑫安利执行合伙人；2009年8月至今任河南安科院名誉院长。

赵金茹女士，董事，1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工商管理硕士（EMBA）。1989年7月至2002年12月任中原石油化工有限公司劳动服务公司会计；2003年5月至2006年12月任鑫安利有限财务部财务人员，2007年1月至2007年11月任鑫安利有限监事，2007年12月至2008年6月任鑫安利有限董事，2008年7月至2014年4月任鑫安利有限财务经理，2014年5月至2015年11月任股份公司监事会主席；2015年12月至今任股份公司董事。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年9月29日	2017年3月10日	6.00	1,500,000	9,000,000	35	0	0	0	0	是
2017年8月3日	2017年9月25日	8.00	12,317,500	98,540,000	8	0	0	7	0	是

#### 募集资金使用情况：

##### 1、2016 年第一次股票发行募集资金使用情况

2016 年 10 月 14 日，公司召开股东大会，审议批准 2016 年第一次股票发行方案，实际募集资金 900 万元，该笔募集资金用途为实验室建设等研发投入。2017 年 3 月 10 日，新增股份在全国中小企业股份转让系统公开转让。

2017 年 3 月 17 日，公司分别召开董事会、监事会会议审议批准关于变更募集资金用途的议案。2017 年 4 月 2 日，公司召开股东大会，对变更募集资金用途进行了审批。即鉴于本次股票发行备案材料审批时间较长，公司用银行贷款先行垫付实验室建设资金，且银行贷款将于近日到期，公司变更募集用途为偿还交通银行河南分行贷款。截至 2018 年 12 月 31 日，本次募集资金已经使用完毕。

##### 2、2017 年第一次股票发行募集资金使用情况

2017 年 8 月 18 日，公司召开股东大会，审议批准 2017 年第一次股票发行方案，实际募集资金 9854 万元。该笔募集资金用于在全国战略重点省份通过投资方式设立二级平台公司 6500 万元，补充公司扩大业务规模所需的流动资金 3354 万元。2017 年 9 月 25 日，新增股份在全国中小企业股份转让系统公开转让。

2017 年 12 月 14 日，公司分别召开董事会、监事会会议审议批准关于变更部分募集资金用途的议案。2017 年 12 月 30 日，公司召开股东大会，对变更募集资金用途进行了审批。即公司根据发展需要，拟将设立全资子公司 6500 万元中的 630 万元，用于收购广东劳安职业安全事务有限公司 70% 股权；其中的 550 万元用于投资控股广西安壹检测服务有限公司。

2018 年 4 月 13 日，公司分别召开董事会、监事会会议审议批准关于变更部分募集资金用途的议案。2018 年 5 月 14 日，公司召开股东大会，对变更募集资金用途进行了审批。即公司根据发展需要，拟将设立全资子公司 5320 万元中的 255 万元，用于在兰州投资设立控股子公司；其中的 255 万元用于置

换控股子公司贵州皓森安环技术咨询有限公司中鑫安利公司 51%的出资份额。

2018 年 5 月 15 日，公司分别召开董事会、监事会会议审议批准关于变更部分募集资金用途的议案。2018 年 6 月 5 日，公司召开股东大会，对变更募集资金用途进行了审批。即公司根据发展需要，拟将设立全资子公司 4810 万元中的 255 万元，用于投资山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司；其中的 153 万元，用于收购河南迅普环保科技有限公司 51%的股权；其中的 102 万元，用于投资设立控股子公司河南鑫安环环境检测科技有限公司（以工商部门登记为准）。剩余 4300 万元募集资金用途不变。

2018 年 8 月 21 日，公司分别召开董事会、监事会会议审议批准关于变更部分募集资金用途的议案。2018 年 9 月 12 日，公司召开股东大会，对变更募集资金用途进行了审批。即公司根据发展需要，变更 50,728,445.62 元募集资金用途为补充流动资金。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 54,131,352.09 元。详见《2018 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-008）。

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在违规提前使用募集资金的情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人、委托理财等情形，不存在被控股股东、实际控制人占用和其他违规使用的情形。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中信银行郑州分行	10,000,000	5.66%	2017.04.25-2018.04.25	否
银行贷款	中信银行郑州分行	10,000,000	5.80%	2018.05.29-2019.05.29	否
合计	-	20,000,000	-	-	-

### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------





2018 年 6 月 1 日	0	0	10
合计	0	0	10

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨耀党	董事长、总经理	男	1967年8月	本科	2017年05月-2020年05月	是
赵金茹	董事	女	1965年5月	本科	2017年05月-2020年05月	是
廖敏	董事	男	1966年1月	硕士	2017年05月-2020年05月	否
朱军	董事、副总经理、董事会秘书	男	1979年9月	本科	2017年05月-2020年05月	是
周宛飞	董事、财务总监	男	1977年8月	本科	2017年05月-2020年05月	是
秦士晓	董事	男	1969年12月	本科	2017年05月-2020年05月	是
赵明	董事	男	1978年9月	硕士	2017年12月-2020年05月	否
郑维刚	监事会主席	男	1973年10月	本科	2017年05月-2020年05月	是
赵荣华	监事	女	1974年5月	本科	2017年05月-2020年05月	是
王晓伟	监事	男	1971年12月	本科	2017年05月-2020年05月	是
盛兴旺	副总经理	男	1962年9月	本科	2017年05月-2020年05月	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

公司董事长、总经理杨耀党与董事赵金茹系夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在直系亲属或三代以内旁系亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数	股数	股数	持股比例%	票期权数量
杨耀党	董事长、总经理	12,731,249	12,731,249	25,462,498	24.01%	0
赵金茹	董事	11,812,500	11,812,500	23,625,000	22.28%	0
廖敏	董事	0	0	0	0%	0
朱军	董事、副总经理、董事会秘书	371,685	371,685	743,370	0.70%	0
周宛飞	董事、财务总监	100,000	100,000	200,000	0.19%	0
秦士晓	董事	175,000	175,000	350,000	0.33%	0
赵明	董事	0	0	0	0%	0
郑维刚	监事会主席	19,315	19,315	38,630	0.04%	0
赵荣华	监事	0	0	0	0%	0
王晓伟	监事	185,000	185,000	370,000	0.35%	0
盛兴旺	副总经理	50,000	50,000	100,000	0.09%	0
<b>合计</b>	-	25,444,749	25,444,749	50,889,498	47.99%	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	68	144
生产人员	0	0
销售人员	61	115
技术人员	245	350
财务人员	18	37
<b>员工总计</b>	392	646

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	1	3
硕士	44	85
本科	213	371
专科	113	143
专科以下	21	44
员工总计	392	646

**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：****报告期内**

1. 公司员工增长较快，高学历人才增幅较大，中高层及核心团队稳定，没有发生重大变化。
2. 公司通过常规社会招聘、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。
3. 公司制定了系统的培训计划与人才培育制度，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，定期对员工进行包括但不限于安全、技能、法规等培训。
4. 公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及激励考核制度，技术人员认证制度和退出机制，并依据《劳动法》规定与每个员工签订《劳动合同》，按国家法律法规及地方社会保障制度，为每位员工办理相关社会保险，按时支付各项工资薪酬、奖金福利。
5. 现公司承担费用的离退休职工人数为 1 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	32	32
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

无。



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内, 公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求, 不断完善法人治理结构, 建立行之有效的内控管理体系, 确保公司规范运作。

公司相继制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《关联交易管理制度》等制度, 法人治理结构得到有效的完善, 内部控制体系更加健全, 强化了公司的规范运营, 明确了内部职能分工和监管, 促进了公司整体管理水平的提升。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求, 严格按照相关法律法规, 履行各自的权利和义务, 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出现违法、违规现象, 能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求, 召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东, 小股东与大股东享有平等地位, 确保全体股东能够充分行使自己的合法权利。《公司章程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等, 董事会会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求, 公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定, 做到及时、准确、完整。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内, 管理层进一步加强并完善内控工作, 严格遵守《三会议事规则》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等制度, 明确了决策、执行、监督等方面的职责权限, 进而形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有做修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2018 年 2 月 7 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了如下议案：《关于公司设立贵阳分公司的议案》、《关于公司投资成立贵阳控股子公司的议案》。</p> <p>2、2018 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了如下议案：《关于〈公司 2017 年董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度权益分派方案〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》、《公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司变更部分募集资金用途的议案》、《关于补充审议公司使用暂时闲置的募集资金购买理财的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》。</p> <p>3、2018 年 5 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了如下议案：《关于公司收购山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司部分股权并对其增资的议案》、《关于公司收购河南迅普环保科技有限公司部分股权的议案》、《关于公司投资成立控股子公司的议案》、《关于公司变更部分募集资金用途的议案》、《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018 年 8 月 1 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了如下议案：《关于公司收购中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司部分股权的议案》。</p>

		<p>5、2018 年 8 月 21 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了如下议案：《公司 2018 年半年度报告》、《公司 2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司变更部分募集资金用途的议案》、《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、2018 年 12 月 7 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了如下议案：《关于公司变更会计师事务所的议案》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司转让贵州子公司股权的议案》、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2018 年 4 月 13 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了如下议案：《关于〈公司 2017 年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2017 年监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度权益分派方案的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司变更部分募集资金用途的议案》、《补充确认使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2、2018 年 5 月 15 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了如下议案：《关于公司变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>3、2018 年 8 月 21 日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了如下议案：《公司 2018 年半年度报告》、《关于公司变更部分募集资金用途的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年 5 月 1 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了如下议案：关于〈公司 2017 年董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度权益分派方案〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》、《公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司变更</p>



		部分募集资金用途的议案》、《关于补充审议公司使用暂时闲置的募集资金购买理财的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》。 2、2018年6月5日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：《关于公司变更部分募集资金用途的议案》。 3、2018年9月12日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：《关于公司变更部分募集资金用途的议案》。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了三会议事规则、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。

公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

为了进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，公司对董事会成员、监事会成员、管理层在公司治理和规范运作方面进行了培训，以确保有效地实施三会议事规则、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,监事会对本年度内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内,公司产权明晰、权责明确、运作规范,具有面向市场的自主经营能力,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。

#### 1、公司业务独立

公司拥有完整的业务体系,建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构,能够独立开展业务,具备直接面向市场的独立经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

#### 2、资产独立

2014年4月30日,公司由“有限责任公司”整体变更为“股份有限公司”,继承了有限责任公司的业务、资产、机构及债权、债务,未进行任何业务和资产剥离,具有独立完整的资产结构。除商标专利证变更申请正在进行外,有限公司已存续的其他资格与资质证书均已依法变更至股份公司名下,公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。公司拥有独立于股东的经营场所,拥有研究开发、日常经营、营销服务所需的设备、品牌、技术等有形和无形资产的合法所有权和使用权,不存在依靠股东的生产经营场所进行经营的情况,不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况,也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### 3、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生;公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形;公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系,制定了独立的劳动人事管理制度,独立与员工签订劳动合同,公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门,配备了专职财务人员,建立了符合国家相关法律法规的财务管理制度及风险控制等制度,独立作出财务决策。公司独立开设银行账户、独立纳税,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### 5、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求,设置股东大会作为最高权力机构,设置董事会为决策机构,设置监事会为监督机构,并设置有相应的经营管理部门。公司拥有独立的经营和办公场所,完全拥有机构设置的自主权,形成有机的独立运营主体。各机构的运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内,为了加强和规范企业内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司可持续发展,维护社会主义市场经济秩序和社会公众利益,依据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况制定了公司内部控

制度体系,符合现代企业制度的要求,内部控制在设计和运行方面不存在重大的缺陷,由于内部控制制度建设是一项长期而持续地系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司严格遵守《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,健全内部约束和责任追究机制。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019ZZA10186
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	孙政军、赵利红
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2019ZZA10186

河南鑫安利安全科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了河南鑫安利安全科技股份有限公司（以下简称鑫安利公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

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

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

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

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

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督鑫安利公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙政军

中国注册会计师：赵利红

中国 北京

二〇一九年四月二十五日



## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	66,874,803.27	107,363,101.82
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	六、2	123,912,951.97	94,984,590.76
预付款项	六、3	1,095,703.80	2,213,207.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	8,050,657.67	2,208,346.28
买入返售金融资产			
存货	六、5	2,154,229.25	70,721.69
持有待售资产			13,990,984.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	52,078,635.55	17,450,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>254,166,981.51</b>	<b>238,280,952.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、7	21,674,767.28	15,604,495.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	2,282,526.84	1,628,565.13
开发支出			
商誉	六、9	2,177,521.71	0.00
长期待摊费用	六、10	1,025,017.78	0.00
递延所得税资产	六、11	2,175,012.98	1,342,232.71
其他非流动资产	六、12	942,503.15	1,260,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,277,349.74</b>	<b>19,835,293.59</b>

<b>资产总计</b>		284,444,331.25	258,116,246.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	10,000,000.00	10,000,000.00
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	六、14	2,144,918.52	559,438.00
预收款项	六、15	9,495,278.29	7,937,331.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	5,304,349.74	9,164,599.63
应交税费	六、17	6,427,077.43	4,660,670.22
其他应付款	六、18	18,332,510.02	16,960,903.06
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			
<b>流动负债合计</b>		51,704,134.00	49,282,942.17
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		51,704,134.00	49,282,942.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	106,035,000.00	53,017,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	六、20	41,074,794.72	94,092,294.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	4,925,899.42	3,205,357.09
一般风险准备			
未分配利润	六、22	73,378,326.51	58,478,152.49
归属于母公司所有者权益合计		225,414,020.65	208,793,304.30
少数股东权益		7,326,176.60	40,000.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>232,740,197.25</b>	<b>208,833,304.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>284,444,331.25</b>	<b>258,116,246.47</b>

法定代表人：杨耀党

主管会计工作负责人：周宛飞

会计机构负责人：时学峰

**(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		55,474,969.41	82,191,229.58
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	十四、1	82,925,405.52	63,977,814.79
预付款项		353,429.00	915,340.26
其他应收款	十四、2	36,269,958.59	13,973,224.98
存货			
持有待售资产			13,990,984.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,410,000.00	14,200,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>196,433,762.52</b>	<b>189,248,594.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十四、3	31,875,671.96	16,650,671.96
投资性房地产			
固定资产		9,377,763.07	10,249,130.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,419,062.21	1,150,525.17

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,365,257.07	922,446.73
其他非流动资产		424,729.20	1,260,000.00
<b>非流动资产合计</b>		44,462,483.51	30,232,774.58
<b>资产总计</b>		240,896,246.03	219,481,368.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
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		488,652.19	520,462.00
预收款项		2,764,052.74	5,028,678.62
应付职工薪酬		3,460,584.44	5,540,446.46
应交税费		3,722,005.82	2,241,372.95
其他应付款		24,891,536.79	17,786,417.89
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>		45,326,831.98	41,117,377.92
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		45,326,831.98	41,117,377.92
<b>所有者权益：</b>			
股本		106,035,000.00	53,017,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,275,419.82	93,292,919.82
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		4,925,899.42	3,205,357.09
一般风险准备			
未分配利润		44,333,094.81	28,848,213.81
<b>所有者权益合计</b>		<b>195,569,414.05</b>	<b>178,363,990.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>240,896,246.03</b>	<b>219,481,368.64</b>

### (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>		190,902,896.58	163,934,535.13
其中：营业收入	六、23	190,902,896.58	163,934,535.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		172,920,147.94	138,485,593.76
其中：营业成本	六、23	107,204,541.37	92,315,991.05
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	六、24	1,269,838.09	1,471,140.81
销售费用	六、25	7,510,122.94	8,348,520.32
管理费用	六、26	35,824,760.88	22,544,997.94
研发费用	六、27	14,090,710.19	9,390,370.70
财务费用	六、28	-613,496.73	57,069.56
其中：利息费用		518,611.67	684,042.46
利息收入		1,182,478.81	657,152.80
资产减值损失	六、29	7,633,671.20	4,357,503.38
加：其他收益	六、30	370,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	1,128,853.54	1,129,667.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、32	-1,273,789.56	4,343.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,207,812.62</b>	<b>26,582,952.86</b>



加：营业外收入	六、33	2,088,392.46	1,788,835.06
减：营业外支出	六、34	86,024.12	251,940.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,210,180.96	28,119,847.18
减：所得税费用	六、35	5,989,805.93	4,038,903.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,220,375.03	24,080,943.42
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）		14,220,375.03	24,080,943.42
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		-2,400,341.32	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		16,620,716.35	24,080,943.42
<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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		14,220,375.03	24,080,943.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,620,716.35	24,080,943.42
归属于少数股东的综合收益总额		-2,400,341.32	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.16	0.26
（二）稀释每股收益		0.16	0.26

法定代表人：杨耀党

主管会计工作负责人：周宛飞

会计机构负责人：时学峰

**（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>	十四、4	108,478,112.42	104,594,802.73
减：营业成本	十四、4	58,088,881.13	60,910,707.12



税金及附加		788,984.71	1,090,775.69
销售费用		3,640,333.36	6,247,147.69
管理费用		15,665,855.35	15,555,439.18
研发费用		6,793,906.88	5,962,464.17
财务费用		-480,047.39	51,219.69
其中：利息费用		518,611.67	684,042.46
利息收入		1,018,836.83	651,385.21
资产减值损失		4,382,649.93	2,812,783.27
加：其他收益		255,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-116,981.13	1,100,256.60
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）		0.00	9,558.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,735,567.32	13,074,081.26
加：营业外收入		1,124,029.61	1,150,280.65
减：营业外支出		18,558.57	170,076.64
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		20,841,038.36	14,054,285.27
减：所得税费用		3,635,615.03	1,691,403.36
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,205,423.33	12,362,881.91
（一）持续经营净利润		17,205,423.33	12,362,881.91
（二）终止经营净利润			
<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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		17,205,423.33	12,362,881.91
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		169,876,385.48	134,601,178.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	14,756,918.91	15,488,250.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>184,633,304.39</b>	<b>150,089,429.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		90,841,936.12	64,777,509.97
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		55,729,788.32	40,468,452.11
支付的各项税费		16,545,500.75	13,866,700.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	32,391,710.02	24,791,223.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>195,508,935.21</b>	<b>143,903,886.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,875,630.82</b>	<b>6,185,542.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,140,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		1,279,703.58	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	六、36	262,900,000.00	118,395,636.13
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>277,319,703.58</b>	<b>118,395,636.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,623,209.25	2,324,427.00
投资支付的现金		-	2,710,000.00
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		3,652,634.09	1,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、36	297,510,000.00	124,100,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>309,785,843.34</b>	<b>130,934,427.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,466,139.76</b>	<b>-12,538,790.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,371,847.00	98,580,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>13,371,847.00</b>	<b>108,580,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		518,374.97	693,462.49
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			1,173,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,518,374.97</b>	<b>18,866,462.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,853,472.03</b>	<b>89,713,537.51</b>
<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>		<b>-40,488,298.55</b>	<b>83,360,288.93</b>
加：期初现金及现金等价物余额		107,063,101.82	23,702,812.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>66,574,803.27</b>	<b>107,063,101.82</b>

法定代表人：杨耀党

主管会计工作负责人：周宛飞

会计机构负责人：时学峰

**(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		88,908,447.59	87,417,567.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,636,674.27	28,844,620.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>112,545,121.86</b>	<b>116,262,187.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		54,059,408.44	49,319,967.82
支付给职工以及为职工支付的现金		25,021,457.80	25,815,828.97
支付的各项税费		9,162,530.45	8,818,007.37
支付其他与经营活动有关的现金		41,158,401.76	50,304,896.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>129,401,798.45</b>	<b>134,258,701.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,856,676.59</b>	<b>-17,996,513.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,140,000.00	
取得投资收益收到的现金		764,003.32	

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		149,800,000.00	97,865,686.99
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>163,704,003.32</b>	<b>97,865,686.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,330,711.93	1,043,067.00
投资支付的现金		14,704,500.00	1,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		157,010,000.00	101,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>173,045,211.93</b>	<b>105,903,067.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,341,208.61</b>	<b>-8,037,380.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			98,540,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>108,540,000.00</b>
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		518,374.97	693,462.49
支付其他与筹资活动有关的现金			1,172,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,518,374.97</b>	<b>18,865,462.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-518,374.97</b>	<b>89,674,537.51</b>
<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>		<b>-26,716,260.17</b>	<b>63,640,644.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		82,191,229.58	18,550,585.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>55,474,969.41</b>	<b>82,191,229.58</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	53,017,500.00				94,092,294.72				3,205,357.09		58,478,152.49	40,000.00	208,833,304.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,017,500.00				94,092,294.72				3,205,357.09		58,478,152.49	40,000.00	208,833,304.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,017,500.00				-53,017,500.00				1,720,542.33		14,900,174.02	7,286,176.60	23,906,892.95
（一）综合收益总额											16,620,716.35	-2,400,341.32	14,220,375.03
（二）所有者投入和减少资本												9,686,517.92	9,686,517.92
1. 股东投入的普通股												9,686,517.92	9,686,517.92
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,720,542.33	-1,720,542.33			
1. 提取盈余公积								1,720,542.33	-1,720,542.33			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	53,017,500.00				-53,017,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,017,500.00				-53,017,500.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	106,035,000.00				41,074,794.72			4,925,899.42	73,378,326.51	7,326,176.60	232,740,197.25	

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--





	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	40,700,000.00				8,987,455.09				1,969,068.90		35,633,497.26		87,290,021.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,700,000.00				8,987,455.09				1,969,068.90	-	35,633,497.26	-	87,290,021.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,317,500.00				85,104,839.63				1,236,288.19	-	22,844,655.23	40,000.00	121,543,283.05
（一）综合收益总额											24,080,943.42		24,080,943.42
（二）所有者投入和减少资本	12,317,500.00				85,104,839.63							40,000.00	97,462,339.63
1. 股东投入的普通股	12,317,500.00				85,104,839.63							40,000.00	97,462,339.63
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,236,288.19		-1,236,288.19		



1. 提取盈余公积								1,236,288.19		-1,236,288.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	53,017,500.00			94,092,294.72				3,205,357.09		58,478,152.49	40,000.00	208,833,304.30

法定代表人：杨耀党

主管会计工作负责人：周宛飞

会计机构负责人：时学峰

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元



项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,017,500.00				93,292,919.82				3,205,357.09		28,848,213.81	178,363,990.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,017,500.00	-	-	-	93,292,919.82	-	-	-	3,205,357.09		28,848,213.81	178,363,990.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,017,500.00	-	-	-	-53,017,500.00	-	-	-	1,720,542.33		15,484,881.00	17,205,423.33
(一) 综合收益总额											17,205,423.33	17,205,423.33
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,720,542.33		-1,720,542.33	
1. 提取盈余公积									1,720,542.33		-1,720,542.33	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)												



的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	53,017,500.00				-53,017,500.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,017,500.00				-53,017,500.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	106,035,000.00				40,275,419.82			4,925,899.42		44,333,094.81	195,569,414.05

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,700,000.00				8,188,080.19				1,969,068.90		17,721,620.09	68,578,769.18
加：会计政策变更												



前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	40,700,000.00			8,188,080.19			1,969,068.90		17,721,620.09	68,578,769.18	
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	12,317,500.00			85,104,839.63			1,236,288.19		11,126,593.72	109,785,221.54	
(一)综合收益总额									12,362,881.91	12,362,881.91	
(二)所有者投入和减少资本	12,317,500.00			85,104,839.63					-	97,422,339.63	
1. 股东投入的普通股	12,317,500.00			85,104,839.63						97,422,339.63	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							1,236,288.19		-1,236,288.19		
1. 提取盈余公积							1,236,288.19		-1,236,288.19		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											



3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	53,017,500.00				93,292,919.82				3,205,357.09		28,848,213.81	178,363,990.72



## 一、公司的基本情况

河南鑫安利安全科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于2003年6月,主要从事无损检测咨询、安全生产技术服务和安全评价、计算机系统服务等业务。2003年获得安全评价乙级资质,2005年获得安全评价甲级资质。

本公司前身为河南鑫安利无损检测有限公司,由杨耀党、潘钺、李全海分别出资240万元、30万元、30万元于2003年6月23日成立并取得企业法人营业执照,营业执照号为4100002009140。

2005年11月26日,通过股东会决议,潘钺将其持有出资中的3.5%转让给杨耀党;杨耀党将其持有股份中的10%转让给陈诚义,10%转让给戴辉,李全海将其出资转让给了李晓尧。

2007年1月6日,通过股东会决议,戴辉将其出资转让给杨耀党。

2007年12月17日,通过股东会决议,陈诚义将其出资转让给赵金茹。

2008年6月30日,通过股东会决议,决定对公司进行增资,注册资本由300万元增加到600万元,杨耀党增资10.5万元(增资后出资的比例为38.5%),李晓尧增资60万元(增资后出资比例为15%),潘钺增资19.5万元(增资后出资比例为6.5%),翟坤章注资120万元(增资后出资比例为20%),崔金耀注资90万元(增资后出资比例为15%),赵金茹占增资后的比例为5%。由河南融通联合会计师事务所于2008年7月11日出具豫融会验字(2008)第07-123号验资报告。

2009年5月,河南鑫安利无损检测有限公司变更公司名称为河南鑫安利安全评价有限公司,营业执照号变更为410000100021887。

2012年9月14日通过股东会决议,翟坤章、李晓尧、崔金耀将其持有的出资额转让给杨耀党,转让后的出资比例为:杨耀党88.5%、潘钺6.5%、赵金茹5%。

2014年3月28日通过股东会决议,公司股东杨耀党将其持有的公司23.375%的股权以140.25万元转让给拉萨鑫安利投资管理合伙企业(有限合伙);将其持有的公司28.75%的股权以172.5万元转让给赵金茹;公司股东潘钺将其持有的公司1.625%的股权以9.75万元转让给拉萨鑫安利投资管理合伙企业(有限合伙)。本次股权转让后,杨耀党占公司的股份为36.375%,赵金茹占公司的股份的33.75%,拉萨鑫安利投资管理合伙企业(有限合伙)占公司股份为25%,潘钺占公司股份为4.875%。

2014年4月30日,河南鑫安利安全评价有限公司全体股东作为发起人,整体变更为股份公司,以河南鑫安利安全评价有限公司截至2014年3月31日止的净资产27,888,080.19元折股投入,其中计入股本20,000,000.00元,每股面值1元,计入资本公积7,888,080.19元。

2015年12月1日,根据河南鑫安利安全科技股份有限公司召开的2015年第三次临时股东大会决议,深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)公司按5:1的比例溢价出资1000.00万元。其中:200.00万元增加注册资本,溢价800.00万元计入资本公积;肖冰按5:1的比例货币出资200.00万元,其中:40.00万元增加注册资本,溢价160.00万元计入资本公积。本次增资完成后,公司总股本增至2240万元。

2016年5月9日,河南鑫安利安全科技股份有限公司召开的2015年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配及资本公积转增股本的议案》,以股本溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增7.5股,共计转增1680万股(每股面值为1元)。转增后,公司总股本增至3920万股。

2016年10月14日,河南鑫安利安全科技股份有限公司召开2016年第七次临时股东大会,同意公司核心团队35人以6元/股,认购公司新增股份150万股,共出资900.00万元。本次增资完成后,公司总股本增至4070万元。

2017年8月18日,河南鑫安利安全科技股份有限公司召开2017年第三次临时股东大会,审议通过了《公司年第一次股票发行方案(第二次修订稿)》,同意以8元/股的价格向合格的机构投资者、自然人以现金认购方式发行人民币普通股,共发行1231.75万股,募集资金9,854.00万元。2017年8月23日,亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具了亚会B验字(2017)0189号验资报告。本次增资完成后,公司总股本增至5301.75万元。

2018年5月14日,河南鑫安利安全科技股份有限公司召开2017年度股东大会,审议通过了《关于公司2017年度权益分派方案的议案》,以截至2017年12月31日总股本53,017,500股为基数,以资本公积金向全体股东按每10股转增10股,转增后公司总股本变更为106,035,000股。2018年6月30日,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了XYZH/2018ZZA1097号验资报告。

统一社会信用代码:91410100752251830H

法定代表人:杨耀党

注册地址:郑州高新区翠竹街1号总部企业基地59号楼

行业性质:M74专业技术服务业。

经营范围:无损检测咨询、安全生产技术服务和安全评价(凭有效资质证书核定的范围经营);计算机系统服务。(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)

## 二、合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的子公司如下:

子公司名称	子公司类型	持股比例	表决权比
-------	-------	------	------

		(%)	例 (%)
河南鑫安利职业健康科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00
鑫安利中(北京)科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00
河南鑫安利保险公估有限公司	控股子公司	98.04	98.04
河南安评职业培训学校	全资子公司	100.00	100.00
河南金虎保险代理有限公司	全资子公司	100.00	100.00
广东劳安职业安全事务有限公司	控股子公司	70.00	70.00
河南迅普环保科技有限公司	控股子公司	51.00	51.00
河南鑫安环环境检测有限公司	控股子公司	51.00	51.00
甘肃嘉业安全环保科技有限公司	控股子公司	51.00	51.00
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司	控股子公司	51.00	51.00
贵州皓森安环技术咨询有限公司	控股子公司	51.00	51.00
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	控股子公司	51.00	51.00

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、 财务报表的编制基础

#### (1) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《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》(2014年修订)披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### (2) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 四、 重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计年度

采用公历年制，即自公历每年1月1日起至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

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认净资产按照可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值计量。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (六) 合并财务报表编制方法

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（包括母公司所控制

的单独主体)均纳入合并财务报表。

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。

在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致;本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,本公司则调整合并资产负债表的期初数,将该子公司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,将子公司当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司,本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (七) 外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易,在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

1. 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

3. 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额,适用《企业会计准则第17号——借款费用》。

#### (八) 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银行存款确认为现金。

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。

## (九) 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

当某些嵌入式衍生金融工具与其主合同的经济特征及风险不存在紧密关系,并且该混合工具并非以公允价值计量且其变动计入当期损益时,则该嵌入式衍生金融工具从主合同中予以分拆,作为独立的衍生金融工具处理。这些嵌入式衍生产品以公允价值计量,公允价值的变动计入当期损益。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期,但因不符合运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理,其公允价值变动计入损益。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- (2) 该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

### 2. 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 金融资产分类和计量

金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司将持有的金融资产于初始确认时分为以下四类:

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (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。

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分为以下两类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

### 3. 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。



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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 4. 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

##### 以成本计量的金融资产

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,或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发生减值时,将该金融资产的账面价值,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,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:超过50万元人民币(含50万)的应收款项。

单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,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,计入相应账龄组合中再计提坏账准备。

2、集团母公司内部各核算单位之间发生的应收款项,不计提坏账准备。对有确凿证据表明不能回收或回收的可能性不大的内部应收款项,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致无法偿付债务,应在履行相关审批程序后,采用个别认定法全额计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款,账龄1年以上或有其他证据表明应收款存在无法全部回收迹象的应收款项,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单独计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,计入相应账龄组合中再计提坏账准备。

##### 4. 账龄分析法

除已单独计提减值准备应收款项外,公司结合业务内容按账龄分析法计提坏账准备:

账 龄	应收款项计提比例(%)
一年以内(含一年)	5.00
一至二年(含二年)	10.00
二至三年(含三年)	30.00
三至四年(含四年)	50.00
四至五年(含五年)	80.00
五年以上	100.00

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货分类为:库存商品、项目成本、低值易耗品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## (十二) 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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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. 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出

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,并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### 成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资,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,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

#### 权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资,本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失并作为预计负债核算。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失,其中属于资产减值损失的部分,相应的未实现损失不予抵销。

#### 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,在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权

投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

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

#### 2. 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用。

#### 3. 各类固定资产的折旧方法

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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	3-8年	5%	31.67%-11.88%
运输设备	4年	5%	23.75%

电子设备及其他	3-5年	5%	31.67%-19.00%
---------	------	----	---------------

#### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (十四) 在建工程

#### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

#### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的, 企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的, 以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十六) 无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (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	10年	根据经济寿命预计

每期末，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. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (十七) 收入

本公司提供服务的收入确认方法：

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。

公司为客户提供安全评价和职业卫生评价服务，相应的评价工作已全部完成，已为客户出具相应的评价报告时确认收入。

## (十八) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

短期薪酬,是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。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医疗、工伤、生育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,按照公允价值计量。

### 2. 辞退福利

辞退福利,是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。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。

对于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

### 3. 离职后福利

离职后福利,是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

## (十九) 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十) 所得税的会计处理方法

公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十一) 持有待售

1、本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似

交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3、本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4、后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5、对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6、持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7、持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低

计量: 1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; 2) 可收回金额。

8、终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (二十二) 终止经营

终止经营, 是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: (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。

## (二十三) 会计政策与会计估计的变更

### (1) 重要会计政策和会计估计变更

本报告期公司主要会计政策变更情况

根据财政部《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)的要求, 资产负债表中, 应将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目, 将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目, 将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目, 将“工程物资”归并至“在建工程”项目, 将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目, 将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目; 利润表中, 应增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出, “财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本集团在编制本年度财务报表时, 遵循了上述文件要求, 并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对净利润和股东权益没有影响, 对2017年合并报表项目的影响如下:

单位: 元

列报项目	会计政策变更前	会计政策变更影响	会计政策变更后
	年末余额/本年发生额		年末余额/本年发生额
应收票据	2,353,000.00	-2,353,000.00	
应收账款	92,631,590.76	-92,631,590.76	
应收票据及应收账款		94,984,590.76	94,984,590.76
应收利息			

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收股利			
其他应收款	2,208,346.28		2,208,346.28
固定资产	15,604,495.75		15,604,495.75
固定资产清理			
在建工程			
工程物资			
应付票据			
应付账款	559,438.00	-559,438.00	
应付票据及应付账款		559,438.00	559,438.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	16,960,903.06		16,960,903.06
专项应付款			
长期应付款			
管理费用	31,935,368.64	-9,390,370.70	22,544,997.94
研发费用		9,390,370.70	9,390,370.70

(2) 会计估计变更

本报告期内无前期会计差错更正。

(二十四) 前期会计差错更正

无

## 五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
房产税	房产原值一次减除30%后的余值或房产租赁收入	1.2%、12%
所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
河南鑫安利安全科技股份有限公司	15%



纳税主体名称	所得税税率
河南鑫安利职业健康科技有限公司	15%
鑫安利中（北京）科技有限公司	15%
河南鑫安利保险公估有限公司	25%
河南安评职业培训学校	25%
河南金虎保险代理有限公司	25%
广东劳安职业安全事务有限公司	25%
河南迅普环保科技有限公司	25%
河南鑫安环环境检测有限公司	25%
甘肃嘉业安全环保科技有限公司	25%
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司	25%
中环慧博（北京）国际工程技术咨询有限公司	25%

## 2. 税收优惠

2017年8月29日河南鑫安利安全科技股份有限公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合签发的高新技术企业证书，证书编号：GR201741000391，高新技术企业资格有效期为三年。

2018年9月12日河南鑫安利职业健康科技有限公司取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的高新技术企业证书，证书编号：GR201841000206，高新技术企业资格有效期为三年。

2018年7月19日鑫安利中（北京）科技有限公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局高联合签发的高新技术企业证书，证书编号：GR201811000477，高新技术企业资格有效期为三年。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	41,903.57	461,333.80
银行存款	66,532,899.70	106,601,768.02
其他货币资金	300,000.00	300,000.00
<b>合计</b>	<b>66,874,803.27</b>	<b>107,363,101.82</b>
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,385,410.30	2,353,000.00
应收账款	122,527,541.67	92,631,590.76
<b>合计</b>	<b>123,912,951.97</b>	<b>94,984,590.76</b>

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,325,410.30	2,030,000.00
商业承兑汇票	60,000.00	323,000.00
<b>合计</b>	<b>1,385,410.30</b>	<b>2,353,000.00</b>

(2) 年末无已用于质押的应收票据

(3) 年末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,655,837.44	100.00	13,128,295.77	9.68	122,527,541.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	135,655,837.44	100.00	13,128,295.77		122,527,541.67

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,125,126.05	100.00	8,493,535.29	8.40	92,631,590.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	101,125,126.05	100.00	8,493,535.29		92,631,590.76

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	84,721,560.91	4,236,078.05	5.00
1至2年	35,272,086.26	3,527,208.63	10.00
2至3年	12,609,130.27	3,782,739.09	30.00
3至4年	2,867,260.00	1,433,630.00	50.00
4至5年	185,800.00	148,640.00	80.00
5年以上			
合计	135,655,837.44	13,128,295.77	

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 6,686,710.50 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0 元。因注销分公司其他减少 108,114.90 元, 本期新增子公司所致的其他增加 188,549.88 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,132,385.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 6,092,150.00 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 4.49%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 492,607.50 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,054,703.80	96.26	1,350,084.30	61.00
1—2 年	40,000.00	3.65	769,623.71	34.77
2—3 年			85,377.87	3.86
3 年以上	1,000.00	0.09	8,122.00	0.37
<b>合计</b>	<b>1,095,703.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,213,207.88</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 578,686.00 元, 占预付款项年末余额合计数的比例 52.81%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,050,657.67	2,208,346.28
<b>合计</b>	<b>8,050,657.67</b>	<b>2,208,346.28</b>

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,856,354.40	99.74	828,732.53	9.36	8,027,621.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	23,035.80	0.26			23,035.80
<b>合计</b>	<b>8,879,390.20</b>	<b>100.00</b>	<b>828,732.53</b>		<b>8,050,657.67</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,634,058.22	100.00	425,711.94	16.16	2,208,346.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,634,058.22</b>	<b>100.00</b>	<b>425,711.94</b>		<b>2,208,346.28</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,785,669.16	389,283.45	5.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	491,798.72	49,179.87	10.00
2至3年	166,597.81	49,979.35	30.00
3至4年	114,979.71	57,489.86	50.00
4至5年	72,545.00	58,036.00	80.00
5年以上	224,764.00	224,764.00	100.00
<b>合计</b>	<b>8,856,354.40</b>	<b>828,732.53</b>	

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 946,960.70 元；本年收回或转回坏账准备金额 0 元。其他减少 29,752.58 元系注销分公司所致。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	514,187.53

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	5,265,853.69	1,929,125.49
备用金	3,053,034.55	704,932.73
往来款	359,424.34	
其他	201,077.62	
<b>合计</b>	<b>8,879,390.20</b>	<b>2,634,058.22</b>

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况：

本年按欠款方归集年末余额前五名其他应收款汇总金额 2,192,428.76 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 24.69%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 109,773.94 元

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	38,951.69		38,951.69	38,951.69		38,951.69
项目成本	2,115,277.56		2,115,277.56	31,770.00		31,770.00
周转材料						
<b>合计</b>	<b>2,154,229.25</b>		<b>2,154,229.25</b>	<b>70,721.69</b>		<b>70,721.69</b>

#### 6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	52,060,000.00	17,450,000.00
待认证进项税	18,635.55	
<b>合计</b>	<b>52,078,635.55</b>	<b>17,450,000.00</b>

#### 7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	21,674,767.28	15,604,495.75
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>21,674,767.28</b>	<b>15,604,495.75</b>

##### 7.1 固定资产

###### (1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	9,546,151.32	10,455,506.52	2,355,794.61	8,003,511.09	30,360,963.54
2. 本年增加金额	1,623,577.00	5,680,069.32	2,989,698.59	5,254,570.78	15,547,915.69
(1) 购置		4,386,619.32	1,653,474.90	4,177,928.37	10,218,022.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	1,623,577.00	1,293,450.00	1,336,223.69	1,076,642.41	5,329,893.10
3. 本年减少金额		1,312,259.68	900,044.00	40,284.00	2,252,587.68
(1) 处置或报废		1,312,259.68	900,044.00	21,775.00	2,234,078.68
(2) 其他				18,509.00	18,509.00
4. 年末余额	11,169,728.32	14,823,316.16	4,445,449.20	13,217,797.87	43,656,291.55



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,910,952.80	5,584,455.65	1,082,483.63	4,178,575.71	14,756,467.79
2. 本年增加金额	1,103,211.38	3,279,745.48	1,506,118.48	2,278,224.27	8,167,299.61
(1) 计提	546,784.48	2,074,764.75	289,390.87	1,351,350.32	4,262,290.42
(2) 企业合并增加	556,426.90	1,204,980.73	1,216,727.61	926,873.95	3,905,009.19
3. 本年减少金额		38,470.12	875,374.10	28,398.91	942,243.13
(1) 处置或报废		38,470.12	875,374.10	21,775.00	935,619.22
(2) 其他				6,623.91	6,623.91
4. 年末余额	5,014,164.18	8,825,731.01	1,713,228.01	6,428,401.07	21,981,524.27
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	6,155,564.14	5,997,585.15	2,732,221.19	6,789,396.80	21,674,767.28
2. 年初账面价值	5,635,198.52	4,871,050.87	1,273,310.98	3,824,935.38	15,604,495.75

(2) 本年公司无暂时闲置的固定资产

(3) 本年公司无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 本年公司无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本年末管理层对固定资产进行了减值测试,不存在减值迹象。

#### 8. 无形资产

##### (1) 无形资产明细

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额		2,786,917.39	2,786,917.39
2. 本年增加金额	47,169.81	906,351.14	953,520.95
(1) 购置	47,169.81	906,351.14	953,520.95

项目	专利权	软件	合计
(2)内部研发			
3. 本年减少金额			
(1)处置			
4. 年末余额	47,169.81	3,693,268.53	3,740,438.34
二、累计摊销			
1. 年初余额		1,158,352.26	1,158,352.26
2. 本年增加金额	2,358.49	297,200.75	299,559.24
(1) 计提	2,358.49	297,200.75	299,559.24
3. 本年减少金额			
(1)处置			
4. 年末余额	2,358.49	1,455,553.01	1,457,911.50
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
3. 本年减少金额			
(1)处置			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	44,811.32	2,237,715.52	2,282,526.84
2. 年初账面价值		1,628,565.13	1,628,565.13

## 9. 商誉

### (1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
广东劳安职业安全事务有限公司		1,441,189.11		1,441,189.11
河南迅普环保科技有限公司		486,913.22		486,913.22
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司		249,419.38		249,419.38
<b>合计</b>		<b>2,177,521.71</b>		<b>2,177,521.71</b>

(2) 商誉减值: 本年末管理层判断未发现有减值迹象, 因此未计提减值准备。

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

广东劳安职业安全事务有限公司（以下简称：广东劳安）、河南迅普环保科技有限公司（以下简称：河南迅普）、山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司（以下简称：山东鑫安泰）产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司，且本集团对广东劳安、河南迅普、山东鑫安泰单独进行生产活动管理，因此，广东劳安、河南迅普、山东鑫安泰分别是一个资产组，企业合并形成的商誉被分别分配至广东劳安、河南迅普、山东鑫安泰资产组以进行减值测试。该资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组一致。

### (4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法。

资产负债表日，公司管理层评估产生商誉的资产组的可收回金额，以确定是否对其计提减值准备。

2018年末广东劳安商誉的账面价值为人民币144.1万元，广东劳安资产组账面金额为人民币852.6万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额），可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，公司预测该期间内销售收入增长率约为15%。资产组现金流量预测所用的折现率为10%。经测试，广东劳安形成的商誉未发生减值。

2018年末河南迅普商誉的账面价值为人民币48.6万元，河南迅普资产组账面金额为人民币297.5万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额），可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，公司预测该期间内销售收入增长率约为10%。资产组现金流量预测所用的折现率为10%。经测试，河南迅普形成的商誉未发生减值。

2018年末山东鑫安泰商誉的账面价值为人民币24.9万元，山东鑫安泰资产组账面金额为人民币119.1万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额），可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，公司预测该期间内销售收入增长率约为10%。资产组现金流量预测所用的折现率为10%。经测试，山东鑫安泰形成的商誉未发生减值。

## 10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费		1,054,304.00	29,286.22		1,025,017.78
合计		1,054,304.00	29,286.22		1,025,017.78

11. 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	年末余额		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	13,945,406.68	2,175,012.98	8,919,247.23	1,342,232.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	13,945,406.68	2,175,012.98	8,919,247.23	1,342,232.71

12. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	942,503.15	
股权收购预付款		1,260,000.00
合计	942,503.15	1,260,000.00

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

注：与中信银行郑州分行签订 1000 万元的借款合同（借款合同编号：2018 信银豫贷字 1817013 号），该借款由杨耀党持有的河南鑫安利安全科技股份有限公司 1000 万股提供质押，质押合同编号为（2017）信豫银最权质字第 1716005 号，由杨耀党、赵金茹承担连带责任保证，担保合同编号分别为（2017）信豫银最保字第 1716005 号、（2017）信豫银最保字第 1716005-1 号。

14. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
----	------	------

应付票据		
应付账款	2,144,918.52	559,438.00
<b>合计</b>	<b>2,144,918.52</b>	<b>559,438.00</b>

#### 14.1 应付账款

##### (1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
货款	1,965,269.19	519,888.00
其他	179,649.33	39,550.00
<b>合计</b>	<b>2,144,918.52</b>	<b>559,438.00</b>

#### 15. 预收款项

##### (1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
评价款	9,495,278.29	7,775,185.80
其他		162,145.46
<b>合计</b>	<b>9,495,278.29</b>	<b>7,937,331.26</b>

##### (2) 无账龄超过1年的重要预收款项

#### 16. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	9,164,599.63	48,002,090.88	51,881,737.17	5,284,953.34
离职后福利-设定提存计划		3,476,976.57	3,457,580.17	19,396.40
辞退福利				
<b>合计</b>	<b>9,164,599.63</b>	<b>51,479,067.45</b>	<b>55,339,317.34</b>	<b>5,304,349.74</b>

##### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,164,599.63	42,544,504.73	46,453,756.78	5,255,347.58
职工福利费		3,187,387.07	3,187,387.07	

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
社会保险费		1,847,668.32	1,830,053.96	17,614.36
其中:医疗保险费		1,619,891.67	1,604,160.12	15,731.55
工伤保险费		55,703.07	55,076.17	626.90
生育保险费		172,073.58	170,817.67	1,255.91
住房公积金		307,858.00	307,858.00	
工会经费和职工教育经费		114,672.76	102,681.36	11,991.40
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>9,164,599.63</b>	<b>48,002,090.88</b>	<b>51,881,737.17</b>	<b>5,284,953.34</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		3,363,017.56	3,344,622.15	18,395.41
失业保险费		113,959.01	112,958.02	1,000.99
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>3,476,976.57</b>	<b>3,457,580.17</b>	<b>19,396.40</b>

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	4,752,102.26	2,845,924.74
增值税	1,393,433.93	1,547,329.81
城市维护建设税	79,224.96	112,629.03
教育费附加	36,516.87	49,213.84
地方教育费附加	30,127.16	38,591.82
个人所得税	87,906.65	33,043.13
房产税	33,584.17	19,946.12
其他	14,181.43	13,991.73
<b>合计</b>	<b>6,427,077.43</b>	<b>4,660,670.22</b>

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	17,279.17	17,042.47
其他应付款	18,315,230.85	16,943,860.59
<b>合计</b>	<b>18,332,510.02</b>	<b>16,960,903.06</b>

### 18.1 应付利息

#### (1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	17,279.17	17,042.47
<b>合计</b>	<b>17,279.17</b>	<b>17,042.47</b>

### 18.2 其他应付款

#### (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	4,852,864.14	4,152,471.19
质保金	4,904,727.96	5,815,441.87
往来款	8,045,438.40	6,835,902.75
其他	512,200.35	140,044.78
<b>合计</b>	<b>18,315,230.85</b>	<b>16,943,860.59</b>

#### (2) 无账龄超过1年的重要其他应付款

### 19. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	53,017,500.00			53,017,500.00			106,035,000.00

注：2018年5月公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度权益分派方案的议案》，以截至2017年12月31日总股本53,017,500股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股，转增后公司总股本变更为106,035,000股。

### 20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	94,092,294.72		53,017,500.00	41,074,794.72
其中：投资者投入的资本	93,292,919.82		53,017,500.00	40,275,419.82
同一控制下企业合并的影响	799,374.90			799,374.90
<b>合计</b>	<b>94,092,294.72</b>		<b>53,017,500.00</b>	<b>41,074,794.72</b>



(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,205,357.09	1,720,542.33		4,925,899.42
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>3,205,357.09</b>	<b>1,720,542.33</b>		<b>4,925,899.42</b>

22. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	58,478,152.49	35,633,497.26
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>58,478,152.49</b>	<b>35,633,497.26</b>
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	16,620,716.35	24,080,943.42
减: 提取法定盈余公积	1,720,542.33	1,236,288.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>73,378,326.51</b>	<b>58,478,152.49</b>

23. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,902,896.58	107,204,541.37	163,357,044.79	92,312,827.73
其他业务			577,490.34	3,163.32
<b>合计</b>	<b>190,902,896.58</b>	<b>107,204,541.37</b>	<b>163,934,535.13</b>	<b>92,315,991.05</b>

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市建设维护税	628,214.86	621,075.29
教育费附加	286,236.69	263,940.56

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
地方教育费附加	182,746.48	175,960.44
房产税	93,422.53	238,980.35
印花税	61,936.00	102,192.33
其他	17,281.53	68,991.84
<b>合计</b>	<b>1,269,838.09</b>	<b>1,471,140.81</b>

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利及社保	2,709,318.58	4,263,116.80
差旅费	964,373.26	842,613.46
办公费	942,759.15	328,693.10
咨询服务费	715,562.01	661,282.42
车辆使用费	610,562.11	807,743.89
业务宣传费	548,072.98	623,238.00
业务招待费	333,354.08	401,723.98
会务会议费	324,123.28	154,563.40
其他	361,997.49	265,545.27
<b>合计:</b>	<b>7,510,122.94</b>	<b>8,348,520.32</b>

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利及社保	17,917,287.11	9,231,684.05
咨询服务费	5,340,454.52	4,886,114.85
累计折旧	2,698,622.34	2,160,540.64
办公费	2,900,978.90	2,012,477.78
差旅费	2,361,834.72	1,087,971.54
业务招待费	1,089,183.80	589,477.79
车辆使用费	968,985.53	802,047.57
修理费	790,169.85	575,676.99
会务会议费	726,846.39	573,290.45
水电费	633,420.26	404,023.08
其他	396,977.46	221,693.20
<b>合计</b>	<b>35,824,760.88</b>	<b>22,544,997.94</b>

27. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪金	9,713,742.82	4,529,183.74
材料及动力	1,145,454.61	3,049,054.37
折旧及摊销	1,746,246.32	1,128,236.67
其他	1,485,266.44	683,895.92
<b>合计</b>	<b>14,090,710.19</b>	<b>9,390,370.70</b>

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	518,611.67	684,042.46
减：利息收入	1,182,478.81	657,152.80
加：汇兑损失		
其他支出	50,370.41	30,179.90
<b>合计</b>	<b>-613,496.73</b>	<b>57,069.56</b>

29. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	7,633,671.20	4,320,275.09
持有待售资产减值准备		37,228.29
<b>合计</b>	<b>7,633,671.20</b>	<b>4,357,503.38</b>

30. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	370,000.00	
<b>合计</b>	<b>370,000.00</b>	

31. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		834,569.61
理财产品收益	1,279,703.58	295,097.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-150,850.04	
<b>合计</b>	<b>1,128,853.54</b>	<b>1,129,667.58</b>

32. 资产处置收益

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,273,789.56	4,343.91	-1,273,789.56
<b>合计</b>	<b>-1,273,789.56</b>	<b>4,343.91</b>	<b>-1,273,789.56</b>

### 33. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,324,100.00	1,718,000.00	1,324,100.00
无法支付的款项	729,510.94	33,209.04	729,510.94
其他	34,781.52	37,626.02	34,781.52
<b>合计</b>	<b>2,088,392.46</b>	<b>1,788,835.06</b>	<b>2,088,392.46</b>

#### (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
2017企业上市挂牌奖励补贴	492,700.00	100,000.00	郑财预(2016)830号	与收益相关
财政贷款贴息补贴	200,000.00		郑开管(2018)11号	与收益相关
2016年通过高企认定的第二年市级部分奖励	160,000.00		(郑开管[2015]25号)、《2017年度加快高新技术企业培育工作方案》	与收益相关
政府高成长奖励补贴收入	150,000.00	100,000.00	郑开管(2017)9号	与收益相关
2018年第六批番禺区科学技术经费	120,000.00		番科工商信【2018】6号	与收益相关
博士后工作站资助经费补贴	100,000.00		《郑州市博士后科研工作站(研发基地)资助经费管理实施细则(暂行)》	与收益相关
2017年稳岗补贴	46,400.00		豫人社(2015)3号、豫人社(2015)30号	与收益相关

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
专利补贴	30,000.00		郑开管〔2016〕60号	与收益相关
软件著作权补贴	15,000.00		郑开管〔2016〕60号	与收益相关
科技创新优秀企业奖励	10,000.00	100,000.00	郑开管〔2015〕25号	与收益相关
郑州市2017年度科技型企业研发费用后补助		1,410,000.00	郑科规〔2017〕4号	与收益相关
知识产权奖励		8,000.00	郑开管〔2016〕60号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,324,100.00</b>	<b>1,718,000.00</b>		

#### 34. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	60,731.69	157,507.16	60,731.69
罚款滞纳金	25,292.43	94,394.76	25,292.43
其他		38.82	
<b>合计</b>	<b>86,024.12</b>	<b>251,940.74</b>	<b>86,024.12</b>

#### 35. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	6,790,681.01	4,409,071.32
递延所得税费用	-800,875.08	-370,167.56
<b>合计</b>	<b>5,989,805.93</b>	<b>4,038,903.76</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	20,210,180.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,031,527.14
子公司适用不同税率的影响	-465,085.26
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	247,179.62

项目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	904,428.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,232.28
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,537,634.37
加计扣除费用的影响	-1,155,376.89
其他	904,730.59
所得税费用	5,989,805.93

### 36. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,182,478.81	657,152.80
政府补助	1,694,100.00	1,718,000.00
往来款	11,827,073.19	13,113,097.87
其他	53,266.91	
<b>合计</b>	<b>14,756,918.91</b>	<b>15,488,250.67</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现管理费用	15,650,770.37	10,554,911.11
付现销售费用	2,298,692.49	3,745,371.81
往来款	14,365,954.68	10,368,537.89
其他	76,292.48	122,403.01
<b>合计</b>	<b>32,391,710.02</b>	<b>24,791,223.82</b>

##### 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品本金	262,900,000.00	108,395,636.13
借款		10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>262,900,000.00</b>	<b>118,395,636.13</b>

##### 4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品本金	297,510,000.00	124,100,000.00
<b>合计</b>	<b>297,510,000.00</b>	<b>124,100,000.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	14,220,375.03	24,080,943.42
加: 资产减值准备	7,633,671.20	4,357,503.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,262,290.42	3,031,946.14
无形资产摊销	299,559.24	256,905.04
长期待摊费用摊销	29,286.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,273,789.56	-4,343.91
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	60,731.69	157,507.16
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	518,611.67	684,042.46
投资损失(收益以“-”填列)	-1,128,853.54	-1,129,667.58
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-800,875.08	1,432,188.79
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,083,507.56	1,026,607.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-68,696,386.85	-29,604,284.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	33,535,677.18	1,896,194.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,875,630.82	6,185,542.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	66,574,803.27	107,063,101.82
减: 现金的年初余额	107,063,101.82	23,702,812.89
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		



(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	-40,488,298.55	83,360,288.93

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	66,574,803.27	107,063,101.82
其中: 库存现金	46,104.98	461,333.80
可随时用于支付的银行存款	66,528,698.29	106,601,768.02
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	66,574,803.27	107,063,101.82

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
保证金	300,000.00	保证金
合计	300,000.00	

38. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 企业上市挂牌奖励补贴	492,700.00	营业外收入	492,700.00
财政贷款贴息补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2016 年通过高企认定的第二年市级部分奖励	160,000.00	营业外收入	160,000.00
政府高成长奖励补贴收入	150,000.00	营业外收入	150,000.00
2018 年第六批番禺区科学技术经费	120,000.00	营业外收入	120,000.00
博士后工作站资助经费补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2017 年稳岗补贴	46,400.00	营业外收入	46,400.00
专利补贴	30,000.00	营业外收入	30,000.00
软件著作权补贴	15,000.00	营业外收入	15,000.00
科技创新优秀企业奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2017 年省研究开发补助	370,000.00	其他收益	370,000.00
合计	1,694,100.00		1,694,100.00

(2) 政府补助退回情况

河南鑫安利安全科技股份有限公司财务报表附注  
2018年1月1日至2018年12月31日

---

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本报告期无政府补助退回。

## 七、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

#### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
广东劳安职业安全事务有限公司	2018.1.1	6,300,000.00	70%	购买	2018.1.1	实际控制权转移	25,408,242.06	144,717.23
河南迅普环保科技有限公司	2018.5.31	1,530,000.00	51%	购买	2018.5.31	实际控制权转移	4,848,838.52	443,240.30
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	2018.7.31	2,805,000.00	51%	购买	2018.7.31	实际控制权转移	4,127,593.28	-33,306.25
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司	2018.5.1	2,550,000.00	51%	购买	2018.5.1	实际控制权转移	1,365,018.45	-2,596,282.18

#### (2) 合并成本及商誉

项目	广东劳安公司	河南迅普公司	中环慧博公司	山东鑫安泰公司
现金	6,300,000.00	1,530,000.00	2,524,500.00	2,550,000.00
或有对价的公允价值			280,500.00	
合并成本合计	6,300,000.00	1,530,000.00	2,805,000.00	2,550,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,441,189.11	486,913.22	-8,061.64	249,419.38

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	广东劳安公司		河南迅普公司		中环慧博公司		山东鑫安泰公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:								
货币资金	2,955,844.88	2,955,844.88	122,423.11	122,423.11	1,719,785.56	1,719,785.56	655,487.07	655,487.07
应收款项	5,135,122.64	5,135,122.64	1,965,668.85	1,965,668.85	6,575,432.31	6,575,432.31	3,995,552.22	3,995,552.22
预付账款	94,396.48	94,396.48	41,100.00	41,100.00				
固定资产	1,327,044.17	1,327,044.17	39,515.09	39,515.09	29,617.15	29,617.15	11,946.00	11,946.00
无形资产	27,301.82	27,301.82						
递延所得税资产					31,905.19	31,905.19		
资产合计:	9,539,709.99	9,539,709.99	2,168,707.05	2,168,707.05	8,356,740.21	8,356,740.21	4,662,985.29	4,662,985.29
负债:								
应付款项	766,242.36	766,242.36			915,421.50	915,421.50		
预收账款	1,630,435.75	1,630,435.75	121,400.00	121,400.00	1,834,598.00	1,834,598.00		
应付职工薪酬					7,410.10	7,410.10	141,043.50	141,043.50
应交税费	201,873.46	201,873.46	2,038.84	2,038.84	83,503.47	83,503.47	10,999.40	10,999.40
负债合计:	2,598,551.57	2,598,551.57	123,438.84	123,438.84	2,840,933.07	2,840,933.07	152,042.90	152,042.90
净资产	6,941,158.42	6,941,158.42	2,045,268.21	2,045,268.21	5,515,807.14	5,515,807.14	4,510,942.39	4,510,942.39
减:少数股东权益	2,082,347.53		1,002,181.43		2,702,745.50		2,210,361.77	
取得的净资产	4,858,810.89		1,043,086.78		2,813,061.64		2,300,580.62	

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河南鑫安利职业健康科技有限公司	河南	河南	职业卫生评价	100.00		设立
河南鑫安利保险公估有限公司	河南	河南	保险公估	98.04		同一控制下企业合并
鑫安利中(北京)科技有限公司	北京	北京	技术推广服务	100.00		同一控制下企业合并
河南安评职业培训学校	河南	河南	安评培训	100.00		设立
河南金虎保险代理有限公司	河南	河南	保险代理	100.00		非同一控制下企业合并
广东劳安职业安全事务有限公司	广东	广东	安全评价服务	70.00		非同一控制下企业合并
河南迅普环保科技有限公司	河南	河南	环境保护服务	51.00		非同一控制下企业合并
河南鑫安环环境检测有限公司	河南	河南	环境检测服务	51.00		设立
甘肃嘉业安全环保科技有限公司	兰州	兰州	安全评价服务	51.00		设立
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司	山东	山东	安全评价服务	51.00		非同一控制下企业合并
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	北京	北京	工程技术咨询	51.00		非同一控制下企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
广东劳安职业安全事务有限公司	30%	43,415.17		2,125,762.71

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
广东劳安职业安全事务有限公司有限公司	9,728,794.61	5,235,829.99	14,964,624.60	7,878,748.95		7,878,748.95

(续1)

子公司名称	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
广东劳安职业安全事务有限公司有限公司	8,185,364.00	1,354,345.99	9,539,709.99	2,598,551.57		2,598,551.57

(续2)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
广东劳安职业安全事务有限公司有限公司	25,408,242.06	144,717.23	144,717.23	5,796,508.65	21,886,097.68	156,631.41	156,631.41	-1,437,091.55

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
杨耀党、赵金茹夫妇	郑州市金水区纬五路14号院1号楼1703号	46.29%	46.29%

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
杭州中车时代创业投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司股东
拉萨鑫安利投资管理合伙企业(有限合伙)	本公司股东
深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	本公司股东
潘锐	本公司股东
肖冰	本公司股东
河南鑫安利消防安全评价有限公司	同受一方控制

### (二) 关联交易

#### 1. 关联担保情况

本公司作为被担保方:

担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
杨耀党、赵金茹夫妇	10,000,000.00	2017/04/06	2020/12/31	否

#### 2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,817,746.62	1,317,585.69

(三) 关联方往来余额

无

十、或有事项

无

十一、承诺事项

截至2018年12月31日止,本公司不存在应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,195,410.30	1,510,000.00
应收账款	81,729,995.22	62,467,814.79
合计	82,925,405.52	63,977,814.79

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,195,410.30	1,510,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,195,410.30	1,510,000.00

(2) 年末无已用于质押的应收票据

(3) 年末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类



类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,428,864.29	100.00	8,698,869.07	9.62	81,729,995.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>90,428,864.29</b>	<b>100.00</b>	<b>8,698,869.07</b>	<b>9.62</b>	<b>81,729,995.22</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,272,872.91	100.00	5,805,058.12	8.50	62,467,814.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>68,272,872.91</b>	<b>100.00</b>	<b>5,805,058.12</b>	<b>8.50</b>	<b>62,467,814.79</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	55,970,344.91	2,798,517.25	5.00
1至2年	23,964,379.98	2,396,438.00	10.00
2至3年	8,715,779.40	2,614,733.82	30.00
3至4年	1,778,360.00	889,180.00	50.00
4至5年			80.00
5年以上			100.00
<b>合计</b>	<b>90,428,864.29</b>	<b>8,698,869.07</b>	

(2) 应收账款坏账准备

本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,283,975.95 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0 元, 其他减少 96,245.00 元系本期注销分公司所致。

(3) 年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,293,920.00

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 5,021,480.00 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 5.55%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 439,074.00 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,269,958.59	13,973,224.98
<b>合计</b>	<b>36,269,958.59</b>	<b>13,973,224.98</b>

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,062,754.09	92.85			34,062,754.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,621,595.83	7.15	414,391.33	15.81	2,207,204.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>36,684,349.92</b>	<b>100.00</b>	<b>414,391.33</b>		<b>36,269,958.59</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,242,270.44	85.51			12,242,270.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,065,075.29	14.42	344,586.75	16.69	1,720,488.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,466.00	0.07			10,466.00
<b>合计</b>	<b>14,317,811.73</b>	<b>100.00</b>	<b>344,586.75</b>		<b>13,973,224.98</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
鑫安利中(北京)科技有限公司	9,834,161.26			合并范围内关联方不计提
河南鑫安利保险公估有限公司	20,818,592.83			合并范围内关联方不计提
广东劳安职业安全事务有限公司	2,800,000.00			合并范围内关联方不计提
河南迅普环保科技有限公司	610,000.00			合并范围内关联方不计提
<b>合计</b>	<b>34,062,754.09</b>			

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,038,639.40	101,931.97	5.00
1至2年	156,995.00	15,699.50	10.00
2至3年	130,754.32	39,226.30	30.00
3至4年	67,547.11	33,773.56	50.00
4至5年	19,500.00	15,600.00	80.00
5年以上	208,160.00	208,160.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,621,595.83</b>	<b>414,391.33</b>	

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 98,673.98 元；本年收回或转回坏账准备金额 0 元。其他减少 28,869.40 元为本期注销分公司所致。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	1,494,529.73	1,608,475.33

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

备用金	137,066.10	456,599.96
合并范围内关联方往来	34,062,754.09	12,252,736.44
股权转让款	990,000.00	
<b>合计</b>	<b>36,684,349.92</b>	<b>14,317,811.73</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 35,052,754.09 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 95.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 49,500.00 元。

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	31,875,671.96		31,875,671.96	16,650,671.96		16,650,671.96
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>31,875,671.96</b>		<b>31,875,671.96</b>	<b>16,650,671.96</b>		<b>16,650,671.96</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
河南鑫安利职业健康科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
鑫安利中(北京)科技有限公司	2,200,625.10			2,200,625.10		
河南鑫安利保险公估有限公司	1,850,046.86			1,850,046.86		
河南金虎保险代理有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
河南安评职业培训学校	800,000.00			800,000.00		
广东劳安职业安全事务有限公司		6,300,000.00		6,300,000.00		
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司		2,805,000.00		2,805,000.00		
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
河南迅普环保科技有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		

河南鑫安安全科技股份有限公司财务报表附注  
2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

甘肃嘉业安全环保科技有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		
河南鑫安环环境检测有限公司		510,000.00		510,000.00		
<b>合计</b>	<b>16,650,671.96</b>	<b>15,225,000.00</b>		<b>31,875,671.96</b>		

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,478,112.42	58,088,881.13	104,028,764.99	60,910,707.12
其他业务			566,037.74	
合计	108,478,112.42	58,088,881.13	104,594,802.73	60,910,707.12

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		834,569.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-880,984.45	
理财产品收益	764,003.32	265,686.99
合计	-116,981.13	1,100,256.60

6. 其他

## 十五、 财务报告批准

本财务报告于2019年4月25日由本公司董事会批准报出。



## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本集团2018年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,485,371.29	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,694,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,279,703.58	
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		
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	本年金额	说明
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	739,000.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,227,432.32	
所得税影响额	203,978.78	
少数股东权益影响额(税后)	-223,629.25	
<b>合计</b>	<b>2,247,082.79</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	7.66	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	6.62	0.14	0.14

河南鑫安利安全科技股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

### 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券投资中心