



粤安科技

NEEQ:839668

广东粤安科技股份有限公司

Guangdong Yuean Technology Inc.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年，我司与分众传媒签订战略合作协议，智显消防云平台推广工作在湛江、茂名、阳江、云浮、江门、中山、肇庆、清远、广州、深圳、珠海、汕头等地市全面开展。

报告期内，针对智显消防云平台的研发技术，我司向国家知识产权局申请5项专利。其中，“对消防设备进行数据采集的方法、装置及消防管理系统”发明专利、“用于消防设备的数据采集装置”实用新型专利，共2个专利已受理并通过初审。



2020年，通过加强公司治理和业务创新，我司实现扭亏为盈，开拓实力强大的客户资源，承接多项一级消防工程，像湛江招商国际邮轮城项目，是湛江与招商局集团签订战略合作项目之一，依托“广州湾”特色海洋资源，打造湛江未来极具海洋特色的港口复合型活力城市中心。2020年公司有幸成为招商局集团的合格供应商，参与到该项目的长期建设中，目前承接消防工程施工建筑面积约为20万平方米，合同金额达1600多万元。



2020年10月，我司委派工作人员前往四川省色达县喇荣寺五明佛学院莲洲图书馆，为其无偿提供消防系统检修、消防知识培训服务。

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	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	107

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。

公司负责人王遵、主管会计工作负责人高海燕及会计机构负责人（会计主管人员）高海燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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、宏观经济和政策波动的风险	<p>公司所从事的主营业务属于建筑安装业的一部分，其发展状况与国家的经济发展水平密切相关，宏观经济增长的周期性波动对建筑安装业有较大影响。随着我国国民经济增长速度放缓，相应的全社会固定资产投资总额增长率呈下降趋势，同时，国家持续对房地产行业进行调控，上述情况可能对建筑安装业的发展造成一定的影响。</p> <p>有见及此，公司应具备市场动态风险意识，顺应社会发展的要求，提高风险防范意识，完善内部管理、提高技术水平，并加大对科研的投入，加快向科技型公司转型的步骤，为公司长远发展谋求新的道路，提升企业竞争力。</p>
2、股权集中的风险	<p>公司实际控制人王遵直接或间接持有公司 97%的股份，处于对公司绝对控制的地位。公司虽已建立并执行关联交易回避表决制度等内控制度，但实际控制人可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和经营管理决策，给公司正常经营带来一定的影响，可能会对投资者利益带来潜在风险。</p> <p>为利于企业长远发展，未来公司可采用引进外部投资者的方式，对股权结构进行适当调整，可以更好的发挥股东大会的作用。公司已在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了</p>

	<p>《三会议事规则》、《关联交易管理制度》，完善了公司内部控制制度；公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。</p>
<p>3、向个人供应商采购及现金支付的内部控制风险</p>	<p>报告期内，公司向个人供应商采购额为 5,139,379.80 元，占全部采购额的比例为 19.84%。由于工程类项目的特性及维保项目的分散性，个人供应商供货比较及时、价格相对优惠，且部分地处偏僻的急修项目购买材料不便，为了提高工作效率，及时解决问题，公司在项目现场附近向个人采购部分紧急需要使用的材料，造成报告期内向个人供应商采购占全部采购额的比率稍高。公司客户主要集中在广州、湛江等地，与当地的个人供应商建立了较好的合作关系，与个人供应商的采购及现金付款具有一定的必要性。虽然较前年、上年同期，向个人采购金额占比逐年均有所下降，但如果公司对个人供应商的采购及现金支付流程的内部控制执行不到位，将对公司的规范经营、资金安全造成不利的影响。</p> <p>为减轻影响，公司报告期内采取了以下应对措施：</p> <p>① 公司选择与合格的公司供应商采购工程用材料，通过对公账户转账或转账支票的方式进行结算；</p> <p>② 公司完善采购内控管理制度，增加供应商储备，签订购销合同、获取采购发票，严格控制个人供应商的采购流程；</p> <p>③ 公司已开通银行账户的网银功能，尽量通过网银支付材料款，减少现金支付金额；</p> <p>④ 公司制定了《资金管理制度》，制度中明确规定：第一条公司现金的使用范围应符合国家《现金管理办法》的规定，严格控制现金结算，超出结算起点的付款应通过银行结算；特殊情况下需要现金结算的，必须取得对方的收款收据。公司不得为任何单位和个人套取现金；第二条各单位应核定库存现金限额，库存现金限额以企业、单位 3-5 天的日常用量为准，凡超过库存现金限额的部分必须及进送存银行；第三条收入的现金应及时送存银行，不得从现金收入中直接支付（即坐支）。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、粤安科技	指	广东粤安科技股份有限公司
粤安有限	指	广东粤安建设工程有限公司，系广东粤安科技股份有限公司的前身
粤安实业	指	广东粤安实业有限公司
电白四建	指	广东省电白县第四建筑工程有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	粤安科技股东大会、董事会、监事会
主办券商/申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师、利安达所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《广东粤安科技股份有限公司章程》
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东粤安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Yuean Technology Inc.
	YAKJ
证券简称	粤安科技
证券代码	839668
法定代表人	王遵

二、 联系方式

董事会秘书	陈嘉
联系地址	广东省广州市天河区华穗路 263 号 701、705、706 房
电话	020-83626472
传真	020-83626472
电子邮箱	Y119111@163.com
公司网址	www.gdyakj.cn
办公地址	广东省广州市天河区华穗路 263 号 701、705、706 房
邮政编码	510623
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	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	1997 年 3 月 18 日
挂牌时间	2016 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E4920 建筑业-建筑安装业-管道和设备安装-管道和设备安装
主要业务	消防设施工程、配电工程、安防工程的设计、安装、施工业务
主要产品与服务项目	消防设施工程、配电工程、安防工程的设计、安装、施工技术服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广东粤安实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王遵及广东粤安实业有限公司），一致行动人为（王遵及广东粤安实业有限公司）

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	914400002311287736	否
注册地址	广东省广州市天河区华穗路 263 号 701、705、706 房	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐		
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐		
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	欧云飞	刘雪松	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室		

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	41,448,381.36	39,857,524.85	3.99%
毛利率%	24.62%	20.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	732,938.45	-2,332,501.88	131.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	158,464.17	-2,560,724.96	106.19%
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)	1.66%	-5.19%	-
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)	0.36%	-5.70%	-
基本每股收益	0.04	-0.12	133.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	74,735,608.77	79,871,347.61	-6.43%
负债总计	30,237,431.46	36,106,108.75	-16.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,498,177.31	43,765,238.86	1.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	2.19	1.37%
资产负债率%(母公司)	40.46%	45.21%	-
资产负债率%(合并)	40.46%	45.21%	-
流动比率	1.82	1.65	-
利息保障倍数	1.20	-3.16	-

(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	76,343.15	-9,163,370.57	100.83%
应收账款周转率	1.71	2.22	-
存货周转率	4.14	4.54	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.43%	29.30%	-
营业收入增长率%	3.99%	18.26%	-
净利润增长率%	131.26%	-200.24%	-

(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	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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
非流动性资产处置损益	19,329.68
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	400,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	346,636.03
非经常性损益合计	765,965.71
所得税影响数	191,491.43
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	574,474.28

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
存货	8,315,012.81	5,993,961.82	5,608,423.37	7,359,702.88
合同资产	-	7,199,169.04	0	0
递延所得税资产	1,875,375.65	1,406,349.87	543,657.63	543,657.63
应交税费	158,898.92	206,439.64	60,358.93	107,899.65
盈余公积	263,725.21	434,099.09	263,725.21	434,099.09
未分配利润	-2,774,581.19	1,416,596.48	2,242,611.94	3,775,976.85
营业收入	36,730,686.31	39,857,524.85	31,952,093.58	33,703,373.09
所得税费用	-1,331,718.02	-862,692.24	190,669.33	238,210.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,725,719.09	-5,852,557.63	-2,882,087.71	-4,633,367.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,648,990.35	5,118,016.13	-2,399,862.70	-2,352,321.98

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

1、重要会计政策变更

本公司于2020年1月1日起开始执行《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。执行新收入准则对公司2020年1月1日资产负债表项目影响汇总如下：

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货	8,315,012.81	8,315,012.81	5,993,961.82	5,993,961.82
合同资产	-	-	7,199,169.04	7,199,169.04

2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正的原因及影响

本公司荣盛中央广场A区消防工程项目，按照建造合同确认收入：确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

荣盛中央广场A区消防工程项目为2018年开始的消防工程，本公司该项目最初合同预算总成本是58,909,000.00元；2020年发现原合同成本预算编制错误，调整后合同预算成本金额为53,951,901.21元。该项目2018年和2019年按原合同预算确认毛利和营业收入，导致收入和利润按照建造合同完工百分比法确认各期的数据出现重大差错，本期对2018年和2019年收入及相关项目进行追溯调整。前期差错更正追溯调整受影响的报表项目名称和影响金额。

对2020年1月1日资产负债的影响列示如下：

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额	2020年1月1日（变更后）金额
------	--------------------	------------------

	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货	8,315,012.81	8,315,012.81	5,993,961.82	5,993,961.82
合同资产	-	-	-	7,199,169.04
递延所得税资产	1,875,375.65	1,875,375.65	1,406,349.87	1,406,349.87
应交税费	158,898.92	158,898.92	206,439.64	206,439.64
盈余公积	263,725.21	263,725.21	434,099.09	434,099.09
未分配利润	-2,774,581.19	-2,774,581.19	1,416,596.48	1,416,596.48

对 2019 年度利润表的影响列示如下：

报表项目	2019 年度（变更前）金额		2019 年度（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
营业收入	36,730,686.31	36,730,686.31	39,857,524.85	39,857,524.85
所得税费用	-1,331,718.02	-1,379,999.29	-862,692.24	-910,973.51

对 2020 年 1 月 1 日现金流量表间接法的影响列示如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,725,719.09	-2,725,719.09	-5,852,557.63	-5,852,557.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,648,990.35	4,648,990.35	5,118,016.13	5,118,016.13

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要为商用建筑、公共建筑、酒店住宅、办公大楼、学校医院、各类停车场等各种建筑形态提供消防设施工程专业承包、消防设施专项工程设计；消防设施维修和维护保养；安全技术防范系统设计、施工、维修；配电工程专业承包；机电设备安装工程专业承包等，确保各个系统正常运转。公司业务主要包括三个方面：消防设施工程、配电工程、安防工程。

公司致力于向住宅建筑、工业厂房、商业项目及市政工程提供建筑安装综合性解决方案，主要包括消防设施工程、配电工程、安防工程的设计、安装、施工业务，公司拥有消防设施工程设计专项甲级、消防设施工程专业承包壹级、承装（修、试）电力设施许可证、安全技术防范（设计、施工、维修）壹级、承装（修、试）电力设施许可证承装类五级、安全生产许可证。

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

(二) 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	9,985,185.81	13.36%	4,836,992.19	6.06%	106.43%
应收票据	3,032,039.44	4.06%	6,609,844.56	8.28%	-54.13%

应收账款	27,233,959.44	36.44%	18,627,038.41	23.32%	46.21%
存货	4,940,582.91	6.61%	5,993,961.82	7.50%	-17.57%
投资性房地产	4,153,306.81	5.56%	4,410,889.93	5.52%	-5.84%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	10,279,692.20	13.75%	10,780,496.34	13.50%	-4.65%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	12,609,762.64	16.87%	20,195,530.44	25.29%	-37.56%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 本期期末与上年期末变动比例为 106.43%，原因是年末收回的工程款比较多。

应收票据: 本期期末与上年期末变动比例为-54.13%，减少是因为报告期内公司尽量减少收取工程甲方的

承兑汇票: 前期的汇票也有部分到期收回。

应收账款: 本期期末与上年期末变动比例为 46.21%，增加主要是湛江荣盛公司的工程项目，已经基本完工但是还在办理结算工作，暂时还没有收到工程款。

短期借款: 本期期末与上年期末变动比例为-37.56%，报告期内保履贷款减少 1090 万，增加向中国银行借的 300 万信用借款，用于投入科技研发和推广经营。

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	41,448,381.36	-	39,857,524.85	-	3.99%
营业成本	31,242,930.18	75.38%	31,586,129.01	79.25%	-1.09%
毛利率	24.62%	-	20.75%	-	-
销售费用	0	0%	0	0%	0%
管理费用	6,756,645.93	16.30%	5,594,655.89	14.04%	20.77%
研发费用	3,167,742.89	7.64%	3,542,162.37	8.89%	-10.57%
财务费用	976,707.76	2.36%	727,897.27	1.83%	34.18%
信用减值损失	307,100.38	0.74%	-539,506.29	1.35%	156.92%
资产减值损失	0	0%	-916,352.99	2.30%	100%
其他收益	403,524.62	0.97%	200,436.90	5.03%	101.32%
投资收益	346,636.03	8.36%	37,460.84	0.09%	825.33%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	181,764.61	0.44%	-2,998,951.31	7.52%	106.06%
营业外收入	19,329.68	0.05%	0	0%	100%
营业外支出	0	0%	208,575.20	5.23%	100%
净利润	732,938.45	1.77%	-2,344,834.27	5.088%	131.26%

项目重大变动原因:

财务费用: 增加是因为今年贷款增加, 所以支付的贷款利息增加导致费用加大

信用减值损失: 增加主要是由于应收账款计提的坏账准备转回。

资产减值损失: 主要是投资性房产的减值损失, 上年计提的减值本年度不得转回, 所以今年没有转回减值损失。

其他收益: 增加是由于今年收到 40 万高新技术企业补贴。

投资收益: 增加是公司合理利用资金的短期充裕时期办理的银行定期理财得到的收益。

营业利润: 从去年亏损增加到今年盈利, 是荣盛中央广场 A 区工程在 2020 年全面完工, 这个工程收入占总收入的 64%, 并且还增加了两个补充协议 262 万元, 使得今年扭亏为盈。

营业外收入: 公司处理了两台旧车收回的清理收益。

营业外支出: 本年度营业外支出为 0, 因此与上一年度相比变动达到 100%。

净利润: 荣盛中央广场 A 区工程在 2020 年全面完工结算, 加上增加的补充协议 262 万元, 令净利润与上一年度相比增加 131.26%。

(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	38,767,365.14	36,968,241.2	4.87%
其他业务收入	2,681,016.22	2,889,283.65	-7.21%
主营业务成本	29,747,469.05	29,809,642.89	-0.21%
其他业务成本	1,495,461.13	1,776,486.12	-15.82%

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%
消防工程	37,683,688.72	29,041,831.43	22.93%	10.44%	5.10%	20.56%
电力设施	118,481.47	0	100%	-77.07%	100%	311.52%

安防工程	965,194.95	705,637.62	26.89%	-58.60%	-60.50%	15.01%
其他	2,681,016.22	1,495,461.13	44.22%	-7.21%	-15.82%	14.83%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

电力设施工程收入是延续了上一年的工程收入，以前年度已经按合同结转收入及成本。

(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	湛江开发区荣发房地产开发有限公司	26,854,387.86	64.79%	否
2	恒大地产集团云浮有限公司	3,560,951.04	8.59%	否
3	雷州市雍桦园房地产发展有限公司	3,402,020.71	8.21%	否
4	广东电网有限责任公司广州供电局	2,865,291.10	6.91%	否
5	广州通力达物业管理有限公司	1,075,189.54	2.59%	否
合计		37,757,840.25	91.09%	-

(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	广东振兴消防设备有限公司	2,611,179.55	10.08%	否
2	佛山市顺风通风设备有限公司	2,582,075.00	9.97%	否
3	广州市镇辉贸易有限公司	2,063,131.64	7.96%	否
4	广州市黄埔盛安消防工程设备有限公司	2,013,846.08	7.77%	否
5	广州市永煌贸易有限公司	1,636,678.08	6.31%	否
合计		10,906,910.35	42.09%	-

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	76,343.15	-9,163,370.57	100.83%
投资活动产生的现金流量净额	9,248,156.21	-10,443,592.15	188.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,195,856.44	14,542,435.86	-128.85%

现金流量分析：

现金流量中，经营活动产生的现金流量净额是由于本年度收到经营活动的款项和支出的款项基本持平，改变了 19 年支出大于收款的情况。

投资活动产生的现金流量净额是公司年初收回了在银行购买的理财产品 900 万产生的资金流入。

筹资活动产生的现金流量净额是公司的流动资金经营贷款中，偿还的资金相比收到的款项多造成的。

(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

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，公司主营业务没有改变，保持稳定收入。公司响应国家智慧城市战略号召，推动智慧消防的技术创新与市场应用。2020年，公司加大力度招聘自主研发技术人员，在华南理工大学科研技术的基础上，自主研发智显宝（消防数据传输装置）的专利技术，不改变原有消防系统进行智慧消防物联升级。通过智显消防云平台，使用户通过智能手机应用、云端应用对消防设备与消防维保工作进行实时监管。利用物联网、大数据与人工智能技术解决传统消防监管难点、提升维保工作效率、为救灾救援提供可靠的数据支持。粤安科技将着眼当前项目和未来的契机，努力推动创新商业模式，报告期内携手分众传媒发布“智显消防云平台”楼宇屏幕广告、电梯内广告，与物业合作，推出全新智能消防维保新模式，通过使用智显消防云平台系统来管理业务，整合双方资源，拓宽业务范围，创造新的盈利点，加强在行业中的竞争能力，持续经营能力增加。

在治理结构上，公司治理结构完善，资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，内部控制执行有效，运行规范。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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) 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	2016年3月31日	-	挂牌	其他承诺	个人资金负责因未足额缴纳住房公积金产生的费用	正在履行中
公司	2016年3月31日	-	挂牌	规范管理承诺	规范及加强项目分包管理	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月31日	-	挂牌	其他承诺	无须公司支付任何对价的情况下承担所有赔偿责任	正在履行中
公司	2016年3月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司发生同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司发生同业竞争	正在履行中
董监高	2016年3月31日	-	挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月31日	-	挂牌	所得税征收方式改变的承诺	承诺公司及其他股东不因此遭受损失，可能对公司与其他自然人股东造成的损失承担连带责任	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、截至2016年3月31日，公司为12名员工在广州缴纳住房公积金，其余42名员工因流动性较大及缴纳住房公积金的积极性不强，均未缴纳住房公积金，但已签署自愿放弃缴纳住房公积金的声明。为解决员工的住房问题，公司免费提供宿舍给予员工居住。

公司实际控制人王遵承诺，如有关部门因过往未及时缴纳社会保险金或公司未足额缴纳住房公积金事宜向公司追缴或征收滞纳金、处以罚款等，其将以自有资金对公司予以全额补偿。

2、为增强公司在承做大型项目中的技术、人力、设备、资金等方面的能力，公司与广东省电白县第四建筑工程有限公司建立工程分包合作关系，公司将部分非主体工程分包给电白四建。电白四建资质齐全，经验丰富，具备承揽分包工程的资质与能力。虽然发包方未在工程合同中明确反对工程分包，发包方对公司将工程分包给电白四建未提出异议，但发包方未书面确认同意工程分包，若就相关分包工程质量等提起诉讼，公司可能会面临相关的法律风险和潜在偿债义务，依据《最高人民法院关于审理建设工程施工合同纠纷案件适用法律问题的解释》第四条及第八条，可导致建筑工程合同无效或解除。但鉴于2015年公司与电白四建签订了5份工程分包合同，均已履行完毕，仅一项分包工程所对应的整体项

目工程停工而未履行完毕外，其余四项分包工程所对应的整体项目工程均已竣工验收合格并取得竣工验收报告。所以，即便因违法分包导致建筑工程施工合同无效或解除，但鉴于整体项目工程均已竣工验收合格，公司亦可按照合同的约定取得工程价款，对公司的不利影响极小，不存在导致公司无法持续经营的可能。报告期内，公司未发生过工程分包相关的法律纠纷和诉讼事项。

对此，公司于2016年6月20日出具承诺：“自2016年6月20日起，公司停止与广州强平水电安装工程有限公司的合作，广州强平水电安装工程有限公司不再作为公司的劳务分包商。公司将规范并加强项目分包管理，建立严格的分包企业资质审查机制，严格按照《建筑法》、《建筑工程质量管理条例》、《建筑业企业资质管理规定》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定将专业工程或劳务作业依法分包给具有相应资质的专业承包企业或劳务分包企业。同时，公司实际控制人已承诺：“若公司因任何业务外包行为不符合《建筑法》、《建筑工程质量管理条例》、《建筑业企业资质管理规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定导致需要承担任何罚款或损失的，本人愿在无须公司支付任何对价的情况下承担所有赔偿责任。”

公司制定的工程外包质量控制措施如下：

- (1) 公司委派有经验的项目经理前往现场监督工程的进度和质量；
- (2) 分包商根据公司指定材料、规定的时间完成工作量；
- (3) 对分包商的价格实行一次包干，如存在项目质量问题，公司将保留一定余款结算权。

综上，虽然公司工程外包存在不规范行为，但鉴于公司项目工程实施中未产生任何纠纷或争议，也未出现任何安全事故，未受到任何相关行政部门处罚，也未发生相关的法律纠纷和诉讼事项，且公司承诺规范工程外包中的不规范行为，因此，公司工程外包存在的不规范行为不构成公司挂牌的障碍。

公司已彻底终结与广州强平水电安装工程有限公司的合作，大量聘请临时工以解决劳力不足的问题，同时已经建立完善的外包管理制度，严格按照法律、法规和地方相关规定的要求，同时建立了较为完善的外包商挑选内控制度、持续监控机制。鉴于公司已经采取有效的风险控制和规范措施，不会给公司带来重大法律风险，不构成重大违法违规。公司不存在其他违法转包、分包、违法挂靠等情况。

该承诺在报告期内得到履行。

3、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

控股股东、实际控制人、其他持有粤安科技股份5%以上的股东均已就避免与公司发生同业竞争事宜出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：

“（1）本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司将不直接或间接经营任何与广东粤安科技股份有限公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与广东粤安科

科技股份有限公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

(2) 若本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司进一步拓展业务范围，本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司将不与广东粤安科技股份有限公司及其子公司拓展后的业务相竞争；若与广东粤安科技股份有限公司及其子公司拓展后的业务产生竞争，则本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到广东粤安科技股份有限公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(3) 在本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司与广东粤安科技股份有限公司及其子公司存在关联关系期间，本人（或本公司）不遵守相关承诺，本人（或本公司）将向广东粤安科技股份有限公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

该承诺在报告期内得到履行。

4、规范和减少关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已与公司签订了《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》。该承诺在报告期内得到履行。

5、所得税征收方式改变的承诺

实际控制人王遵出具《承诺函》：“广东粤安科技股份有限公司（原广东粤安建设工程有限公司）从 2015 年 1 月 1 日起所得税征收方式由核定征收转为查账征收，现承诺，若因所得税征缴方式变化导致存在补缴或处罚款、滞纳金等，本人将对公司予以全额承担，确保公司及其他股东不因此遭受损失，本人愿意就此项问题可能对公司与其他自然人股东造成的损失承担连带责任。”

公司报告期内按照国家规定进行依法纳税缴税，未对公司及股东造成任何损失。该承诺在报告期内得到履行。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
写字楼-天河区华穗路 263 号 701 房	不动产	抵押	3,017,108.60	4.03%	抵押贷款
写字楼-天河区华穗路 263 号 705 房	不动产	抵押	3,962,482.59	5.30%	抵押贷款
写字楼-天河区华穗路 263 号 706 房	不动产	抵押	3,376,293.40	4.51%	抵押贷款
货币资金	流动资产	冻结	645,174.46	0.86%	开具的保函保证金
总计	-	-	11,001,059.05	14.70%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

目前, 上述不动产及流动资产权利受限事项对公司的日常经营与管理工未造成不利影响。

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	-	-	-	-	-
	其中: 控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100%	-	20,000,000	100%
	其中: 控股股东、实际控制人	19,400,000	97%	-	19,400,000	97%
	董事、监事、高管	600,000	3%	-	600,000	3%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						5

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	广东粤安实业有限公司	9,900,000	0	9,900,000	49.5%	9,900,000	0	0	0
2	王遵	9,500,000	0	9,500,000	47.5%	9,500,000	0	0	0
3	王惠	200,000	0	200,000	1%	200,000	0	0	0
4	沈盛	200,000	0	200,000	1%	200,000	0	0	0
5	谢刚	200,000	0	200,000	1%	200,000	0	0	0

合计	20,000,000	0	20,000,000	100%	20,000,000	0	0	0
----	------------	---	------------	------	------------	---	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王遵与股东王惠系亲兄弟关系，股东王遵、王惠与股东沈盛之间是表兄弟关系，股东王遵持有另一股东广东粤安实业有限公司 100%的股权，除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为广东粤安实业有限公司，法定代表人为王遵，成立日期为 1994 年 12 月 14 日，统一社会信用代码为 91440000231114849N，注册资本为 1000.00 万元，主要经营房屋租赁业务。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王遵，1964 年 9 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历，1985 年 5 月至 1987 年 1 月，于广东省委党校大专班学习。1983 年 10 月至 1984 年 5 月，在广东省武警三支队服役；1984 年 6 月至 1987 年 1 月，在广东省公安边防局工作；1987 年 2 月至 1993 年 2 月，在广州铁路公安局工作；1993 年 3 月至 1994 年 11 月，在广东省口岸经济发展总公司工作；1994 年 12 月至 2015 年 6 月，在广东粤安实业有限公司，任董事长兼总经理；2015 年 6 月至今，在广东粤安实业有限公司，任执行董事；1997 年 3 月至 2012 年 3 月，兼任广东粤安安全技术防范工程有限公司执行董事兼总经理；1997 年 3 月至 2010 年 7 月，在广东粤安消防工程有限公司，任执行董事兼总经理；2010 年 7 月至 2016 年 6 月，在广东粤安建设工程有限公司，任监事；广东粤安科技股份有限公司成立后，任公司董事长兼总经理，任期至 2022 年 5 月 30 日。

实际控制人在报告期内未发生变动。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	广发银行股份有限公司	银行	9,291,358.44	2019年3月26日	2020年3月25日	4.785%
2	保理贷款	广东耀达商业保理有限公司	保理公司	3,904,172.00	2019年11月13日	2020年9月23日	7%
3	保理贷款	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2019年7月3日	2020年7月1日	7.5%
4	保理贷款	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	4,000,000.00	2019年7月15日	2020年7月15日	7.5%
5	信用借款	中国银行股份有限公司广州珠江支行	银行	3,000,000.00	2020年6月29日	2020年7月10日	3.85%
6	信用借款	中国银行股份有限公司广州珠江支行	银行	3,000,000.00	2020年9月1日	2021年8月30日	3.85%
7	抵押贷款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	5,000,000.00	2020年6月24日	2020年7月13日	4%
8	抵押贷款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	4,957,267.44	2020年6月24日	2020年10月30日	4%
9	抵押	广发银行股份有限公司	银行	1,743,028.70	2020年8月	2022年6月	3.85%

	贷款	公司广州分行			26日	16日	
10	抵押贷款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	2,227,702.72	2020年9月28日	2022年6月16日	3.85%
11	抵押贷款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	2,493,447.15	2020年11月20日	2022年6月16日	3.85%
12	抵押贷款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	3,145,584.07	2020年12月25日	2022年6月16日	3.85%
合计	-	-	-	45,762,560.52	-	-	-

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

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

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
王遵	董事长、总经理	男	1964年9月	2019年5月30日	2022年5月30日
王惠	董事	男	1971年10月	2019年5月30日	2022年5月30日
沈盛	董事、副总经理	男	1970年2月	2019年5月30日	2022年5月30日
谢刚	董事、副总经理	男	1964年5月	2019年5月30日	2022年5月30日
王广袖	董事	男	1992年1月	2019年5月30日	2022年5月30日
唐柳翠	监事会主席	女	1983年7月	2019年5月30日	2022年5月30日
吴立伟	监事	男	1986年6月	2019年5月30日	2022年5月30日
周天栋	监事	男	1989年6月	2019年5月30日	2022年5月30日
林欢年	副总经理	男	1974年1月	2019年5月30日	2022年5月30日
高海燕	财务总监	女	1970年6月	2019年5月30日	2022年5月30日
陈嘉	董事会秘书	女	1978年1月	2020年7月29日	2022年5月30日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事王遵与董事王惠系亲兄弟关系，董事王遵、王惠与董事沈盛之间是表兄弟关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

(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
王遵	董事长、总经理	9,500,000	0	9,500,000	47.50%	0	0
王惠	董事	200,000	0	200,000	1.00%	0	0
沈盛	董事、副总经理	200,000	0	200,000	1.00%	0	0
谢刚	董事、副总经理	200,000	0	200,000	1.00%	0	0
合计	-	10,100,000	-	10,100,000	50.5%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴金芳	董事会秘书	离任	董事会秘书	辞职
李泓广	副总经理	离任	副总经理	辞职
陈嘉	行政总监	新任	董事会秘书	选任

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

新任董事会秘书陈嘉女士简历：陈嘉，女，1978年1月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理本科学历。1996年8月至1997年12月，在广州汇丰银行股份有限公司，任资料输入员；1998年2月至1999年10月，在广州班尼路服饰有限公司任行政助理；1999年12月至今，在广东粤安科技股份有限公司（原广东粤安消防工程有限公司、原广东粤安建设工程有限公司）历任行政助理、综合部经理、行政总监。该任命董事会秘书陈嘉女士持有公司股份0股，占公司股本的0%。陈嘉女士未被列为失信联合惩戒对象，无违法违规的记录。符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司董事会秘书任职及资格管理办法（试行）》规定的任职资格。

(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
行政管理人员	7	1	2	6
技术人员	25	15	0	40
财务人员	3	0	0	3
销售人员	3	7	0	10
生产人员	17	15	0	32
员工总计	55	38	2	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	16	26
专科	19	32
专科以下	20	33
员工总计	55	91

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

- 1、薪酬及绩效政策：报告期内，公司结合实际情况，进一步完善了薪酬制度，规范薪酬标准。同时，进一步完善现有激励机制，优化绩效考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。公司重视内部员工培养，从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术人员，根据政府要求的专工专职，持证上岗要求，不同工种的技术人员均安排参与政府开展的技能岗位培训，考取相应资格证书，对于成功取证人员给予岗位补贴，给予调薪及晋升机会。公司员工的薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同》，为员工购买五险、人身意外商业险，结合年度整体盈利情况，对员工进行年度激励。
- 2、报告期内，公司无离退休职工人员，无需承担相关费用。

(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

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第二届董事会第八次会议于2021年4月16日审议并通过聘任杨三万先生为公司副总经理，任职期限自公司第二届董事会第八次会议通过起至第二届董事会届满之日止，自2021年4月16日起生效。杨三万先生持有公司股份0股，占公司股本的0%，不是失信联合惩戒对象。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《融资与对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照相关法律法规及《公司章程》规定的程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司于2020年3月30日发布了《关于拟修订〈公司章程〉公告》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《证券法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求对公司章程进行完善。上述公司章程修订的议案在2020年3月26日召开的第二届董事会第三次会议和2020年4月21日召开的2020年第一次临时股东大会审议并通过。

(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	4	<p>1、 2020年3月26日召开了第二届董事会第三次会议,审议通过审议通过《关于修改公司章程》、《关于修改股东大会议事规则》、《关于修改董事会议事规则》、《关于出于投资目的通过工程款抵房方式取得七套房产》、《关于向广发银行股份有限公司贷款》、《关于向深圳前海微众银行股份有限公司保理贷款》、《关于向广东耀达商业保理有限公司保理贷款》、《关于提议召开公司2020年度第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2、 2020年4月20日召开了第二届董事会第四次会议,审议通过《信息披露事务管理制度》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度总经理工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度权益分派方案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）》、《关于提议召开公司2019年年度股东大会》。</p> <p>3、 2020年7月29日召开了第二届董事会第五次会议,审议通过《关于任命董事会秘书》的议案。</p> <p>4、 2020年8月20日召开了第二届董事会第六次会议,审议通过《2020年半年度报告》、《关于<与中国银行股份有限公司广州珠江支行签署人民币循环借款合同>》、《关于〈与广发银行股份有限公司广州分行签署授信额度合同〉》、《关于提议召开公司2020年度第二次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	3	<p>1、2020年3月26日召开了第二届监事会第三次会议,审议通过《关于修订监事会议事规则》的议案。</p> <p>2、2020年4月20日召开了第二届监事会第四次会议,审议通过《2019年度监事会工作报告》议案、审议通过《2019年年度报告及摘要》议案。</p> <p>3、2020年8月20日召开了第二届监事会第五次会议,审议通过《2020年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2020年4月21日召开了2020年第一次临时股东大会,审议通过《关于修改公司章程》、《关于修改股东大会议事规则》、审议《关于修改董事会议事规则》、《关于修改监事会议事规则》、《关于向深圳前海微众银行股份有限公司保理贷款》、《关于向广东耀达商业保理有限公司保理贷款》的议案。</p> <p>2、2020年5月18日,召开了2019年年度股东大会,审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度权益分派预案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）》的议案</p> <p>3、2020年9月14日,召开了2020年第二次临时股东大会,审议通过《关于<与中国银行股份有限公司广州珠江支行签署人民币循环借款合同>》议案、《关于〈与广发银行股份有限公司广州分行签署授信额度合同〉》议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

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

公司成立后，注意规范公司与股东之间的关系，建立健全了各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和采购、供应、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备独立的财务人员，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《年报重大差错责任追究制度》，并进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	利安达审字【2021】第 2270 号			
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	欧云飞 1 年	刘雪松 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	0 年			
会计师事务所审计报酬	11 万元			

审计报告

利安达审字【2021】第 2270 号

广东粤安科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东粤安科技股份有限公司（以下简称“粤安科技公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了粤安科技公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的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，我们独立于粤安科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

粤安科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

粤安科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估粤安科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算粤安科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督粤安科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对粤安科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致粤安科技公司不能持续经营。

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

（六）就粤安科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：欧云飞、刘雪松

二〇二一年四月十六日

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	六（一）	9,985,185.81	4,836,992.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）		9,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	六（三）	3,032,039.44	6,609,844.56
应收账款	六（四）	27,233,959.44	18,627,038.41
应收款项融资			
预付款项	六（五）	43,992.10	63,080.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（六）	7,165,127.60	6,310,907.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（七）	4,940,582.91	5,993,961.82
合同资产	六（八）	1,376,004.14	7,199,169.04

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（九）	1,241,725.77	959,958.50
流动资产合计		55,018,617.21	59,600,952.15
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	六（十）	4,153,306.81	4,410,889.93
固定资产	六（十一）	10,279,692.20	10,780,496.34
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	六（十二）	572,006.52	898,867.32
递延所得税资产	六（十三）	1,938,194.03	1,406,349.87
其他非流动资产	六（十四）	2,773,792.00	2,773,792.00
非流动资产合计		19,716,991.56	20,270,395.46
资产总计		74,735,608.77	79,871,347.61
流动负债：			
短期借款	六（十五）	12,609,762.64	20,195,530.44
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	六（十六）	7,536,803.10	10,196,795.01
预收款项	六（十七）	6,929,431.78	4,751,295.23
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六（十八）	599,823.42	509,931.92
应交税费	六（十九）	53,212.24	206,439.64
其他应付款	六（二十）	411,117.05	246,116.51

其中：应付利息	六（二十）	11,117.05	
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	六（二十一）	2,097,281.23	
流动负债合计		30,237,431.46	36,106,108.75
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		30,237,431.46	36,106,108.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（二十二）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十三）	21,914,543.29	21,914,543.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十四）	507,392.94	434,099.09
一般风险准备			
未分配利润	六（二十五）	2,076,241.08	1,416,596.48
归属于母公司所有者权益合计		44,498,177.31	43,765,238.86
少数股东权益			
所有者权益合计		44,498,177.31	43,765,238.86
负债和所有者权益总计		74,735,608.77	79,871,347.61

法定代表人：王遵主管会计工作负责人：高海燕会计机构负责人：高海燕

(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		9,985,185.81	4,836,992.19
交易性金融资产			9,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		3,032,039.44	6,609,844.56
应收账款	十一（一）	27,233,959.44	18,627,038.41
应收款项融资			
预付款项		43,992.10	63,080.00
其他应收款	十一（二）	7,165,127.60	6,310,907.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,940,582.91	5,993,961.82
合同资产		1,376,004.14	7,199,169.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,241,725.77	959,958.50
流动资产合计		55,018,617.21	59,600,952.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,153,306.81	4,410,889.93
固定资产		10,279,692.20	10,780,496.34
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		572,006.52	898,867.32
递延所得税资产		1,938,194.03	1,406,349.87
其他非流动资产		2,773,792.00	2,773,792.00
非流动资产合计		19,716,991.56	20,270,395.46
资产总计		74,735,608.77	79,871,347.61

流动负债：			
短期借款		12,609,762.64	20,195,530.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,536,803.10	10,196,795.01
预收款项		6,929,431.78	4,751,295.23
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		599,823.42	509,931.92
应交税费		53,212.24	206,439.64
其他应付款		411,117.05	246,116.51
其中：应付利息		11,117.05	
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		2,097,281.23	
流动负债合计		30,237,431.46	36,106,108.75
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		30,237,431.46	36,106,108.75
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,914,543.29	21,914,543.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		507,392.94	434,099.09
一般风险准备			

未分配利润		2,076,241.08	1,416,596.48
所有者权益合计		44,498,177.31	43,765,238.86
负债和所有者权益合计		74,735,608.77	79,871,347.61

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		41,448,381.36	39,857,524.85
其中：营业收入	六(二十六)	41,448,381.36	39,857,524.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,323,877.78	41,638,514.62
其中：营业成本	六(二十六)	31,242,930.18	31,586,129.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六(二十七)	179,851.02	187,670.08
销售费用		0	0
管理费用	六(二十八)	6,756,645.93	5,594,655.89
研发费用	六(二十九)	3,167,742.89	3,542,162.37
财务费用	六(三十)	976,707.76	727,897.27
其中：利息费用	六(三十)	1,006,610.96	771,861.31
利息收入	六(三十)	36,290.68	53,381.00
加：其他收益	六(三十一)	403,524.62	200,436.90
投资收益（损失以“-”号填列）	六(三十二)	346,636.03	37,460.84
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六(三十三)	307,100.38	-539,506.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六(三十四)		-916,352.99

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		181,764.61	-2,998,951.31
加：营业外收入	六(三十五)	19,329.68	0
减：营业外支出	六(三十六)	0	208,575.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,094.29	-3,207,526.51
减：所得税费用	六(三十七)	-531,844.16	-862,692.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		732,938.45	-2,344,834.27
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）		732,938.45	-2,344,834.27
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）			-12,332.39
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		732,938.45	-2,332,501.88
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		732,938.45	-2,344,834.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		732,938.45	-2,332,501.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-12,332.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王遵主管会计工作负责人：高海燕会计机构负责人：高海燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十一（三）	41,448,381.36	39,857,524.85
减：营业成本	十一（三）	31,242,930.18	31,586,129.01
税金及附加		179,851.02	187,589.28
销售费用			
管理费用		6,756,645.93	5,519,375.04
研发费用		3,167,742.89	3,542,162.37
财务费用		976,707.76	727,779.37
其中：利息费用		1,006,610.96	771,861.31
利息收入		36,290.68	53,381.00
加：其他收益	十一（四）	403,524.62	200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		346,636.03	-231,324.10
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		307,100.38	-539,506.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-916,352.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		181,764.61	-3,192,693.60
加：营业外收入		19,329.68	
减：营业外支出			208,575.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,094.29	-3,401,268.80
减：所得税费用		-531,844.16	-910,973.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		732,938.45	-2,490,295.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		732,938.45	-2,490,295.29
（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		732,938.45	-2,490,295.29
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		39,267,888.68	26,368,519.55
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			436.90
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	3,669,372.34	6,048,816.71
经营活动现金流入小计		42,937,261.02	32,417,773.16
购买商品、接受劳务支付的现金		27,865,923.69	28,046,304.56
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		6,556,193.94	6,125,646.84
支付的各项税费		255,992.41	543,216.35
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	8,182,807.83	6,865,975.98
经营活动现金流出小计		42,860,917.87	41,581,143.73
经营活动产生的现金流量净额		76,343.15	-9,163,370.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		346,636.03	37,460.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,067.97	30,600.00
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		9,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		9,377,704.00	5,068,060.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,547.79	1,511,652.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			14,000,000.00
投资活动现金流出小计		129,547.79	15,511,652.99
投资活动产生的现金流量净额		9,248,156.21	-10,443,592.15
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		25,567,030.08	20,195,530.44
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		25,567,030.08	20,195,530.44
偿还债务支付的现金		29,248,625.88	4,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		514,260.64	1,253,094.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,762,886.52	5,653,094.58
筹资活动产生的现金流量净额		-4,195,856.44	14,542,435.86
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		5,128,642.92	-5,064,526.86
加：期初现金及现金等价物余额		4,211,368.43	9,275,895.29
六、期末现金及现金等价物余额		9,340,011.35	4,211,368.43

法定代表人：王遵主管会计工作负责人：高海燕会计机构负责人：高海燕

(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		39,267,888.68	26,368,519.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,669,372.34	6,048,779.61
经营活动现金流入小计		42,937,261.02	32,417,299.16
购买商品、接受劳务支付的现金		27,865,923.69	28,020,317.06
支付给职工以及为职工支付的现金		6,556,193.94	6,040,242.32
支付的各项税费		255,992.41	543,135.55
支付其他与经营活动有关的现金		8,182,807.83	6,861,341.96
经营活动现金流出小计		42,860,917.87	41,465,036.89
经营活动产生的现金流量净额		76,343.15	-9,047,737.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,215.06
取得投资收益收到的现金		346,636.03	37,460.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,067.97	30,600.00
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		9,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		9,377,704.00	5,069,275.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,547.79	1,511,652.99
投资支付的现金			70,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			14,000,000.00
投资活动现金流出小计		129,547.79	15,581,652.99
投资活动产生的现金流量净额		9,248,156.21	-10,512,377.09
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		25,567,030.08	20,195,530.44
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		25,567,030.08	20,195,530.44
偿还债务支付的现金		29,248,625.88	4,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		514,260.64	1,253,094.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,762,886.52	5,653,094.58
筹资活动产生的现金流量净额		-4,195,856.44	14,542,435.86
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		5,128,642.92	-5,017,678.96

加：期初现金及现金等价物余额		4,211,368.43	9,229,047.39
六、期末现金及现金等价物余额		9,340,011.35	4,211,368.43

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				21,914,543.29				434,099.09		1,416,596.48		43,765,238.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				21,914,543.29				434,099.09		1,416,596.48		43,765,238.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									73,293.85		659,644.60		732,938.45
（一）综合收益总额											732,938.45		732,938.45
（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									73,293.85		-73,293.85		

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他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											-26,878.49	26,878.49	
四、本年期末余额	20,000,000.00				21,914,543.29				434,099.09		1,416,596.48		43,765,238.86

法定代表人：王遵主管会计工作负责人：高海燕会计机构负责人：高海燕

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				21,914,543.29				507,392.94		2,076,241.08	44,498,177.31

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				21,914,543.29				434,099.09		3,906,891.77	46,255,534.15

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	20,000,000.00				21,914,543.29				434,099.09		1,416,596.48	43,765,238.86

三、 财务报表附注

广东粤安科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东粤安科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为广东粤安建设工程有限公司(原名广东粤安消防工程有限公司,以下简称“粤安消防公司”),粤安消防公司系由广东粤安实业有限公司、王惠共同出资组建,于1997年3月18日在广东省工商行政管理局登记注册,2016年6月8日,广东粤安建设工程有限公司整体变更为广东粤安科技股份有限公司,公司现持有统一社会信用代码为914400002311287736的营业执照,注册资本2,000.00万元,股份总数2,000万股(每股面值1元),均为有限售条件的流通股。公司股票已于2016年11月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。法人代表为:王遵。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司业务属于建筑业,经营范围:消防、安防、电力产品技术研究、开发;计算机软、硬件技术研究、开发;互联网应用技术研究、开发;技术转让;消防设施工程专业承包;消防设施专项工程设计;消防设施维护保养检测和消防安全评估;安全技术防范系统设计、施工、维修;输变电工程专业承包;建筑机电安装工程专业承包;建筑装饰装修工程专业承包;电子与智能化工程专业承包;承装(修、试)电力设施业务(承装、承修类五级);销售:消防器材、消防设备、安防设备、电子产品、智能控制产品、计算机、五金、交电、电线电缆、电力器材、建筑材料、防火材料、装饰材料;信息系统集成、服务及软件开发;房屋出租。(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)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由公司董事会于2021年4月16日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

因子公司广州惠而安科技有限公司于2019年8月7日注销,自2019年不再将其纳入合并财务报表范围。2020年期初合并报表包含子公司从2019年1月1日至注销日的收入、费用、利润纳入合并利润表,从2019年1月1日至注销日的现金流量纳入合并现金流量表。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。企业对持续经营评价结果表明不对持续经营能力产生重大怀疑。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事建筑消防施工。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、二十“收入”项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

（一）会计期间

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

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）1），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、十三“长期股权投资”或本附注四、八“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、十三和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权

当期的损益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的折算方法

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

2. 外币财务报表的折算方法

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

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，

终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融

资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（九）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相

当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5. 各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。比例如下：

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内	3.00	3.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00

5 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

(2) 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）合同资产与合同负债

1. 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（4）金融资产减值。

2. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（十二）合同成本

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

（十三）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其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核算，其会计政策详

见附注四、（八）“金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，

在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备和办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十六）借款费用

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

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

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

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

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

（十七）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

（二十）收入

1. 收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳

务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体方法

公司的业务按照产品可以分为消防工程收入、电力设施及其他产品销售收入、维保收入和设计收入。

（1）消防工程收入确认方法

①消防工程合同约定履约义务进度，按照建造合同确认收入。确认建造合同完工百分比的依据和方法：确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

②消防工程合同约定工程竣工验收完成履约义务，在工程竣工验收时一次性确认收入，并结转成本。

（2）电力设施及其他产品销售收入确认方法

电力设施及其他产品已发出且客户验收时，按照合同金额确认收入。

（3）安防产品销售收入确认方法

安防产品已发出且客户验收时，按照合同金额确认收入。

（4） 维保项目收入确认方法

公司按照维保合同约定收款进度确认维保项目收入。

（5） 设计项目收入确认方法

公司按照设计方案经客户确认时，按照合同金额确认收入。

（二十一） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。如：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1. 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2. 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

（二十二） 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4. 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的

纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十四）重要会计政策、会计估计的变更

1. 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年12月9日分别发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)，要求境内上市企业自2020年1月1日起执行。

本公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则。本公司首次执行该准则，对2020年1月1日资产负债表项目影响汇总如下：

报表项目	2019年12月31日(变更前)金额		2020年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货	8,315,012.81	8,315,012.81	5,993,961.82	5,993,961.82
合同资产	-	-	7,199,169.04	7,199,169.04

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%，6%，9%，10%，13%[注1]的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%

注1：营改增前的工程项目，在营改增后按简易征收，适用3%征收率；营改增后的工程项目，适用10%、9%的税率；维保服务适用6%税率；维修服务及销售货物适用13%税率。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2018〕99号，本公司开展研发活动中实际发生计入当期损益的研发费用，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指2020年1月1日，“年末”指2020年12月31日；“本年”指2020年度，“上年”指2019年度。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,573.59	1,543.23

项目	年末余额	年初余额
银行存款	9,336,437.76	4,209,825.20
其他货币资金	645,174.46	625,623.76
合计	9,985,185.81	4,836,992.19

期末其他货币资金中用于开具保函的保证金 645,174.46 元使用受到限制，其中冻结金额为 545,698.42 元。

(二) 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	9,000,000.00
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
银行理财产品	-	9,000,000.00
合计	-	9,000,000.00

(三) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	3,032,039.44	6,609,844.56
合计	3,032,039.44	6,609,844.56

(四) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	28,420,171.96	100.00	1,186,212.52	4.17	27,233,959.44
组合：账龄分析法	28,420,171.96	100.00	1,186,212.52	4.17	27,233,959.44
合计	28,420,171.96	—	1,186,212.52	—	27,233,959.44

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	20,184,530.36	100.00	1,557,491.95	7.72	18,627,038.41
组合：账龄分析法	20,184,530.36	100.00	1,557,491.95	7.72	18,627,038.41
合计	20,184,530.36	—	1,557,491.95	—	18,627,038.41

(1) 年末单项计提坏账准备的应收账款：无

(2) 组合中，按组合计提坏账准备的应收账款：无

2. 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	27,019,022.67
1至2年	777,665.62
2至3年	36,315.70
3至4年	468,982.49
4至5年	97,748.71
5年以上	20,436.77
合计	28,420,171.96

3. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,557,491.95	-	371,279.43	-	-	1,186,212.52
合计	1,557,491.95	-	371,279.43	-	-	1,186,212.52

4. 本年实际核销的应收账款情况：无

5. 按欠款方归集的年末余额前六名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湛江开发区荣发房地产开发有限公司	24,756,213.77	87.11	742,686.41
恒大地产集团云浮有限公司	1,097,225.69	3.86	32,916.77
广东电网有限责任公司广州供电局	458,686.85	1.61	15,342.70
广州蕙心医院	332,603.26	1.17	6,600.00
广州市美术有限公司	220,000.00	0.77	11,000.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广东珠源建设工程有限公司	220,000.00	0.77	13,760.61
合计	27,084,729.57	95.30	822,306.49

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,992.10	100.00	63,080.00	100.00
合计	43,992.10	100.00	63,080.00	100.00

2. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广发银行股份有限公司	43,992.10	100.00
合计	43,992.10	100.00

(六) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,165,127.60	6,310,907.63
合计	7,165,127.60	6,310,907.63

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	5,890,997.00	6,151,997.00
保证金	1,354,337.77	187,724.59
押金、备用金	120,890.14	117,790.14
付现费用	61,036.95	64,072.99
代垫款	35,417.00	22,695.12

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	7,462,678.86	6,544,279.84

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	233,372.21	-	-	233,372.21
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
在本年：				
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	64,179.05	-	-	64,179.05
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	297,551.26	-	-	297,551.26

(3) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	6,228,856.73
1 至 2 年	438,363.95
2 至 3 年	782,248.04
3 至 4 年	3,210.14
4 至 5 年	-
5 年以上	10,000.00
合计	7,462,678.86

(4) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额	期末余额
----	------	--------	------

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	233,372.21	64,179.05	-	-	-	297,551.26
合计	233,372.21	64,179.05	-	-	-	297,551.26

(5) 本年实际核销的其他应收款情况：无

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
湛江开发区荣发房地产开发有限公司	往来款及 保证金	4,889,997.00	1 年以内	65.53	146,699.91
荣盛广东房地产开发有限公司	往来款	297,000.00	1 至 2 年	3.98	14,850.00
		734,000.00	2 至 3 年	9.84	73,400.00
湛江嘉福投资有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	5.36	12,000.00
中国交通进出口有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	5.36	12,000.00
阳西荣华盛房地产有限公司	保证金	160,000.00	1 年以内	2.14	4,800.00
合计	——	6,880,997.00	——	92.21	263,749.91

(7) 涉及政府补助的应收款项：无

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(七) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值 准备	账面价值
工程施工	7,010,863.74	2,070,280.83	4,940,582.91
合计	7,010,863.74	2,070,280.83	4,940,582.91

(续)

项目	年初余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
工程施工	8,064,242.65	2,070,280.83	5,993,961.82
合计	8,064,242.65	2,070,280.83	5,993,961.82

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
工程施工	2,070,280.83					2,070,280.83
合计	2,070,280.83					2,070,280.83

3. 存货年末余额中含有借款费用资本化：无

4. 合同履约成本于本年摊销情况：无

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
方圆雷州小城之春二、三期项目消防工程	1,376,004.14	-	1,376,004.14	2,321,050.99	-	2,321,050.99
荣盛中央广场 A 区消防工程	-	-	-	4,878,118.05	-	4,878,118.05
合计	1,376,004.14		1,376,004.14	7,199,169.04		7,199,169.04

(九) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税进项税	850,464.68	223,213.03
减免税额	840.00	560.00
预缴税金	390,421.09	254,952.20
预付利息	-	481,233.27
合计	1,241,725.77	959,958.50

(十) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额	5,422,798.69	-	-	5,422,798.69
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、年末余额	5,422,798.69	-	-	5,422,798.69
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	114,685.42	-	-	114,685.42
2、本年增加金额	257,583.12	-	-	257,583.12
(1) 计提或摊销	257,583.12	-	-	257,583.12
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、年末余额	372,268.54	-	-	372,268.54
三、减值准备				
1、年初余额	897,223.34	-	-	897,223.34
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、年末余额	897,223.34	-	-	897,223.34
四、账面价值				
1、年末账面价值	4,153,306.81	-	-	4,153,306.81
2、年初账面价值	4,410,889.93	-	-	4,410,889.93

2. 投资性房地产产权状况

项目	账面原值	权属证明文件名称及文号
荣盛中央广场 18 号楼 1907 号公寓	618,609.17	粤（2019）湛江市不动产权第 0046901 号
荣盛中央广场 18 号楼 1908 号公寓	811,178.95	粤（2019）湛江市不动产权第 0046734 号
荣盛中央广场 18 号楼 1909 号公寓	601,578.85	粤（2019）湛江市不动产权第 0057953 号
荣盛中央广场 18 号楼 1910 号公寓	601,744.64	粤（2019）湛江市不动产权第 0046747 号
荣盛中央广场 18 号楼 1911 号公寓	624,886.28	粤（2019）湛江市不动产权第 0046908 号
荣盛中央广场 18 号楼 1912 号公寓	305,655.93	粤（2019）湛江市不动产权第 0046724 号
领地海纳公馆商业楼 147 号商铺	1,859,144.87	粤（2019）佛南不动产权第 0098188 号

（十一）固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	10,279,692.20	10,780,496.34
固定资产清理	-	-
合计	10,279,692.20	10,780,496.34

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	10,920,704.22	969,296.43	159,292.04	81,627.97	12,130,920.66
2、本年增加金额	-	100,849.56	-	28,698.23	129,547.79
(1) 购置	-	100,849.56	-	28,698.23	129,547.79
3、本年减少金额	-	234,765.70	-	-	234,765.70
(1) 处置或报废	-	234,765.70	-	-	234,765.70
4、年末余额	10,920,704.22	835,380.29	159,292.04	110,326.20	12,025,702.75
二、累计折旧					
1、年初余额	552,061.57	762,728.48	17,617.67	18,016.60	1,350,424.32
2、本年增加金额	524,193.72	40,244.34	30,201.72	23,973.86	618,613.64
(1) 计提	524,193.72	40,244.34	30,201.72	23,973.86	618,613.64
3、本年减少金额	-	223,027.41	-	-	-
(1) 处置或报废	-	223,027.41	-	-	-
4、年末余额	1,076,255.29	579,945.41	47,819.39	41,990.46	1,746,010.55
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	9,844,448.93	255,434.88	111,472.65	68,335.74	10,279,692.20
2、年初账面价值	10,368,642.65	206,567.95	141,674.37	63,611.37	10,780,496.34

2. 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 548,176.00 元。

3. 房屋及建筑物产权状况

项目	账面原值	权属证明文件名称及文号
双城国际大厦 701 房	3,017,108.60	粤（2018）广州市不动产权第 02225969 号
双城国际大厦 705 房	3,962,482.59	粤（2018）广州市不动产权第 02226041 号
双城国际大厦 706 房	3,376,293.40	粤（2018）广州市不动产权第 02226045 号
荣盛中央广场 18 号楼 603 公寓	564,819.63	粤（2019）湛江市不动产权第 0060072 号

4. 抵押固定资产清单

抵押财产名称	权属证明文件名称及文号	抵押财产存放处所
写字楼	粤（2018）广州市不动产权第 02225969 号	天河区华穗路 263 号 701 房
写字楼	粤（2018）广州市不动产权第 02226041 号	天河区华穗路 263 号 705 房
写字楼	粤（2018）广州市不动产权第 02226045 号	天河区华穗路 263 号 706 房

注：(1)2019 年 3 月 12 日本公司与广发银行股份有限公司广州分行签订了编号为(2019)穗银综授额字第 000058 号-担保 01 的最高额抵押合同，最高担保额为人民币 950.00 万，以上述房产抵押借款。

(2)2020 年 6 月 17 日本公司与广发银行股份有限公司广州分行签订了编号为(2020)穗银综授额字第 000295 号-担保 1 的最高额抵押合同，最高担保额为人民币 1,411.68 万，以上述房产抵押借款。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
双城国际大厦办公室装修费	898,867.32	-	326,860.80	-	572,006.52
合计	898,867.32	-	326,860.80	-	572,006.52

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,451,267.95	667,690.19	4,758,368.33	713,755.25
可抵扣亏损	6,928,934.31	1,270,503.84	4,617,297.43	692,594.62
合计	11,380,202.26	1,938,194.03	9,375,665.76	1,406,349.87

(十四) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
拍卖所得资产：		
粤港大厦西梯 1601 房	1,128,832.00	1,128,832.00
粤港大厦西梯 1602 房	1,644,960.00	1,644,960.00
合计	2,773,792.00	2,773,792.00

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	9,609,762.64	9,291,358.44
信用借款	3,000,000.00	-
保理贷款	-	10,904,172.00
合计	12,609,762.64	20,195,530.44

注：抵押借款详见“本附注五（十）固定资产”，“本附注九（三）关联交易情况”。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无

(十六) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	7,536,803.10	10,184,795.01
1至2年	-	12,000.00
合计	7,536,803.10	10,196,795.01

(十七) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	4,491,713.35	3,242,204.32
1至2年	1,592,263.88	1,509,090.91
2至3年	845,454.55	-
合计	6,929,431.78	4,751,295.23

2. 账龄超过1年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
广州供电局有限公司	845,454.55	项目未完结
湛江开发区荣发房地产开发有限公司	905,674.48	项目未完结
广州市黄金广场房地产开发有限公司	500,000.00	项目未完结
上海合璞医疗科技有限公司	146,789.00	项目未完结
调度中心自动化机房改造项目-消防施工	41,284.40	项目未完结
合计	2,439,202.43	——

注：(1)于2020年12月31日，预收广州供电局有限公司款余额为人民币1,983,069.23元(2019年12月31日：845,454.55元)。其中账龄超过1年的预收款余额为人民币845,454.55元，主要为预收110kV九佛等4座变电站新增消防水池及消防栓系统加压泵项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日，已结转收入0.00元。

(2)于2020年12月31日，预收账龄超过1年的湛江开发区荣发房地产开发有限公司款余额为人民币905,674.48元(2019年12月31日：905,674.48元)。主要为预收荣盛中央广场A区商业裙楼排油烟工程项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日，已结转收入0.00元。

(3)于2020年12月31日，预收账龄超过1年广州市黄金广场房地产开发有限公司款余额为人民币500,000.00元(2019年12月31日：500,000.00元)。主要为预收越秀晋德汇消防工程项目的预收款，由于广州市黄金广场房地产开发有限公司无力支付项目款余额，

截至财务报告批准报出日，已结转收入 0.00 元。详见“本附注十一（二）其他需要披露的事项”。

（4）于 2020 年 12 月 31 日，预收上海合璞医疗科技有限公司款余额为人民币 256,880.74 元（2019 年 12 月 31 日：146,789.00 元）。其中账龄超过 1 年的预收款余额为人民币 146,789.00 元，主要为预收汇美大厦 2201 单元消防系统整改工程项目款人民币 73,394.50 元、汇美大厦 2202 单元消防系统整改工程项目款人民币 73,394.50 元，鉴于项目尚未完成，款项尚未结清。截至财务报告批准报出日，已结转收入 0.00 元。

（5）于 2020 年 12 月 31 日，预收账龄超过 1 年的广东省电信规划设计院有限公司款余额为人民币 41,284.40 元（2019 年 12 月 31 日：41,284.40 元）。主要为预收调度中心自动化机房改造项目预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。截至财务报告批准报出日，已结转收入 0.00 元。

（十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	509,931.92	6,611,041.34	6,521,149.84	599,823.42
离职后福利-设定提存计划	-	35,044.10	35,044.10	-
合计	509,931.92	6,646,085.44	6,556,193.94	599,823.42

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	509,931.92	6,211,952.41	6,122,060.91	599,823.42
职工福利费	-	64,258.67	64,258.67	-
社会保险费	-	322,545.26	322,545.26	-
其中：医疗保险费	-	257,025.81	257,025.81	-
工伤保险费	-	1,228.76	1,228.76	-
生育保险费	-	40,735.14	40,735.14	-
重大疾病医疗补助	-	23,555.55	23,555.55	-
住房公积金	-	12,285.00	12,285.00	-
合计	509,931.92	6,611,041.34	6,521,149.84	599,823.42

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	34,607.30	34,607.30	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
失业保险费	-	436.80	436.80	-
合计	-	35,044.10	35,044.10	-

(十九) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-	152,868.48
代扣代缴个人所得税	4,627.02	5,406.14
印花税	1,044.50	624.30
企业所得税	47,540.72	47,540.72
合计	53,212.24	206,439.64

(二十) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	11,117.05	-
应付股利	-	-
其他应付款	400,000.00	246,116.51
合计	411,117.05	246,116.51

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	11,117.05	-
合计	11,117.05	-

(1) 重要的已逾期未支付的利息情况：无

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
往来款	350,000.00	-
质量保证金	50,000.00	50,000.00
装修款	-	196,116.51
合计	400,000.00	246,116.51

(2) 按账龄划分列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	350,000.00	196,116.51
1至2年(含2年)	-	50,000.00
2至3年(含3年)	50,000.00	-
合计	400,000.00	246,116.51

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
广州珠晟贸易有限公司	50,000.00	质量保证金
合计	50,000.00	——

(二十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	2,097,281.23	-
合计	2,097,281.23	-

(二十二) 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	21,914,543.29	-	-	21,914,543.29
合计	21,914,543.29	-	-	21,914,543.29

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	434,099.09	73,293.85	-	507,392.94
合计	434,099.09	73,293.85	-	507,392.94

(二十五) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-1,110,301.36	2,242,611.94
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	2,657,812.76	1,533,364.91

项目	本年	上年
调整后年初未分配利润	1,416,596.48	3,906,891.77
加：本年归属于母公司股东的净利润	732,938.45	-4,990,314.64
其他转入	-	-26,878.49
减：提取法定盈余公积	73,293.85	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	2,076,241.08	-1,110,301.36

(二十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计：	38,767,365.14	29,747,469.05	36,968,241.20	29,809,642.89
消防工程	37,683,688.72	29,041,831.43	34,120,163.85	27,632,173.74
电力设施	118,481.47	-	516,803.36	391,218.45
安防产品	965,194.95	705,637.62	2,331,273.99	1,786,250.70
其他业务小计：	2,681,016.22	1,495,461.13	2,889,283.65	1,776,486.12
维护保养	2,370,674.67	1,409,154.72	2,815,082.08	1,745,537.09
设计	1,886.79	-	14,150.94	-
维修	3,833.59	1,953.24	27,480.22	19,364.08
材料销售	91,684.10	69,634.93	32,570.41	11,584.95
服务	198,113.21	-	-	-
租赁	14,823.86	14,718.24	-	-
合计	41,448,381.36	31,242,930.18	39,857,524.85	31,586,129.01

(二十七) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	27,707.82	36,870.13
教育费附加	12,154.74	16,030.49
地方教育费附加	8,084.57	10,669.14
印花税	14,504.30	14,437.10

项目	本年发生额	上年发生额
车船税	4,760.00	4,410.00
房产税	111,429.52	104,105.38
土地使用税	1,210.07	648.17
地方水利建设基金	-	499.67
合计	179,851.02	187,670.08

(二十八) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,931,309.40	1,203,669.47
广告费	1,030,533.67	-
中介服务费用	853,483.55	849,287.94
折旧费	701,033.10	762,054.60
运输费	535,594.31	723,418.78
长期待摊费用摊销	326,860.80	81,715.20
办公费	323,568.03	890,248.82
租金	285,535.00	263,339.70
差旅费	215,364.90	258,448.89
业务招待费	172,164.71	212,473.99
交通费	120,530.21	131,893.23
业务宣传费	60,345.13	-
其他	200,323.12	218,105.27
合计	6,756,645.93	5,594,655.89

(二十九) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,628,975.87	2,996,674.27
委外费用	194,174.76	291,262.14
折旧与摊销	160,445.42	14,876.83
其他费用	137,185.92	86,419.45
直接投入	46,960.92	152,929.68
合计	3,167,742.89	3,542,162.37

(三十) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,006,610.96	771,861.31
减：利息收入	36,290.68	53,381.00
手续费支出	6,387.48	9,416.96
合计	976,707.76	727,897.27

(三十一) 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
高新技术企业认定补贴	400,000.00	200,000.00
个税手续费返还	3,524.62	-
小微企业免征附加税	-	436.90
合计	403,524.62	200,436.90

(三十二) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他-银行理财产品	346,636.03	37,460.84
合计	346,636.03	37,460.84

(三十三) 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款信用减值损失	371,279.43	-618,733.59
其他应收款信用减值损失	-64,179.05	79,227.30
合计	307,100.38	-539,506.29

(三十四) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-	-19,129.65
投资性房地产减值损失	-	-897,223.34
合计	-	-916,352.99

(三十五) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	19,329.68	-	19,329.68
合计	19,329.68	-	19,329.68

(三十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	-	207,949.36	-
税收滞纳金	-	625.84	-
合计	-	208,575.20	-

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-	48,281.27
递延所得税费用	-531,844.16	-910,973.51
合计	-531,844.16	-862,692.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	201,094.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,273.57
适用不同税率的影响	-30,710.03
调整以前期间所得税的影响	-
其他权益工具投资在持有期间取得股利收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,571.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
研发费用加计扣除的影响	-568,979.27
固定资产一次性税前扣除的影响	-
所得税费用	-531,844.16

(三十八) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金、押金	1,148,868.04	2,780,546.98
往来款	611,000.00	579,000.00
政府补贴款	400,000.00	200,436.90
备用金	94,000.00	154,313.83

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	36,290.68	53,381.00
其他	1,379,213.62	2,281,138.00
合计	3,669,372.34	6,048,816.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付管理费用	4,308,059.47	4,091,626.44
支付的保函等各类保证金	2,569,230.70	984,816.55
汇兑损失、手续费	10,950.22	51,971.70
往来款	-	300,000.00
其他	1,294,567.44	1,437,561.29
合计	8,182,807.83	6,865,975.98

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	732,938.45	-2,344,834.27
加: 资产减值准备		916,352.99
信用减值损失	-307,100.38	539,506.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	876,196.76	762,750.40
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	326,860.80	81,715.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-19,329.68	-30,600.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	237,658.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,006,610.96	771,861.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-346,636.03	-37,460.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-531,844.16	-1,331,718.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,876,543.81	-5,852,557.63

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,243,870.84	-7,994,060.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,705,973.46	5,118,016.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	76,343.15	-9,163,370.57
（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	9,340,011.35	4,211,368.43
减：现金的年初余额	4,211,368.43	9,275,895.29
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,128,642.92	-5,064,526.86

2. 本年支付的取得子公司的现金净额：无

3. 本年收到的处置子公司的现金净额：无

4. 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	9,340,011.35	4,211,368.43
其中：库存现金	3,573.59	1,543.23
可随时用于支付的银行存款	9,336,437.76	4,209,825.20
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	9,340,011.35	4,211,368.43

（四十）所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	645,174.46	开具的保函保证金
合计	645,174.46	

七、在其他主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1. 信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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（%）
广东粤安实业有限公司	广州市	投资管理	1,000.00 万元	49.50	49.50

注： 本公司最终控制方是王遵。

(二) 关联方交易情况

1. 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东粤安实业有限公司	本公司	630.4206	2019/3/26	2020/3/26	是
广东粤安实业有限公司	本公司	719.0828	2020/6/17	2022/6/16	否

担保明细:

所属公司	抵押财产名称	权属证明文件名称及文号	抵押财产存放处所
广东粤安实业有限公司	写字楼	粤(2018)广州市不动产权第02225966号	天河区华穗路263号 702房
广东粤安实业有限公司	写字楼	粤(2018)广州市不动产权第02225967号	天河区华穗路263号 703房
广东粤安实业有限公司	写字楼	粤(2018)广州市不动产权第02225968号	天河区华穗路263号 704房

注: (1) 2019年3月12日本公司与广发银行股份有限公司广州分行签订了编号为(2019)穗银综授额字第000058号-担保01的最高额抵押合同,最高担保额为人民币950.00万。以母公司广东粤安实业有限公司上述房产抵押借款,本公司于2020年3月25日还款,广东粤安实业有限公司担保已经履行完毕。

(2)2020年6月17日本公司与广发银行股份有限公司广州分行签订了编号为(2020)穗银综授额字第000295号-担保1的最高额抵押合同,最高担保额为人民币1,411.68万。以母公司广东粤安实业有限公司上述房产抵押借款,广东粤安实业有限公司担保尚未履行完毕。

2. 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,948,299.23	1,801,568.30

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项:

截止本公司资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止本公司资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（三）资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）前期差错更正

1. 前期差错更正内容

本公司荣盛中央广场 A 区消防工程项目，按照建造合同确认收入：确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

荣盛中央广场 A 区消防工程项目为 2018 年开始的消防工程，本公司该项目最初合同预算总成本是 58,909,000.00 元；2020 年发现原合同成本预算编制错误，调整后合同预算成本金额为 53,951,901.21 元。该项目 2018 年和 2019 年按原合同预算确认毛利和营业收入，导致收入和利润按照建造合同完工百分比法确认各期的数据出现重大差错，本期对 2018 年和 2019 年收入及相关项目进行追溯调整。

（2）前期差错更正追溯调整受影响的报表项目名称和影响金额。

对 2020 年 1 月 1 日资产负债的影响列示如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货	8,315,012.81	8,315,012.81	5,993,961.82	5,993,961.82
合同资产	-	-	7,199,169.04	7,199,169.04
递延所得税资产	1,875,375.65	1,875,375.65	1,406,349.87	1,406,349.87
应交税费	158,898.92	158,898.92	206,439.64	206,439.64
盈余公积	263,725.21	263,725.21	434,099.09	434,099.09
未分配利润	-2,774,581.19	-2,774,581.19	1,416,596.48	1,416,596.48

对 2019 年度利润表的影响列示如下：

报表项目	2019 年度（变更前）金额		2019 年度（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
营业收入	36,730,686.31	36,730,686.31	39,857,524.85	39,857,524.85
所得税费用	-1,331,718.02	-1,379,999.29	-862,692.24	-910,973.51

对 2020 年 1 月 1 日现金流量表间接法的影响列示如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,725,719.09	-2,725,719.09	-5,852,557.63	-5,852,557.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,648,990.35	4,648,990.35	5,118,016.13	5,118,016.13

（二）其他需要披露的事项

2015 年 4 月，公司获取广东省广州市越秀区人民法院发布的关于广州市龟岗大马路 2-14 号粤港大厦西梯 1601 房（办公部分）、广州市龟岗大马路 2-14 号粤港大厦西梯 1602 房（办公部分）的拍卖公告，公司参与拍卖并获得此两项资产。由于拍卖获得的房屋未通过综合验收，原用地单位尚欠土地出让金本金及违约金未缴清，导致公司暂未能办理产权过户。

2015 年 5 月 13 日，广东省广州市越秀区人民法院裁定公司可凭执行裁定书至财产管理机构办理相关产权过户登记手续，但由于开发商未完全缴清土地出让金（只缴纳了本金，尚欠滞纳金），导致公司未能办理房产证。公司一直积极与办证部门沟通，但依然无法预计可以办妥产权证书的时间。

2014 年 12 月 29 日公司与广州市黄金广场房地产开发有限公司签订越秀晋德汇消防工程合同，合同金额 438.00 万元，已收取金额 50.00 万元。由于广州市黄金广场房地产开发有限公司无力支付余额，双方经过调解达成一致。2018 年 10 月 19 日，广东省广州市越秀区人民法院民事发布调解书（（2018）粤 0104 民初 16080 号）表明广州市黄金广场房地产开发有限公司应于 2018 年 11 月 19 日前向被告本公司支付拖欠的工程款 2,599,878.75 元及利息（利息以本金 2,599,878.75 元为基数，自工程量确认之日即 2017 年 6 月 5 日起按中国人民银行同期贷款利率计算至实际清偿之日止）；若未按上述履行债务的，自逾期之日起按《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定加倍支付延迟履行期间的债务利息。

截止审计报告报出日，本公司未收到广州市黄金广场房地产开发有限公司的剩余工程款。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	28,420,171.96	100.00	1,186,212.52	4.17	27,233,959.44
组合：账龄分析法	28,420,171.96	100.00	1,186,212.52	4.17	27,233,959.44
合计	28,420,171.96	—	1,186,212.52	—	27,233,959.44

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	20,184,530.36	100.00	1,557,491.95	7.72	18,627,038.41
组合：账龄分析法	20,184,530.36	100.00	1,557,491.95	7.72	18,627,038.41
合计	20,184,530.36	—	1,557,491.95	—	18,627,038.41

(1) 年末单项计提坏账准备的应收账款：无

(2) 组合中，按组合计提坏账准备的应收账款：无

2. 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	27,019,022.67
1至2年	777,665.62
2至3年	36,315.70
3至4年	468,982.49
4至5年	97,748.71
5年以上	20,436.77
合计	28,420,171.96

3. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

类别	年初余额	本年变动金额			期末余额
坏账准备	1,557,491.95	-	371,279.43	-	1,186,212.52
合计	1,557,491.95	-	371,279.43	-	1,186,212.52

4. 本年实际核销的应收账款情况：无

5. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湛江开发区荣发房地产开发有限公司	24,756,213.77	87.11	742,686.41
恒大地产集团云浮有限公司	1,097,225.69	3.86	32,916.77
广东电网有限责任公司广州供电局	458,686.85	1.61	15,342.70
广州蕙心医院	332,603.26	1.17	6,600.00
广州市美术有限公司	220,000.00	0.77	11,000.00
广东珠源建设工程有限公司	220,000.00	0.77	13,760.61
合计	27,084,729.57	95.30	822,306.49

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,165,127.60	6,310,907.63
合计	7,165,127.60	6,310,907.63

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	5,890,997.00	6,151,997.00
保证金	1,354,337.77	187,724.59
押金、备用金	120,890.14	117,790.14
付现费用	61,036.95	64,072.99
代垫款	35,417.00	22,695.12
合计	7,462,678.86	6,544,279.84

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	233,372.21	-	-	233,372.21
2020 年 1 月 1 日余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	64,179.05	-	-	64,179.05
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	297,551.26	-	-	297,551.26

(3) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	6,228,856.73
1 至 2 年	438,363.95
2 至 3 年	782,248.04
3 至 4 年	3,210.14
4 至 5 年	-
5 年以上	10,000.00
合计	7,462,678.86

(4) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	233,372.21	64,179.05	-	-	-	297,551.26
合计	233,372.21	64,179.05	-	-	-	297,551.26

(5) 本年实际核销的其他应收款情况：无

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
湛江开发区荣发房地产开发有限公司	往来款及 保证金	4,889,997.00	1年以内	65.53	146,699.91
荣盛广东房地产开发有限公司	往来款	297,000.00	1至2年	3.98	14,850.00
		734,000.00	2至3年	9.84	73,400.00
湛江嘉福投资有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	5.36	12,000.00
中国交通进出口有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	5.36	12,000.00
阳西荣华盛房地产有限公司	保证金	160,000.00	1年以内	2.14	4,800.00
合计	——	6,880,997.00	——	92.21	263,749.91

(7) 涉及政府补助的应收款项：无

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计：	38,767,365.14	29,747,469.05	36,968,241.20	29,809,642.89
消防工程	37,683,688.72	29,041,831.43	34,120,163.85	27,632,173.74
电力设施	118,481.47	-	516,803.36	391,218.45
安防产品	965,194.95	705,637.62	2,331,273.99	1,786,250.70
其他业务小计：	2,681,016.22	1,495,461.13	2,889,283.65	1,776,486.12
维护保养	2,370,674.67	1,409,154.72	2,815,082.08	1,745,537.09
设计	1,886.79	-	14,150.94	-
维修	3,833.59	1,953.24	27,480.22	19,364.08
材料销售	91,684.10	69,634.93	32,570.41	11,584.95
服务	198,113.21	-	-	-
租赁	14,823.86	14,718.24	-	-
合计	41,448,381.36	31,242,930.18	39,857,524.85	31,586,129.01

(四) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
其他-银行理财产品	346,636.03	37,460.84
合计	346,636.03	37,460.84

十二、补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	19,329.68	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	400,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	346,636.03	
小计	765,965.71	
所得税影响额	191,491.43	
合计	574,474.28	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		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	1.66	0.0366	0.0366
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.36	0.0079	0.0079

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 04 月 16 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：广东粤安科技股份有限公司

二〇二一年四月十六日

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：

公司董事会秘书办公室