



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

2019

公司年度大事记

1、2019年2月，河南省民政厅“安全生产风险分级管控和隐患排查治理体系建设”项目招标结果公布，鑫安利—安环家以“制定标准、工具作业、系统运行、监管平台”为亮点，成功中标全省民政系统示范企业“双重预防体系”建设项目。该项目落地标志着安环家将通过线上信息平台、线下技术服务和风险大数据支撑等服务模式多措并举，按照“制定标准、工具作业、系统运行、监管平台”的信息化服务需求，全力做好各类企业安全服务工作。

2、2019年3月，公司博士后科研工作站科研项目《深部巷道底板软弱夹层诱发底鼓灾变机理与防控技术》获2019年河南省博士后科研项目二等资助（资助编号：1902049）。

3、2019年5月，公司所承担的“长春市朝阳区创建国家安全发展示范城市区域安全风险评估项目”已验收通过，此项目的成功交付，标志着公司从原单一的企业安全评价转型为城市综合安全评估的综合技术能力的体现，助推城市安全发展。

4、2019年8月，河南鑫安利安全科技股份有限公司当选中国职业安全健康协会常务副理事长单位，该协会是在国家民政部注册、中国科学技术协会主管的全国一级学会（协会）。

5、2019年12月，河南鑫安利安全科技股份有限公司、鑫安利中（北京）科技有限公司、中国矿业大学（北京）科研项目《智慧EHS管理平台的研究与开发》获2019年度中国职业安全健康协会科学技术奖二等奖，该奖项是经国家奖励办公室批准登记的社会力量奖项（国科奖社证字第0054号），在全国职业安全健康及其相关领域具有广泛的社会影响和权威性。

6、2019年，公司共申报了6项发明专利，10项实用新型专利，并已在国家知识产权局公示；2019年公司共获得4项实用新型专利，共获得了42项软件著作权。截至2019年12月31日，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15项专利，140项软件著作权。

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	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

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】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）李文杰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的审计报告。

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 150,516,528.02 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、副总经理、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	集合竞价转让
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	106,035,000	否

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	高强、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8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	215,831,348.52	190,902,896.58	13.06%
毛利率%	36.83%	43.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,116,331.16	16,620,716.35	-3.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,143,685.08	14,373,633.56	-22.47%
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)	6.90%	7.66%	-
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)	4.77%	6.62%	-
基本每股收益	0.15	0.16	-6.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	337,238,743.40	284,444,331.25	18.56%
负债总计	76,052,239.35	51,704,134.00	47.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	242,731,773.54	225,414,020.65	7.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.13	7.51%
资产负债率%(母公司)	23.33%	18.82%	-
资产负债率%(合并)	22.55%	18.18%	-
流动比率	3.89	4.92	-
利息保障倍数	35.11	39.97	-

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	18,207,477.95	-10,875,630.82	267.42%
应收账款周转率	1.68	1.77	-
存货周转率	37.89	96.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.56%	10.20%	-
营业收入增长率%	13.06%	16.45%	-
净利润增长率%	20.14%	-40.95%	-

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	106,035,000	0%
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	-1,344,289.10
计入当期损益的政府补助	5,760,236.00
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	2,413,809.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	380,633.34
非经常性损益合计	7,210,389.93
所得税影响数	1,236,218.14
少数股东权益影响额（税后）	1,001,525.71
非经常性损益净额	4,972,646.08

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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
应收票据及应收账款	123,912,951.97			
应收票据		1,385,410.30		
应收账款		122,527,541.67		
应付票据及应付账款	2,144,918.52			
应付票据		0		
应付账款		2,144,918.52		

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，公司以增强社会责任为重点，通过在国内重点省份合资共建、投资收购等方式，加快全国区域布局。公司先后在广东、山东、甘肃、北京、上海、江苏等省份建立了二级平台子公司。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、土壤检测、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。

公司在系统研发和业务转型的基础上，加大公司博士后科研工作站的“产品化”输出，同时加大校企合作和“产、学、研、用”协同创新一体化模式的构建，通过一年的持续研究开发，将离散的系统功能模块全部进行产品化组合，分别形成“全面落实企业安全生产主体责任”的鑫安云产品和“构筑第三方技术服务机构核心风险管理能力”的服务云产品两个核心产品体系。通过近 2000 家企业成功上线鑫安云，且通过风险数据预警平台整合了企业内部风险数据，改变了企业安全管理无数据、多分散、难提取的现状；落实了企业全员安全生产主体责任，改变了企业内部安全管理全员参与难实现、不依法依规的现状；通过运算模型和知识图谱实现了安全管理的数字化和智能化，改变了安全决策无依据的现状。

随着《中共中央国务院关于推进安全生产领域改革发展的指导意见》、《安全生产责任保险实施办法》和《安全生产责任保险事故预防技术服务规范》的具体发布和实施，通过两年的持续研究，分别针对保险机构、第三方技术服务机构、生产型企业形成了《安全生产风险管理新机制下保险机构的职责权限》、《安全生产风险管理新机制下专业服务机构的核心能力建设》和《安全生产风险管理新机制下生产企业夯实本质安全的解决之道》三个解决方案，并结合鑫安云的“1+1”服务模式，制定了《安全生产责任保险“事故预防 1+1”技术服务标准》。根据应急管理部和工信部提出的安全在线服务，率先自主研发了“安全专家在线”、“安全咨询服务在线商城”、“第三方机构在线组织”和“客户风险管理系统”等新功能模块，作为“全面落实企业安全生产主体责任”的鑫安云和“构筑第三方技术服务机构核心风险管理能力”的服务云两个核心产品体系的功能补充，且通过可为保险机构提供规模化、标准化的安责险技术服务而有效推进了国家安全生产风险管理新机制的落地。

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

2019年，是公司新业务迅速落地、老业务融合升级的一年。面对评价行业总体严峻的发展形势，公司精准把握政策脉搏，前瞻布局乘势而上，积极采取有效的经营策略，大力推进品牌宣传及科技提升，一方面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；一方面抢抓国家构建安全生产风险管理新机制的政策机遇，加快“安全生产风险管理新机制下智慧风险管理与控制解决方案”的研发及探索，初步形成了安全生产风险管理新机制下针对保险机构、第三方服务机构和生产企业的三个智慧风险管理与控制解决方案。并完成了公司集团化基于管理系统的信息数字化，夯实了管理基础，为公司在2020年大踏步发展奠定了基础。

公司2019年经营状况体现在以下几个方面：

(一) 经营成果

2019年，公司实现营业收入2.16亿元，同比增长约13.05%，归属于挂牌公司股东的净利润1611万元，同比减少3.03%，其中安评收入占比57.3%，职评业务占比23.5%，环评业务占比9.12%，智慧风险管理业务占比7.03%，其他占比3.08%。

(二) 科研成果

1、系统研发“产品化”，输出智慧风险管理与控制解决方案

2019年公司在系统研发和业务转型的基础上，加大公司博士后科研工作站的“产品化”输出，同时加大校企合作和“产、学、研、用”协同创新一体化模式的构建，通过一年的持续研究开发，将离散的系统功能模块全部进行产品化组合，分别形成“全面落实企业安全生产主体责任”的鑫安云产品和“构筑第三方技术服务机构核心风险管理能力”的服务云产品两个核心产品体系。

截止2020年3月1日，已有1853家生产型企业成功上线鑫安云，且通过风险数据预警平台整合了企业内部风险数据，改变了企业安全管理无数据、多分散、难提取的现状；落实了企业全员安全生产主体责任，改变了企业内部安全管理全员参与难实现、不依法依规的现状；通过运算模型和知识图谱实现了安全管理的数字化和智能化，改变了安全决策无依据的现状。

截止2020年3月1日，已有11个地区的第三方服务机构成功通过使用服务云产品构筑了自身核心风险管理能力，实现了业务融合转型与技术跨越升级。在本地通过智慧风险管理与控制解决方案，服务成果由单一的评价报告上升为动态显示云端，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、数字化显示，增加了展业范围、创新了技术成果、增强了客户关系、改变了作业模式，为客户建立了数字化风险管理档案，大大提升了在当地的知名度与竞争力。我们也通过两个核心产品体系在各地的运行，积累了风险管理数据，持续填补了行业风险底层数据的空白。

2、科技研发“课题化”，提升公司科研实力和品牌知名度

随着国家产业结构的深化调整和产业布局的持续优化，系统性提升安全管理水平，突破现有安全管理瓶颈是贯彻落实安全发展理念的第一要务，《中共中央国务院关于推进安全生产领域改革发展的指导意见》、《安全生产责任保险实施办法》和《安全生产责任保险事故预防技术服务规范》的具体发布和实施，标志着国家正在着力构建一个回归市场化本质，由政府引导，保险机构、第三方服务机构和生产企业等市场主体共同参与的安全生产风险管理新机制，安环家平台于2018年在总局立项《智慧EHS管理平台的研究与开发》和《安全生产责任保险市场推进机制及对策研究》两个课题，与中国矿业大学（北京）等高校共同承担，加强对安全生产规律性的研究和把握，着力研究探索如何运用市场化机制打造安全生产的长效治理机制，加快国家安全生产治理体系和治理能力的建设。通过两年的持续研究，分别针对保险机构、第三方技术服务机构、生产型企业形成了《安全生产风险管理新机制下保险机构的职责权

限》、《安全生产风险管理新机制下专业服务机构的核心能力建设》和《安全生产风险管理新机制下生产企业夯实本质安全的解决之道》三个解决方案，并结合鑫安云的“1+1”服务模式，制定了《安全生产责任保险“事故预防1+1”技术服务标准》，经专家评审于2020年4月在标准信息公共服务平台发布生效，经科学技术部信息中心查新，本标准填补了安责险技术服务实施细则的空白。

国家构建安全生产风险管理新机制，除了完善的顶层设计，社会资源的广泛参与和各市场主体的职责权限是市场化机制运作的持久动力，2020年公司加大在“安全生产风险管理新机制下各市场主体问题解决方案”的研发完善和推广投入，基于前瞻性的研究和对政策的准确把握，借鉴国内外风险管理先进做法，结合公司前期产品推广的成功经验，尤其在新冠肺炎疫情期间，积极迎合应急管理部和工信部提出的安全在线服务，率先自主研发了“安全专家在线”、“安全咨询服务在线商城”、“第三方机构在线组织”和“客户风险管理系统”等新功能模块，作为“全面落实企业安全生产主体责任”的鑫安云和“构筑第三方技术服务机构核心风险管理能力”的服务云两个核心产品体系的功能补充，且通过可为保险机构提供规模化、标准化的安责险技术服务而有效推进了国家安全生产风险管理新机制的落地。

另外，截止2020年3月1日，公司获得发明专利14项、实用新型专利24项、软件著作权164项，发明专利在申请中25个，在国内外核心期刊发表高档次科研论文3篇，出版专著3部，在总局立项的两个科研课题全部荣获省部级以上科技进步奖。

（三）资本运作成果

2019年，公司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10多个省份30多个城市近70家的同行企业，累计走访了近200家同行企业，完成了山东鑫安利中安全技术服务有限公司（合资共建，占股51%）；上海赛源环境检测有限公司（增资扩股，占股51%）；广东劳安安全事务有限公司等工作，累计完成了9家公司的新设或并购工作。分别实现了公司在北京、甘肃、山东、上海、江苏、广东的破区域化布局，在业务领域方面增加了环境影响评价、土壤检测、环境检测、工程咨询、水土保持等新领域的突破，丰富了业务产品种类。

通过2018年的实验性投资（主要以新设或经营规模较小的公司为主），公司不断的总结完善、优化合作方案，对合作过程中存在的问题进行解决，制定了公司内部使用的三类不同企业的估值办法及投资流程，细化了尽调环节，进一步完善了投资配套制度，完善了投后管理制度及成立投后管理部门，优化了子公司管理流程，减少了投资风险，提升了经营效率。

2019年在标的选择方面提高了标准，主要以地方龙头、具有年收入3000万左右的销售规模、资质独立，成熟的技术队伍等标准进行并购（2019年并购标的年收入都在3000万以上）。2020年，公司将抢抓机遇，对不同机构规模进行分类，通过评价人员支持、资本支持、新业务支持等方式精准施策，加快省级平台公司并购推进工作。

（四）公司管理成果

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。基于公司全国化战略的需要，2019年财务共享中心第一阶段已经建设完成，搭建了支持全国化经营的财务管理体系，以全国财务共享为基础，实现财务基础业务的统一处理。共享中心执行层包括业务财务强调财务服务和财务标准的执行，在执行层不断完善提高的基础上，控制层强调的是管理和标准输出，经过2019年的建设，控制层的人员配备2019年陆续到位，高级财务人员的加入，充实了财务管理团队，提升了财务管理能力，会计核算标准、资金管理标准、预算管理标准等财务标准及相关操作手册不断制定和完善，向各子公司业务财务、及共享中心执行层推行。

4、数字化管理初具雏形，2019年公司的业务管理系统、资金管理系统、人员管理系统全部实现数字化管理，且在持续升级完善，初步具备了从合同签订到项目结算，从资金分配到资金使用，直至EAS

账务处理系统中进行核算和反映，整个业务循环及资金循环的关键节点均通过数字化管理系统实现可控、闭环。大大提升了公司的内部控制工作的效率和质量。

(二) 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	29,191,800.27	8.66%	66,874,803.27	23.51%	-56.35%
应收票据	2,132,820.13	0.63%	1,385,410.30	0.49%	53.95%
应收账款	135,166,782.49	40.08%	122,527,541.67	43.08%	10.32%
存货	5,041,290.98	1.49%	2,154,229.25	0.76%	134.02%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	34,825,067.68	10.33%	21,674,767.28	7.62%	60.67%
在建工程					
短期借款	11,980,338.91	3.55%	10,000,000.00	3.52%	19.80%
长期借款	3,132,900.00	0.93%	0.00	0%	100.00%
交易性金融资产	96,899,569.72	28.73%	0.00	0%	100.00%
预付款项	886,539.29	0.26%	1,095,703.80	0.39%	-19.09%
其他应收款	12,333,071.39	3.66%	8,050,657.67	2.83%	53.19%
其他流动资产	2,902.52	0.00%	52,078,635.55	18.31%	-99.99%
商誉	10,726,997.04	3.18%	2,177,521.71	0.77%	392.62%
长期待摊费用	673,583.14	0.20%	1,025,017.78	0.36%	-34.29%
递延所得税资产	2,619,418.78	0.78%	2,175,012.98	0.76%	20.43%
其他非流动资产	3,180,747.08	0.94%	942,503.15	0.33%	237.48%
应付账款	3,771,460.18	1.12%	2,144,918.52	0.75%	75.83%
预收款项	19,103,952.09	5.66%	9,495,278.29	3.34%	101.19%
应付职工薪酬	8,318,181.06	2.47%	5,304,349.74	1.86%	56.82%
应交税费	5,039,992.35	1.49%	6,427,077.43	2.26%	-21.58%
其他应付款	23,364,564.68	6.93%	18,332,510.02	6.45%	27.45%
一年内到期的非流动负债	806,685.63	0.24%	0.00	0.00%	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初数减少了 56.35%，主要原因为报告期内增加购买理财划分至交易性金融资产所致。
- 2、应收票据较期初数增加了 53.95%，主要原因为部分客户回款使用银行承兑汇票所致。
- 3、存货较期初数增加了 134.02%，主要原因为报告期内尚在作业状态的项目较上年增加 300 万元，尚未

完工交付，发生的成本在存货中进行反映。

4、固定资产较期初数增加了 60.67%，主要原因为报告期内并入子公司及新增固定资产合计约 1100 万元。

5、长期借款较期初数增加了 3,132,900.00 元，同比增加 100%，系子公司上海赛源按揭购买房产所致。

6、交易性金融资产较去年增加 96,899,569.72 元，同比增加 100%，系会计准则变动，报告期内原在其他流动资产反映的购买理财产品化分至交易性金融资产所致。

7、其他应收款较去年同期增加 53.19%，主要系报告期内转让子公司股权，尚未收回股权转让款项，转让款增加较多所致。

8、其他流动资产较去年同期减少 99.99%，系会计准则变动，报告期内购买的理财产品不再在其他流动资产反映，划分至交易性金融资产所致。

9、商誉去年同期增加 392.62%，系报告期内购并控股子公司上海赛源产生的商誉所致。

10、长期待摊费用较去年同期减少 34.29%，系本期摊销所致。

11、其他非流动资产较去年同期增加 237.48%，系增资无锡诺信支付的第一笔增资款所致。

12、应付账款较去年同期增加 75.83%，主要系报告期上海赛源子公司纳入合并范围所致。

13、预收款项较去年同期增加 101.19%，主要系预收的项目款增加。

14、应付职工薪酬较去年同期增加 56.82%，主要系报告期人员增加所致。

15、一年内到期的非流动负债较去年同期增加 100%，主要系一年内到期的长期借款。

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	215,831,348.52	-	190,902,896.58	-	13.06%
营业成本	136,332,007.72	63.17%	107,204,541.37	56.16%	27.17%
毛利率	36.83%	-	43.84%	-	-
销售费用	5,974,324.56	2.77%	7,510,122.94	3.93%	-20.45%
管理费用	40,192,556.78	18.62%	35,824,760.88	18.77%	12.19%
研发费用	14,975,365.26	6.94%	14,090,710.19	7.38%	6.28%
财务费用	564,538.54	0.26%	-613,496.73	-0.32%	-192.02%
信用减值损失	-5,057,670.60	-2.34%	0.00	0.00%	100.00%
资产减值损失	0.00	0.00%	-7,633,671.20	-4.00%	-100.00%
其他收益	5,905,125.55	2.74%	370,000.00	0.19%	1,495.98%
投资收益	603,559.97	0.28%	1,128,853.54	0.59%	-46.53%
公允价值变动收益	79,569.72	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
资产处置收益	1,239,779.77	0.57%	-1,273,789.56	-0.67%	-197.33%
汇兑收益					
营业利润	19,140,105.12	8.87%	18,207,812.62	9.54%	5.12%
营业外收入	293,499.10	0.14%	2,088,392.46	1.09%	-85.95%
营业外支出	911,144.18	0.42%	86,024.12	0.05%	959.17%
净利润	17,084,260.67	7.92%	14,220,375.03	7.45%	20.14%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较去年同期增加 192.02%，主要系募集资金的利息收入减少较多所致。
- 2、信用减值损失本期增加 100%，资产减值损失本期减少 100%，主要系重分类所致。
- 3、其他收益较去年同期增加 1,495.98%，主要系营业外收入的政府补助重分类所致。
- 4、投资收益较去年同期减少 46.53%，主要系转让子公司所致
- 5、公允价值变动收益本期增加 100%，主要系报告期增加交易性金融资产所致。
- 6、营业外收入较去年同期减少 85.95%，主要系营业外收入的政府补助重分类到其他收益所致。
- 7、营业外支出较去年同期增加 959.17%，主要系报告期内处置非流动资产所致。

(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	215,831,348.52	190,902,896.58	13.06%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	136,332,007.72	107,204,541.37	27.17%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
安全评价	123,671,569.13	57.30%	126,051,964.67	66.03%	-1.89%
职业卫生评价	50,725,072.02	23.50%	52,894,454.93	27.71%	-4.10%
学校培训	5,955,360.34	2.76%	958,912.50	0.50%	521.05%
保险公估	452,680.08	0.21%	246,744.30	0.13%	83.46%
环境评价	19,683,032.31	9.12%	9,844,953.74	5.16%	99.93%
保险业务	182,985.23	0.08%	486,495.01	0.25%	-62.39%
智慧风险管理业务	15,160,649.41	7.02%	0.00	0.00%	100.00%
其他	0.00	0.00%	419,371.43	0.22%	-100.00%
合计	215,831,348.52	100.00%	190,902,896.58	100.00%	13.06%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、学校培训收入较去年同期增加 521.05%，主要系报告期内增加安评师培训收入所致。
- 2、保险公估收入较去年同期增加 83.46%，主要系报告期内业务增加所致。
- 3、环境评价收入较去年同期增加 99.93%，主要系河南迅普 2018 年 6 月和中环慧博 2018 年 8 月新增加子公司，2019 年环评业务是全年收入所致。
- 4、保险业务收入较去年同期减少 62.39%，主要系报告期内保险业务减少所致。
- 5、智慧风险管理业务增加 100%，主要是智慧风险管理业务增加所致。
- 6、其他减少 100%，主要是鑫安利中公司智慧风险管理业务增加单独披露所致。

(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	富士康科技集团郑州科技园工会委员会	6,110,594.56	2.83%	否
2	郑州鸿康杰科技有限公司航空港综合门诊部	3,114,339.63	1.44%	否
3	鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	2,528,739.38	1.17%	否
4	湖北利川振业发展有限公司	2,528,301.77	1.17%	否
5	宝钢湛江钢铁有限公司	2,150,943.40	1.00%	否
合计		16,432,918.74	7.61%	-

(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	上海煜旋企业管理咨询服务中心	2,002,800.00	1.47%	否
2	上海煦励企业管理中心	710,190.50	0.52%	否
3	民权县鸿运信息技术服务有限公司	660,793.60	0.48%	否
4	郑州高新技术产业开发区美轩信息咨询部	580,000.00	0.43%	否
5	郑州高新技术产业开发区沃邦信息咨询部	564,650.00	0.41%	否
合计		4,518,434.10	3.31%	-

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	18,207,477.95	-10,875,630.82	267.42%
投资活动产生的现金流量净额	-55,356,737.49	-32,466,139.76	-70.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-533,743.46	2,853,472.03	-118.71%

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增加 29,083,108.77 元，主要原因为公司在报告期内回款较好。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期数减少 70.51%，主要原因为报告期内增加购买理财所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期降低 118.71%，主要原因为募集资金利息较少所致。

(三) 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 14 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：邱新亚

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：安全生产技术服务和安全评价；建设项目职业病危害预评价咨询；建设项目职业危害控制效果评价咨询；职业病危害现状评价咨询；职业病危害因素检测与评价咨询；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；安全工程技术咨询服务；职业卫生技术服务；环保技术服务；放射卫生技术服务；计算机系统集成服务。

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。）

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：郑州高新技术产业开发区翠竹街 1 号总部企业基地 59 号楼 1002、1003 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：李岗

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：田成林

住所：广州市越秀区东风中路300号之一18楼C2

经营范围：水上安全技术服务(不含许可审批项目)；安全救援应急预案策划、设计服务；安全生产技术服务。

广东劳安公司2019年营业收入为2169.56万元，净利润为146.70万元。

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；环境技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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。）

中环慧博公司2019年营业收入为1533万元，净利润为140.46万元。

12、控股子公司格林公司基本情况如下：

公司名称：广东格林检测技术有限公司

统一社会信用代码：91440113052559340F

注册资本：500万元

法定代表人：何涛

住所：广州市番禺区大龙街旧水坑村开发路8号

经营范围：环境保护监测；环境评估；空气污染监测；工矿企业气体监测；水污染监测；废料监测；噪声污染监测；放射性污染监测；光污染监测；生态监测；安全生产技术服务。

13、控股子公司上海赛源基本情况如下：

公司名称：上海赛源环境检测技术有限公司

统一社会信用代码：913101087847975986

注册资本：1633万元

法定代表人：913101087847975986

住所：上海市静安区延长路149号121幢606B室

经营范围：在环保专业领域内从事技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，环保工程，商务信息咨询，环境卫生检测，安全评价（范围详见安全评价机构资质证书），建设工程检测，建筑装饰装修建设工程设计与施工。【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】

上海赛源公司2019年（9-12月份）营业收入为1319.18万元，净利润（9-12月份）为150.99万元。

14、控股子公司山东鑫安利中基本情况如下：

公司名称：山东鑫安利中安全技术服务有限公司

统一社会信用代码：91370303MA3EW52X62

注册资本：500万元

法定代表人：唐飞

住所：山东省淄博市高新区柳泉路139号齐鲁电商谷D3栋8层801室1号

经营范围：安全技术咨询服务；安全评价；安全标准化的技术咨询及服务；应急救援预案咨询服务，职业危害防治咨询服务；安全设施设计咨询服务；消防设施设计咨询服务；环境领域的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；环保设备安装咨询服务；水土保持方案咨询服务；安全环保隐患排查服务。（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）

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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) 本报告期主要会计政策变更情况

1) 新修订的非货币性资产交换准则

2019年5月9日,财政部发布了经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会(2019)8号,以下简称新非货币性资产交换准则),本集团自2019年6月10日起执行。

本集团本年未发生非货币性资产交换事项,新非货币性资产交换准则的执行未对本集团财务报表产生重大影响。

2) 新修订的债务重组准则

2019年5月16日,财政部发布了经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》(财会(2019)9号,以下简称新债务重组准则),本集团自2019年6月17日起执行。

新债务重组准则的执行未对本集团财务报表产生重大影响。

3) 新金融工具准则

2017年3月31日,财政部分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)、于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),本集团自2019年1月1日起执行。

4) 财务报表列报格式

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)要求,资产负债表中,“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”,“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”;利润表中,“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外,还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销,本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

(2) 本报告期本集团无会计估计变更

(3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

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服务品牌和新型网络,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

公司在系统研发和业务转型的基础上,加大公司博士后科研工作站的“产品化”输出,同时加大校企合作和“产、学、研、用”协同创新一体化模式的构建,通过一年的持续研究开发,将离散的系统功能模块全部进行产品化组合,分别形成“全面落实企业安全生产主体责任”的鑫安云产品和“构筑第三方技术服务机构核心风险管理能力”的服务云产品两个核心产品体系。通过近2000家企业成功上线鑫安云,且通过风险数据预警平台整合了企业内部风险数据,改变了企业安全管理无数据、多分散、难提取的现状;落实了企业全员安全生产主体责任,改变了企业内部安全管理全员参与难实现、不依法依规

的现状；通过运算模型和知识图谱实现了安全管理的数字化和智能化，改变了安全决策无依据的现状。

随着《中共中央国务院关于推进安全生产领域改革发展的指导意见》、《安全生产责任保险实施办法》和《安全生产责任保险事故预防技术服务规范》的具体发布和实施，通过两年的持续研究，分别针对保险机构、第三方技术服务机构、生产型企业形成了《安全生产风险管理新机制下保险机构的职责权限》、《安全生产风险管理新机制下专业服务机构的核心能力建设》和《安全生产风险管理新机制下生产企业夯实本质安全的解决之道》三个解决方案，并结合鑫安云的“1+1”服务模式，制定了《安全生产责任保险“事故预防1+1”技术服务标准》。根据应急管理部和工信部提出的安全在线服务，率先自主研发了“安全专家在线”、“安全咨询服务在线商城”、“第三方机构在线组织”和“客户风险管理系统”等新功能模块，作为“全面落实企业安全生产主体责任”的鑫安云和“构筑第三方技术服务机构核心风险管理能力”的服务云两个核心产品体系的功能补充，且通过可为保险机构提供规模化、标准化的安责险技术服务而有效推进了国家安全生产风险管理新机制的落地。

目前不存在影响公司持续经营的重大不利风险。

四、 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 150,516,528.02 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
广东劳安职业安全事务有限公司	广东劳安出售其持有的格林公司 51%股权给鑫安利公司	2,550,000	2,550,000	已事前及时履行	2019年12月10日

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：

为提升孙公司广东格林检测技术有限公司（以下简称“格林公司”）经营管理能力，广东劳安职业安全事务有限公司（以下简称“广东劳安”）拟出售其持有的格林公司 51%股权给公司，出售 49%的格林公司股权给何涛。格林公司系公司全资子公司广东劳安的全资子公司。

本次股权变更完成后，广东格林检测技术有限公司变更为公司控股子公司。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月30日		挂牌	募集资金使用承诺	关于资金占用及提前使用募集资金的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

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、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

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。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
托管资金	货币资金	托管资金	300,000	0.09%	其他货币资金为子公司金虎公司应保监会要求在指定银行存放的托管资金。
总计	-	-	300,000	0.09%	-

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	65,709,376	61.97%	0	65,709,376	61.97%
	其中：控股股东、实际控制人	12,271,874	11.57%	0	12,271,874	11.57%
	董事、监事、高管	12,441,874	11.73%	0	12,441,874	11.73%
	核心员工	4,237,502	4.00%	0	4,237,502	4.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,325,624	38.03%	0	40,325,624	38.03%
	其中：控股股东、实际控制人	36,815,624	34.72%	0	36,815,624	34.72%
	董事、监事、高管	38,347,624	36.17%	-100,000	38,247,624	36.07%
	核心员工	2,556,630	2.41%	0	2,556,630	2.41%
总股本		106,035,000	-	0	106,035,000	-
普通股股东人数		49				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨耀党	25,462,498	0	25,462,498	24.01%	19,096,874	6,365,624
2	赵金茹	23,625,000	0	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）	17,500,000	0	17,500,000	16.50%	0	17,500,000
4	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	7,000,000	0	7,000,000	6.60%	0	7,000,000
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）	6,000,000	0	6,000,000	5.66%	0	6,000,000
6	深圳市达晨创	5,000,000	0	5,000,000	4.72%	0	5,000,000

	联股权投资基 金合伙企业 (有限合伙)						
7	潘锐	3,716,502	0	3,716,502	3.51%	304,000	3,412,502
8	苏州建赢友财 投资管理有限 公司—杭州翊 资誉友投资管 理合伙企业 (有限合伙)	2,800,000	0	2,800,000	2.64%	0	2,800,000
9	上海道基福临 投资合伙企业 (有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	2.36%	0	2,500,000
10	河南高科技创 业投资股份有 限公司—河南 高创金财创业 投资基金(有 限合伙)	2,400,000	0	2,400,000	2.26%	0	2,400,000
合计		96,004,000	0	96,004,000	90.54%	37,119,624	58,884,376

普通股前十名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

公司的控股股东、实际控制人均为自然人杨耀党、赵金茹。

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责任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。

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责任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、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2017年9月19日	98,540,000	49,201,924.33	是	详见《2019年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-005）。	64,678,445.62	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

1、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2019年12月31日，公司募集资金账户余额为4,929,427.76元。详见《2019年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-005）。

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	中信银行郑州分行	贷款	实际控制人股权质押	10,000,000	2019年8月1日	2020年8月1日	4.89
合计	-	-	-	10,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
杨耀党	董事长、总经理	男	1967年8月	本科	2017年5月10日	2020年5月9日	是
赵金茹	董事	女	1965年5月	本科	2017年5月10日	2020年5月9日	是
廖敏	董事	男	1966年1月	硕士	2017年5月10日	2020年5月9日	否
朱军	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1979年9月	本科	2017年5月10日	2020年5月9日	是
周宛飞	董事、财务总监	男	1977年8月	本科	2017年5月10日	2020年5月9日	是
秦士晓	董事	男	1969年12月	本科	2017年5月10日	2020年5月9日	是
赵明	董事	男	1978年9月	硕士	2017年12月	2020年5月	否

			月		月 30 日	月 9 日	
郑维刚	监事会主席、职工监事	男	1973 年 10 月	本科	2017 年 5 月 10 日	2020 年 5 月 9 日	是
王晓伟	监事	男	1971 年 12 月	本科	2017 年 5 月 10 日	2020 年 5 月 9 日	是
赵荣华	监事	女	1974 年 5 月	本科	2017 年 5 月 10 日	2020 年 5 月 9 日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨耀党	董事长、总经理	25,462,498	0	25,462,498	24.01%	0
赵金茹	董事	23,625,000	0	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	743,370	0	743,370	0.70%	0
周宛飞	董事、财务总监	200,000	0	200,000	0.19%	0
秦士晓	董事	350,000	0	350,000	0.33%	0
赵明	董事	0	0	0	0%	0
郑维刚	监事会主席、职工监事	38,630	0	38,630	0.04%	0
王晓伟	监事	370,000	0	370,000	0.35%	0
赵荣华	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	50,789,498	0	50,789,498	47.90%	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	144	99
生产人员	0	0
销售人员	115	282
技术人员	350	352
财务人员	37	39
员工总计	646	772

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	85	67
本科	371	377
专科	143	273
专科以下	44	52
员工总计	646	772

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
侯紫燕	无变动	员工	40,000	0	40,000
潘钊	无变动	员工	3,716,502	0	3,716,502
秦士晓	无变动	董事	350,000	0	350,000
郑维刚	无变动	监事会主席	38,630	0	38,630
韩绍平	无变动	员工	90,000	0	90,000
李建华	无变动	员工	370,000	0	370,000
高振伟	无变动	员工	287,000	0	287,000
张鹏喜	无变动	员工	100,000	0	100,000
秦晓维	无变动	员工	310,000	0	310,000
沈红支	无变动	员工	54,000	0	54,000
李键	无变动	员工	50,000	0	50,000
李秋慧	无变动	员工	20,000	0	20,000
王晓伟	无变动	监事	370,000	0	370,000
刘进芬	无变动	员工	38,000	0	38,000
喻江丽	无变动	员工	30,000	0	30,000

郭向科	无变动	员工	19,200	0	19,200
侯艳红	无变动	员工	20,000	0	20,000
王璐	无变动	员工	20,000	0	20,000
聂俊青	无变动	员工	32,500	0	32,500
邱新亚	无变动	员工	32,500	0	32,500
王海涛	无变动	员工	20,000	0	20,000
徐改	无变动	员工	15,400	0	15,400
常小娟	无变动	员工	7,600	0	7,600
杨蕊	无变动	员工	8,000	0	8,000
张现增	无变动	员工	8,000	0	8,000
赵毅朋	无变动	员工	608,000	0	608,000
邹玉光	无变动	员工	7,600	0	7,600
郭晓玲	无变动	员工	4,000	0	4,000
刘文峥	无变动	员工	4,000	0	4,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司现有核心员工 29 名，侯紫燕、高振伟、李键、李秋慧、王海涛、邹玉光、潘锐、张鹏喜、郭向科、徐改、郭晓玲、秦士晓、秦晓维、王晓伟、侯艳红、常小娟、刘文峥、郑维刚、刘进芬、王璐、杨蕊、韩绍平、沈红支、聂俊青、张现增、李建华、喻江丽、邱新亚、赵毅朋。

报告期内，陈菲、孙小蕊、李冬阳因个人原因离职减少 3 名，离职前已完成工作交接，公司相应进行了人员调整安排，未对公司经营产生影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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	7	1、2019年3月21日,公司召开第二届董事会第十五次会议,审议通过了如下议案:《关于公司收购河北东铭卫生检测科技有限公司部分股权并对其进行投资的议案》。 2、2019年4月25日,公司召开第二届董事会第十六次会议,审议通过了如下议案:《关于〈公司2018年董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2018年总经理工作报告〉的议案》《关于〈

		<p>公司 2018 年度报告》及摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度权益分派方案的议案》、《关于〈公司 2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》、《公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于召开公司 2018 年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2019 年 7 月 8 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了如下议案：《关于公司投资控股上海赛源环境检测技术有限公司的议案》、《关于公司收购山东鑫安利中安全技术服务有限公司部分股权并对其增资的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 22 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了如下议案：《公司 2019 年半年度报告》、《公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>5、2019 年 9 月 12 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了如下议案：《公司投资无锡诺信安全科技有限公司并收购其部分股权的议案》。</p> <p>6、2019 年 9 月 30 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了如下议案：《公司终止收购河北东铭卫生检测科技有限公司股权的议案》、《公司拟收购广东劳安职业安全事务有限公司部分股权的议案》、《公司孙公司广东格林检测技术有限公司注册资本减资的议案》。</p> <p>7、2019 年 12 月 9 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了如下议案：《公司拟出售孙公司广东格林检测技术有限公司部分股权的议案》、《关于公司拟转让广东劳安职业安全事务有限公司部分股权的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2019 年 4 月 25 日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了如下议案：《关于〈公司 2018 年度报告〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年度权益分派方案的议案》、《关于〈公司 2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于聘请 2019 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2019 年 8 月 22 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了如下议案：《公司 2019 年半年度报告》、《公司 2019 年半年度募集资金</p>

		存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	2	1、2019年1月4日,公司召开2019年第一次临时股东大会,审议通过了如下议案:《关于公司变更会计师事务所的议案》。 2、2019年5月22日,公司召开2018年年度股东大会,审议通过了如下议案:《关于<公司2018年董事会工作报告>的议案》、《关于<公司2018年监事会工作报告>的议案》、《关于<公司2018年度报告>及摘要的议案》、《关于<公司2018年度财务决算报告>的议案》、《关于<公司2018年度权益分派方案>的议案》、《关于<公司2019年度财务预算报告>的议案》、《关于聘请2019年度审计机构的议案》、《公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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2019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。

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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020ZZA10080	
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9层	
审计报告日期	2020年4月27日	
注册会计师姓名	高强、赵利红	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2	
会计师事务所审计报酬	33万元	
审计报告正文：		

审计报告

XYZH/2020ZZA10080

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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 2019 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，就可能导致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，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：高强

中国注册会计师：赵利红

中国 北京

二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	29,191,800.27	66,874,803.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	96,899,569.72	0.00
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	六、3	2,132,820.13	1,385,410.30

应收账款	六、4	135,166,782.49	122,527,541.67
应收款项融资			
预付款项	六、5	886,539.29	1,095,703.80
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、6	12,333,071.39	8,050,657.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	5,041,290.98	2,154,229.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	2,902.52	52,078,635.55
流动资产合计		281,654,776.79	254,166,981.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	34,825,067.68	21,674,767.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	3,558,152.89	2,282,526.84
开发支出			
商誉	六、11	10,726,997.04	2,177,521.71
长期待摊费用	六、12	673,583.14	1,025,017.78
递延所得税资产	六、13	2,619,418.78	2,175,012.98
其他非流动资产	六、14	3,180,747.08	942,503.15
非流动资产合计		55,583,966.61	30,277,349.74
资产总计		337,238,743.40	284,444,331.25
流动负债：			
短期借款	六、15	11,980,338.91	10,000,000.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	3,771,460.18	2,144,918.52
预收款项	六、17	19,103,952.09	9,495,278.29
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、18	8,318,181.06	5,304,349.74
应交税费	六、19	5,039,992.35	6,427,077.43
其他应付款	六、20	23,364,564.68	18,332,510.02
其中：应付利息		0	17,279.17
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21	806,685.63	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		72,385,174.90	51,704,134.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、22	3,132,900.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	520,000.00	0.00
递延所得税负债	六、13	14,164.45	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,667,064.45	0.00
负债合计		76,052,239.35	51,704,134.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	106,035,000.00	106,035,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、25	42,276,216.45	41,074,794.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	5,948,990.24	4,925,899.42
一般风险准备			
未分配利润	六、27	88,471,566.85	73,378,326.51
归属于母公司所有者权益合计		242,731,773.54	225,414,020.65
少数股东权益		18,454,730.51	7,326,176.60
所有者权益合计		261,186,504.05	232,740,197.25
负债和所有者权益总计		337,238,743.40	284,444,331.25

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：李文杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		16,579,567.99	55,474,969.41
交易性金融资产		42,553,566.44	0.00
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		1,357,820.13	1,195,410.30
应收账款	十四、1	79,320,580.06	81,729,995.22
应收款项融资			
预付款项		225,336.93	353,429.00
其他应收款	十四、2	59,003,419.57	36,269,958.59
其中：应收利息			
应收股利		870,400.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		2,165,815.62	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			21,410,000.00
流动资产合计		201,206,106.74	196,433,762.52
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	53,609,791.96	31,875,671.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,900,845.79	9,377,763.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,355,846.22	1,419,062.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,619,353.10	1,365,257.07
其他非流动资产		2,742,347.05	424,729.20
非流动资产合计		67,228,184.12	44,462,483.51
资产总计		268,434,290.86	240,896,246.03
流动负债：			
短期借款		10,017,279.17	10,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		795,804.63	488,652.19
预收款项		5,622,037.76	2,764,052.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,286,642.98	3,460,584.44
应交税费		1,614,076.46	3,722,005.82
其他应付款		28,774,592.62	24,891,536.79
其中：应付利息		0.00	17,279.17
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,110,433.62	45,326,831.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		520,000.00	0.00
递延所得税负债		3,534.97	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,523,534.97	0.00
负债合计		62,633,968.59	45,326,831.98
所有者权益：			
股本		106,035,000.00	106,035,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,275,419.82	40,275,419.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,948,990.24	4,925,899.42
一般风险准备			
未分配利润		53,540,912.21	44,333,094.81
所有者权益合计		205,800,322.27	195,569,414.05
负债和所有者权益合计		268,434,290.86	240,896,246.03

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：李文杰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		215,831,348.52	190,902,896.58
其中：营业收入	六、28	215,831,348.52	190,902,896.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		199,461,607.81	165,286,476.74
其中：营业成本	六、28	136,332,007.72	107,204,541.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	1,422,814.95	1,269,838.09
销售费用	六、30	5,974,324.56	7,510,122.94
管理费用	六、31	40,192,556.78	35,824,760.88
研发费用	六、32	14,975,365.26	14,090,710.19
财务费用	六、33	564,538.54	-613,496.73
其中：利息费用		543,098.83	518,611.67
利息收入		45,108.99	1,182,478.81
加：其他收益	六、34	5,905,125.55	370,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	603,559.97	1,128,853.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、36	79,569.72	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-5,057,670.60	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	0	-7,633,671.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	1,239,779.77	-1,273,789.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,140,105.12	18,207,812.62
加：营业外收入	六、40	293,499.10	2,088,392.46
减：营业外支出	六、41	911,144.18	86,024.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,522,460.04	20,210,180.96
减：所得税费用	六、42	1,438,199.37	5,989,805.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,084,260.67	14,220,375.03
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）		17,084,260.67	14,220,375.03
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（净亏损以“-”号填列）		967,929.51	-2,400,341.32
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,116,331.16	16,620,716.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,084,260.67	14,220,375.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,116,331.16	16,620,716.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		967,929.51	-2,400,341.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.15	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	0.16

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：李文杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、4	94,480,642.63	108,478,112.42
减：营业成本	十四、4	58,036,194.33	58,088,881.13
税金及附加		682,926.97	788,984.71
销售费用		2,075,619.50	3,640,333.36
管理费用		18,209,610.32	15,665,855.35
研发费用		7,230,376.20	6,793,906.88
财务费用		489,496.32	-480,047.39
其中：利息费用		472,837.98	518,611.67
利息收入		9,220.72	1,018,836.83
加：其他收益		2,233,391.28	255,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	4,740,996.33	-116,981.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		23,566.44	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,361,551.89	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-4,382,649.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,392,821.15	19,735,567.32
加：营业外收入		84,121.35	1,124,029.61
减：营业外支出		655,014.81	18,558.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,821,927.69	20,841,038.36
减：所得税费用		591,019.47	3,635,615.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,230,908.22	17,205,423.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,230,908.22	17,205,423.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		10,230,908.22	17,205,423.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：李文杰

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		234,522,150.90	169,876,385.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	12,390,971.67	14,756,918.91
经营活动现金流入小计		246,913,122.57	184,633,304.39
购买商品、接受劳务支付的现金		118,530,410.39	90,841,936.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		67,194,425.91	55,729,788.32
支付的各项税费		15,370,097.30	16,545,500.75
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	27,610,711.02	32,391,710.02
经营活动现金流出小计		228,705,644.62	195,508,935.21
经营活动产生的现金流量净额		18,207,477.95	-10,875,630.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		525,619,600.00	13,140,000.00
取得投资收益收到的现金		2,367,368.97	1,279,703.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,165,602.22	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、43	1,500,000.00	262,900,000.00
投资活动现金流入小计		531,652,571.19	277,319,703.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,215,464.93	8,623,209.25
投资支付的现金		575,512,200.00	0.00
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		-1,718,356.25	3,652,634.09

支付其他与投资活动有关的现金	六、43	0	297,510,000.00
投资活动现金流出小计		587,009,308.68	309,785,843.34
投资活动产生的现金流量净额		-55,356,737.49	-32,466,139.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	3,371,847.00
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			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	13,371,847.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		533,743.46	518,374.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,533,743.46	10,518,374.97
筹资活动产生的现金流量净额		-533,743.46	2,853,472.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,683,003.00	-40,488,298.55
加：期初现金及现金等价物余额		66,574,803.27	107,063,101.82
六、期末现金及现金等价物余额		28,891,800.27	66,574,803.27

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：李文杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,601,238.26	88,908,447.59
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		37,515,956.84	23,636,674.27
经营活动现金流入小计		136,117,195.10	112,545,121.86
购买商品、接受劳务支付的现金		51,701,678.42	54,059,408.44
支付给职工以及为职工支付的现金		29,930,669.24	25,021,457.80
支付的各项税费		8,062,065.81	9,162,530.45
支付其他与经营活动有关的现金		54,132,157.97	41,158,401.76
经营活动现金流出小计		143,826,571.44	129,401,798.45
经营活动产生的现金流量净额		-7,709,376.34	-16,856,676.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		327,240,000.00	13,140,000.00
取得投资收益收到的现金		5,624,793.90	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		0	149,800,000.00
投资活动现金流入小计		332,864,793.90	163,704,003.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		435,791.00	1,330,711.93
投资支付的现金		363,142,200.00	14,704,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	157,010,000.00
投资活动现金流出小计		363,577,991.00	173,045,211.93
投资活动产生的现金流量净额		-30,713,197.10	-9,341,208.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		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			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,827.98	518,374.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,472,827.98	10,518,374.97
筹资活动产生的现金流量净额		-472,827.98	-518,374.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-38,895,401.42	-26,716,260.17
加：期初现金及现金等价物余额		55,474,969.41	82,191,229.58
六、期末现金及现金等价物余额		16,579,567.99	55,474,969.41

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：李文杰

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	106,035,000.00				41,074,794.72				4,925,899.42		73,378,326.51	7,326,176.60	232,740,197.25
加：会计政策变更											0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	106,035,000.00				41,074,794.72				4,925,899.42		73,378,326.51	7,326,176.60	232,740,197.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,201,421.73				1,023,090.82		15,093,240.34	11,128,553.91	28,446,306.80
(一)综合收益总额											16,116,331.16	967,929.51	17,084,260.67
(二)所有者投入和减少资本					1,201,421.73							10,160,624.40	11,362,046.13
1. 股东投入的普通股												9,076,166.13	9,076,166.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他				1,201,421.73								1,084,458.27	2,285,880.00
(三) 利润分配								1,023,090.82	-1,023,090.82				
1. 提取盈余公积								1,023,090.82	-1,023,090.82				
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	106,035,000.00			42,276,216.45				5,948,990.24	88,471,566.85	18,454,730.51	261,186,504.05		

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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											0		0
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										
1. 资本公积转增资本（或股本）	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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	106,035,000.00			41,074,794.72				4,925,899.42	73,378,326.51	7,326,176.60	232,740,197.25

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：李文杰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	106,035,000.00				40,275,419.82				4,925,899.42		44,333,094.81	195,569,414.05
加：会计政策变更											0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,035,000.00				40,275,419.82				4,925,899.42		44,333,094.81	195,569,414.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,023,090.82			9,207,817.40	10,230,908.22
（一）综合收益总额											10,230,908.22	10,230,908.22
（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								1,023,090.82			-1,023,090.82	
1. 提取盈余公积								1,023,090.82			-1,023,090.82	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	106,035,000.00				40,275,419.82				5,948,990.24		53,540,912.21	205,800,322.27

项目	2018年											
	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	0								0	0
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	106,035,000.00				40,275,419.82				4,925,899.42		44,333,094.81	195,569,414.05

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：李文杰

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、潘钊、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,潘钊将其持有出资中的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%),潘钊增资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%、潘钊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;公司股东潘钊将其持有的公司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%,潘钊占公司股份为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。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数106,035.00万股，公司注册资本为106,035.00万元。

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

2019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 (职评公司)	全资子公司	100.00	100.00
广东劳安职业安全事务有限公司 (广东劳安公司)	控股子公司	65.00	65.00
广东格林检测技术有限公司 (广东格林公司)	控股子公司	51.00	51.00
上海赛源环境检测技术有限公司 (上海赛源公司) 注 1	控股子公司	51.01	51.01
鑫安利中 (北京) 科技有限公司 (鑫安利中公司)	全资子公司	100.00	100.00
中环慧博 (北京) 国际工程技术咨询有限公司 (中环慧博公司)	控股子公司	51.00	51.00
河南金虎保险代理有限公司 (金虎公司)	全资子公司	100.00	100.00
河南鑫安利保险公估有限公司 (保险公估)	控股子公司	98.04	98.04
河南迅普环保科技有限公司 (河南迅普公司)	控股子公司	51.00	51.00
河南鑫安环环境检测有限公司 (鑫安环公司)	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 (鑫安泰公司)	控股子公司	51.00	51.00
山东鑫安利中安全技术服务有限公司 (山东鑫安利中公司) 注 1	控股子公司	51.00	51.00
甘肃嘉业安全环保科技有限公司 (甘肃嘉业公司)	控股子公司	51.00	51.00
河南安评职业培训学校 (安评学校)	全资子公司	100.00	100.00

注 1: 上海赛源公司、山东鑫安利中公司系本期通过非同一控制下企业合并方式新增的纳入合并报表范围子公司, 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

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本集团自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计年度

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6. 合并财务报表编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减

商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时,按照收入准则定义的交易价格进行初始计量;以摊余成本进行后续计量。按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售

该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(4) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过

其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时, 考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务, 则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本集团作为权益的变动处理, 不确认权益工具的公允价值变动。

(5) 金融工具的减值

本集团考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加

10. 应收票据

本集团认为所持有的银行承兑汇票, 不存在重大的信用风险, 未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、9.(5) 金融工具减值”。

11. 应收账款

对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,本集团运用简化计量方法均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

根据客户的信用评级、业务规模、历史回款与信用损失情况等,根据个别方式和组合评估两种方式估计预期信用损失:

(1) 涉及金额重大、有长期合作关系或合作关系有异常情况等的应该账款,采用个别方式评估减值损失,根据应收账款的具体信用风险特征,如客户信用评级、行业及业务特点、历史回款与坏账损失情况等,于应收账款初始确认时按照整个存续期内预期信用损失的金额确认坏账准备。并于每个报告日重新评估应收账款余下的存续期内预期信用损失的金额变动,调整坏账准备。

(2) 不属于上述情况的应收账款,按组合方式评估减值损失,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款在整个存续期信用损失率表,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的应收款项:

项目	计提依据
应收款项组合	已单独计提减值准备的应收款项除外,本集团在组合基础上对应收账款整个存续期内的历史信用损失率,结合当前状况以及对未来经济状况的预测做出调整。 每个报告日,本集团更新历史信用损失率和分析前瞻性估计的变动,如有需要调整信用损失率,按变动情况进行调整并计提坏账准备。
关联方组合	纳入合并财务报表范围内的母子公司之间,子公司与子公司之间按股权关系划分关联方组合不计提坏账准备

12. 应收款项融资

本集团管理层将既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收款项,将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,在应收款项融资中列示。

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、9.(5) 金融工具减值”。

13. 其他应收款

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注四、9.(5) 金融工具减值”。

14. 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

存货发出时按个别计价。

(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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

(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。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额

作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的, 对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理, 但是, 在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 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) 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%

(3) 固定资产的减值准备计提

本集团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,本集团以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本集团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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

本集团固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17. 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

本集团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,本集团以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本集团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。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用,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。

19. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 本集团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,本集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本集团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。

20. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

21. 职工薪酬

职工薪酬,是指本集团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,是指本集团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。本集团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。本集团为职工缴纳的医疗、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,在职工为本集团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,是指本集团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。本集团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。

对于本集团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,如果本集团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,同时本集团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，是指本集团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。

22. 预计负债

本集团涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23. 收入确认原则和计量方法

本集团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。

本集团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。

24. 政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助,除此之外的划分为与收益相关的政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时,予以确认

- ①能够满足政府补助所附条件;
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

①与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息,区分以下两种取得方式进行会计处理:

a、财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到

的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。

b、财政将贴息资金直接拨付给本集团的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

a、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

b、属于其他情况的,直接计入当期损益

(3) 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。

(4) 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,用于补偿本集团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;用于补偿本集团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。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

26. 租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产:本集团在承租开始日,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。本集团采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。本集团发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

27. 持有待售

(1) 本集团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) 本集团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) 本集团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。

28. 终止经营

终止经营,是指本集团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。

29. 会计政策与会计估计的变更

(1) 本报告期主要会计政策变更情况

1) 新修订的非货币性资产交换准则

2019年5月9日,财政部发布了经修订的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号,以下简称新非货币性资产交换准则),本集团自2019年6月10日起执行。

本集团本年未发生非货币性资产交换事项,新非货币性资产交换准则的执行未对本集团财务报表产生重大影响。

2) 新修订的债务重组准则

2019年5月16日,财政部发布了经修订的《企业会计准则第12号—债务重组》(财会〔2019〕9号,以下简称新债务重组准则),本集团自2019年6月17日起执行。

新债务重组准则的执行未对本集团财务报表产生重大影响。

3) 新金融工具准则

2017年3月31日,财政部分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号)、于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),本集团自2019年1月1日起执行。

4) 财务报表列报格式

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)要求,资产负债表中,“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”,“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”;利润表中,“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外,还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销,本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

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
	2018年末余额		2018年末余额
应收票据及应收账款	123,912,951.97	-123,912,951.97	
应收票据		1,385,410.30	1,385,410.30
应收账款		122,527,541.67	122,527,541.67
应付票据及应付账款	2,144,918.52	-2,144,918.52	
应付票据			
应付账款		2,144,918.52	2,144,918.52

(2) 本报告期本集团无会计估计变更

(3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	66,874,803.27	66,874,803.27	
交易性金融资产		52,060,000.00	52,060,000.00
应收票据	1,385,410.30	1,385,410.30	
应收账款	122,527,541.67	122,527,541.67	
应收款项融资			
预付款项	1,095,703.80	1,095,703.80	
其他应收款	8,050,657.67	8,050,657.67	
存货	2,154,229.25	2,154,229.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,078,635.55	18,635.55	-52,060,000.00
流动资产合计	254,166,981.51	254,166,981.51	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,674,767.28	21,674,767.28	
在建工程			
无形资产	2,282,526.84	2,282,526.84	
开发支出			
商誉	2,177,521.71	2,177,521.71	
长期待摊费用	1,025,017.78	1,025,017.78	
递延所得税资产	2,175,012.98	2,175,012.98	
其他非流动资产	942,503.15	942,503.15	
非流动资产合计	30,277,349.74	30,277,349.74	
资产总计	284,444,331.25	284,444,331.25	

河南鑫安利安全科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019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)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,017,279.17	17,279.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,144,918.52	2,144,918.52	
预收款项	9,495,278.29	9,495,278.29	
应付职工薪酬	5,304,349.74	5,304,349.74	
应交税费	6,427,077.43	6,427,077.43	
其他应付款	18,332,510.02	18,315,230.85	-17,279.17
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	51,704,134.00	51,704,134.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	51,704,134.00	51,704,134.00	
股东权益：			
股本	106,035,000.00	106,035,000.00	
其他权益工具			
资本公积	41,074,794.72	41,074,794.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,925,899.42	4,925,899.42	
未分配利润	73,378,326.51	73,378,326.51	
归属于母公司所有者 权益合计	225,414,020.65	225,414,020.65	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
少数股东权益	7,326,176.60	7,326,176.60	
股东权益合计	232,740,197.25	232,740,197.25	
负债和股东权益总计	284,444,331.25	284,444,331.25	

2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	55,474,969.41	55,474,969.41	
交易性金融资产		21,410,000.00	21,410,000.00
应收票据	1,195,410.30	1,195,410.30	
应收账款	81,729,995.22	81,729,995.22	
应收款项融资			
预付款项	353,429.00	353,429.00	
其他应收款	36,269,958.59	36,269,958.59	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,410,000.00		-21,410,000.00
流动资产合计	196,433,762.52	196,433,762.52	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,875,671.96	31,875,671.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,377,763.07	9,377,763.07	
在建工程			
无形资产	1,419,062.21	1,419,062.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,365,257.07	1,365,257.07	
其他非流动资产	424,729.20	424,729.20	
非流动资产合计	44,462,483.51	44,462,483.51	

河南鑫安利安全科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019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)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产总计	240,896,246.03	240,896,246.03	
流动负债:			
短期借款	10,000,000.00	10,017,279.17	17,279.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	488,652.19	488,652.19	
预收款项	2,764,052.74	2,764,052.74	
应付职工薪酬	3,460,584.44	3,460,584.44	
应交税费	3,722,005.82	3,722,005.82	
其他应付款	24,891,536.79	24,874,257.62	-17,279.17
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	45,326,831.98	45,326,831.98	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	45,326,831.98	45,326,831.98	
股东权益:			
股本	106,035,000.00	106,035,000.00	
其他权益工具			
资本公积	40,275,419.82	40,275,419.82	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,925,899.42	4,925,899.42	
未分配利润	44,333,094.81	44,333,094.81	
股东权益合计	195,569,414.05	195,569,414.05	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
负债和股东权益总计	240,896,246.03	240,896,246.03	

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本集团首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供服务	6%、3%
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%
河南鑫安利职业健康科技有限公司	15%
广东劳安职业安全事务有限公司	25%
广东格林检测技术有限公司	15%
上海赛源环境检测技术有限公司	15%
鑫安利中(北京)科技有限公司	15%
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	25%
河南金虎保险代理有限公司	25%
河南鑫安利保险公估有限公司	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%
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司	25%
山东鑫安利中安全技术服务有限公司	25%
甘肃嘉业安全环保科技有限公司	25%
河南安评职业培训学校	25%

注:根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300

万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本年满足小微企业认定条件的公司为:广东劳安职业安全事务有限公司、中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司、河南金虎保险代理有限公司、河南鑫安利保险公估有限公司、河南迅普环保科技有限公司、河南鑫安环环境检测有限公司、鑫安利中(北京)科技有限公司、山东鑫安利中安全技术服务有限公司、甘肃嘉业安全环保科技有限公司、河南安评职业培训学校。

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。

2019年12月2日广东格林检测技术有限公司取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合签发的高新技术企业证书,证书编号:GR201944009253,高新技术企业资格有效期为三年。

2017年11月23日上海赛源环境检测技术有限公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的高新技术企业证书,证书编号:GR201731001757,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2019年1月1日,“年末”系指2019年12月31日,“本年”系指2019年1月1日至12月31日,“上年”系指2018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	21,590.11	41,903.57
银行存款	28,870,210.16	66,532,899.70
其他货币资金	300,000.00	300,000.00
合计	29,191,800.27	66,874,803.27

项目	年末余额	年初余额
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金为子公司金虎公司应保监会要求在指定银行存放的托管资金。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	96,899,569.72	52,060,000.00
其中：债务工具投资	96,899,569.72	52,060,000.00
权益工具投资		
合计	96,899,569.72	52,060,000.00

3. 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	1,822,120.13	1,325,410.30
商业承兑汇票	310,700.00	60,000.00
合计	2,132,820.13	1,385,410.30

(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

(5) 按坏账计提方法分类列示

本集团管理层在年度终了对应收票据进行减值测试，未发生减值，因此未计提减值准备。

4. 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 (%)	
按单项计提坏	60,000.00	0.04	60,000.00	100.00	

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 (%)	
账准备					
按组合计提坏账准备	150,456,528.02	99.96	15,289,745.53	10.16	135,166,782.49
其中:					
关联方组合					
其他组合	150,456,528.02	99.96	15,289,745.53	10.16	135,166,782.49
合计	150,516,528.02	100.00	15,349,745.53	10.20	135,166,782.49

(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 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	135,655,837.44	100.00	13,128,295.77	9.68	122,527,541.67
其中:					
关联方组合					
其他组合	135,655,837.44	100.00	13,128,295.77	9.68	122,527,541.67
合计	135,655,837.44	100.00	13,128,295.77	9.68	122,527,541.67

1) 按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	60,000.00	60,000.00	100.00	预计收不回
合计	60,000.00	60,000.00	100.00	

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	92,399,621.66	4,619,981.08	5.00
1至2年	37,541,263.31	3,754,126.33	10.00
2至3年	17,573,452.05	5,272,035.62	30.00
3至4年	2,367,701.00	1,183,850.50	50.00
4至5年	573,690.00	458,952.00	80.00
5年以上	800.00	800.00	100.00
合计	150,456,528.02	15,289,745.53	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	92,399,621.66
1-2年	37,601,263.31
2-3年	17,573,452.05
3-4年	2,367,701.00
4-5年	573,690.00
5年以上	800.00
合计	150,516,528.02

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		60,000.00			60,000.00
按组合计提坏账准备	13,128,295.77	5,159,239.76	52,000.00	3,049,790.00	15,289,745.53
合计	13,128,295.77	5,219,239.76	52,000.00	3,049,790.00	15,349,745.53

(4) 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	3,049,790.00

(5) 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 9,690,460.80 元, 占应收账

款年末余额合计数的比例 6.44%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 590,423.04 元。

5. 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	831,139.29	93.75	1,054,703.80	96.26
1—2 年	54,200.00	6.11	40,000.00	3.65
2—3 年	1,200.00	0.14		
3 年以上			1,000.00	0.09
合计	886,539.29	100.00	1,095,703.80	100.00

(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 636,896.36 元, 占预付款项年末余额合计数的比例 71.84%。

6. 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	12,333,071.39	8,050,657.67
合计	12,333,071.39	8,050,657.67

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	4,479,605.57	5,265,853.69
备用金	3,684,411.91	2,063,034.55
股权转让款	3,610,400.00	990,000.00
往来款	1,189,510.04	359,424.34
其他	666,185.79	201,077.62

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	13,630,113.31	8,879,390.2

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		828,732.53		828,732.53
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		605,676.72		605,676.72
本年转回				
本年转销				
本年核销		137,367.33		137,367.33
其他变动				
2019年12月31日余额		1,297,041.92		1,297,041.92

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	7,551,976.39
1-2年	5,029,786.15
2-3年	487,347.55
3-4年	117,914.51
4-5年	158,779.71

5年以上	284,309.00
合计	13,630,113.31

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	828,732.53	605,676.72		137,367.33	1,297,041.92
合计	828,732.53	605,676.72		137,367.33	1,297,041.92

(5) 本年度实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	137,367.33

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江门市中环国安应急安全监测有限公司	股权转让款	1,750,000.00	1年以内	12.84	
周佳勇	股权转让款	990,000.00	1-2年	7.26	99,000.00
何涛	股权转让款	870,400.00	1年以内	6.39	
梁松	备用金	399,192.00	1年以内	2.93	19,959.60
福建/江西业务合作部	押金及保证金	379,237.43	3年以内	2.78	82,913.10
合计		4,388,829.43		32.20	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,089.82		6,089.82	38,951.69		38,951.69
项目成本	5,035,201.16		5,035,201.16	2,115,277.56		2,115,277.56
合计	5,041,290.98		5,041,290.98	2,154,229.25		2,154,229.25

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税		18,635.55
预缴税款	2,902.52	
合计	2,902.52	18,635.55

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	34,825,067.68	21,674,767.28
固定资产清理		
合计	34,825,067.68	21,674,767.28

9.1 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	11,169,728.32	14,823,316.16	4,445,449.20	13,217,797.87	43,656,291.55
2. 本年增加金额	14,698,513.16	6,759,066.74	1,434,353.88	1,390,726.26	24,282,660.04
(1) 购置	14,698,513.16	2,603,805.32	28,500.00	871,252.70	18,202,071.18
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		4,155,261.42	1,405,853.88	519,473.56	6,080,588.86
(4) 其他转入					
(5) 汇率调整的影响					
3. 本年减少金额	1,623,577.00	3,418,641.77	105,362.76	2,111,934.55	7,259,516.08
(1) 处置或报废	1,623,577.00	3,418,641.77	51,430.00	2,012,334.55	7,105,983.32
(2) 融资租出					
(3) 其他转出			53,932.76	99,600.00	153,532.76

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
4. 年末余额	24,244,664.48	18,163,741.13	5,774,440.32	12,496,589.58	60,679,435.51
二、累计折旧					
1. 年初余额	5,014,164.18	8,825,731.01	1,713,228.01	6,428,401.07	21,981,524.27
2. 本年增加金额	516,519.87	4,981,174.22	1,288,446.89	2,436,012.29	9,222,153.27
(1) 计提	516,519.87	3,063,373.10	808,448.69	2,039,813.37	6,428,155.03
(2) 企业合并增加		1,917,801.12	479,998.20	396,198.92	2,793,998.24
(3) 其他转入					
(4) 汇率调整的影响					
3. 本年减少金额	703,357.73	3,058,649.51	46,287.00	1,541,015.47	5,349,309.71
(1) 处置或报废	703,357.73	3,058,649.51	46,287.00	1,518,937.94	5,327,232.18
(2) 融资租出					
(3) 其他转出				22,077.53	22,077.53
4. 年末余额	4,827,326.32	10,748,255.72	2,955,387.90	7,323,397.89	25,854,367.83
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他转入					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 年末余额					

河南鑫安安全科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019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)

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
四、账面价值					
1. 年末账面价值	19,417,338.16	7,415,485.41	2,819,052.42	5,173,191.69	34,825,067.68
2. 年初账面价值	6,155,564.14	5,997,585.15	2,732,221.19	6,789,396.80	21,674,767.28

- (2) 本年无暂时闲置的固定资产
- (3) 本年无通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 本年无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 本年末本集团管理层对固定资产进行减值测试,不存在减值迹象,未计提减值准备。

10. 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	47,169.81	3,693,268.53	3,740,438.34
2. 本年增加金额		1,679,011.54	1,679,011.54
(1) 购置		1,679,011.54	1,679,011.54
(2) 内部研发			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	47,169.81	5,372,280.07	5,419,449.88
二、累计摊销			
1. 年初余额	2,358.49	1,455,553.01	1,457,911.50
2. 本年增加金额	4,716.96	398,668.53	403,385.49
(1) 计提	4,716.96	398,668.53	403,385.49
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	7,075.45	1,854,221.54	1,861,296.99
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	40,094.36	3,518,058.53	3,558,152.89
2. 年初账面价值	44,811.32	2,237,715.52	2,282,526.84

11. 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
上海赛源环境检测技术有限公司		8,245,073.80		8,245,073.80
山东鑫安利中安全技术服务有限公司		304,401.53		304,401.53
合计	2,177,521.71	8,549,475.33		10,726,997.04

(2) 商誉减值准备

本集团在年度终了进行商誉的减值测试，其中主要资产组测试情况如下：

资产组 A（广东劳安职业安全事务有限公司）

该商誉为本集团于 2018 年非同一控制下企业合并收购广东劳安职业安全事务有限公司形成的商誉。资产组 A 的可收回金额依据其使用价值确定，而使用价值是根据管理层批准的 5 年财务预算确定，并采用 10% 的折现率。资产组 A 超过 5 年后的每年现金流量按照第 5 年的现金流量水平进行预测。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计收入和毛利。

资产组 B（河南迅普环保科技有限公司）

该商誉为本集团于 2018 年非同一控制下企业合并收购河南迅普环保科技有限公司形成的商誉。资产组 B 的可收回金额依据其使用价值确定，而使用价值是根据管理层批准的 5 年财务预算确定，并采用 10% 的折现率。资产组 B 超过 5 年后的每年现金流量按照第 5 年的现金流量水平进行预测。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计收入和毛利。

资产组 C（山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司）

该商誉为本集团于 2018 年非同一控制下企业合并收购山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司形成的商誉。资产组 C 的可收回金额依据其使用价值确定，而使用价值是根据管理层批准的 5 年财务预算确定，并采用 10% 的折现率。资产组 C 超过 5 年后的每年现

金流量按照第5年的现金流量水平进行预测。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计收入和毛利。

资产组D（上海赛源环境检测技术有限公司）

该商誉为本集团于2019年非同一控制下企业合并收购上海赛源环境检测技术有限公司形成的商誉。资产组D的可收回金额依据其使用价值确定，而使用价值是根据管理层批准的5年财务预算确定，并采用10%的折现率。资产组D超过5年后的每年现金流量按照第5年的现金流量水平进行预测。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计收入和毛利。

资产组E（山东鑫安利中安全技术服务有限公司）

该商誉为本集团于2019年非同一控制下企业合并收购山东鑫安利中安全技术服务有限公司形成的商誉。资产组E的可收回金额依据其使用价值确定，而使用价值是根据管理层批准的5年财务预算确定，并采用10%的折现率。资产组E超过5年后的每年现金流量按照第5年的现金流量水平进行预测。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计收入和毛利。

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产组（含商誉）的账面价值与可回收金额进行对比，可回收金额均大于资产组的账面价值，未发生减值。

12. 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
实验室装修费	1,025,017.78		351,434.64		673,583.14
合计	1,025,017.78		351,434.64		673,583.14

13. 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
坏账准备	16,640,276.30	2,619,418.78	13,945,406.68	2,175,012.98
合计	16,640,276.30	2,619,418.78	13,945,406.68	2,175,012.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动损益	79,569.72	14,164.45		
合计	79,569.72	14,164.45		

14. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	580,747.08	942,503.15
股权收购预付款(注1)	2,600,000.00	
合计	3,180,747.08	942,503.15

注1: 股权收购预付款系预付购买无锡诺信第一笔增资款

15. 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	10,978,810.37	10,017,279.17
信用借款	1,001,528.54	
合计	11,980,338.91	10,017,279.17

注: 与中信银行高新区支行签订 1000 万元质押借款合同(借款合同编号: 2019 信银豫贷字第 1918922 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 万股权提供质押, 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。

与招商银行上海自贸分行签订 96 万元质押借款合同(借款合同编号: 0101170606; 借款借据编号: 2188007861), 授信协议编号为 0102190403, 该借款由向银行申请融资的采购合同产生的应收账款提供质押, 质押合同编号为 0102190403。

与中国建设银行上海徐汇支行签订 100 万元信用借款合同, 借款合同编号为 310730000-0091-20192382061。

16. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
应付服务费	3,771,460.18	1,965,269.19
其他		179,649.33
合计	3,771,460.18	2,144,918.52

(2) 无账龄超过1年的重要应付账款

17. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
评价及服务费	19,103,952.09	9,495,278.29
合计	19,103,952.09	9,495,278.29

(2) 无账龄超过1年的重要预收款项

18. 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	5,284,953.34	69,414,772.24	66,516,798.83	8,182,926.75
离职后福利-设定提存计划	19,396.40	4,552,069.98	4,436,212.07	135,254.31
辞退福利				
合计	5,304,349.74	73,966,842.22	70,953,010.90	8,318,181.06

(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	5,255,347.58	61,519,456.13	58,707,400.12	8,067,403.59
职工福利费		3,839,710.92	3,839,710.92	
社会保险费	17,614.36	2,604,768.41	2,529,116.56	93,266.21
其中: 医疗保险费	15,731.55	2,296,009.50	2,229,097.60	82,643.45

(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
工伤保险费	626.90	41,124.14	39,384.35	2,366.69
生育保险费	1,255.91	267,634.77	260,634.61	8,256.07
住房公积金		1,182,318.00	1,176,970.00	5,348.00
工会经费和职工教育经费	11,991.40	268,518.78	263,601.23	16,908.95
合计	5,284,953.34	69,414,772.24	66,516,798.83	8,182,926.75

(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	18,395.41	4,389,117.01	4,276,766.76	130,745.66
失业保险费	1,000.99	162,952.97	159,445.31	4,508.65
企业年金缴费				
合计	19,396.40	4,552,069.98	4,436,212.07	135,254.31

19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	1,087,862.04	4,752,102.26
增值税	3,354,820.81	1,393,433.93
城市维护建设税	244,993.11	79,224.96
教育费附加	106,430.93	36,516.87
地方教育费附加	68,721.71	30,127.16
个人所得税	140,092.70	87,906.65
房产税	19,946.12	33,584.17
其他	17,124.93	14,181.43
合计	5,039,992.35	6,427,077.43

20. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
其他应付款	23,364,564.68	18,315,230.85
合计	23,364,564.68	18,315,230.85

20.1 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
------	------	------

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	12,559,233.27	8,045,438.40
质保金	6,912,859.14	4,904,727.96
押金及保证金	1,960,734.64	4,852,864.14
股权转让款	1,032,600.00	
其他	899,137.63	512,200.35
合计	23,364,564.68	18,315,230.85

(2) 无账龄超过1年的重要其他应付款

21. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	806,685.63	
合计	806,685.63	

22. 长期借款

款项性质	年末余额	年初余额
抵押借款	3,132,900.00	
合计	3,132,900.00	

注:与中国银行签订158.32万元抵押借款合同,借款合同编号:普陀2019年固字第19258201号,担保合同编号:普陀2019年抵字第19258201号,抵押品为青浦镇清河湾路981弄3、8号8层901室房产;

与中国银行签订113.08万元抵押借款合同,借款合同编号:普陀2019年固字第19258202号,担保合同编号:普陀2019年抵字第19258202号,抵押品为青浦镇清河湾路981弄3、8号8层906室房产;

与中国银行签订121.93万元抵押借款合同,借款合同编号:普陀2019年固字第19258203号,担保合同编号:普陀2019年抵字第19258203号,抵押品为青浦镇清河湾路981弄3、8号8层907室房产。

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		520,000.00		520,000.00	政府补助

合计		520,000.00		520,000.00	
----	--	------------	--	------------	--

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
博士后科研工作站项目经费		520,000.00			520,000.00	与收益相关
合计		520,000.00			520,000.00	

注:根据《全国博士后管委会办公室关于在郑州高新技术产业开发区博士后科研工作站增设河南鑫安利安全科技股份有限公司分站等的通知》(博管办【2016】111号)文件,同意在郑州高新技术产业开发区博士后科研工作站增设河南鑫安利安全科技股份有限公司分站,公司申报的2019年博士后专项经费,于2019年8月收到补助资金32万元、于2019年12月收到补助资金20万元。该笔政府补助与收益相关,该项政府补助尚未完成验收。

24. 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	106,035,000.00						106,035,000.00

25. 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	41,074,794.72	1,201,421.73		42,276,216.45
其他资本公积				
合计	41,074,794.72	1,201,421.73		42,276,216.45

注:资本公积增加主要系本集团本报告期内购买少数股东股权等原因形成

26. 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	4,925,899.42	1,023,090.82		5,948,990.24
任意盈余公积				
合计	4,925,899.42	1,023,090.82		5,948,990.24

27. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	73,378,326.51	58,478,152.49
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		
本年年初余额	73,378,326.51	58,478,152.49
加：本年归属于母公司所有者的净利润	16,116,331.16	16,620,716.35
减：提取法定盈余公积	1,023,090.82	1,720,542.33
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		
本年年末余额	88,471,566.85	73,378,326.51

28. 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	215,831,348.52	136,332,007.72	190,902,896.58	107,204,541.37
其他业务				
合计	215,831,348.52	136,332,007.72	190,902,896.58	107,204,541.37

29. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市建设维护税	748,291.64	628,214.86
教育费附加	320,399.48	286,236.69
地方教育费附加	213,804.75	182,746.48
房产税	66,146.43	93,422.53
印花税	55,290.90	61,936.00

(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
其他	18,881.75	17,281.53
合计	1,422,814.95	1,269,838.09

30. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,740,894.25	2,709,318.58
业务宣传费	635,986.10	1,263,634.99
差旅费	395,267.68	964,373.26
车辆使用费	369,762.85	610,562.11
业务招待费	283,023.99	333,354.08
办公费	273,869.18	942,759.15
其他	220,823.70	361,997.49
会务会议费	54,696.81	324,123.28
合计:	5,974,324.56	7,510,122.94

31. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,344,726.18	17,917,287.11
累计折旧	5,059,829.91	2,698,622.34
中介服务费	4,204,735.34	4,765,473.72
租赁费	3,035,748.91	1,154,530.56
办公费	2,783,056.54	2,321,429.14
业务招待费	2,236,603.31	1,089,183.80
差旅费	2,163,399.53	2,361,834.72
车辆使用费	1,200,051.42	968,985.53
水电费	700,759.30	633,420.26
修理费	564,930.40	790,169.85
其他	518,782.02	396,977.46
会务会议费	379,933.92	726,846.39
合计	40,192,556.78	35,824,760.88

32. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,783,369.63	9,713,742.82

(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
折旧及摊销	1,758,666.20	1,746,246.32
材料及动力	198,045.78	1,145,454.61
其他	235,283.65	1,485,266.44
合计	14,975,365.26	14,090,710.19

33. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	543,098.83	518,611.67
减：利息收入	45,108.99	1,182,478.81
加：汇兑损失		
其他支出	66,548.70	50,370.41
合计	564,538.54	-613,496.73

34. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
与收益相关的政府补助	5,680,800.00	370,000.00
其他	224,325.55	
合计	5,905,125.55	370,000.00

注：本年收到的政府补助主要为收到的稳岗补贴及科技奖励等，详见本附注六、45 政府补助。

35. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	2,334,239.97	1,279,703.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,730,680.00	-150,850.04
合计	603,559.97	1,128,853.54

36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	79,569.72	
其中：银行理财的公允价值变动收益	79,569.72	
合计	79,569.72	

37. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-4,487,503.52	
其他应收款坏账损失	-570,167.08	
合计	-5,057,670.60	

38. 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
持有待售资产减值准备		
合计		-7,633,671.20

39. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

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	1,239,779.77	-1,273,789.56	1,239,779.77
合计	1,239,779.77	-1,273,789.56	1,239,779.77

注：本年固定资产处置收益系子公司广东劳安公司处置房产形成。

40. 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	79,436.00	1,324,100.00	79,436.00
无法支付的款项	183,288.00	729,510.94	183,288.00
其他	30,775.10	34,781.52	30,775.10
合计	293,499.10	2,088,392.46	293,499.10

(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
2018年度知识产权优秀企业专利著作权资助	37,000.00		郑开管文【2019】58号	与收益相关
银行贷款保费补贴	42,436.00			与收益相关
2017企业上市挂牌奖励补贴		492,700.00	郑开管(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	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
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
科技抢新优秀企业奖励		10,000.00	郑开管(2015)25号	与收益相关
合计	79,436.00	1,324,100.00		

41. 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	853,388.87	60,731.69	853,388.87
罚款滞纳金	5,627.25	25,292.43	5,627.25
其他	52,128.06		52,128.06
合计	911,144.18	86,024.12	911,144.18

42. 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	1,753,353.84	6,790,681.01
递延所得税费用	-315,154.47	-800,875.08
合计	1,438,199.37	5,989,805.93

(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	18,526,451.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,778,967.69
子公司适用不同税率的影响	110,476.58
调整以前期间所得税的影响	-385,809.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,335,869.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-214,472.52
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	945,089.88
加计扣除费用的影响	-1,685,560.95
税法规定的额外可扣除费用影响	-1,164,481.33
其他	-281,879.84
所得税费用	1,438,199.37

43. 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	45,108.99	1,182,478.81
政府补助	6,280,236.00	1,694,100.00
往来款	5,849,439.45	11,827,073.19
其他	216,187.23	53,266.91
合计	12,390,971.67	14,756,918.91

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	12,597,628.51	15,650,770.37
付现销售费用	1,391,696.66	2,298,692.49
往来款	13,444,421.67	14,365,954.68
其他	176,964.18	76,292.48
合计	27,610,711.02	32,391,710.02

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,084,260.67	14,220,375.03
加: 资产减值准备		7,633,671.20
信用减值损失	5,057,670.60	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,428,155.03	4,262,290.42
无形资产摊销	403,385.49	299,559.24
长期待摊费用摊销	351,434.64	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)	-1,239,779.77	1,273,789.56
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	853,388.87	60,731.69
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-79,569.72	
财务费用(收益以“-”填列)	543,098.83	518,611.67
投资损失(收益以“-”填列)	-603,559.97	-1,128,853.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-329,318.92	-800,875.08
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	14,164.45	
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,887,061.73	-2,083,507.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-14,901,632.87	-68,696,386.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	7,512,842.35	33,535,677.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,207,477.95	-10,875,630.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	28,891,800.27	66,574,803.27
减: 现金的年初余额	66,574,803.27	107,063,101.82
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,683,003.00	-40,488,298.55

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
现金	28,891,800.27	66,574,803.27
其中：库存现金	1,097,016.93	46,104.98
可随时用于支付的银行存款	27,794,783.34	66,528,698.29
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	28,891,800.27	66,574,803.27

44. 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
货币资金-其他货币资金-保证金	300,000.00	托管资金
合计	300,000.00	

45. 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
2018年度知识产权优秀企业奖励	37,000.00	营业外收入	37,000.00
银行贷款保费补贴	42,436.00	营业外收入	42,436.00
2019年失业保险稳岗补贴	1,414,000.00	其他收益	1,414,000.00
2018年度专利申请资助资金	14,000.00	其他收益	14,000.00
2018年科技型企业研发费用后补助资金	1,870,000.00	其他收益	1,870,000.00
18年郑州高新区贷款贴息和科技奖保险补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018年度科技创新优秀企业奖励	940,000.00	其他收益	940,000.00
广州市科技创新委员会企业研发补助	840,000.00	其他收益	840,000.00
2019年第六批番禺区科学技术经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
中关村管理委员会补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
郑州市社会保险局社会保险基金补贴	2,800.00	其他收益	2,800.00
博士后科研工作站项目经费	520,000.00	递延收益	
合计	6,280,236.00		5,760,236.00

(2) 政府补助退回情况

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
上海赛源环境检测技术有限公司	2019.9.1	18,000,000.00	51.01	增资	2019.9.1	实际控制权转移	13,191,816.17	1,509,944.78
山东鑫安利中安全技术服务有限公司	2019.10.1	1,020,000.00	51.00	购买	2019.10.1	实际控制权转移	710,640.82	76,622.27

(2) 合并成本及商誉

项目	上海赛源公司	山东鑫安利中公司
现金	18,000,000.00	1,020,000.00
或有对价的公允价值		
合并成本合计	18,000,000.00	1,020,000.00
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	8,245,073.80	304,401.53

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	上海赛源公司		山东鑫安利中公司	
	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
资产:				
货币资金	7,408,839.34	7,408,839.34	309,516.91	309,516.91
应收款项	7,149,610.81	7,149,610.81	63,900.00	63,900.00
预付账款	168,528.85	168,528.85		
其他应收款	237,951.05	237,951.05	123,700.00	123,700.00
长期应收款	12,000,000.00	12,000,000.00		
固定资产	3,199,720.52	3,199,720.52	72,942.47	72,942.47
无形资产				
长期待摊费用	75,085.61	75,085.61		
递延所得税资产	115,086.88	115,086.88		
资产合计:	30,354,823.06	30,354,823.06	570,059.38	570,059.38
负债:				
短期借款	1,960,000.00	1,960,000.00		
应付款项	1,179,065.56	1,179,065.56		
预收账款	1,464,165.50	1,464,165.50	809,650.00	809,650.00
应付职工薪酬	826,589.43	826,589.43	52,914.85	52,914.85
应交税费	156,953.77	156,953.77	393.07	393.07
其他应付款	5,644,492.25	5,644,492.25	303,967.21	303,967.21
负债合计:	11,231,266.51	11,231,266.51	1,166,925.13	1,166,925.13
净资产	19,123,556.55	19,123,556.55	-596,865.75	-596,865.75
减: 少数股东权益	9,368,630.35	9,368,630.35	-292,464.22	-292,464.22
取得的净资产	9,754,926.20	9,754,926.20	-304,401.53	-304,401.53

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	郑州	郑州	职业卫生评价	100.00		设立
广东劳安职业安全事务有限公司	广东	广东	安全评价服务	65.00		非同一控制下企业合并
广东格林检测技术有限公司	广东	广东	环境保护服务	51.00		非同一控制下企业合并
上海赛源环境检测技术有限公司	上海	上海	环境检测服务	51.01		非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
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
河南金虎保险代理有限公司	郑州	郑州	保险代理	100.00		非同一控制下企业合并
河南鑫安利保险公估有限公司	郑州	郑州	保险公估	98.04		同一控制下企业合并
河南迅普环保科技有限公司	郑州	郑州	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	郑州	郑州	环境检测服务	51.00		非同一控制下企业合并
山东鑫安泰注册安全工程师事务所有限公司	青岛	青岛	安全评价服务	51.00		非同一控制下企业合并
山东鑫安利中安全技术服务有限公司	淄博	淄博	商务服务业	51.00		非同一控制下企业合并
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		非同一控制下企业合并
河南安评职业培训学校	郑州	郑州	安评培训	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本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	35.00%	569,099.58		1,697,358.44

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
上海赛源环境检测技术有限公司	48.99%	739,721.95		10,108,352.30
广东格林检测技术有限公司	49.00%	-38,622.02		2,043,304.37
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	49.00%	664,834.80		3,397,208.81

(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	5,759,397.43	8,311,565.49	14,070,962.92	9,222,207.39		9,222,207.39
上海赛源环境检测技术有限公司	12,958,203.40	11,222,076.81	24,180,280.21	12,413,878.88	3,132,900.00	15,546,778.88
广东格林检测技术有限公司	8,574,286.01	3,217,644.10	11,791,930.11	7,621,921.20		7,621,921.20
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	10,832,779.39	176,646.64	11,009,426.03	4,122,295.40		4,122,295.40

(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	6,731,468.60	12,565,399.02	19,296,867.62	10,915,106.81		10,915,106.81
广东格林检测技术有限公司	7,604,093.63	2,670,430.97	10,274,524.60	1,570,528.81		1,570,528.81
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	7,302,036.19	120,725.98	7,422,762.17	1,940,261.28		1,940,261.28

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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	21,695,616.88	1,466,994.72	1,466,994.72	-650,374.34	17,249,086.48	964,150.74	964,150.74	4,769,632.32
上海赛源环境检测技术有限公司	13,191,816.17	1,509,944.78	1,509,944.78	2,286,361.95				
广东格林检测技术有限公司	9,263,611.49	466,013.12	466,013.12	2,961,974.18	8,159,155.58	-819,552.56	-819,552.56	1,026,876.33
中环慧博(北京)国际工程技术咨询有限公司	15,330,015.51	1,404,629.74	1,404,629.74	-566,163.95	4,127,593.28	-33,306.25	-33,306.25	805,749.57

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团的主要业务活动以人民币计价结算，无汇率风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境适时调整固定利率及浮动利率合同的相对比例。最大程度规避利率风险。

截止2019年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币的固定利率借款合同，金额合计为1,196.00万元，及人民币计价的浮动利率合同，金额为393.33万元。

(2) 信用风险

截止2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。本集团的信用风险主要来自于货币资金、应收账款，其他应收款等。本集团管理层将持续监控上述信用风险敞口，尽可能规避信用风险。

为降低信用风险，本集团成立专门小组确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析详见本附注六相关科目的披露。

十、 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
潘钊	本公司股东
肖冰	本公司股东

(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	2,005,107.95	1,817,746.62

(三) 关联方往来余额

无

十一、 或有事项

截至2019年12月31日止,本集团不存在应披露的或有事项。

十二、 承诺事项

截至2019年12月31日止,本集团不存在应披露的承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

1) 自新型冠状病毒感染肺炎疫情(新冠肺炎疫情)2020年1月在中国爆发以来,本集团积极响应并严格执行国家对新冠肺炎疫情防控的各项规定和要求。本公司及各子公司自2月中旬起陆续开始复工,从供应保障、社会责任等方面多管齐下支持国家战疫。

2) 本集团预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本集团的经营造成一定的暂时性影响,因疫情仍在进行中,本集团将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况,并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

2、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	89,433,886.24	100.00	10,113,306.18	11.31	79,320,580.06
其中：其他组合	89,433,886.24	100.00	10,113,306.18	11.31	79,320,580.06
合计	89,433,886.24	100.00	10,113,306.18	11.31	79,320,580.06

(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	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	90,428,864.29	100.00	8,698,869.07	9.62	81,729,995.22
其中：其他组合	90,428,864.29	100.00	8,698,869.07	9.62	81,729,995.22
合计	90,428,864.29	100.00	8,698,869.07	9.62	81,729,995.22

1) 按单项计提应收账款坏账准备

本年无单项计提应收账款坏账准备

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,783,605.31	2,389,180.27	5.00
1至2年	26,492,271.84	2,649,227.18	10.00
2至3年	13,321,064.09	3,996,319.23	30.00
3至4年	1,303,255.00	651,627.50	50.00

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4至5年	533,690.00	426,952.00	80.00
合计	89,433,886.24	10,113,306.18	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	47,783,605.31
1-2年	26,492,271.84
2-3年	13,321,064.09
3-4年	1,303,255.00
4-5年	533,690.00
合计	89,433,886.24

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	8,698,869.07	3,079,947.11		1,665,510.00	10,113,306.18
合计	8,698,869.07	3,079,947.11		1,665,510.00	10,113,306.18

(4) 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	3,049,790.00

(5) 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 9,690,460.80 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 10.84%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 590,423.04 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	870,400.00	
其他应收款	58,133,019.57	36,269,958.59
合计	59,003,419.57	36,269,958.59

2.1 应收股利

(1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
广东劳安职业安全事务有限公司	870,400.00	
合计	870,400.00	

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	53,176,292.87	34,062,754.09
股权转让款	2,740,000.00	990,000.00
押金及保证金	2,732,993.60	1,494,529.73
备用金	151,297.31	137,066.10
其他	20,066.91	
合计	58,820,650.69	36,684,349.92

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		414,391.33		414,391.33
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		281,604.78		281,604.78
本年转回				
本年转销		8,364.99		8,364.99
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		687,631.12		687,631.12

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	56,248,004.92
1-2年	1,765,195.71
2-3年	446,171.93
3-4年	89,071.02
4-5年	57,547.11
5年以上	214,660.00
合计	58,820,650.69

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	414,391.33	281,604.78		8,364.99	687,631.12
合计	414,391.33	281,604.78		8,364.99	687,631.12

(5) 本年度实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,364.99

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
鑫安利中(北京)科技有限公司	往来款	21,891,568.46	一年以内	37.22	
河南鑫安利保险公估有限公司	往来款	20,417,092.83	一年以内	34.71	
广东格林检测技术有限公司	往来款	5,000,000.00	一年以内	8.50	
广东劳安职业安全事务有限公司	往来款	4,400,000.00	一年以内	7.48	
江门市中环国安应急安全监测有限公司	股权转让款	1,750,000.00	一年以内	2.97	
合计		53,458,661.29		90.88	

(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	53,609,791.96		53,609,791.96	31,875,671.96		31,875,671.96
对联营、合营企业投资						
合计	53,609,791.96		53,609,791.96	31,875,671.96		31,875,671.96

(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	3,644,800.00	3,480,680.00	6,464,120.00		
广东格林检测技术有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
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		

河南鑫安利安全科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019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)

河南迅普环保科技有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
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		
上海赛源环境检测技术有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		
山东鑫安利中安全技术服务有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
合计	31,875,671.96	25,214,800.00	3,480,680.00	53,609,791.96		

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	94,480,642.63	58,036,194.33	108,478,112.42	58,088,881.13
其他业务				
合计	94,480,642.63	58,036,194.33	108,478,112.42	58,088,881.13

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,730,680.00	-880,984.45
理财产品收益	1,471,676.33	764,003.32
合计	4,740,996.33	-116,981.13

十五、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月27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2019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	-1,344,289.10	
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	5,760,236.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
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	2,413,809.69	

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	380,633.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,210,389.93	
减：所得税影响额	1,236,218.14	
少数股东权益影响额（税后）	1,001,525.71	
合计	4,972,646.08	

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2019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	6.90	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	4.77	0.11	0.11

河南鑫安利安全科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

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