



华瑞核安

NEEQ : 430687

北京华瑞核安科技股份有限公司

(Beijing HuaRui HeAn Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

一、公司 2018 年 3 月 23 日单一来源采购中标山东省核与辐射安全监测中心核事故应急监测移动实验室及配套仪器设备采购项目，中标价格：4499.6 万元，并于 2018 年 4 月 11 日签署了政府采购合同。

二、公司 2018 年 5 月 9 日中标了生态环境部 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目，中标价格：1019.5 万元，并于 2018 年 6 月 10 日签署了合同。

三、公司先进核与辐射监测技术创新团队获得北京市《西城区优秀人才培养资助项目》资助，金额共计 30 万元。

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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	北京华瑞核安科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京华瑞核安科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京华瑞核安科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京华瑞核安科技股份有限公司监事会
公司章程	指	北京华瑞核安科技股份有限公司《公司章程》
三会议事规则	指	北京华瑞核安科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人王伟华、主管会计工作负责人王伟华及会计机构负责人（会计主管人员）陈志梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户相对集中的风险	公司产品属于辐射环境监测和应急监测领域,专业性强,所属行业特殊,产品品种相对较少,客户大部分属政府部门或核电厂等国企,具有一定的局限性。目前公司规模相对较小、单个投标项目金额相对较大。因此,存在客户集中的风险。
收入波动的风险	由于公司目前主要产品应用于辐射环境监测和应急监测领域,公司收入一定程度上受国家相关政策、财政拨款力度和核电行业发展规划的影响较大。如果国家大力发展核与辐射环境监测基础设施建设及发展核电,会对公司收入起到正面促进作用,反之则会对公司收入带来不利影响。
替代品带来的风险	公司产品存在被竞争对手同类产品替代的风险。其中,国外辐射环境监测技术发展相对成熟、相关仪器设备较为先进,公司的辐射环境在线自动监测系统被国外产品替代的风险相对较高。此外,国内竞争对手也在针对类似产品进行研发,公司未来需要面对国内同类产品的挑战。
利润降低的风险	随着市场竞争愈加激烈,政府采购资金压缩,中标签订的某些项目成本高、毛利低和建设周期长,可能会影响公司总体利润。
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	北京华瑞核安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing HuaRui HeAn Technology Co., Ltd. 简称 HRHA
证券简称	华瑞核安
证券代码	430687
法定代表人	王伟华
办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院2号楼3门1103室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	许飞鸿
职务	董事会秘书
电话	010-88393713
传真	010-88393713
电子邮箱	xfh533@163.com
公司网址	www.bjhrha.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区车公庄大街9号院2号楼3门1103室 100044
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	北京市西城区车公庄大街9号院2号楼3门1103室,董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年3月8日
挂牌时间	2014年4月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造-3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	公司主营业务为设计、生产、销售辐射环境全自动监测系统、总悬浮颗粒物采样器、核与辐射应急监测移动实验室和环境监测车等系列产品,并为用户提供整体解决方案及服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	31,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王伟华、刘晓华
实际控制人及其一致行动人	王伟华、刘晓华

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	911101025513810069	否
注册地址	北京市西城区车公庄大街9号院2号楼3门1103室(德胜园区)	否
注册资本(元)	31,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	金元证券
主办券商办公地址	海南省海口市南宝路36号证券大厦4楼 010-83958807
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周振、赵丽红
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15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

公司于2019年2月28日与中信建投证券签署了《解除持续督导协议书》，2019年3月1日与金元证券签署了《持续督导协议书》，上述协议自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》之日起生效。自协议生效之日起，由金元证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

本次变更持续督导主办券商的议案已经公司第二届董事会第九次会议和2019年第一次临时股东大会表决审议通过。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2019年3月12日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，相关协议自该函出具之日起生效。

公司于2019年3月14日发临时公告：变更持续督导主办券商公告。

投资者投诉电话：010-83958807

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	37,307,016.00	22,023,326.07	69.40%
毛利率%	27.68%	31.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,032,495.52	1,803,450.93	12.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,852,811.51	483,323.99	283.35%
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）	6.46%	6.10%	-
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）	5.13%	1.63%	-
基本每股收益	0.07	0.06	16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	55,820,847.30	51,967,388.36	7.42%
负债总计	23,345,989.95	21,525,026.53	8.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,474,857.35	30,442,361.83	6.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	0.98	7.14%
资产负债率%（母公司）	41.82%	41.42%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.01	1.93	-
利息保障倍数	9.49	5.68	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,080,374.86	3,086,826.07	-135.00%
应收账款周转率	5.41	3.54	-
存货周转率	1.14	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.4%	-6.93%	-
营业收入增长率%	69.40%	38.82%	-
净利润增长率%	12.70%	-	-

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	31,000,000	31,000,000	-
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,585.61
非经常性损益合计	417,585.61
所得税影响数	62,637.84
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	354,947.77

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	8,018,264.85			
应收票据及应收账		8,018,264.85		

款				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,321,688.43	2,321,688.43		
固定资产清理				
固定资产	7,149,617.74	7,149,617.74		
应付票据				
应付账款	3,053,669.39			
应付票据及应付账款		3,053,669.39		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	18,318,524.15	18,318,524.15		
管理费用	5,273,689.95	4,236,242.72		
研发费用		1,037,447.23		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专业从事核与辐射安全领域的产品研发、生产制造、系统集成、销售，为用户提供整体解决方案及服务，截至 2018 年 12 月 31 日公司拥有专业领域：国家重点新产品 1 项，发明专利 8 项，实用新型专利 10 项，外观专利 25 项，软件著作权 7 项，中关村国家自主创新示范区新技术新产品 4 项，颁布企业标准 2 项，参与起草国家标准 1 项，并拥有经验丰富的系统研发设计、生产制造、系统集成核心技术团队和经营管理团队，为生态环境部、各省、市、自治区辐射环境监测单位、核电厂等用户提供技术先进、性能可靠、运行成本低的辐射环境自动监测系统和应急监测系统及产品。公司通过直销参与政府采购开拓业务，收入主要来源是产品销售和技术服务。

公司的发展依靠的是具有丰富行业经验的产品研发设计、生产制造、系统集成的核心技术团队，和公司运营管理团队，以及公司坚持不懈地为用户提供高品质的产品和服务。公司自成立以来，已在全国 31 个省、市、自治区建设辐射环境自动监测站 180 多个，产品用户遍布全国和 6 个核电厂，公司在行业内作出多项标杆案例项目。同时，公司内部建立了规范的内部治理体系、项目管理体系和质量管理体系等规章制度，为公司持续经营奠定了基础。在生态环境保护、核能发展和核与辐射安全得到国家及社会高度重视的今天，公司将一如既往的把自主创新的核心技术产品和服务奉献给广大用户。

公司还将加快销售服务体系建设，逐步形成以北京为中心、武汉和山东为区域中心，辐射各城市销售服务网点联动的销售服务网络。销售服务体系的建成，将降低公司销售和技术服务成本，提高公司对用户需求响应的及时性，不但有利于公司销售战略的实施和产品推广，同时也将提升公司的可持续经营能力和盈利能力。

公司将加大自主创新核心技术产品的研发投入和人才培养，并加强与行业伙伴的生态环境建设，实现共赢，同时将进一步完善公司的内部控制和治理，提升公司的市场竞争力和盈利能力。本年度，公司商业模式未发生变化，且报告期后至披露日的商业模式无重大变化。

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

公司 2018 年度完成了生态环境部 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目，山东省核事故应急监测移动实验室建设项目已经进入收尾阶段。年内公司确认营业收入 3,730.70 万元，营业收入同比上期增长 69.40%，这得益于两大重点项目的顺利开展和回款。公司净利润 203.25 万元，比上年同期净利

润增长 12.70%。公司总资产 5,582.08 万元，总负债 2,334.60 万元，净资产 3,247.48 万元。随着公司中标项目的增多，项目执行情况良好，资金回款情况较前两年好很多，流动资金压力逐步缓解，公司经营情况越来越稳健。

(二) 行业情况

1、行业发展

随着国家《核安全与放射性污染防治“十三五”规划及 2025 年远景目标》、《“十三五”核工业发展规划》、《“十三五”核能开发科研规划》、《“十三五”军工核安全规划》、《“十三五”国家核应急规划》等一系列文件的落地，中国核电建设正进入全新时代，政府大力扶植核电产业发展，预计 2020 年我国核电运行和在建装机将达到 8800 万千瓦。同时，随着全社会生态环境保护意识的加强，政府环保监管力度和监管能力投入加大。公司外部宏观环境明显呈现出有利于公司发展壮大趋势，行业将呈现向好趋势。

2、周期波动

根据本行业特点，项目分散，周期波动较强，但未来几年上线的核电项目量预计可实现大幅增长，周期波动的影响将趋于弱化。

3、市场竞争的现状

随着市场竞争愈加激烈，跟进者众多，竞争已趋于白热化状态。对公司的销售策略和盈利方式提出了新的挑战。公司将加大自主创新核心技术产品的研发投入、人才培养和公司内部治理，提升公司的生产效率、产品市场竞争力和盈利能力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,543,865.90	8.14%	3,593,675.39	6.92%	26.44%
应收票据与应收账款	5,768,720.73	10.33%	8,018,264.85	15.43%	-28.06%
存货	21,608,832.40	38.71%	25,823,872.28	49.69%	-16.32%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,344,088.64	11.37%	7,149,617.74	13.76%	-11.27%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,677,080.00	4.80%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	5,736,289.28	10.28%	885,565.11	1.70%	547.75%
其他应收款	9,094,260.71	16.29%	2,321,688.43	4.47%	291.71%
其他流动资产	195,801.62	0.35%	823,197.19	1.58%	-76.21%
无形资产	2,405,712.97	4.31%	2,885,031.73	5.55%	-16.61%
长期待摊费用			345,581.25	0.66%	
递延所得税资产	123,275.05	0.22%	120,894.39	0.23%	1.97%

应付票据及应付账款	7,346,182.45	13.16%	3,053,669.39	5.88%	140.57%
预收款项	10,478,048.60	18.77%	70,000.00	0.13%	14,868.64%
应付职工薪酬	109,180.36	0.20%	19,493.85	0.04%	460.08%
应交税费	182,497.37	0.33%	63,339.14	0.12%	188.13%
其他应付款	2,553,001.17	4.57%	18,318,524.15	35.25%	-86.06%
资产总计	55,820,847.30		51,967,388.36		7.42%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金同比去年增长 26.44%，主要原因是公司新项目山东省核事故应急监测移动实验室项目回款 22,452,472.29 元，项目支出 14,710,086.46 元，2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目回款 8,809,165.59 元，项目支出 7,843,750.01 元，同时公司 2018 年 7 月 31 日与北京银行达成授信协议，抵押借款 2,677,080 元和保函 1,322,920 元，导致本年度货币资金增长。而上年度（2017 年）仅有山东海阳核电项目通过预验收，收到部分款项：6,180,528.63 元，其他项目无大额回款。

2. 公司本年度收到广西辐射环境监测管理站支付的项目款 109.6 万，同时本年度新项目回款情况良好，导致公司应收账款降低。

3. 预付款项同比去年增长 547.45%，主要原因是山东省核事故应急监测移动实验室项目前期的大量采购，包括 CLOVER TECHNOLOGY GROUP LIMITED 的进口设备，预付款为 2,666,538.97 元等，导致预付款项增多。

4. 其他应收款同比去年增长 291.71%，主要原因是山东省核事故应急监测移动实验室项目保证金为 4,499,600.00 元，以及 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目保证金 1,019,500.00 元，导致其他应收款增加。

5. 应付票据及应付账款同比去年增长 140.57%，2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目供应商正向目标（北京）科技有限公司应付账款 2,731,650 元，山东省核事故应急监测移动实验室项目供应商群星进出口有限公司应付账款 1,608,000 元，导致应付票据及应付账款增加。

6. 预收款项同比去年增长 14868.64%，主要原因是山东省核事故应急监测移动实验室项目的预收账款 10,475,800 元。导致预收款项增加。

7. 其他应付款交去年降低 86.06%，偿还罗明 773 万、刘晓轩 100 万等个人借款，导致其他应付款减少。

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	37,307,016.00	-	22,023,326.07	-	69.40%
营业成本	26,980,437.05	72.32%	15,082,259.27	68.48%	78.89%
毛利率%	27.68%	-	31.52%	-	-
管理费用	4,125,923.18	11.06%	4,236,242.72	19.24%	-2.62%
研发费用	2,503,429.87	6.71%	1,037,447.23	4.71%	141.31%
销售费用	1,570,644.08	4.21%	500,912.47	2.27%	213.56%
财务费用	169,965.75	0.46%	375,324.50	1.70%	-54.71%

资产减值损失	15,871.12	0.04%	497,463.42	2.26%	-96.81%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	67,316.68	0.31%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,612,722.74	4.32%	243,057.57	1.10%	563.51%
营业外收入	417,585.61	1.12%	1,513,398.18	6.87%	-72.41%
营业外支出	193.49	0.00%	27,624.34	0.13%	-99.30%
净利润	2,032,495.52	5.45%	1,803,450.93	8.19%	12.70%

项目重大变动原因:

1. 营业收入同比去年增长 69.40%，主要原因是公司本年度新项目山东省核事故应急监测移动实验室建设已接近尾声及 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目已完成预验收，本年度确认收入合计 31,261,637.88 元，最终营业收入增加。

2. 营业成本同比去年增长 78.99%，主要原因是公司本年度新项目山东省核事故应急监测移动实验室建设已接近尾声及 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目已完成预验收，项目前期设备采购投入合计 22,553,836.47 元，投入金额较大，导致营业成本增加。

3. 研发费用同比去年增长 141.31%，主要原因是公司本年度新项目山东省核事故应急监测移动实验室项目和 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目的研发支出合计 1,680,679.85 元，公司取得专利的摊销费用及研发投入的人力和物力相比去年较大增长，导致研发费用增加。

4. 销售费用同比去年增长 213.56%，主要原因是本年度公司的投标项目较多，涉及的费用同比去年增加 366,005.85 元；同时公司本年度项目售后提供的材料费用及公司项目采购的设备技术服务费同比去年增加 741,949.81 元，导致销售费用增长。

5. 营业外收入同比去年降低 72.41%，主要原因是上年度武汉分公司无法支付的应付款项合计 117.46 万元，本年度无类似款项，导致营业外收入减少。

(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	37,307,016.00	22,023,326.07	69.40%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	26,980,437.05	15,082,259.27	78.89%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
核辐射产品	27,198,933.84	72.91%	20,333,642.76	92.33%
提供劳务	10,108,082.16	27.09%	1,689,683.31	7.67%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

主营业务收入同比去年增长 69.40%，主要原因是公司山东省核事故应急监测移动实验室建设项目已接近尾声及 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目已完成预验收，本年度确认收入合计 31,261,637.88 元，最终主营业务收入增加。

此外，公司已完成合同处于维护期的项目，公司会提供相关维护的服务，收取劳务费。随着公司近年来完成合同项目增多，处于维护期的项目相应增加，公司提供劳务收入占比也相应提高。

(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	山东省核与辐射安全监测中心	22,452,472.29	60.18%	否
2	中华人民共和国生态环境部	8,809,165.59	23.61%	否
3	海南省辐射环境监测站	2,885,296.03	7.73%	否
4	江苏三希科技股份有限公司	532,075.50	1.43%	否
5	62041 部队	129,310.34	0.35%	否
	合计	34,808,319.75	93.30%	-

(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	正向目标（北京）科技有限公司	6,373,850.00	25.28%	否
2	CLOVER TECHNOLOGY GROUP LIMITEO	2,666,538.97	10.57%	否
3	NU PHYSICS TRADING LIMITEO	1,697,805.71	6.73%	否
4	淄博豪迈实验室装备有限公司	1,072,008.00	4.25%	否
5	湖北天元庆铃汽车销售服务有限公司	937,800.00	3.72%	否
	合计	12,748,002.68	50.55%	-

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	-1,080,374.86	3,086,826.07	-135.00%
投资活动产生的现金流量净额	-14,198.27	90,000.00	-115.78%
筹资活动产生的现金流量净额	2,616,838.64	-5,850,002.82	-144.73%

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量同比去年减少主要原因是本年度项目山东省核事故应急监测移动实验室项目和 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目，前期采购投入金额为 2,752.63 万元，较去年 1,047.71 万元，增长 1,704.92 万元。本年度支付的往来款及保证金 2,469.42 万元，较去年 1,155.81 万元，增长 1,313.61 万元。导致我公司经营现金流增加幅度较大。

2. 投资活动产生的现金流量同比去年减少主要原因是公司本年度固定资产采购增加 14,198.27 元，而公司上年度报废处置固定资产回收收益 67,316.68 元及其他处置固定资产、无形资产和其他长期资产所得 22,683.32 元。导致公司投资性现金流减少。

3. 筹资活动产生的现金流量同比去年增加主要原因是公司本年度新增银行贷款 2,677,080 元, 上年度公司偿还银行贷款 5,720,400 元及利息 129,602.82 元。本年度是银行贷款 2,677,080 元用于公司经营的设备采购。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财务报表格式变更

财政部 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目;(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目;(10)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求, 本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

本报告期公司未发生重大会计差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司作为非上市公众公司, 在追求经济效益和股东利益最大化的同时, 积极注重承担社会责任, 维

护员工利益，诚信对待供应商、客户等利益相关群体。

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，为股东和员工创造财富，在环保和核能产业深耕，在实现企业社会价值的同时为股东和员工创造财富，与社会共享企业发展的成果。

三、 持续经营评价

公司继 2017 年实现营业收入大幅增长和净利润扭亏为盈以来，2018 年公司实现了较高速增长，山东省核事故应急监测移动实验室项目和 2018 年国控大气辐射环境自动监测站建设项目的中标和实施，为公司带来了营业收入增长 69.40%及净利润增长 12.70%。

公司凭借自主创新基因、核心技术产品和优秀运营管理团队，深挖内部潜力和加强内部治理，提高生产效率，降低成本，通过核心技术产品销售+技术服务商业模式和销售服务网络的完善，以及国家生态环境保护投入的加大和核能的建设发展，公司将不断将自主创新的核心技术产品和服务投放到原有市场和新领域，使公司的持续经营能力和盈利能力得到提升。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户相对集中的风险

公司产品属于辐射环境监测和应急监测领域，专业性强，所属行业特殊，产品品种相对较少，客户大部分属政府部门或核电厂等大型国企，具有一定的局限性。因此，存在客户集中的风险。

应对措施：公司将利用自主创新基因，加大自主创新核心技术新产品和服务的研发；紧盯国际新技术发展趋势和用户需求，拓展国内外伙伴合作，实现共赢；发挥为用户提供整体解决方案、行业标杆型案例和自主创新定制化研发设计、生产制造和系统集成核心优势，满足行业和用户的需求；积极拓展新的市场空间和新的领域，提升公司的盈利能力，逐渐降低用户相对集中的风险。从国家产业政策和整体市场环境来看，未来生态环境保护和核能产业发展潜力巨大，公司客户群体也会呈现扩张趋势，未来客户相对集中的风险会有所缓解。

2、收入波动的风险

由于公司目前主要产品用于辐射环境监测和应急监测领域，公司收入一定程度上受国家相关政策、财政拨款力度和核能发展的影响较大。如果国家加大生态环境保护能力建设、核应急能力建设和核能建设，对公司收入起到正面促进作用，收入波动的风险也将得到改善。

应对措施：公司将紧紧围绕行业 and 用户需求，利用自主创新基因、丰富的行业经验和合作伙伴，加大自主创新核心技术新产品和服务的研发投入，发挥为用户提供整体解决方案、标杆型案例和自主创新定制化研发设计、生产制造和系统集成核心优势，积极拓展新的应用领域和新的市场空间，提升持续经营能力和盈利能力，降低收入波动的风险。

3、替代品带来的风险

公司产品存在被竞争对手同类产品替代的风险。其中，国外辐射环境监测技术发展相对成熟、相关仪器设备较为先进，公司的辐射环境自动监测系统被国外产品替代的风险相对较高。此外，国内竞争对手也在针对类似产品进行研发，公司未来需要面对国内外同类产品的竞争和挑战。

应对措施：公司将在近几年重点加大自主创新核心技术产品的研发力度，实现产品升级换代，提高公司产品在市场上的竞争力。同时，生态环境保护、核能、核应急产业国家政策都在鼓励自主创新和国

产化，国外产品进入壁垒加大，公司产品绝大多数为自主创新国产化产品，竞争力较强。

4、利润降低的风险

随着市场竞争愈加激烈、公司运营成本的增加、政府采购资金压缩和市场的不确定性等，中标签订的某些项目成本高、毛利低、建设周期长、应收账款长等都可能影响公司总体利润，公司存在利润降低的风险。

应对措施：公司将加大自主创新力度，用新技术、新产品和服务满足新的市场需要，寻找新的利润增长点；探索进入其他相关高附加值的新领域，创造需求和利润。

(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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王伟华	为挂牌公司向北京银行贷款提供担保	8,000,000	已事前及时履行	2018年7月12日	2018-019
刘晓华	为挂牌公司向	8,000,000	已事前及时履	2018年7月12	2018-019

	北京银行贷款 提供担保		行	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：

本次关联交易的目的是为公司向银行申请综合授信，补充公司流动资金，以满足公司经营所需的资金需求，对公司经营活动有重要的促进作用。本次关联交易由关联方无偿提供，有助于公司业务发展，对公司有积极影响。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司在 800 万综合授信额度内实际向银行贷款 2,677,080 元。

(三) 承诺事项的履行情况

避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人王伟华、刘晓华，以及持有公司 5%以上股份的股东刘玉田先生分别出具了避免同业竞争的承诺函。截至年报的披露日，上述出具承诺的人员未出现违反承诺的情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	5,690,953.37	10.20%	银行借款抵押
总计	-	5,690,953.37	10.20%	-

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	9,687,625	31.25%	2,085,150	11,772,775	37.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,404,125	7.76%	-2,398,000	6,125	0.02%	
	董事、监事、高管	4,447,075	14.35%	-2,752,000	1,695,075	5.47%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,312,375	68.75%	-2,085,150	19,227,225	62.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,476,375	53.15%	-2,316,000	14,160,375	45.68%	
	董事、监事、高管	21,168,225	68.28%	-1,941,000	19,227,225	62.02%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		31,000,000	-	0	31,000,000	-	
普通股股东人数							16

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王伟华	13,406,600	-3,346,000	10,060,600	32.45%	10,054,950	5,650
2	刘玉田	6,103,900	0	6,103,900	19.69%	4,577,925	1,525,975
3	刘晓华	5,473,900	-1,368,000	4,105,900	13.24%	4,105,425	475
4	徐政强	0	3,970,000	3,970,000	12.81%	0	3,970,000
5	顾瑛	0	2,400,000	2,400,000	7.74%	0	2,400,000
合计		24,984,400	1,656,000	26,640,400	85.93%	18,738,300	7,902,100

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王伟华与刘晓华的关系系配偶，除此之外，不存在其他关联关系。

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

自然人王伟华先生目前持有公司 32.45%的股份，为公司最大的股东，任公司董事长、总经理。其配偶刘晓华持有公司 13.24%的股份，任公司的董事，两人合计持股 14,166,500 股，占公司股份比例的 45.69%，因此认定王伟华、刘晓华为公司的控股股东、实际控制人。报告期内，公司的控股股东、实际控制人没有发生过变化。

王伟华先生，董事长、总经理，出生于 1965 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学，硕士学位。1990 年至 2003 年就职于海口中驰物业有限公司；2004 年至 2010 年就职于武汉东湖天康科技有限公司任总经理；2010 年 3 月至 2013 年 10 月就职于北京华瑞核安科技有限公司任总经理；2013 年 10 月公司改制后任股份公司董事长、总经理，任期至 2019 年 12 月 30 日。

刘晓华女士，董事，出生于 1968 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于海南大学。2004 年至 2010 年就职于武汉东湖天康科技有限公司任综合部主任；2010 年 3 月至 2013 年 10 月就职于北京华瑞核安科技有限公司担任董事。2013 年 10 月公司改制后任股份公司董事，任期至 2019 年 12 月 30 日。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	北京华瑞核安科技股份有限公司	2,677,080.00	5.665%	2018.07.31-2019.07.30	否
合计	-	2,677,080.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王伟华	董事长、总经理	男	1965年4月	硕士	2016.12.30-2019.12.30	是
刘晓华	董事	女	1968年2月	大专	2016.12.30-2019.12.30	是
刘玉田	董事、副总经理	男	1955年6月	硕士	2016.12.30-2019.12.30	是
许飞鸿	董事、副总经理、董事会秘书	男	1985年12月	本科	2016.12.30-2019.12.30	是
何同华	董事	男	1978年11月	硕士	2016.12.30-2019.12.30	是
张铮	监事长	男	1985年8月	本科	2016.12.30-2019.12.30	是
喻言	监事	男	1989年6月	大专	2016.12.30-2019.12.30	是
刘波	监事	男	1987年4月	大专	2016.12.30-2019.12.30	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王伟华与刘晓华的关系系配偶，王伟华与刘晓华为控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王伟华	董事长、总经理	13,406,600	-3,346,000	10,060,600	32.45%	
刘晓华	董事	5,473,900	-1,368,000	4,105,900	13.24%	
刘玉田	董事、副总经理	6,103,900	0	6,103,900	19.69%	
许飞鸿	董事、副总经理、董事会秘	599,900	21,000	620,900	2.00%	

	书					
何同华	董事					
张铮	监事长	31,000	0	31,000	0.1%	
喻言	监事					
刘波	监事					
合计	-	25,615,300	-4,693,000	20,922,300	67.48%	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	4	4
生产人员	11	9
销售人员	2	2
技术人员	16	14
财务人员	3	4
员工总计	36	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	22	19
专科	7	7
专科以下	2	2
员工总计	36	33

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，除现代化生产方式的改进，使公司生产人员优化，公司员工情况相对稳定。

公司注重员工的自身潜力的发掘以及各项能力的提高，希望员工了解自己，拓展自己，通过公司培训以及自我的学习，不断提高自己，以促进公司与个人的共同发展，公司根据部分员工的个性特点加强

某些方面的训练，以求在不断的磨合中找到其在公司最合适的位置，开展点到线，线到面的工作，增强公司的技术团队和管理队伍。公司很重视员工对公司理念的认同感，不断加强公司的文化建设，以求增强公司的集体凝聚力，达到公司与员工的共赢。

公司本着公平、客观的政策，按职位等级、工作业绩、技术水平、市场行情等情况综合确定员工薪酬，激励员工不断提升自己，发掘岗位价值，以求提高自身薪酬和奖金。公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

公司不需承担离退休人员养老金和费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	3

核心人员的变动情况

公司核心人员余登因个人原因申请辞职。余登，中国国籍，无境外永久居留权。1990年7月3日出生，毕业于华中科技大学武昌分校，于2011年7月加入我公司，2018年5月主动辞职。余登离职前，已完成工作交接，公司安排相关人员接手其负责的工作。故其离职对公司无任何影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》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法律法规及规范性文件的要求，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。报告期内，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，且均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、违规现象和重大缺陷，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

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、法规及《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，确保所有股东拥有平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均谨慎履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	4	2018年1月16日召开第二届董事会第五次会议：审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；审议通过《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》。2018年4月23日召开第二届董事会第六次会议：审议通过《2017年度董

		<p>事会工作报告》；审议通过《2017年度总经理工作报告》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《2017年度审计报告及财务报表》；审议通过《北京华瑞核安科技股份有限公司2017年年度报告及其摘要》；审议通过《关于召开2017年年度股东大会的议案》；《2017年度利润分配预案》。2018年7月11日召开第二届董事会第七次会议：审议通过《关于公司向北京银行国兴家园支行申请综合授信业务追加公司房产抵押并由公司控股股东、实际控制人提供担保的议案》；审议通过《关于提议召开2018年第二次临时股东大会的议案》。2018年8月23日召开第二届董事会第八次会议：审议通过《关于公司2018年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>2018年4月23日召开第二届监事会第四次会议：审议通过《2017年度监事会工作报告》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《北京华瑞核安科技股份有限公司2017年年度报告及其摘要》；审议通过《2017年度审计报告及财务报表》；审议通过《2017年度利润分配预案》。2018年8月23日召开第二届监事会第五次会议：审议通过《关于公司2018年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>2018年2月1日召开2018年第一次临时股东大会：审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。2018年5月21日召开2017年年度股东大会：审议通过《2017年度董事会工作报告》；审议通过《2017年度监事会工作报告》；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于2018年度财务预算报告的议案》；审议通过《北京华瑞核安科技股份有限公司二〇一七年年度报告及摘要》；审议通过《公司2017年度审计报告及财务报表》；审议通过《2017年度利润分配预案》。2018年7月27日召开2018年第二次临时股东大会：审议通过《关于公司向北京银行国兴家园支行申请综合授信业务追加公司房产抵押并由公司控股股东、实际控制人提供担保》议案。</p>

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

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、

表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，并在股转系统制定的信息平台上及时披露。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司完善规范公司各项治理机制，公司董事、监事和管理层不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

(四) 投资者关系管理情况

为了加强公司与投资者之间的信息沟通，切实建立公司与投资者的良好沟通平台，完善公司治理结构，切实保护投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系。公司建立了投资者关系管理机制如下：1、建立稳定和优质的投资者基础获取长期的市场支持；2、形成服务投资者、尊重投资者的投资服务理念；3、形成公司与投资者双向沟通渠道和有效机制，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，并获得认同和支持；4、通过充分的信息披露，增加公司信息披露透明度，不断完善公司治理。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。不存在不恰当干预公司的决策及生产经营活动和影响公司人员、财务、资产、机构和业务等独立性的情形，保证了公司运作的独立性。

1、业务独立

公司具有独立的研发、采购和销售业务体系，公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务并且报告期内已严格履行。

2、资产独立

本公司系由北京华瑞核安科技有限责任公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备以及专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

3、人员独立

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本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兼职的情形。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，并依法纳税。公司已在广东发展银行股份有限公司北京亚运村支行开立了独立的银行基本账户，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况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构独立

本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、采购、生产、商务、财务、综合部等职能部门。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》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的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，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，公司进一步健全信息披露管理制度并认真执行，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，由董事会秘书为责任人认真落实公司已经制定的各项信息披露管理制度，并逐步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管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司第二届董事会第三

次会议、2016 年年度股东大会均审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 011094 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	周振、赵丽红
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">中兴华审字（2019）第 011094 号</p> <p>北京华瑞核安科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京华瑞核安科技股份有限公司（以下简称“华瑞核安公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了华瑞核安公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于华瑞核安公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>华瑞核安公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华瑞核安公司 2018 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。</p>	

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，管理层负责评估华瑞核安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华瑞核安公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华瑞核安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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对华瑞核安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华瑞核安公司不能持续经营。

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

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：周振

中国·北京

中国注册会计师：赵丽红

二〇一九年四月二十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金	六、注释 1	4,543,865.90	3,593,675.39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、注释 2	5,768,720.73	8,018,264.85
其中：应收票据		-	-
应收账款		5,768,720.73	8,018,264.85
预付款项	六、注释 3	5,736,289.28	885,565.11
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、注释 4	9,094,260.71	2,321,688.43
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、注释 5	21,608,832.40	25,823,872.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、注释 6	195,801.62	823,197.19
流动资产合计		46,947,770.64	41,466,263.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、注释 7	6,344,088.64	7,149,617.74
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、注释 8	2,405,712.97	2,885,031.73
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、注释 9	-	345,581.25
递延所得税资产	六、注释 10	123,275.05	120,894.39
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,873,076.66	10,501,125.11
资产总计		55,820,847.30	51,967,388.36
流动负债：			
短期借款	六、注释 11	2,677,080.00	-

向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、注释 12	7,346,182.45	3,053,669.39
其中：应付票据		-	-
应付账款		7,346,182.45	3,053,669.39
预收款项	六、注释 13	10,478,048.60	70,000.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、注释 14	109,180.36	19,493.85
应交税费	六、注释 15	182,497.37	63,339.14
其他应付款	六、注释 16	2,553,001.17	18,318,524.15
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		23,345,989.95	21,525,026.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		23,345,989.95	21,525,026.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 17	31,000,000.00	31,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	六、注释 18	2,256,974.01	2,256,974.01
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、注释 19	1,116,821.69	1,116,821.69
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、注释 20	-1,898,938.35	-3,931,433.87
归属于母公司所有者权益合计		32,474,857.35	30,442,361.83
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		32,474,857.35	30,442,361.83
负债和所有者权益总计		55,820,847.30	51,967,388.36

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：王伟华

会计机构负责人：陈志梅

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		37,307,016.00	22,023,326.07
其中：营业收入	六、注释 21	37,307,016.00	22,023,326.07
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		35,694,293.26	21,847,585.18
其中：营业成本	六、注释 21	26,980,437.05	15,082,259.27
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、注释 22	328,022.21	117,935.57
销售费用	六、注释 23	1,570,644.08	500,912.47
管理费用	六、注释 24	4,125,923.18	4,236,242.72
研发费用	六、注释 25	2,503,429.87	1,037,447.23

财务费用	六、注释 26	169,965.75	375,324.50
其中：利息费用	六、注释 26	213,964.51	369,602.82
利息收入	六、注释 26	91,307.20	4,216.08
资产减值损失	六、注释 27	15,871.12	497,463.42
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、注释 28	-	67,316.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,612,722.74	243,057.57
加：营业外收入	六、注释 29	417,585.61	1,513,398.18
减：营业外支出	六、注释 30	193.49	27,624.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,030,114.86	1,728,831.41
减：所得税费用	六、注释 31	-2,380.66	-74,619.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,032,495.52	1,803,450.93
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）		2,032,495.52	1,803,450.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		2,032,495.52	1,803,450.93
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-

5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,032,495.52	1,803,450.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.06

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：王伟华

会计机构负责人：陈志梅

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,562,478.21	10,650,722.95
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	289,647.99
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 32	13,650,105.74	24,516,371.93
经营活动现金流入小计		61,212,583.95	35,456,742.87
购买商品、接受劳务支付的现金		27,526,305.73	10,477,140.31
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,999,639.80	4,079,466.93
支付的各项税费		1,220,827.07	845,792.96
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 32	29,546,186.21	16,967,516.60
经营活动现金流出小计		62,292,958.81	32,369,916.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,080,374.86	3,086,826.07

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,198.27	-
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		14,198.27	-
投资活动产生的现金流量净额		-14,198.27	90,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,677,080.00	-
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		2,677,080.00	-
偿还债务支付的现金			5,720,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,241.36	129,602.82
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		60,241.36	5,850,002.82
筹资活动产生的现金流量净额		2,616,838.64	-5,850,002.82
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		1,522,265.51	-2,673,176.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,658,303.65	4,331,480.40
六、期末现金及现金等价物余额		3,180,569.16	1,658,303.65

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：王伟华

会计机构负责人：陈志梅

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	31,000,000.00	-	-	-	2,256,974.01	-	-	-	1,116,821.69	-	-3,931,433.87	-	30,442,361.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,000,000.00	-	-	-	2,256,974.01	-	-	-	1,116,821.69	-	-3,931,433.87	-	30,442,361.83
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,032,495.52	-	2,032,495.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,032,495.52	-	2,032,495.52
(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. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,000,000.00	-	-	-	2,256,974.01	-	-	-	1,116,821.69	-	-1,898,938.35	-	32,474,857.35	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	31,000,000.00	-	-	-	2,256,974.01	-	-	-	1,116,821.69	-	-5,734,884.80	-	28,638,910.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,000,000.00	-	-	-	2,256,974.01	-	-	-	1,116,821.69	-	-5,734,884.80	-	28,638,910.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,803,450.93	-	1,803,450.93
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,803,450.93	-	1,803,450.93
(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. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	31,000,000.00	-	-	-	2,256,974.01	-	-	-	1,116,821.69	-	-3,931,433.87	-	30,442,361.83

法定代表人：王伟华

主管会计工作负责人：王伟华

会计机构负责人：陈志梅

北京华瑞核安科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京华瑞核安科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由原北京华瑞核安科技有限公司整体改制成立的股份有限公司。2013 年 10 月 18 日, 原北京华瑞核安科技有限公司经股东会决议, 以经审计和评估的截止 2013 年 8 月 31 日的净资产折股, 共计折合股本 1,800.00 万股, 每股面值 1 元人民币, 净资产大于股本部分计入资本公积。经审计, 截止 2013 年 8 月 31 日的净资产为 18,826,974.01 元, 折股后股本为 18,000,000.00 元、资本公积为 826,974.01 元。

2014 年 4 月 14 日, 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码为 430687。

2015 年 6 月 19 日公司召开董事会, 审议通过《关于公司股票发行方案的议案》, 拟发行数量不超过 1,300.00 万股, 筹集资金总额不超过人民币 1,443.00 万元。股票发行后, 公司增加注册资本 1,300.00 万元, 注册资本变更为 3,100.00 万元。

企业统一社会信用代码: 911101025513810069

注册资本: 3,100.00 万元

公司类型: 股份有限公司

经营期限: 2010 年 3 月 8 日至长期

公司注册地址: 北京市西城区车公庄大街 9 号院 2 号楼 3 门 1103 室(德胜园区)

公司法定代表人: 王伟华

公司所处行业属于专用设备制造业。

公司主要经营范围: 限分支机构经营: 生产辐射环境自动在线监测站及监测设备; 技术咨询、技术服务; 软件开发; 计算机系统服务; 专业承包; 销售机械设备、汽车; 货物进出口; 技术进出口; 代理进出口。(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)

本财务报表业经公司董事会决议于 2019 年 4 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，

计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整

的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进

行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具

中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、其他应收款项
单项金额重大的应收款项、其他应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 200 万元以上。

单项金额重大的应收款项、其他应收款项坏账准备的计提方法：

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

②按组合计提坏账准备应收款项

a.信用风险特征组合的确定依据：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

b.根据信用风险特征组合确定的计提方法：

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
保证金、押金及员工备用金	资产类型	不计提坏账

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1年至2年	10.00	10.00
2年至3年	30.00	30.00
3年至4年	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、发出商品、在产品、低值易耗品、库存商品、周转材料、生产成本、运营成本、安装成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	3.00	4.85
机器设备	5.00	5.00	19.00
办公设备	3.00	5.00	31.67
运输设备	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险，离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

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

目前本公司主要在国内市场销售产品，因主营产品具有特定性及特殊性，产品收入的确认方式根据客户需求主要有以下几种：客户采用自提货物方式的，货物出库后确认收入；客户只采购产品不需要安装调试的，货物到货验收后确认收入；针对金额较大、周期较长的项

目，根据合同中与客户的约定，交货验收后由买方出具到货验收单，分期确认收入；其他方式根据合同中与客户的约定，在满足收入确认条件时确认收入。

（2）提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

22、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2017 年度的财务报表列报项目调整如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	8,018,264.85
应收账款	8,018,264.85		
应收利息		其他应收款	2,321,688.43
应收股利			
其他应收款	2,321,688.43		
固定资产	7,149,617.74	固定资产	7,149,617.74

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	3,053,669.39
应付账款	3,053,669.39		
应付利息		其他应付款	18,318,524.15
应付股利			
其他应付款	18,318,524.15		
管理费用	5,273,689.95	管理费用	4,236,242.72
		研发费用	1,037,447.23

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、10%、11%、16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴，武汉分公司地方教育附加税率1.5%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2018年10月31日取得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颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201811005623，有效期三年，本期适用15.00%企业所得税率。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

注释 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	17,678.95	69,881.86
银行存款	3,162,890.21	1,588,421.79
其他货币资金	1,363,296.74	1,935,371.74
合计	4,543,865.90	3,593,675.39
其中：存放在境外的款项总额		

受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	1,363,296.74	2,354,463.50
合计	1,363,296.74	2,354,463.50

注释 2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,590,554.37	100.00	821,833.64	12.47	5,768,720.73
其中：账龄组合	6,590,554.37	100.00	821,833.64	12.47	5,768,720.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,590,554.37	100.00	821,833.64	---	5,768,720.73

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,824,227.37	100.00	805,962.52	9.13	8,018,264.85
其中：账龄组合	8,824,227.37	100.00	805,962.52	9.13	8,018,264.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,824,227.37	100.00	805,962.52	---	8,018,264.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	214,700.00	10,735.00	5.00
1 至 2 年	5,855,571.37	585,557.14	10.00
2 至 3 年	173,000.00	51,900.00	30.00
3 至 4 年	347,283.00	173,641.50	50.00
4 年以上			
合计	6,590,554.37	821,833.64	---

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,061,764.37	353,088.22	5.00
1 至 2 年	379,323.00	37,932.30	10.00
2 至 3 年	1,383,140.00	414,942.00	30.00
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	8,824,227.37	805,962.52	---

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,871.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 6,492,054.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 98.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 800,112.04 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东核电有限公司	5,833,571.37	88.51	583,357.14
浙江省辐射环境监测站	268,800.00	4.08	134,400.00
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	138,200.00	2.10	6,910.00
九江市辐射环境监测站	128,000.00	1.94	38,400.00
苏州热工研究院有限公司	123,483.00	1.87	37,044.90
合计	6,492,054.37	98.50	800,112.04

注释 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列

(2) 示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,383,755.90	93.85	662,447.13	74.81
1 至 2 年	129,415.40	2.26	46,818.00	5.29
2 至 3 年	46,818.00	0.82	176,299.98	19.90
3 年以上	176,299.98	3.07		
合计	5,736,289.28	100.00	885,565.11	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,211,900.68 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 73.44%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
CLOVER TECHNOLOGY GROUP LIMITEO	2,666,538.97	46.49
七四三五工厂	783,000.00	13.65
NU PHYSICS TRADING LIMITEO	396,153.71	6.91
上海辉靛实验设备有限公司	320,000.00	5.58
武汉长河磁电有限公司	46,208.00	0.81
合计	4,211,900.68	73.44

注释 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,094,260.71	100.00			9,094,260.71
其中: 保证金、押金及员工备用金	9,094,260.71	100.00			9,094,260.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,094,260.71	100.00			9,094,260.71

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,321,688.43	100.00		2,321,688.43
其中：保证金、押金及员工备用金	2,321,688.43	100.00		2,321,688.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,321,688.43	100.00		2,321,688.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金、押金	8,583,463.78	2,080,368.00
备用金	510,796.93	241,320.43
合计	9,094,260.71	2,321,688.43

(4) 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
山东省核与辐射安全监测中心	保证金	4,499,600.00	1 年以内	49.48
山东核电有限公司	保证金	1,322,920.00	1 年以内	14.55
浙江省辐射环境监测站	保证金	1,019,500.00	1 年以内	11.21
北京银行	保证金	132,292.00	1 年以内	1.45
江苏省设备成套有限公司	保证金	120,000.00	1 年以内	1.32
合计	---	7,094,312.00	---	78.01

注释 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,234,701.90		11,234,701.90
库存商品	6,571,567.98		6,571,567.98

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	2,504,176.78		2,504,176.78
安装成本	1,298,385.74		1,298,385.74
合计	21,608,832.40		21,608,832.40

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,175,535.38		13,175,535.38
库存商品	7,840,898.48		7,840,898.48
生产成本	3,783,910.42		3,783,910.42
安装成本	641,885.38		641,885.38
站房运行维护成本	381,642.62		381,642.62
合计	25,823,872.28		25,823,872.28

注释 6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税	145,930.47	773,326.04
企业所得税	49,871.15	49,871.15
合计	195,801.62	823,197.19

注释 7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	8,119,301.05	3,057,152.18	3,591,408.10	878,174.45	15,646,035.78
2、本期增加金额				14,198.27	14,198.27
(1) 购置				14,198.27	14,198.27
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	8,119,301.05	3,057,152.18	3,591,408.10	892,372.72	15,660,234.05
二、累计折旧					
1、年初余额	2,034,561.56	2,719,121.19	2,907,258.84	835,476.45	8,496,418.04
2、本期增加金额	393,786.12	65,853.15	341,641.66	18,446.44	819,727.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 计提	393,786.12	65,853.15	341,641.66	18,446.44	819,727.37
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,428,347.68	2,784,974.34	3,248,900.50	853,922.89	9,316,145.41
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	5,690,953.37	272,177.84	342,507.60	38,449.83	6,344,088.64
2、年初账面价值	6,084,739.49	338,030.99	684,149.26	42,698.00	7,149,617.74

(2) 权利受限资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	5,690,953.37	10.20	银行借款抵押
总计		5,690,953.37	10.20	

注释 8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利著作权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	5,655,500.00	5,655,500.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
4、期末余额	5,655,500.00	5,655,500.00
二、累计摊销		
1、年初余额	2,770,468.27	2,770,468.27
2、本期增加金额	479,318.76	479,318.76
(1) 计提	479,318.76	479,318.76

项目	专利著作权	合计
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	3,249,787.03	3,249,787.03
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	2,405,712.97	2,405,712.97
2、年初账面价值	2,885,031.73	2,885,031.73

注释 9、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	期末余额
待摊房租费用	345,581.25		345,581.25	
合计	345,581.25		345,581.25	

注释 10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	821,833.64	123,275.05	805,962.52	120,894.39
合计	821,833.64	123,275.05	805,962.52	120,894.39

注释 11、短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	2,677,080.00	
合计	2,677,080.00	

注：2018年7月31日，公司签订了合同编号为（0497082）流动资金贷款借款合同，取得借款2,677,080元，借款期限为2018年7月31日至2019年7月30日。

注释 12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	5,484,485.69	1,617,298.49
1至2年	554,832.26	169,256.40
2至3年	97,830.00	
3至4年		
4年以上	1,209,034.50	1,267,114.50
合计	7,346,182.45	3,053,669.39

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国辐射防护研究院	410,000.00	尚未结算
武汉威尔博科技发展有限公司	390,000.00	尚未结算
武汉景炫科技有限公司	320,000.00	尚未结算
武汉五洲亨佳科技发展有限公司	217,634.50	尚未结算
武汉大浪淘沙假日酒店有限公司	105,000.00	尚未结算
武汉文欣文仪商贸有限公司	102,500.00	尚未结算
北京辰安科技股份有限公司	88,000.00	尚未结算
北京中检维康技术有限公司	53,470.86	尚未结算
武汉奥菲贤科技发展有限公司	46,000.00	尚未结算
北京恒辉世纪科技有限公司	43,600.00	尚未结算
华升富士达电梯有限公司青岛分公司	35,000.00	尚未结算
武汉市盈丰科技有限公司	27,900.00	尚未结算
北京树诚科技发展有限公司	16,000.00	尚未结算
天津候平实验仪器贸易有限公司	2,670.00	尚未结算
河南益之润雷电防护科技有限公司	1,500.00	尚未结算
宁波纽兴克电机有限公司	1,000.00	尚未结算
武汉生久柜锁有限公司	861.40	尚未结算
合计	1,861,136.76	

注释 13、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	10,478,048.60	70,000.00
1至2年		

账龄	期末余额	年初余额
2至3年		
3至4年		
4年以上		
合计	10,478,048.60	70,000.00

注释 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	8,282.14	1,280,310.90	1,200,785.84	87,807.20
二、设定提存计划	11,211.71	276,940.79	266,779.34	21,373.16
合计	19,493.85	1,557,251.69	1,467,565.18	109,180.36

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,084,625.48	993,237.30	91,388.18
2、职工福利费				
3、社会保险费	8,282.14	195,685.42	207,548.54	-3,580.98
其中：医疗保险费	6,830.91	119,906.28	116,316.19	10,421.00
工伤保险费	651.99	4,557.01	4,413.42	795.58
生育保险费	799.24	9,114.13	8,826.93	1,086.44
4、住房公积金		62,108.00	77,992.00	-15,884.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,282.14	1,280,310.90	1,200,785.84	87,807.20

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	9,251.28	266,371.09	256,620.20	19,002.17
2、失业保险费	1,960.43	10,569.70	10,159.14	2,370.99
合计	11,211.71	276,940.79	266,779.34	21,373.16

注释 15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	82,882.62	10,938.26
教育费附加	35,521.12	4,687.82

项目	期末余额	年初余额
地方教育附加	22,323.70	2,343.91
个人所得税	1,134.27	4,733.49
房产税	36,536.88	36,536.88
土地使用税	4,098.78	4,098.78
合计	182,497.37	63,339.14

注释 16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
借款及往来款项	2,553,001.17	18,318,524.15
其他		
合计	2,553,001.17	18,318,524.15

(2) 借款说明

出借方	借款金额	起始日	到期日
许金红	1,600,000.00	2018/10/10	2019/1/10

注释 17、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)	期末余额
王伟华	13,406,600.00	-3,346,000.00	10,060,600.00
刘玉田	6,103,900.00		6,103,900.00
刘晓华	5,473,900.00	-1,368,000.00	4,105,900.00
许飞鸿	599,900.00	21,000.00	620,900.00
张弼娟	31,000.00		31,000.00
张铮	31,000.00		31,000.00
李璨	62,000.00		62,000.00
梁素芬	120,900.00	-120,000.00	900.00
朱志成	989,000.00		989,000.00
杨玉钦	250,000.00		250,000.00
杨旭	100,000.00		100,000.00
孙刚	2,122,800.00		2,122,800.00
党红霞	100,000.00	-100,000.00	
姜淑萍	1,609,000.00	-1,458,000.00	151,000.00
徐政强		3,970,000.00	3,970,000.00
顾瑛		2,400,000.00	2,400,000.00
侯思欣		1,000.00	1,000.00
合计	31,000,000.00	--	31,000,000.00

注释 18、资本公积

项目	期末余额	年初余额
股本溢价	2,256,974.01	2,256,974.01
合计	2,256,974.01	2,256,974.01

注释 19、盈余公积

项目	期末余额	年初余额
法定盈余公积	1,116,821.69	1,116,821.69
合计	1,116,821.69	1,116,821.69

注释 20、未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	-3,931,433.87	-5,734,884.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,931,433.87	-5,734,884.80
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,032,495.52	1,803,450.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,898,938.35	-3,931,433.87

注释 21、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,307,016.00	26,980,437.05	22,023,326.07	15,082,259.27
其他业务				
合计	37,307,016.00	26,980,437.05	22,023,326.07	15,082,259.27

注释 22、税金及附加

项目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	147,095.76	21,202.77
教育费附加	63,041.04	9,086.90
地方教育附加	37,748.83	5,276.62
房产税	73,073.76	73,073.76
车船税	1,440.00	5,690.40
土地使用税	3,595.12	3,595.12

项目	本期金额	上年金额
印花税	2,027.70	10.00
合计	328,022.21	117,935.57

注释 23、销售费用

项目	本期金额	上年金额
差旅费	212,976.58	193,647.89
招投标费用	426,707.57	60,701.72
汽车费用	79,192.03	66,121.72
设备检定费		94,600.00
服务费	540,222.02	7,058.02
测试费	35,415.09	66,849.06
材料费	208,785.81	
其他	67,344.98	11,934.06
合计	1,570,644.08	500,912.47

注释 24、管理费用

项目	本期金额	上年金额
职工薪酬	1,316,991.56	1,420,938.63
资产折旧与摊销	828,788.62	1,140,121.70
中介服务费	442,087.52	495,621.36
租赁费	444,318.75	317,874.11
业务招待费	93,513.00	73,864.10
办公费	102,381.35	66,224.93
差旅费	228,616.05	299,533.95
汽车费用	186,082.19	182,809.19
交通费	109,523.80	18,992.40
通讯费	33,907.41	59,556.89
其他	339,712.93	160,705.46
合计	4,125,923.18	4,236,242.72

25、研发费用

项目	本期金额	上期金额
员工工资	900,718.48	676,030.58
社会保险费	174,804.24	50,253.78
公积金	34,225.55	20,218.80

项目	本期金额	上期金额
直接投入	841,126.68	144,637.86
装备调试费、检测费	1,394.00	4,952.83
无形资产摊销	478,768.80	96,995.86
其他	72,392.12	44,357.52
合计	2,503,429.87	1,037,447.23

注释 26、财务费用

项目	本期金额	上年金额
利息支出	213,964.51	369,602.82
减：利息收入	91,307.20	4,216.08
汇兑损益	905.58	0.39
银行手续费	46,402.86	9,937.37
其他		
合计	169,965.75	375,324.50

注释 27、资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
计提坏账损失	15,871.12	497,463.42
合计	15,871.12	497,463.42

注释 28、资产处置收益

项目	本期金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计		67,316.68	67,316.68
其中：固定资产处置收益		67,316.68	67,316.68
在建工程处置收益			
生产性生物资产处置收益			
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
合计		67,316.68	67,316.68

注释 29、营业外收入

项目	本期金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

项目	本期金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
盘盈利得			
捐赠利得			
其他	417,585.61	1,513,398.18	417,585.61
合计	417,585.61	1,513,398.18	417,585.61

注：其他项金额主要为收到中关村科技园区西城园管理委员会优秀人才补助 300,000.00 元、武汉分公司无法支付的应付款项 58,080.00 元。其中，主要明细如下：

补助项目	本期金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
中关村信促会补贴款	23,000.00	10,500.00	与收益有关
收到中关村科技园区西城园管理委员会优秀人才补助	300,000.00		与收益有关
收到中关村科技园区西城园管理委员会企业知识产权、中介费用补贴	35,600.00		与收益有关
合计	358,600.00	10,500.00	

注释 30、营业外支出

项目	本期金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			

项目	本期金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其他	193.49	27,624.34	193.49
合计	193.49	27,624.34	193.49

注：其他项主要为税收滞纳金。

注释 31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上年金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-2,380.66	-74,619.52
合计	-2,380.66	-74,619.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,030,114.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,380.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-2,380.66

注释 32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
往来款、保证金	13,200,198.54	24,512,155.85
利息收入	91,307.20	4,216.08
政府补助	358,600.00	
合计	13,650,105.74	24,516,371.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
往来款、保证金	24,694,215.93	11,558,065.97
支付的相关费用	4,851,970.28	5,409,450.63
合 计	29,546,186.21	16,967,516.60

注释 33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,032,495.52	1,803,450.93
加：资产减值准备	15,871.12	497,463.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	819,727.37	928,203.55
无形资产摊销	479,318.76	434,181.50
长期待摊费用摊销	296,212.50	49,368.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-67,316.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,241.36	129,602.82
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,380.66	-74,619.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,215,039.88	-1,278,861.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,190,153.27	-2,836,052.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-806,747.44	3,501,404.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,080,374.86	3,086,826.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,180,569.16	1,658,303.65

补充资料	本期金额	上年金额
减：现金的期初余额	1,658,303.65	4,331,480.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,522,265.12	-2,673,176.75

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,180,569.16	1,658,303.65
其中：库存现金	17,678.95	69,881.86
可随时用于支付的银行存款	3,162,890.21	1,588,421.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,180,569.16	1,658,303.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,363,296.74	1,935,371.74

注释 34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	年初余额
货币资金	1,363,296.74	1,935,371.74
合计	1,363,296.74	1,935,371.74

注释 35、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末本位币余额
货币资金	0.60	6.8632	4.12
其中：美元	0.60	6.8632	4.12

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

(2) 外汇风险

本公司不存在外汇风险。

(3) 其他价格风险

本公司不存在持有其他上市公司的权益投资的情况，不存在其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人的情况

本公司实际控制人为王伟华、刘晓华，合计持股 45.69%。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京华瑞核安设备安装技术服务有限公司	公司股东刘晓华控股公司
刘玉田	公司股东
许飞鸿	公司股东
张弼娟	公司股东
张铮	公司股东
李璨	公司股东
梁素芬	公司股东

朱志成	公司股东
杨玉钦	公司股东
杨旭	公司股东
孙刚	公司股东
姜淑萍	公司股东
徐政强	公司股东
顾瑛	公司股东
侯思欣	公司股东
何同华	公司董事
刘波	公司监事
喻言	公司监事

3、关联交易情况

本公司本期无关联采购商品/接受劳务及关联出售商品/提供劳务情况。

4、关联方应收应付款项

本公司本期无关联方应收应付款项

5、关联担保情况

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王伟华、刘晓华	北京银行国兴家园支行	8,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	否
合计		8,000,000.00			

截至 2018 年 12 月 31 日，公司在 800 万综合授信额度内实际向银行贷款 2,677,080 元。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上年金额
非流动性资产处置损益		67,316.68

项目	本期金额	上年金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	417,585.61	1,485,773.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	417,585.61	1,553,090.52
所得税影响额	62,637.84	232,963.58
少数股东权益影响额（税后）		
合计	354,947.77	1,320,126.94

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.13	0.05	0.05

北京华瑞核安科技股份有限公司

二〇一九年四月二十日

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：

北京市西城区车公庄大街9号院2号楼3门1103室，公司董事会办公室