



亳州保安

NEEQ : 872191

亳州保安服务股份有限公司

Bozhou Security Service Corp., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



2020年2月24日，亳州保安被亳州市公安局授予“先进保安从业单位”称号，公司6名保安员被评为“先进保安员”。



2020年5月，亳州保安团支部被安徽省团委授予“全省五四红旗团支部”称号。



2020年5月11日，亳州保安培训中心正式成立，是亳州市唯一一家由省公安厅批复成立的保安培训单位。



2020年5月21日，成功中标中国农业银行股份有限公司合肥分行保安服务项目，是依托安保科技合肥办事处中标的第一个域外项目，为“走出去”迈出了坚实一步。



2020年7月8日，成立谯城分公司，进一步完善公司机构设置，优化资源配置。



2020年12月17日，公司基地金库通过验收，正式开启市区守押一体化智能运营新模式。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	134

第一节重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人李猛、主管会计工作负责人张春艳及会计机构负责人（会计主管人员）张春艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1. 公司治理的风险	公司系由有限公司整体变更成立。2017年4月7日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2. 业务区域集中的风险	报告期内，公司的销售收入主要来源于亳州地区。如果未来公司不能顺利拓展亳州地区以外的市场，可能对公司的持续增长产生重大的影响。
3. 武装守押依赖现金受电子支付方式冲击的风险	目前公司的武装守押业务主要是现金押运，现金以外的黄金、珠宝、首饰、有价证券、机要文件等贵重物品的押运保管基本还没有涉及。但是当前，各类电子支付手段日益普及，支付宝、微信等支付方式方便快捷，

	手机扫码支付已被越来越多的商家和用户接受，全社会的现金流通使用量不断下降已是无可避免的趋势，这将导致公司的现金押运趟数不断缩减，将会对公司的传统优势业务带来较大的不利影响。
4. 枪支管理风险	公司从事的武装押运业务需要持枪经营，该业务具有特殊性，枪支在对犯罪份子产生巨大的震慑作用的同时亦可能因为管理不当导致巨大的危害性，存在一定的运营风险。
5. 安全性风险	随着公司业务的拓展，公司押运的物品除现金之外，可能会面临押运黄金、珠宝、首饰、有价证券、机要文件、涉案物品等贵重物品，在经营中存在巨大的安全风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、亳州保安、本公司	指	亳州保安服务股份有限公司
保安有限	指	亳州市保安服务有限公司
建安集团	指	建安投资控股集团有限]
创新投资	指	亳州市创新创业投资有限公司
建安基金	指	安徽建安投资基金有限公司
安保科技	指	安徽安保科技服务有限公司
亳州市国资委	指	亳州市国有资产监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止
容诚、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
安泰达、律师事务所	指	安徽安泰达律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《亳州保安服务股份公司章程》
安防	指	安全防范
人防	指	通过人力进行安全防范，比如人员巡逻，站岗等
技防	指	将现代高新技术移植、应用于安全防范工作中

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	亳州保安服务股份有限公司
英文名称及缩写	Bozhou Security Service Corp.,Ltd.
	Bzsba
证券简称	亳州保安
证券代码	872191
法定代表人	李猛

二、联系方式

董事会秘书	肖丽贞
联系地址	亳州市经开区汤王大道与紫苑路交叉口向西 100 米路北
电话	0558-8567816
传真	0558-8567816
电子邮箱	xiaolizhen@jahg.com.cn
公司网址	www.bzsba.com
办公地址	亳州市经开区汤王大道与紫苑路交叉口向西 100 米路北
邮政编码	236800
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	亳州保安服务股份有限公司董事会办公室

三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014 年 8 月 28 日
挂牌时间	2017 年 9 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（L72）-安全保护服务（L728）-安全服务（L7281）
主要业务	从事于武装守押、人防服务业务和金融服务外包业务
主要产品与服务项目	武装守押、人防服务业务和金融服务外包业务
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安徽安保科技服务有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（亳州市国资委），无一致行动人

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	91341600705098490H	否
注册地址	安徽省亳州市南部新区养生大道科技创新园	否
注册资本	15,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券		
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
报告期内主办券商是否发生变化	是		
主办券商（报告披露日）	开源证券		
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	鲍光荣	钱明	朱呵
	2 年	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	108,942,030.62	107,709,111.37	1.14%
毛利率%	25.57%	22.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,662,916.03	8,045,513.54	82.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,217,434.96	6,991,950.12	89.04%
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）	24.33%	14.00%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.94%	12.17%	-
基本每股收益	0.98	0.54	81.48%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	82,047,572.50	83,749,705.51	-2.03%
负债总计	18,813,491.32	18,591,425.46	1.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,234,081.18	56,036,173.33	12.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.22	3.74	12.83%
资产负债率%（母公司）	22.93%	17.21%	-
资产负债率%（合并）	22.93%	22.20%	-
流动比率	3.67	3.78	-
利息保障倍数	-284.88	-210.59	-

(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	24,110,204.12	13,985,796.30	72.39%
应收账款周转率	14.17	16.15	-
存货周转率	48.60	43.33	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.03%	5.87%	-
营业收入增长率%	1.14%	23.45%	-
净利润增长率%	61.49%	-7.04%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	15,000,000.00	15,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-163,282.54
计入当期损益的政府补助，但与公司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	2,281,427.47
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	665,594.20
除上述各项之外的其他营业外收支净额	0.18
非经常性损益合计	2,783,739.31
所得税影响数	667,514.85
少数股东权益影响额（税后）	670,743.39
非经常性损益净额	1,445,481.07

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司于2020年7月10日召开第二届董事会第二次会议，于7月27日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《出售资产暨关联交易》议案，将旗下子公司安徽安泰服务外包有限公司、安徽安方信息科技有限公司、亳州市安鑫劳务派遣有限公司的股权全部出售给公司控股股东安徽安保科技服务有限公司。上述三家公司自2020年8月开始不再纳入合并范围。

二、主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处行业为商务服务业（L72）。公司专注于保安服务业务，在为全市 20 余家商业银行及亳州市行政中心、亳州市中级人民法院、亳州市公安系统等客户提供武装守押、门卫、巡逻、劳务派遣及金融外包服务的基础上，构建武装守押业务一体化平台。经过十几年的积极探索和商业实践，公司已形成适应市场竞争、符合公司业务发展需要的商业模式。

公司的销售模式主要分为以下三类：1）单一采购来源方式：主要针对武装守押业务，公司的客户主要是银行，客户一般将采购服务信息告知公司，要求公司向主管部门市公安局申请开具单一来源采购证明以及提供其他文件，双方经过谈判达成一致意见，签订合同。2）招标方式：主要针对普通保安服务业务和金融服务外包业务，当公司的客户是政府机关、银行时，公司通过政府、银行发出的招标信息，依规参标，中标后签订合同；3）商务谈判：当公司的客户为企业时，公司一般通过检索网站或依靠业内知名度获得项目信息，通过商业谈判签订合同。

公司基于对金融机构、政府机关安防需求的深度了解和实务操作经验，将客户需求和公司自身发展良好结合起来，目前已经形成了以武装守押、人防业务为根本，金融外包业务、技防业务为侧翼的运营模式。公司在立足传统优势业务武装守押的基础上，不断开拓技防业务、保险箱业务，并且公司充分利用自身在金融行业内良好的客户资源，积极拓展金融外包业务，如大堂引导员、清机加钞、现金清分、POS 机服务等业务。

报告期内公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

商业模式是否发生变化	□是 √否
------------	-------

(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		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	54,536,834.71	66.47%	40,164,896.32	47.96%	35.78%
应收票据					
应收账款	7,328,381.62	8.93%	8,048,994.71	9.61%	-8.95%
存货	42,253.60	0.05%	3,294,735.91	3.93%	-98.72%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	11,337,517.18	13.82%	10,039,764.51	11.99%	12.93%
在建工程					
无形资产	0.00	0.00%	204,869.70	0.24%	-100.00%
商誉					
短期借款					
交易性金融资产	5,006,356.16	6.10%	16,932,933.56	20.22%	-70.43%
应付职工薪酬	7,718,934.67	9.41%	12,667,676.01	15.13%	-39.07%
长期借款					
未分配利润	19,967,004.25	24.34%	12,027,645.41	14.36%	66.01%
资产总计	82,047,572.50	-	83,749,705.51	-	-2.03%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 2020 年末货币资金较 2019 年末增长 35.78%，主要系公司劳务派遣业务收到的代收代付款项较 2019 年增加，引起公司经营活动现金流入增长所致。

(2) 2020 年年末交易性金融资产较 2019 年末减少 1192.66 万元，下降 70.43%，主要系公司理财产品赎回所致。

(3) 2020 年年末应付职工薪酬较 2019 年年末减少 494.87 万元，下降 39.07%，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

(4) 2020 年年末未分配利润较 2019 年年末增加 792.94 万元，增加 66.01%，主要系本期经营所得增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	108,942,030.62	-	107,709,111.37	-	1.14%
营业成本	81,080,493.06	74.43%	83,618,686.82	77.63%	-3.04%
毛利率	25.57%	-	22.37%	-	-
销售费用	278,512.33	0.26%	82,525.00	0.08%	237.49%
管理费用	6,865,004.73	6.30%	11,390,920.39	10.58%	-39.73%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
财务费用	-79,214.83	-0.07%	-66,485.34	-0.06%	-19.15%
信用减值损失	-459,451.24	-0.42%	-206,891.80	-0.19%	-122.07%
资产减值损失	-134,226.83	-0.12%	0.00	0.00%	-
其他收益	795,527.47	0.73%	344,474.50	0.32%	130.94%
投资收益	630,950.70	0.58%	1,005,840.37	0.93%	-37.27%
公允价值变动收益	34,643.50	0.03%	-200,236.31	-0.19%	117.30%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	21,323,611.21	19.57%	13,234,021.30	12.29%	61.13%
营业外收入	1,485,900.18	1.36%	833,457.68	0.77%	78.28%
营业外支出	163,282.54	0.15%	75.55	0.00%	216,025.14%
净利润	16,839,893.14	15.46%	10,427,553.04	9.68%	61.49%

项目重大变动原因：

(1) 2020 年度管理费用较 2019 年度下降 39.73%，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

(2) 2020 年度营业利润较 2019 年度增加 61.13%，净利润较 2019 年度增加 78.28%，主要系主要系本期处置子公司，导致营业成本和管理费用下降所致。

(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	108,912,030.62	107,706,281.18	1.12%
其他业务收入	30,000.00	2,830.19	960.00%
主营业务成本	81,080,493.06	83,618,686.82	-3.04%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
武装守押	49,370,203.26	31,898,653.36	35.39%	16.74%	0.53%	10.42%
保安服务	26,326,027.43	23,207,012.22	11.85%	22.14%	33.90%	-7.74%
金融外包	31,334,529.29	24,508,428.66	21.78%	-23.61%	-24.74%	1.17%
联网报警	1,845,904.34	1,436,234.14	22.19%	26.88%	30.48%	-2.15%
工程安装	35,366.30	30,164.68	14.71%	-97.45%	-96.62%	-20.87%
总计	108,912,030.62	81,080,493.06	25.55%	1.12%	-3.04%	3.19%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

（1）2020 年公司保安服务营业成本较上年增加 33.90%，主要系公司保安服务业务收入增加，营业成本相应增加所致。

（2）2020 年公司联网报警营业成本较上年增加 30.48%，主要系公司联网报警业务收入增加，营业成本相应增加所致。

（3）2020 年公司工程安装营业收入较上年下降 97.45%，营业成本较上年下降 96.62%，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

(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	亳州药都农村商业银行股份有限公司	9,731,477.97	8.93	否
2	中国邮政集团有限公司亳州市分公司	6,840,723.80	6.28	否
3	中国工商银行股份有限公司亳州分行	5,331,507.10	4.90	否
4	亳州市市直机关事务管理局	4,643,594.95	4.26	否
5	安徽涡阳农村商业银行股份有限公司	4,591,970.74	4.22	否
合计		31,139,274.56	28.59	-

(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	重庆迪马工业有限责任公司	4,308,265.50	5.31%	否

2	亳州市譙陵保安服务有限公司	3,034,446.40	3.74%	否
3	中国石化销售股份邮箱公司安徽亳州石油分公司	1,998,524.37	2.46%	否
4	安徽艾塔智能科技有限公司	598,665.00	0.74%	否
5	亳州建工有限公司	535,751.46	0.66%	是
合计		10,475,652.73	12.91%	-

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	24,110,204.12	13,985,796.30	72.39%
投资活动产生的现金流量净额	-4,417,784.76	15,916,778.01	-127.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,220,000.00	-12,439,947.74	58.04%

现金流量分析：

(1) 2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额 24,110,204.12 元，较 2019 年度增加 10,124,407.82 元，变化 72.39%，主要系劳务派遣业务收到的代收代付款项较 2019 年增加使得收到的其他与经营活动有关的现金增加所致。

经营活动产生的现金流净额与本年度净利润相差 727.03 万元，主要系公司本期处置子公司，合并范围减少，期末应付职工薪酬减少所致。

(2) 2020 年度公司投资活动产生的现金流量净额-4,417,784.76 元，较 2019 年度减少 20,334,562.77 元，变化 127.76%，主要系公司 2019 年赎回的理财产品较多所致。

(3) 2020 年度公司筹资活动产生的现金流量净额-5,220,000.00 元，较 2019 年度增加 7,219,947.74 元，变化 58.04%，主要系 2020 年公司现金分红较 2019 年减少所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
亳州市安鑫劳务派遣有限公司	控股子公司	劳务派遣	5,230,867.79	2,363,183.07	58,277.36	55,585.02
安徽安泰服务外包有限公司	参股公司	服务外包	27,389,961.28	16,994,204.24	55,482,014.63	5,865,233.73

安徽安方信息科技有限 公司	参股公司	联网报警、 工程安装	6,222,180.08	4,401,735.25	9,496,069.75	376,617.37
------------------	------	---------------	--------------	--------------	--------------	------------

主要控股参股公司情况说明

公司有 1 个全资子公司、2 个控股子公司。

1、亳州市安鑫劳务派遣有限公司，公司持股 100%

亳州市安鑫劳务派遣有限公司成立于 2015 年 7 月 28 日，法定代表人王桂胜，注册资本 200 万元，经营场所为：亳州市养生大道（科技创业服务中心九楼）。经营范围为：劳务派遣；劳动事务保障代理；人力资源管理信息咨询；商务信息咨询；企业管理信息咨询；承办会议及商品展览展示活动。（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、安徽安泰服务外包有限公司，公司持股 51%

安徽安泰服务外包有限公司成立于 2016 年 09 月 27 日，法定代表人李猛，注册资本 1000 万元，经营场所为：亳州市亳芜现代产业园区合欢路 76 号科技孵化楼 4 楼。经营范围为：金融外包服务；受金融机构委托从事现金及有价证券的整点清分处理服务；现金及有价证券等贵重物品的托管服务；尾箱寄库等金融服务外包业务；自助设备选址、租赁、清机加钞处理、安全巡查、卫生保洁、维修服务；档案集中托管和数字化处理服务；大堂引导员外包服务；银行业务流程与知识流程外包、数据处理及信息技术外包；金融业务咨询外包服务及专用设备技术研发服务；POS 机服务；计算机系统及软件的开发和服务；出纳机具及电子设备维护与销售；科技中介服务、企业管理咨询服务、商务咨询服务、数据处理和存储服务；建筑智能化工程的设计、施工；室内外装饰装修工程设计、施工；广告设计、制作、代理、发布。（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）。

3、安徽安方信息科技有限公司，公司持股 67%

安徽安方信息科技有限公司成立于 2018 年 6 月 4 日，法定代表人李猛，注册资金 500 万元，经营场所为：亳州市经开区紫苑路西段。经营范围为：报警系统的设计、安装、运营；软件开发；电子设备的销售及租赁；安防信息技术咨询；安全技术防范工程施工。（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。）

报告期内，公司于 2020 年 7 月 10 日召开第二届董事会第二次会议，于 7 月 27 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《出售资产暨关联交易》议案，将旗下子公司安徽安泰服务外包有限公司、

安徽安方信息科技有限公司、亳州市安鑫劳务派遣有限公司的股权出售给安徽安保科技服务有限公司。安徽安保科技服务有限公司为公司第一大股东、控股股东，上述子公司股权转让构成关联交易，不构成重大资产重组，不会对公司利益有重大影响，议案内容详见 2020 年 7 月 10 日公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《出售资产暨关联交易公告》(公告编号:2020-042)。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

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

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此，公司拥有良好的持续经营能力，不存在以下 7 个事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

第四节重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	200,000.00	0.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	12,100,000.00	5,118,016.74
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

因公司 2020 年建设基地的需要，公司向关联方亳州建工有限公司采购建筑施工服务，交易金额为 535,751.46 元。该笔日常性关联交易在年初时未予以预计，根据《公司章程》第一百一十二条规定，该笔关联交易发生时履行了董事长审批程序。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	10,680,201.99	10,680,201.99
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2020 年 7 月 10 日召开第二届董事会第二次会议，于 7 月 27 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《出售资产暨关联交易》议案，将旗下子公司安徽安泰服务外包有限公司、安徽安方信息科技有限公司、亳州市安鑫劳务派遣有限公司的股权出售给安徽安保科技服务有限公司。安徽安保科技服务有限公司为公司第一大股东、控股股东，上述子公司股权转让构成关联交易，不构成重大资产重组，不会对公司利益有重大影响。上述事项是公司战略发展需求，有助于公司提高运营及管理效率；上述事项交易的定价依据不低于容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具审计报告中的净资产数，定价公允。上述事项交易之后公司的主营业务与安泰服务、安方科技、安鑫劳务的主营业务不重叠，不构成同业竞争。因此上述事项不会对公司财务状况和经营成果产生重大的不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2020 年 7 月 27 日	2020 年 7 月 27 日	安徽安保科技服务有	安徽安泰服务外包有限公司 51%股	股权	5,675,774.96	是	否

出售资产	2020年7月27日	2020年7月27日	安徽安泰科技服务有限公司	安徽安方信息科技有限公司 67%股权	股权	2,696,828.98	是	否
出售资产	2020年7月27日	2020年7月27日	安徽安泰科技服务有限公司	亳州市安鑫劳务派遣有限公司 100%股权	股权	2,307,598.05	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2020年7月10日召开第二届董事会第二次会议，于7月27日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《出售资产暨关联交易》议案，将旗下子公司安徽安泰服务外包有限公司、安徽安方信息科技有限公司、亳州市安鑫劳务派遣有限公司的股权出售给安徽安泰科技服务有限公司。安徽安泰科技服务有限公司为公司第一大股东、控股股东，上述子公司股权转让构成关联交易，不构成重大资产重组，不会对公司利益有重大影响。上述事项是公司战略发展需求，有助于公司提高运营及管理效率；上述事项交易的定价依据不低于容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具审计报告中的净资产数，定价公允。上述事项交易之后公司的主营业务与安泰服务、安方科技、安鑫劳务的主营业务不重叠，不构成同业竞争。

(六) 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	2017年4月20日	2099年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
其他股东	2017年4月20日	2099年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
董监高	2017年4月20日	2099年12月31日	挂牌	其他承诺（请自行填写）	《关于规范关联交易的承诺》、《关于具备任职资格的承诺》、《关于公司独立性的声明》	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、持有公司5%以上股份的股东作出了《避免同业竞争的承诺》，公司董事、监事和高级管理人员作出的重要承诺包括：《关于规范关联交易的承诺》、《关于具备任职资格的承诺》及《关于公司独立性的声明》等。

报告期内，公司控股股东、持有公司 5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺事项。

第五节股份变动、融资和利润分配

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	15,000,000.00	100.00%	-	15,000,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000.00	66.66%	-	10,000,000.00	66.66%
	董事、监事、高管			-		
	核心员工			-		
有限售条件股份	有限售股份总数			-		
	其中：控股股东、实际控制人			-		
	董事、监事、高管			-		
	核心员工			-		
总股本		15,000,000.00	-	0	15,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	安徽安保科技服务有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	66.66%		10,000,000.00	-	-
2	建安投资	5,000,000.00	-	5,000,000.00	33.34%	--	5,000,000.00	-	-

控 股 集 团 有 限 公 司									
合 计	15,000,000.00	0	15,000,000.00	100.00%	0	15,000,000.00	-	-	
普通股前十名股东间相互关系说明： 建安集团持有安保科技 100%的股权；亳州市国资委直接持有建安集团 100%的股权。									

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

（一）控股股东情况

安保科技现持有公司 1,000 万股股份，持股比例为 66.66%，为公司的控股股东，其基本情况如下：

公司名称：安徽安保科技服务有限公司

法定代表人：王翔宇

注册号：91341600MA2RJR5L67

注册资本：3,000 万元

营业期限：2018 年 3 月 16 日至长期

住所：安徽省亳州市经开区汤王大道与紫苑路交叉口向西 100 米

经营范围：从事安全科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。

报告期内，公司控股股东发生变化。

2020 年 1 月，根据亳州市国资委、建安投资控股集团有限公司和安徽安保科技服务有限公司战略规划及整体管控要求，以无偿划转方式将建安投资控股集团有限公司所持亳州保安服务有限公司 10,000,000 股（占公司股权 66.66%）股权划转至安徽安保科技服务有限公司。公司控股股东、第一大股东由建安集团变更为安保科技。

（二）实际控制人情况

亳州市国资委持有公司建安集团 100%股权，建安集团持有控股股东安保科技 100%股权，因此公司实际控制人为亳州市国资委，为国有资产管理部門。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 3 日	3.48		
合计	3.48		

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	7.12	0	0

十、特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李猛	董事长、总经理	男	1964年2月	2020年5月28日	2023年5月27日
王翔宇	董事	男	1980年8月	2020年5月28日	2023年5月27日
张辉	董事	男	1986年10月	2020年5月28日	2023年5月27日
崔刘洋	董事	男	1991年1月	2020年5月28日	2023年5月27日
王桂胜	董事、副总经理	男	1969年3月	2020年5月28日	2023年5月27日
肖丽贞	董事、副总经理、董事会秘书	女	1974年12月	2020年5月28日	2023年5月27日
孙略韬	董事	男	1989年3月	2020年5月28日	2023年5月27日
张春艳	财务负责人	女	1982年7月	2020年5月28日	2023年5月27日
范娜娜	监事会主席	女	1988年4月	2020年5月28日	2023年5月27日
孟姝男	监事	女	1991年2月	2020年5月28日	2023年5月27日
燕敏	监事	女	1992年11月	2020年5月28日	2023年5月27日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

王翔宇、李猛、崔刘洋、张辉均担任控股股东安保科技董事职务；孙略韬任安保科技战略发展运营部经理；范娜娜任安保科技财务管理部经理。

除上述关系外，董监高相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
伍旭	董事	离任	无	换届
刘春利	董事	离任	无	换届
雷品友	董事	离任	无	换届
肖丽贞	董事、董事会秘书、财务总监	离任	董事、董事会秘书、副总经理	换届
王桂彬	监事会主席	离任	无	换届
王成勋	监事	离任	无	换届
王翔宇	无	新任	董事	换届新选
张辉	无	新任	董事	换届新选
崔刘洋	无	新任	董事	换届新选
孙略韬	无	新任	董事	换届新选
张春艳	无	新任	财务负责人	换届新选
范娜娜	无	新任	监事会主席	换届新选
孟姝男	无	新任	监事	换届新选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

王翔宇，男，1980年8月出生，中国籍，硕士研究生学历，无境外永久居留权，高校讲师。2003年7月至2009年11月，历任亳州师专文史系教师、校长办公室秘书、团委副书记、党委宣传部；2009年11月至2010年12月，借调到亳州市政府办公室工作；2010年12月至2016年3月，历任亳州市政府办公室秘书二科副科长、综合科副科长、主任科员；2016年3月至2019年10月，担任建安集团办公室主任兼信息技术部经理、综合部（党办）主任、办公室主任、总经理助理；2019年10月至今，担任建安集团总经理助理、办公室主任，安保科技法定代表人、董事长。

张辉，男，1986年10月出生，中国籍，本科学历，无境外永久居留权，会计师。现任建安集团副总会计师、财务部经理，2010年7月至2014年3月，历任亳州城市建设投资有限责任公司财务审计部职员、财务审计部主管；2014年3月至2015年4月，历任建安集团财务管理部副经理；2015年11月至2017年9月，担任安徽安诚金融控股集团有限公司财务审计部经理；2017年9月至今，历任建安集团财务管理部经理、财务部经理、副总会计师。

崔刘洋，男，1991年11月出生，中国籍，研究生学历，无境外永久居留权。2015年4月至今，历任建安集团融资管理部融资专员、办公室行政主管、党群人力资源部副经理、投融资部副经理。

孙略韬，男，1989年3月出生，中国籍，本科学历，经济师，二级人力资源管理师，助理会计师，无境外永久居留权。2012年8月至2015年5月，任建安集团人力资源部专员，2015年5月至2019年11月任亳州保安人力资源部负责人、副经理、经理；2019年11月至今任安保科技战略发展运营部经理，亳州保安人力资源部经理。

张春艳，女，1982年7月出生，中国籍，本科学历，国家二级保安师，会计专业中级技术职称，无境外永久居留权。2000年7月至2019年10月历任亳州保安销售部销售专员、财务部专员、主管、副经理；2019年11月至今任亳州保安财务部负责人。

范娜娜，女，1988年4月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，中级经济师、会计师。2012年2月至2018年9月，历任建安集团财务管理部专员、财务主管，2018年10月至2019年9月，担任安徽安晨医药有限公司财务经理，2019年10月至今，担任安保科技财务经理。

孟姝男，女，1991年2月出生，中国籍，本科学历，无境外永久居留权，经济师、审计师。2013年11月至今，历任建安集团融资管理部融资专员、资金管理中心资金主管、审计部审计主管、投融资部副经理。

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	28	0	4	24
财务人员	3	0	0	3
守押人员	326	58	0	384
劳务派遣	1,038	0	167	871
普通保安	164	393	0	557
员工总计	1,559	451	171	1,839

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		0
硕士	0	0

本科	26	35
专科	50	80
专科以下	1,483	1,724
员工总计	1,559	1,839

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

截至 2020 年 12 月 31 日，公司共有 1,839 名员工，其中为 1,716 名办理了基本养老保险、工伤保险、生育保险、失业保险、医疗保险；另有 123 名员工未在本单位办理社会保险，其中 80 人已在原单位参保系下岗职工，不愿续保，43 人购买社保已满法定年限自愿不在本单位购买社保。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 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，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等相关制度，明确了股东大会、董事

会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。严格按照相关法律、《公司章程》、各项议事规则和内部制度等履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内修订了 3 次公司章程，分别如下：

（1）根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及规定，对公司的住址、经营范围、董事会及股东大会的权限等条款进行了修订。上述修订经公司第一届董事会第十五次会议、2019 年年度股东大会审议通过；

（2）根据公司经营发展需要，将董事会由 6 名成员，修订为董事会由 7 名董事组成。上述修订经第一届董事会第十六次会议、2020 年第二次临时股东大会审议通过；

（3）因公司业务发展需要增加经营范围，并同步修订公司章程。上述修订经第二届董事会第二次会议、2020 年第三次临时股东大会审议通过。

（二）三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2020 年 4 月 27 日，亳州保安召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《2019 年总经理工作报告》、《2019 年董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度公司财务决算报告》、《2020 年度公司财务预算报告》、《2019 年度利润分配》、《使用闲置自有资金投资银行理财产品》、《补充审议 2019 年偶发性关联交易》、《预计 2020 年日常性关联交易》、《续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》、《拟修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>和<董事会议事规则>》、《关于修订<关联交易管理制度>等 5 项管理制度》、《关于修订<总经理工作细则>和<董事会秘书工作制度>》、《召开公司 2019 年年度股东大会》。 2020 年 5 月 12 日，亳州保安召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《董事会换届选举》、《修订公司章程》、《提请召开 2020 年第二次

		临时股东大会》。 2020年5月28日，亳州保安召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《选举李猛先生为公司董事长》、《选举李猛先生为公司总经理》、《选举王桂胜先生为常务副总经理》、《选举肖丽贞女士为副总经理》、《选举肖丽贞女士为董事会秘书》、《选举张春艳女士为财务负责人》。 2020年7月10日，亳州保安召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《出售资产暨关联交易》、《修订公司章程》、《授权董事会全权办理出售资产事宜》、《召开2020年第三次临时股东大会》。 2020年8月17日，亳州保安召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《2020年半年度报告》。 2020年9月2日，亳州保安召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司与招商证券股份有限公司签署附生效条件的解除持续督导协议》、《关于公司与开源证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议》、《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》、《关于公司召开2020年第四次临时股东大会》。
监事会	4	2020年4月27日，亳州保安召开第一届监事会第七次会议，审议通过了《2019年监事会工作报告》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《2019年度公司财务决算报告》、《2020年度公司财务预算报告》、《2019年度利润分配》、《续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构》、《关于修订〈监事会议事规则〉》。 2020年5月12日，亳州保安召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《监事会换届选举》。 2020年5月28日，亳州保安召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《选举范娜娜女士为监事会主席》。 2020年8月17日，亳州保安召开第二届监事会第二次会议，审议通

		过了《2020 年半年度报告》。
股东大会	5	2020 年 1 月 15 日，亳州保安召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《变更会计师事务所》。 2020 年 5 月 20 日，亳州保安召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《2019 年监事会工作报告》、《2019 年董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度公司财务决算报告》、《2020 年度公司财务预算报告》、《2019 年度利润分配》、《补充审议 2019 年偶发性关联交易》、《预计 2020 年日常性关联交易》、《续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》、《拟修订<公司章程>》、《关于修订<股东大会议事规则>和<董事会议事规则>》、《关于修订<监事会议事规则>》、《关于修订<关联交易管理制度>等 5 项管理制度》。 2020 年 5 月 28 日，亳州保安召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《董事会换届》、《修订公司章程》、《监事会换届》。 2020 年 7 月 27 日，亳州保安召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《出售资产暨关联交易》、《修订公司章程》、《授权董事会全权办理出售资产事宜》。 2020 年 9 月 18 日，亳州保安召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司与招商证券股份有限公司签署附生效条件的解除持续督导协议》、《关于公司与开源证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议》、《关于公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》。

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，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，2019 年年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议

公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

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。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立情况

公司的主要业务是从事武装守押、人防服务和金融服务外包业务。公司业务完全独立于控股股东控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的办公室、纪检监察部、财务部、人力资源部、各守押中心、人防中心、后勤保障部等部门体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司控股股东及其控制的其他企业。

公司经营的业务与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司控股股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司控股股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立情况

股份公司拥有日常经营所必需的电子设备、运输设备、办公设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。

公司主要资产权利清晰，权属完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，也不存在被控股股东及其控制的其它企业占用，或者为控股股东及其控制的其它企业提供担保的情形。

综上，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被实际控制人或关联方占用的情况，公司资产独立完整。

（三）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。截至 2020 年 12 月 31 日，公司共有 1,839 名员工，其中为 1,716 名办理了基本养老保险、工伤保险、生育保险、失业保险、医疗保险；另有 123 名员工未在本单位办理社会保险，其中 80 人已在原单位参保系下岗职工，不愿续保，43 人购买社保已满法定年限自愿不在本单位购买社保。公司与员工均签订有劳动合同，按照法律规定为员工缴纳社会保险。公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司独立运营资金，未与控股股东控制的其他企业共用银行账户。

（五）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。

公司根据自身经营管理需要设置了纪检监察部、财务部、人力资源部、各守押中心、人防中心、后勤保障部、办公室等职能部门。公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定年度报告差错责任追究制度相关制度。

三、投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节财务会计报告

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	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落		
审计报告编号	容诚审字[2021] 230Z0278 号		
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		
审计报告日期	2021 年 4 月 19 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	鲍光荣 2 年	钱明 1 年	朱呵 1 年
会计师事务所是否变更	是		
会计师事务所连续服务年限	2 年		
会计师事务所审计报酬	10 万元		

审 计 报 告

容诚审字[2021]230Z0278 号

亳州保安服务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了亳州保安服务股份有限公司（以下简称“亳州保安”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了亳州保安 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于亳州保安，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

亳州保安管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亳州保安 2019 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，管理层负责评估亳州保安的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亳州保安、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亳州保安的财务报告过程。

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，就可能导致对亳州保安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亳州保安不能持续经营。

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

（6）就亳州保安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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人): 鲍光荣

中国注册会计师: 钱明

中国·北京

中国注册会计师: 朱呵

2020 年 4 月 19 日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	五、1	54,536,834.71	40,164,896.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,006,356.16	16,932,933.56
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	7,328,381.62	8,048,994.71
应收款项融资			
预付款项	五、4	482,031.42	456,756.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,558,470.36	1,283,477.78
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	42,253.60	3,294,735.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		152,012.68

流动资产合计		68,954,327.87	70,333,807.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、8	11,337,517.18	10,039,764.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9		204,869.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	519,208.34	2,026,601.23
递延所得税资产	五、11	146,670.11	122,337.49
其他非流动资产	五、12	1,089,849.00	1,022,325.00
非流动资产合计		13,093,244.63	13,415,897.93
资产总计		82,047,572.50	83,749,705.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	260,210.72	500,094.50
预收款项	五、14		3,041,809.03
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	五、15	7,718,934.67	12,667,676.01
应交税费	五、16	2,944,443.36	1,908,668.28
其他应付款	五、17	7,889,902.57	473,177.64
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		18,813,491.32	18,591,425.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,813,491.32	18,591,425.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	24,510,043.58	26,755,051.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	3,757,033.35	2,253,476.16
一般风险准备			
未分配利润	五、21	19,967,004.25	12,027,645.41
归属于母公司所有者权益合计		63,234,081.18	56,036,173.33
少数股东权益			9,122,106.72
所有者权益合计		63,234,081.18	65,158,280.05
负债和所有者权益总计		82,047,572.50	83,749,705.51

法定代表人：李猛

主管会计工作负责人：张春艳

会计机构负责人：张春艳

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		54,536,834.71	30,843,228.61
交易性金融资产		5,006,356.16	5,006,356.16
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	7,328,381.62	6,513,551.23
应收款项融资			
预付款项		482,031.42	560,581.20
其他应收款	十四、2	1,558,470.36	954,686.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,253.60	40,421.60
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			86,167.20
流动资产合计		68,954,327.87	44,004,992.01
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	十四、3		10,450,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,337,517.18	8,878,904.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		519,208.34	
递延所得税资产		146,670.11	106,293.89
其他非流动资产		1,089,849.00	1,022,325.00
非流动资产合计		13,093,244.63	20,457,523.35
资产总计		82,047,572.50	64,462,515.36
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		260,210.72	970,000.00
预收款项			241,606.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,718,934.67	8,643,122.96
应交税费		2,944,443.36	950,122.51
其他应付款		7,889,902.57	287,849.98
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,813,491.32	11,092,701.91
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			
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		18,813,491.32	11,092,701.91
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,985,253.75	26,755,051.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,757,033.35	2,253,476.16
一般风险准备			
未分配利润		17,491,794.08	9,361,285.53
所有者权益合计		63,234,081.18	53,369,813.45
负债和所有者权益合计		82,047,572.50	64,462,515.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		108,942,030.62	107,709,111.37
其中：营业收入	五、22	108,942,030.62	107,709,111.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,485,863.01	95,418,276.83
其中：营业成本	五、22	81,080,493.06	83,618,686.82
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	五、23	341,067.72	392,629.96
销售费用	五、24	278,512.33	82,525.00
管理费用	五、25	6,865,004.73	11,390,920.39
研发费用			
财务费用	五、26	-79,214.83	-66,485.34
其中：利息费用			
利息收入		93,039.16	76,427.44
加：其他收益	五、27	795,527.47	344,474.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	630,950.70	1,005,840.37
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、29	34,643.50	-200,236.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-459,451.24	-206,891.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-134,226.83	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,323,611.21	13,234,021.30
加：营业外收入	五、32	1,485,900.18	833,457.68
减：营业外支出	五、33	163,282.54	75.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,646,228.85	14,067,403.43
减：所得税费用	五、34	5,806,335.71	3,639,850.39

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,839,893.14	10,427,553.04
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）		16,839,893.14	10,427,553.04
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）		2,176,977.11	2,382,039.50
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,662,916.03	8,045,513.54
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		16,839,893.14	10,427,553.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,662,916.03	8,045,513.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,176,977.11	2,382,039.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.98	0.54
（二）稀释每股收益（元/股）		0.98	0.54

法定代表人：李猛

主管会计工作负责人：张春艳

会计机构负责人：张春艳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
----	----	--------	--------

一、营业收入	十四、4	76,433,036.47	66,130,476.98
减：营业成本	十四、4	55,204,276.60	50,917,954.66
税金及附加		191,977.86	200,639.54
销售费用		80,034.00	30,530.00
管理费用		5,065,639.04	8,007,538.62
研发费用			
财务费用		-71,994.68	-48,948.01
其中：利息费用			
利息收入		82,033.47	54,943.11
加：其他收益		556,515.47	299,012.41
投资收益（损失以“-”号填列）		2,869,395.15	2,189,569.75
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-192,504.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-161,504.93	-171,967.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,227,509.34	9,146,873.22
加：营业外收入			
减：营业外支出		163,282.54	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,064,226.80	9,146,873.22
减：所得税费用		4,210,161.06	1,893,036.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,854,065.74	7,253,836.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,854,065.74	7,253,836.63
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			

6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		14,854,065.74	7,253,836.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		105,631,066.83	110,623,972.28
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			
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	五、35(1)	11,251,939.62	1,735,799.19
经营活动现金流入小计		116,883,006.45	112,359,771.47
购买商品、接受劳务支付的现金		7,517,860.34	8,333,570.69
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		75,489,138.33	80,140,669.99
支付的各项税费		6,725,544.69	5,580,239.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	3,040,258.97	4,319,494.94
经营活动现金流出小计		92,772,802.33	98,373,975.17
经营活动产生的现金流量净额		24,110,204.12	13,985,796.30
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		43,000,000.00	87,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,067,108.58	1,239,010.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,299,950.27	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,369,658.85	88,239,010.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,719,919.61	6,440,837.36
投资支付的现金		47,067,524.00	65,881,394.87
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		53,787,443.61	72,322,232.23
投资活动产生的现金流量净额		-4,417,784.76	15,916,778.01
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,220,000.00	12,439,947.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,519,947.74
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,220,000.00	12,439,947.74
筹资活动产生的现金流量净额		-5,220,000.00	-12,439,947.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,472,419.36	17,462,626.57
加：期初现金及现金等价物余额		40,064,415.35	22,601,788.78
六、期末现金及现金等价物余额		54,536,834.71	40,064,415.35

法定代表人：李猛

主管会计工作负责人：张春艳

会计机构负责人：张春艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		76,531,259.51	64,774,458.63
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		8,341,896.65	602,466.71
经营活动现金流入小计		84,873,156.16	65,376,925.34
购买商品、接受劳务支付的现金		5,953,054.41	4,347,000.59
支付给职工以及为职工支付的现金		51,548,890.99	47,153,061.50
支付的各项税费		3,671,004.90	2,563,815.44
支付其他与经营活动有关的现金		2,022,159.88	2,128,945.86
经营活动现金流出小计		63,195,110.18	56,192,823.39
经营活动产生的现金流量净额		21,678,045.98	9,184,101.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,680,201.99	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,869,395.15	2,388,430.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,600.00	
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		46,552,197.14	62,388,430.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,249,113.02	2,772,297.00
投资支付的现金		33,067,524.00	39,847,085.27
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		39,316,637.02	42,619,382.27
投资活动产生的现金流量净额		7,235,560.12	19,769,047.75
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,220,000.00	10,920,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,220,000.00	10,920,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,220,000.00	-10,920,000.00
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		23,693,606.10	18,033,149.70
加：期初现金及现金等价物余额		30,843,228.61	12,810,078.91
六、期末现金及现金等价物余额		54,536,834.71	30,843,228.61

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

[illegible]

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-11,299,083.83	-11,299,083.83
（三）利润分配								1,503,557.19	-6,723,557.19			-5,220,000.00
1. 提取盈余公积								1,503,557.19	-1,503,557.19			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,220,000.00			-5,220,000.00
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					-2,245,008.18							-2,245,008.18
四、本年期末余额	15,000,000.00				24,510,043.58			3,757,033.35	19,967,004.25			63,234,081.18

4. 其他													
（三）利润分配								725,383.66		-11,645,383.66	-1,519,947.74	-12,439,947.74	
1. 提取盈余公积								725,383.66		-725,383.66			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,920,000.00	-1,519,947.74	-12,439,947.74	
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	15,000,000.00				26,755,051.76			2,253,476.16		12,027,645.41	9,122,106.72	65,158,280.05	

法定代表人：李猛

主管会计工作负责人：张春艳

会计机构负责人：张春艳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	15,000,000.00				26,755,051.76				2,253,476.16		9,361,285.53	53,369,813.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				26,755,051.76				2,253,476.16		9,361,285.53	53,369,813.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					230,201.99				1,503,557.19		8,130,508.55	9,864,267.73
（一）综合收益总额											14,854,065.74	14,854,065.74
（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									1,503,557.19		-6,723,557.19	-5,220,000.00

1. 提取盈余公积									1,503,557.19		-1,503,557.19	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,220,000.00	-5,220,000.00
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					230,201.99							230,201.99
四、本年期末余额	15,000,000.00				26,985,253.75				3,757,033.35		17,491,794.08	63,234,081.18

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计		

[illegible]

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	15,000,000.00				26,755,051.76				2,253,476.16		9,361,285.53	53,369,813.45

三、财务报表附注

亳州保安服务股份有限公司

财务报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 公司概况

亳州保安服务股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由原亳州市保安服务有限公司(以下简称“亳州保安有限”)整体变更设立的股份有限公司,2017 年 4 月 10 日于亳州市工商局办理工商登记。

2017 年 4 月 5 日,根据股东会决议,亳州保安有限整体变更为股份有限公司,由亳州保安有限全体股东作为共同发起人,以经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截止 2017 年 2 月 28 日的净资产人民币 41,755,051.76 元出资,净资产以 1:0.3592 的比例折股,总股本为 1,500.00 万股,每股面值为 1.00 元,各股东持股比例不变,超出部分 26,755,051.76 元作为资本公积。本次整体变更经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2017]000303 号验资报告验证。公司对本次整体变更事宜办理了工商变更登记,变更后公司的股权结构如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
建安投资控股集团有限公司	1,000.00	66.66
亳州市创新创业投资有限公司	250.00	16.67
安徽建安投资基金有限公司	250.00	16.67
合 计	1,500.00	100.00

2020 年 1 月 2 日,根据亳州市国有资产监督管理委员会《关于同意组建安徽安保科技服务有限公司的批复》(亳国资管【2020】2 号),批准以无偿划转方式将建安投资控股集团有限公司(以下简称“建安集团”)持有本公司全部股权划转至安徽安保科技服务有限公司(以下简称“安保科技”)、以无偿划转方式将亳州市创新创业投资有限公司和安徽建安投资基金有限公司持有本公司全部股权划转至建安集团。本次无偿划转后公司的股权结构如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
------	----------	---------

安徽安保科技服务有限公司	1,000.00	66.66
建安投资控股集团有限公司	500.00	33.34
合 计	1,500.00	100.00

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司注册资本为 1,500.00 万元，股本为 1,500.00 万元。

统一社会信用代码：91341600705098490H

公司注册地址：安徽省亳州市经开区汤王大道与紫苑路交叉口向西 100 米路北

公司法定代表人：李 猛

公司经营范围：保安服务；守护押运；劳务派遣有效期至 2023 年 4 月 8 日；服务外包；人力资源服务；安全检查，安全风险评估；安全防范工程设计、施工、维护；允许经营的技术防范产品和保安器材零售；受金融机构委托从事现金及有价证券等贵重物品的托管服务；现金处理服务；尾箱寄库等金融服务外包业务；档案集中托管和数字化处理服务；金融业务咨询外包服务及专业设备技术研发服务；物业管理；停车场服务；科技中介服务、企业管理咨询服务、数据处理和存储服务；建筑智能化工程的设计、施工，广告设计、制作、代理、发布；安全系统监控服务；单位后勤管理服务；企业管理咨询；汽车租赁服务；计算机信息系统集成服务；保管箱租赁；物品托管服务；保安培训服务(门卫、巡逻、守护、押运、随身护卫、安全检查、安全技术防范、安全咨询、区域秩序维护)。

财务报告批准报出日：本财务报表经本公司董事会于 2021 年 4 月 19 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 本报告期末无纳入合并范围的子公司

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	亳州市安鑫劳务派遣有限公司	安鑫劳务	协议转让
2	安徽安泰服务外包有限公司	安泰外包	协议转让
3	安徽安方信息科技有限公司	安方科技	协议转让

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) 披露有关财务信息。

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积(资本

溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6(6)。

(2)非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6(6)。

(3)企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)，结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注：有时也称为特殊目的主体)。

(2)关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服

务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4)报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5)合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、

资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会

计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次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，先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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7.现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对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;对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,计入当期损益。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对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;对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,计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与企业会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

①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,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目,在

现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分) 的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方) 与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分) 的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否

则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变

动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用) 计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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。

(5) 金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，

对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A.应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a)应收票据确定组合的依据如下:

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。本公司评估银行承兑汇票无收回风险, 不计提预期信用损失; 商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款执行, 应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

(b) 应收款项/合同资产确定组合的依据如下:

组合 1: 合并范围内公司

组合 2: 其他第三方

对于划分为组合的应收款项/合同资产, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

对于组合 1, 除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项/合同资产的原有条款收回款项外, 不对应收合并范围内公司的应收款项计提坏账准备; 对于组合 2, 本公司以账龄作为信用风险特征组合, 按信用风险特征组合对其他第三方应收款项/合同资产计算预期信用损失。

(c)长期应收款确定组合的依据如下:

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款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。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日, 长期应收款应转入应收账款, 按应收款项的减值方法计提坏账准备。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资, 本公司按照投资的性质, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过(含) 30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显

著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合

同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分) 之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与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为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形) 之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得) 和该金融负债产生的费用(或损失) 。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；
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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 公允价值计量

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相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经

济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在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。

11.存 货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：采用分次转销法。

12. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、9。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他

非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13.合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营

业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14. 持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公

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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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。

(3)列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

15.长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投

资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2)初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质

且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3)后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发

生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4)持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5)减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

16.固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1)确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00	1.90-4.75
运输设备	年限平均法	5-8 年	5.00	19.00-11.88
电子设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	8 年	5.00	11.88

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。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计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17.在建工程

(1) 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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，但不调整原已计提折旧额。

18.借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19.无形资产

(1) 无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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
-----	--------	----

土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20.长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21.长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

① 职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a)精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b)计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中

的金额;

(c)资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业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;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2)具体方法

①安保、守押服务、联网报警业务，与客户签订服务合同，合同中约定服务期间、服务费用以及结算方式，公司每月根据合同金额、合同期限，在服务期按照直线法平均分摊确认收入。

②金融外包业务主要包括大堂引导员和清分、清机服务等。公司与客户签订服务合同，合同中约定服务期间、服务费用以及结算方式，公司每月根据经双方盖章确认的“服务确认书”或服务明细单确认收入，客户定期结算服务期间的服务费用，按照履约进度确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(1) 销售商品收入

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

公司主要提供安保、守押、金融外包、联网报警等服务，服务收入确认在满足以下条件时确认：

① 安保、守押服务、联网报警，与客户签订服务合同，合同中约定服务期间、服务费用以及结算方式，公司每月根据合同金额、合同期限，直线法确认收入；

② 金融外包业务主要包括大堂引导员和清分、清机服务等。公司与客户签订服务合同，合同中约定服务期间、服务费用以及结算方式，公司每月根据经双方盖章确认的“服务确认书”或服务明细单确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例) 确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25.政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(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。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

26.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要) 会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减

的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

27. 经营租赁和融资租赁

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分

摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

28. 终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且

该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

29.重要会计政策、会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、24。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(2)重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3)首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	3,041,809.03	-	-3,041,809.03
合同负债	不适用	2,869,631.16	2,869,631.16
其他流动负债	-	172,177.87	172,177.87

各项目调整情况说明：

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 3,041,809.03 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	241,606.46	-	-241,606.46
合同负债	不适用	227,930.62	227,930.62
其他流动负债	-	13,675.84	13,675.84

各项目调整情况说明：

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 241,606.46 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

四、税 项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税服务行为	5%、6%、9%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

根据财政部、国家税务总局《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)，安鑫劳务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。

3. 其他说明

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 账面余额

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	5,568.90	9,930.70
银行存款	54,531,265.81	40,054,484.65
其他货币资金	-	100,480.97
合 计	54,536,834.71	40,164,896.32

(2) 货币资金 2020 年末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；货币资金 2020 年末余额较 2019 年末增长 35.78%，主要系公司经营活动现金流入增长所致。

2. 交易性金融资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,006,356.16	16,932,933.56
其中：委托理财	5,006,356.16	16,932,933.56
合 计	5,006,356.16	16,932,933.56

交易性金融资产 2020 年年末余额较 2019 年末减少 1,192.66 万元，主要系本期处置子公司,合并范围减少所致。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	7,232,275.39	8,463,152.32
1 至 2 年	500,800.00	10,000.00
2 至 3 年	10,000.00	-
小 计	7,743,075.39	8,473,152.32
减：坏账准备	414,693.77	424,157.61
合 计	7,328,381.62	8,048,994.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,743,075.39	100.00	414,693.77	5.36	7,328,381.62

其中：其他第三方应收账款	7,743,075.39	100.00	414,693.77	5.36	7,328,381.62
合 计	7,743,075.39	100.00	414,693.77	5.36	7,328,381.62

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	8,473,152.32	100.00	424,157.61	5.01	8,048,994.71
其中：其他第三方应收账款	8,473,152.32	100.00	424,157.61	5.01	8,048,994.71
合 计	8,473,152.32	100.00	424,157.61	5.01	8,048,994.71

坏账准备计提的具体说明：

于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按其他第三方组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	7,232,275.39	361,613.77	5.00
1 至 2 年	500,800.00	50,080.00	10.00
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00
合 计	7,743,075.39	414,693.77	5.36

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,463,152.32	423,157.61	5.00
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00
合 计	8,473,152.32	424,157.61	5.01

(3)本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
应收账款坏账准备	424,157.61	-	424,157.61	352,075.75	-	-	361,539.59	414,693.77
合 计	424,157.61	-	424,157.61	352,075.75	-	-	361,539.59	414,693.77

注：其他减少系处置子公司所致。

(4)本期无实际核销的应收账款情况

(5)按欠款方归集的 2020 年年末前五名的应收账款情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款 余额比例(%)	坏账准备 2020 年 12 月 31 日余 额
中国农业银行亳州分行	1,474,168.68	19.04	73,708.43
中国工商银行亳州分行	1,337,500.00	17.27	66,875.00
亳州药都林海景区管理有限公司	1,089,315.90	14.07	54,465.80
亳州市市直机关事务管理局	674,334.00	8.71	33,716.70
亳州锐艺文化传媒有限公司	500,800.00	6.47	50,080.00
合 计	5,076,118.58	65.56	278,845.93

(6)本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7)本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	398,854.89	82.74	373,580.09	81.79
1 至 2 年	83,176.53	17.26	83,176.53	18.21
合 计	482,031.42	100.00	456,756.62	100.00

注：2020 年末账龄超过 1 年的预付款项主要为结算尾款，无金额重要的预付款项账龄超过 1 年的情况。

(2) 按预付对象归集的 2020 年年末主要预付款项情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占预付账款 2020 年 12 月 31 日余额的比 例(%)
中国石化销售有限公司安徽亳州石油分公司	341,492.85	70.84
中国石油天然气股份有限公司安徽亳州销售分公司	83,176.50	17.26
合 计	424,669.35	88.10

5. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,558,470.36	1,283,477.78

合 计	1,558,470.36	1,283,477.78
-----	--------------	--------------

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	1,198,680.81	1,107,036.35
1 至 2 年	354,054.65	149,514.72
2 至 3 年	45,177.72	138,900.00
3 至 4 年	138,900.00	-
小 计	1,736,813.18	1,395,451.07
减：坏账准备	178,342.82	111,973.29
合 计	1,558,470.36	1,283,477.78

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
备用金	465,077.45	318,890.95
保证金	873,383.00	602,695.00
代垫款	398,352.73	473,865.12
小 计	1,736,813.18	1,395,451.07
减：坏账准备	178,342.82	111,973.29
合 计	1,558,470.36	1,283,477.78

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,736,813.18	178,342.82	1,558,470.36
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合 计	1,736,813.18	178,342.82	1,558,470.36

2020 年 12 月 31 日处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理 由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,736,813.18	10.27	178,342.82	1,558,470.36	-
其中：其他第三方其他应收款	1,736,813.18	10.27	178,342.82	1,558,470.36	-

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理 由
合 计	1,736,813.18	10.27	178,342.82	1,558,470.36	-

2020 年 12 月 31 日按其他第三方组合计提的坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,198,680.81	59,934.04	5.00
1 至 2 年	354,054.65	35,405.46	10.00
2 至 3 年	45,177.72	13,553.32	30.00
3 至 4 年	138,900.00	69,450.00	50.00
合 计	1,736,813.18	178,342.82	10.27

B. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,395,451.07	111,973.29	1,283,477.78
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合 计	1,395,451.07	111,973.29	1,283,477.78

2019 年 12 月 31 日处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理 由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,395,451.07	8.02	111,973.29	1,283,477.78	-
其中：其他第三方其他应收款	1,395,451.07	8.02	111,973.29	1,283,477.78	-
合 计	1,395,451.07	8.02	111,973.29	1,283,477.78	-

2019 年 12 月 31 日按其他第三方组合计提的坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,107,036.35	55,351.82	5.00
1 至 2 年	149,514.72	14,951.47	10.00
2 至 3 年	138,900.00	41,670.00	30.00
合 计	1,395,451.07	111,973.29	8.02

④坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
其他应收款坏账准备	111,973.29	-	111,973.29	107,375.49	-	-	41,005.96	178,342.82
合 计	111,973.29	-	111,973.29	107,375.49	-	-	41,005.96	178,342.82

注：其他减少系处置子公司所致。

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的 2020 年年末前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备 2020 年 12 月 31 日余额
亳州市建设工程交易中心	保证金	227,600.00	13.10	11,380.00
方小伟	备用金	130,000.00	7.48	6,500.00
亳州市安鑫劳务派遣有限公司	代垫款	181,321.02	10.44	14,906.72
亳州市自来水公司	保证金	100,000.00	5.76	5,000.00
亳州市中级人民法院	保证金	73,800.00	4.25	36,140.00
合 计	—	712,721.02	41.04	73,926.72

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6. 存 货

(1) 存货分类

存货种类	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	10,716.00	-	10,716.00	24,274.68	-	24,274.68
库存商品	31,537.60	-	31,537.60	326,098.52	-	326,098.52
工程成本	-	-	-	2,944,362.71	-	2,944,362.71
合 计	42,253.60	-	42,253.60	3,294,735.91	-	3,294,735.91

存货 2020 年年末余额较 2019 年末减少 325.25 万元，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

7. 其他流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税留抵扣额	-	123,989.28

预缴企业所得税	-	28,023.40
合 计	-	152,012.68

其他流动资产 2020 年末余额较 2019 年末减少 15.20 万元，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

8. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	11,337,517.18	9,882,967.94
固定资产清理	-	156,796.57
合 计	11,337,517.18	10,039,764.51

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	专用设备	合 计
一、账面原值						
1.2019 年 12 月 31 日	-	17,000,362.74	2,557,412.98	1,006,036.54	756,290.19	21,320,102.45
2.本期增加金额	1,277,024.00	4,337,225.50	293,095.74	15,389.00	-	5,922,734.24
其中：购置	-	4,337,225.50	293,095.74	15,389.00	-	4,645,710.24
在建工程转入	1,277,024.00	-	-	-	-	1,277,024.00
3.本期减少金额	-	474,254.87	1,645,014.22	399,103.54	83,663.09	2,602,035.72
其中：处置或报废	-	155,214.42	-	-	-	155,214.42
合并范围减少	-	319,040.45	1,645,014.22	399,103.54	83,663.09	2,446,821.30
4.2020 年 12 月 31 日	1,277,024.00	20,863,333.37	1,205,494.50	622,322.00	672,627.10	24,640,800.97
二、累计折旧						
1.2019 年 12 月 31 日	-	9,275,331.63	1,563,512.49	298,142.04	300,148.35	11,437,134.51
2.本期增加金额	20,219.55	2,823,915.37	417,797.62	92,108.03	76,232.98	3,430,273.55
其中：计提	20,219.55	2,823,915.37	417,797.62	92,108.03	76,232.98	3,430,273.55
3.本期减少金额	-	381,588.57	1,113,411.90	68,822.97	300.83	1,564,124.27
其中：处置或报废	-	146,128.45	-	-	-	146,128.45
合并范围减少	-	235,460.12	1,113,411.90	68,822.97	300.83	1,417,995.82
4.2020 年 12 月 31 日	20,219.55	11,717,658.43	867,898.21	321,427.10	376,080.50	13,303,283.79
三、减值准备						
1.2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-

2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.2020年12月31日	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.2020年12月31日 账面价值	1,256,804.45	9,145,674.94	337,596.29	300,894.90	296,546.60	11,337,517.18
2.2019年12月31日 账面价值	-	7,725,031.11	993,900.49	707,894.50	456,141.84	9,882,967.94

②期末无暂时闲置的固定资产情况。

③期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

④期末无通过经营租出的固定资产。

⑤期末无未办妥产权证的固定资产情况。

⑥期末固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件及其他	合 计
一、账面原值			
1.2019年12月31日	-	227,633.00	227,633.00
2.本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
3.本期减少金额	-	227,633.00	227,633.00
其中：合并范围减少	-	227,633.00	227,633.00
4.2020年12月31日	-	-	-
二、累计摊销			
1.2019年12月31日	-	22,763.30	22,763.30
2.本期增加金额	-	13,278.58	13,278.58
其中：计提	-	13,278.58	13,278.58
3.本期减少金额	-	36,041.88	36,041.88
其中：合并范围减少	-	36,041.88	36,041.88
4.2020年12月31日	-	-	-
三、减值准备			
1.2019年12月31日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2020年12月31日	-	-	-
四、账面价值			

1. 2020 年 12 月 31 日账面价值	-	-	-
2. 2019 年 12 月 31 日账面价值	-	204,869.70	204,869.70

(2) 期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

10. 长期待摊费用

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020 年 12 月 31 日
联网报警支出	2,026,601.23	254,610.85	525,819.60	1,755,392.48	-
其 他	-	549,750.00	30,541.66	-	519,208.34
合 计	2,026,601.23	804,360.85	556,361.26	1,755,392.48	519,208.34

长期待摊费用 2020 年年末余额较 2019 年末减少 150.74 万元，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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	593,036.59	148,259.15	528,935.90	130,087.81
合 计	593,036.59	148,259.15	528,935.90	130,087.81

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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	6,356.16	1,589.04	32,933.56	7,750.32
合 计	6,356.16	1,589.04	32,933.56	7,750.32

(3) 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和 负债于 2020 年 12 月 31 日互抵金额	抵消后递延所得 税资产于 2020 年 12 月 31 日余额	递延所得税资产和 负债于 2019 年 12 月 31 日互抵金额	抵消后递延所得 税资产于 2019 年 12 月 31 日余额
递延所得税资产	6,356.16	146,670.11	7,750.32	122,337.49
递延所得税负债	6,356.16	146,670.11	7,750.32	122,337.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	-	967,267.12
其他应收款坏账准备	-	4,823.00

合 计	-	972,090.12
-----	---	------------

(5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2023 年	-	346,121.30
2024 年	-	621,145.82
合 计	-	967,267.12

12.其他非流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付长期资产购置款	1,089,849.00	1,022,325.00
合 计	1,089,849.00	1,022,325.00

13.应付账款

(1)按性质列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付货款、服务款	221,900.00	500,094.50
应付工程设备款	38,310.72	-
合 计	260,210.72	500,094.50

(2)2020 年末无金额重要的应付账款账龄超过 1 年的情况。

(3)应付账款 2020 年年末余额较 2019 年末下降 47.97%，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

14.预收款项

(1)预收款项列示

种 类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收服务款	-	1,016,989.73
预收工程款	-	2,024,819.30
合 计	-	3,041,809.03

(2)期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3)预收款项 2020 年年末余额较 2019 年末减少 304.18 万元，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

15.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	合并范围减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	12,666,397.29	74,299,275.98	74,427,156.99	4,819,581.61	7,718,934.67
二、离职后福利-设定提存计划	1,278.72	1,065,334.50	1,064,365.54	2,247.68	-
合 计	12,667,676.01	75,364,610.48	75,491,522.53	4,821,829.29	7,718,934.67

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	合并范围减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,566,340.19	70,187,052.14	70,349,505.47	4,749,471.59	7,654,415.27
二、职工福利费	-	661,820.73	644,535.95	17,284.78	-
三、社会保险费	-	2,249,197.84	2,249,197.84	-	-
其中：1、医疗保险费	-	2,200,045.58	2,200,045.58	-	-
2、工伤保险费	-	19,442.27	19,442.27	-	-
3、生育保险费	-	29,709.99	29,709.99	-	-
四、住房公积金	84,410.16	1,064,920.60	1,052,593.04	32,218.32	64,519.40
五、工会经费和职工教育经费	15,646.94	136,284.67	131,324.69	20,606.92	-
合 计	12,666,397.29	74,299,275.98	74,427,156.99	4,819,581.61	7,718,934.67

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	合并范围减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,278.72	1,034,720.00	1,033,751.04	2,247.68	-
失业保险费	-	30,614.50	30,614.50	-	-
合 计	1,278.72	1,065,334.50	1,064,365.54	2,247.68	-

应付职工薪酬 2020 年年末余额较 2019 年末下降 39.07%，主要系本期处置子公司,合并范围减少所致。

16. 应交税费

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	2,844,592.29	1,476,646.05
增值税	99,840.32	396,610.68
城市维护建设税	-	18,752.65
教育费附加	-	13,395.61
个人所得税	10.75	3,263.29
合 计	2,944,443.36	1,908,668.28

应交税费 2020 年年末余额较 2019 年末增长 54.27%，主要系公司业绩增长，

应纳税所得额增加，应交企业所得税余额增长所致。

17.其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	7,889,902.57	473,177.64
合 计	7,889,902.57	473,177.64

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
代收代付款	7,108,929.22	286,415.52
保证金	34,951.00	40,291.00
其 他	746,022.35	146,471.12
合 计	7,889,902.57	473,177.64

②2020 年末无金额重要的其他应付款账龄超过 1 年的情况。

③其他应付款 2020 年年末余额较 2019 年末增加 741.67 万元，主要系公司代客户缴纳社保，本期收到的社保返还金额大幅增加，期末尚未返还客户所致。

18.股 本

项 目	2019 年 12 月 31 日	本次增减变动(十、一)					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00

19.资本公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	26,755,051.76	-	2,245,008.18	24,510,043.58
合 计	26,755,051.76	-	2,245,008.18	24,510,043.58

注：本公司向母公司安保科技出售子公司股权，本次交易按采用权益性交易进行处理，交易价格与净资产的差额 224.50 万元冲减资本公积。

20.盈余公积

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,253,476.16	-	2,253,476.16	1,503,557.19	-	3,757,033.35
合 计	2,253,476.16	-	2,253,476.16	1,503,557.19	-	3,757,033.35

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

21.未分配利润

项 目	2020 年度	2019 年度
调整前上期末未分配利润	12,027,645.41	15,503,721.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	123,794.13
调整后期初未分配利润	12,027,645.41	15,627,515.53
加：本年归属于母公司所有者的净利润	14,662,916.03	8,045,513.54
减：提取法定盈余公积	1,503,557.19	725,383.66
应付普通股股利	5,220,000.00	10,920,000.00
期末未分配利润	19,967,004.25	12,027,645.41

经 2019 年度股东大会审议通过，以公司总股本 15,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.48 元(含税)，共计派发现金股利人民币 5,220,000.00 元(含税)，上述股利已于 2020 年派发完毕。

22.营业收入及营业成本

(1) 分类

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,912,030.62	81,080,493.06	107,706,281.18	83,618,686.82
其他业务	30,000.00	-	2,830.19	-
合 计	108,942,030.62	81,080,493.06	107,709,111.37	83,618,686.82

(2) 主营业务(分产品)

产品类别	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
武装守押	49,370,203.26	31,898,653.36	42,290,993.00	31,730,696.76
保安服务	26,326,027.43	23,207,012.22	21,554,427.10	17,331,873.91
金融外包	31,334,529.29	24,508,428.66	41,021,122.35	32,563,239.66
联网报警	1,845,904.34	1,436,234.14	1,454,852.86	1,100,704.40

工程安装	35,366.30	30,164.68	1,384,885.87	892,172.09
合 计	108,912,030.62	81,080,493.06	107,706,281.18	83,618,686.82

(3) 收入分解信息

项 目	2020 年度
收入确认时间	
在某一时点确认收入	35,366.30
其中：工程安装	35,366.30
在某段时间确认收入	108,876,664.32
其中：武装守押	49,370,203.26
保安服务	26,326,027.43
金融外包	31,334,529.29
联网报警	1,845,904.34
合 计	108,912,030.62

(4) 履约义务的说明

本公司各类业务合同的履约义务主要包括安保服务、守押服务、联网报警服务、劳务外包等事项，履约义务的时间基本和提供服务的进度一致。本公司与客户合同中根据节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，责任方需按合同价款的一定比例支付违约金。

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
亳州药都农村商业银行股份有限公司	9,731,477.97	8.93
中国邮政集团有限公司亳州市分公司	6,840,723.80	6.28
中国工商银行股份有限公司亳州分行	5,331,507.10	4.89
亳州市市直机关事务管理局	4,643,594.95	4.26
安徽涡阳农村商业银行股份有限公司	4,591,970.74	4.22
合 计	31,139,274.56	28.58

23. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城建税	160,159.93	170,483.90
教育费附加	114,345.21	121,871.13

水利基金	61,222.48	66,032.64
残疾人保障金	-	33,833.49
印花税	5,340.10	408.80
合 计	341,067.72	392,629.96

24.销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
广告宣传费	140,719.53	38,085.00
业务费	100,860.00	44,440.00
其 他	36,932.80	-
合 计	278,512.33	82,525.00

销售费用 2020 年度较 2019 年度增长 19.60 万元，主要系本期增加广告宣传投入所致。

25.管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,066,321.57	9,359,556.51
中介机构服务费	325,460.10	515,766.95
办公费	547,908.61	513,349.76
折旧及摊销费	207,470.19	279,944.45
差旅费	168,609.43	297,121.73
车辆费	50,024.68	134,787.76
租赁费	-	29,280.00
招待费	66,116.03	31,596.49
其 他	433,094.12	229,516.74
合 计	6,865,004.73	11,390,920.39

管理费用 2020 年度较 2019 年度下降 39.73%，主要系本期处置子公司，合并范围减少所致。

26.财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	93,039.16	76,427.44
利息净支出	-93,039.16	-76,427.44

银行手续费及其他	13,824.33	9,942.10
合 计	-79,214.83	-66,485.34

27.其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	795,527.47	335,750.13	与收益相关
个税手续费返还	-	8,724.37	与收益相关
合 计	795,527.47	344,474.50	—

28.投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
银行理财产品收益	630,950.70	1,005,840.37
合 计	630,950.70	1,005,840.37

投资收益 2020 年度较 2019 年度下降 37.27%，本期处置子公司，合并范围减少所致。

29.公允价值变动收益

项 目	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产公允价值变动	34,643.50	-200,236.31
合 计	34,643.50	-200,236.31

公允价值变动收益 2020 年度较 2019 年度增长 23.49 万元，主要系 2019 年银行理财产品的公允价值变动下降所致。

30.信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-459,451.24	-206,891.80
合 计	-459,451.24	-206,891.80

信用减值损失 2020 年度较 2019 年度增加 25.26 万元，主要系已处置子公司安泰外包客户应收账款一般于年底结算，其在处置时点 2020 年 7 月末应收账款余额较大、对应计提的应收账款信用减值准备增加所致。

31.资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
存货跌价准备	-134,226.83	-
合 计	-134,226.83	-

32.营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2020 年度	2019 年度	计入非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,485,900.00	829,200.00	1,485,900.00
其 他	0.18	4,257.68	0.18
合 计	1,485,900.18	833,457.68	1,485,900.18

(2) 与企业日常活动无关的政府补助

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
企业发展扶持资金	1,035,900.00	829,200.00	与收益相关
业务收入排名奖励	450,000.00	-	与收益相关
合 计	1,485,900.00	829,200.00	—

(3) 营业外收入 2020 年度较 2019 年度增长 78.28%，主要系公司本期收到的与日常活动无关的政府补助增加所致。

33.营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入非经常性损益的金额
非流动性资产报废损失	163,282.54	-	163,282.54
其 他	-	75.55	-
合 计	163,282.54	75.55	163,282.54

营业外支出 2020 年度较 2019 年度增加 16.32 万元，主要系本期固定资产报废所致。

34.所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	5,909,785.72	3,697,424.58
递延所得税费用	-103,450.01	-57,574.19
合 计	5,806,335.71	3,639,850.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度
利润总额	22,646,228.85

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,661,557.21
子公司适用不同税率的影响	-22,500.78
调整以前期间所得税的影响	-2,503.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,455.95
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	97,776.05
其 他	57,550.50
所得税费用合计	5,806,335.71

35.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
政府补助	2,281,427.47	1,173,674.50
代收代付款项	8,682,621.89	272,586.50
银行存款利息收入	93,039.16	76,427.44
保证金	167,500.00	193,336.72
其 他	27,351.10	19,774.03
合 计	11,251,939.62	1,735,799.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
付现销售费用及管理费用	1,871,488.51	1,833,944.43
押金保证金及备用金等	720,067.61	542,385.95
代收代付款项	434,466.65	1,899,577.83
其 他	14,236.20	43,586.73
合 计	3,040,258.97	4,319,494.94

36.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,839,893.14	10,427,553.04
加：资产减值准备	134,226.83	-
信用减值损失	459,451.24	206,891.80

固定资产折旧	3,430,273.55	3,491,953.88
无形资产摊销	13,278.58	22,763.30
长期待摊费用摊销	556,361.26	440,191.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	163,282.54	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-34,643.50	200,236.31
财务费用(收益以“一”号填列)	-	-
投资损失(收益以“一”号填列)	-630,950.70	-1,005,840.37
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-103,450.01	-57,574.19
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(减少以“一”号填列)	-1,301,889.54	-2,730,291.45
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-7,125,176.16	-4,993,979.58
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	11,709,700.18	7,984,197.11
其 他	-153.29	-305.05
经营活动产生的现金流量净额	24,110,204.12	13,985,796.30
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	54,536,834.71	40,064,415.35
减: 现金的期初余额	40,064,415.35	22,601,788.78
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	14,472,419.36	17,462,626.57

注: “其他”项目系受限货币资金的变动。

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2020 年 12 月 31 日
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,680,201.99
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,380,251.72
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	3,299,950.27

(3) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	54,536,834.71	40,064,415.35
其中：库存现金	5,568.90	9,930.70
可随时用于支付的银行存款	54,531,265.81	40,054,484.65
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	54,536,834.71	40,064,415.35

37.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
一、与日常活动相关的政府补助			
稳岗补贴	732,247.47	其他收益	732,247.47
增值税减免	63,280.00	其他收益	63,280.00
小 计	795,527.47	—	795,527.47
二、与日常活动无关的政府补助			
企业发展扶持资金	1,035,900.00	营业外收入	1,035,900.00
业务收入排名奖励	450,000.00	营业外收入	450,000.00
小 计	1,485,900.00	—	1,485,900.00
合 计	2,281,427.47	—	2,281,427.47

(2) 政府补助退回情况

本公司本期不存在政府补助退回情况。

六、合并范围的变更

处置子公司：单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
安泰外包	5,675,774.96	51.00	协议转让	2020 年 7 月	股权款支付完毕、股东大会审议通过	-2,400,165.65
安方科技	2,696,828.98	67.00	协议转让	2020 年 7 月	股权款支付完毕、股东大会审议通过	262,039.80
安鑫劳务	2,307,598.05	100.00	协议转让	2020 年 7 月	股权款支付完毕、股东大会审议通过	-106,882.33

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

截止资产负债表日，本公司无子公司。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

截止资产负债表日，本公司无合营及联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

2. 流动性风险

流动性风险，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。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 12 月 31 日(万元)			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上

应付账款	26.02	-	-	-
其他应付款	788.99	-	-	-
合 计	815.01	-	-	-

3. 市场风险信息

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无汇率风险。

(2) 利率风险

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无有息金融负债，不存在利率风险。

九、公允价值披露

1. 2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产	-	-	5,006,356.16	5,006,356.16
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	5,006,356.16	5,006,356.16

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产为委托理财，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

十、关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
安徽安保科技服务有限公司	安徽亳州	综合类	3,000.00	66.66	66.66

本公司最终控制方：亳州市国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	公司简称	其他关联方与本公司关系
亳州建投安天汽车贸易服务有限公司	安天汽贸	同受建安集团最终控制

亳州市新农村建设开发有限公司	新农村	同受建安集团最终控制
建安投资控股集团有限公司	建安集团	同受建安集团最终控制
亳州锐艺文化传媒有限公司	锐艺文化	同受建安集团最终控制
亳州福寿殡葬服务有限公司	福寿殡葬	同受建安集团最终控制
亳州福泽殡仪服务有限公司	福泽殡仪	同受建安集团最终控制
安徽安诚金融控股集团有限公司	安诚金融	同受建安集团最终控制
建安投资基金管理有限公司	建安基金	同受建安集团最终控制
亳州市宜居物业管理有限公司	宜居物业	同受建安集团最终控制
亳州建工有限公司	亳州建工	同受建安集团最终控制
亳州药都林海景区管理有限公司	药都林海	同受建安集团最终控制
亳州观沧海演艺有限公司	观沧海	同受建安集团最终控制
亳州风采体育发展有限公司	风采体育	同受建安集团最终控制
安徽安泰服务外包有限公司	安泰外包	同受建安集团最终控制
安徽安方信息科技有限公司	安方科技	同受建安集团最终控制
亳州市安方社会应急有限公司	安方应急	安方科技股东
安徽佰泰金融服务外包有限公司	佰泰外包	安泰外包股东

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	2020 年度	2019 年度
安方应急	采购商品	-	1,887,806.62
亳州建工	接受劳务	535,751.46	-

② 销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	2020 年度	2019 年度
药都林海	提供劳务	1,089,315.90	-
亳州建工	提供劳务	689,346.11	-
佰泰外包	提供劳务	604,006.50	839,731.02
安泰外包	提供劳务	523,928.58	-
新农村	提供劳务	499,869.39	804,750.35
建安集团	提供劳务	412,631.42	245,377.37
福泽殡仪	提供劳务	393,772.17	348,486.26
福寿殡葬	提供劳务	335,093.34	312,047.97
安天汽贸	提供劳务	29,528.54	29,699.98
风采体育	提供劳务	3,980.95	-

观沧海	提供劳务	792.38	-
锐艺文化	提供劳务	-	1,374,318.09
安诚金融	提供劳务	-	708,602.99
建安基金	提供劳务	-	198,510.49
合 计	—	4,582,265.28	4,861,524.52

(2) 资产租赁情况

本公司作为承租方

关联方	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度
宜居物业	办公楼	-	20,590.00

(3) 股权交易情况

本公司作为处置方

关联方	处置股权的公司名称	股权处 置比例 (%)	股权处置价款	股权处置方 式
安保科技	安泰外包	51.00	5,675,774.96	协议转让
安保科技	安方科技	67.00	2,696,828.98	协议转让
安保科技	安鑫劳务	100.00	2,307,598.05	协议转让

5. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	药都林海	1,089,315.90	54,465.80	-	-
应收账款	锐艺文化	500,800.00	50,080.00	1,081,800.00	29,090.00
应收账款	亳州建工	109,200.00	5,460.00	-	-
应收账款	福寿殡葬	59,400.24	2,970.01	-	-
应收账款	福泽殡仪	52,000.00	2,600.00	64,000.00	3,200.00
应收账款	安天汽贸	2,500.00	125.00	-	-
应收账款	安诚金融	-	-	338,069.72	16,903.49
应收账款	新农村	-	-	219,150.22	10,957.51
应收账款	佰泰外包	-	-	141,838.67	7,091.93
其他应收款	安鑫劳务	181,321.02	14,906.72	-	-
其他应收款	新农村	38,000.00	3,800.00	38,000.00	1,900.00
其他应收款	安诚金融	10,000.00	1,000.00	10,000.00	500.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	安方科技	421,600.13	-
应付账款	亳州建工	16,554.72	-

十一、承诺及或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 利润分配事项

2021 年 4 月 19 日，本公司第二届董事会第五次会议审议通过了关于《2020 年度利润分配》的议案，截止 2020 年 12 月 31 日，以公司总股本 15,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.12 元(含税)，共计派发现金股利人民币 10,680,000.00 元（含税）。

2. 截至 2021 年 4 月 19 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	7,232,275.39	6,846,896.03
1 至 2 年	500,800.00	10,000.00
2 至 3 年	10,000.00	-
小 计	7,743,075.39	6,856,896.03
减：坏账准备	414,693.77	343,344.80
合 计	7,328,381.62	6,513,551.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,743,075.39	100.00	414,693.77	5.36	7,328,381.62
其中：其他第三方应收账款	7,743,075.39	100.00	414,693.77	5.36	7,328,381.62

合 计	7,743,075.39	100.00	414,693.77	5.36	7,328,381.62
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,856,896.03	100.00	343,344.80	5.01	6,513,551.23
其中：其他第三方应收账款	6,856,896.03	100.00	343,344.80	5.01	6,513,551.23
合 计	6,856,896.03	100.00	343,344.80	5.01	6,513,551.23

坏账准备计提的具体说明：

2020 年 12 月 31 日按其他第三方组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,232,275.39	361,613.77	5.00
1 至 2 年	500,800.00	50,080.00	10.00
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00
合 计	7,743,075.39	414,693.77	5.36

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,846,896.03	342,344.80	5.00
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00
合 计	6,856,896.03	343,344.80	5.01

(3)本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	343,344.80	-	343,344.80	71,348.97	-	-	414,693.77
合 计	343,344.80	-	343,344.80	71,348.97	-	-	414,693.77

(4)本期无实际核销的应收账款情况

(5)本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6)本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,558,470.36	954,686.01
合 计	1,558,470.36	954,686.01

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	1,198,680.81	760,795.15
1 至 2 年	354,054.65	143,177.72
2 至 3 年	45,177.72	138,900.00
3 至 4 年	138,900.00	-
小 计	1,736,813.18	1,042,872.87
减：坏账准备	178,342.82	88,186.86
合 计	1,558,470.36	954,686.01

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金	873,383.00	538,700.00
备用金	465,077.45	192,000.00
代垫款及其他	398,352.73	195,359.45
子公司往来款	-	116,813.42
小 计	1,736,813.18	1,042,872.87
减：坏账准备	178,342.82	88,186.86
合 计	1,558,470.36	954,686.01

③按坏账计提方法分类披露

A.2020 年 12 月 31 日坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,736,813.18	178,342.82	1,558,470.36
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合 计	1,736,813.18	178,342.82	1,558,470.36

2020 年 12 月 31 日处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理 由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,736,813.18	10.27	178,342.82	1,558,470.36	-
其中：其他第三方其他应收款	1,736,813.18	10.27	178,342.82	1,558,470.36	-
合 计	1,736,813.18	10.27	178,342.82	1,558,470.36	-

2020 年 12 月 31 日按其他第三方组合计提的坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,198,680.81	59,934.04	5.00
1 至 2 年	354,054.65	35,405.46	10.00
2 至 3 年	45,177.72	13,553.32	30.00
3 至 4 年	138,900.00	69,450.00	50.00
合 计	1,736,813.18	178,342.82	10.27

B. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,042,872.87	88,186.86	954,686.01
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合 计	1,042,872.87	88,186.86	954,686.01

2019 年 12 月 31 日处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理 由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,042,872.87	8.46	88,186.86	954,686.01	-
组合 1：合并范围内公司	116,813.42	-	-	116,813.42	-
组合 2：其他第三方	926,059.45	9.52	88,186.86	837,872.59	-
合 计	1,042,872.87	8.46	88,186.86	954,686.01	-

2019 年 12 月 31 日按合并范围内公司组合计提的坏账准备的其他应收款

单位名称	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

安鑫劳务	181,321.02	14,906.72	-
合 计	181,321.02	14,906.72	-

2019 年 12 月 31 日按其他第三方组合计提的坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	643,981.73	32,199.09	5.00
1 至 2 年	143,177.72	14,317.77	10.00
2 至 3 年	138,900.00	41,670.00	30.00
合 计	926,059.45	88,186.86	9.52

④坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	88,186.86	-	88,186.86	90,155.96	-	-	178,342.82
合 计	88,186.86	-	88,186.86	90,155.96	-	-	178,342.82

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

⑨其他应收款 2020 年末余额较 2019 增长 66.54%，主要系公司业务增长，开拓市场支出的投标保证金和备用金增加所致。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	-	-	-	10,450,000.00	-	10,450,000.00
合 计	-	-	-	10,450,000.00	-	10,450,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	增减变动	2020 年 12 月 31 日	本期计提	2020 年 12 月 31 日减值准备
安鑫劳务	2,000,000.00	-2,000,000.00	-	-	-
安泰外包	5,100,000.00	-5,100,000.00	-	-	-
安方科技	3,350,000.00	-3,350,000.00	-	-	-
合 计	10,450,000.00	-10,450,000.00	-	-	-

4. 营业收入和成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	76,403,036.47	55,204,276.60	66,130,476.98	50,917,954.66
其他业务	30,000.00	-	-	-
合 计	76,433,036.47	55,204,276.60	66,130,476.98	50,917,954.66

5. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	2,436,157.88	1,581,986.42
银行理财产品收益	433,237.27	607,583.33
合 计	2,869,395.15	2,189,569.75

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-163,282.54	-
计入当期损益的政府补助，但与公司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	2,281,427.47	-
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	665,594.20	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	0.18	-
小 计	2,783,739.31	-
减：所得税影响数	667,514.85	-
少数股东损益影响数	670,743.39	-
非经常性损益净额	1,445,481.07	-

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	24.33	0.98	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.90	0.88	/

第九节备查文件目录

（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：

亳州保安服务股份有限公司董事会办公室