

公告编号：2023-004



平安守押

NEEQ: 873347

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司
Kunshan Ping An Special Guard Security Service Co.,Ltd



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



1. 2022 年 1 月份，公司被昆山市保安服务行业协会评为昆山市优秀保安服务公司
2. 2022 年 3 月份，昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司公共事业管理分公司工商注册

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	77

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。

公司负责人赵平、主管会计工作负责人李伟东及会计机构负责人（会计主管人员）周巧花保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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.运营安全风险	公司从事的武装押运业务需要持枪经营，存在枪支弹药管理不当引发的安全风险。报告期内，公司从事的武装押运、守护未发生抢劫、交火等事件，但不排除公司日常运营中发生恶性事件的风险，如发生恶性事件，可能会造成一定的人身伤亡、财产损失。如公司对业务进行拓展，公司押运的物品除现金之外，可能会面临押运黄金、珠宝、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。
2.业务区域集中的风险	公司的销售收入全部来源于昆山市辖区。如果未来公司不能顺利拓展昆山地区以外的市场，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涉及较少。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.业务结构单一的风险	公司主营业务主要包括武装守押和金融外包服务等业务。目前，金融服务外包类业务的占比相对较小。公司存在业务结构较为单一、武装守押业务占比过高的情形。该情形将在较长的时间内持续存在，由于武装守押业务依赖于省公安厅核发资质的限制，每地市核发一资质，一旦主管部门的政策、市场竞争环境等方面发生不利的变化，公司的经营将面临较大风险。
5.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。
6.关联交易占比较高的风险	报告期内，公司发生了较多关联方采购，关联方采购占总采购额的比例达 23.27%，采购类型多样。关联交易存在因价格不公允而带来的利益输送和利益侵占的风险，若公司不能有效的管控采购价格，控制关联方采购金额，将为公司造成潜在的利益输送和利益侵占的风险。
7.人工成本增加导致公司盈利能力下降风险	人工成本上升已成为中国经济发展的重要趋势，也成为国内许多企业面临的共性问题。报告期内，公司主营业务成本中职工薪酬占成本的比例 68.64%。公司存在因人工成本上升而导致盈利能力下降的风险。
8.管理风险	公司自设立以来，积累了较为丰富的、适应快速发展的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部管理制度，法人治理结构得到不断完善。但是，随着公司在全国中小企业股份转让系统公开转让，公司经营规模和生产能力将进一步扩大，对公司运营管理、质量控制、财务管理以及资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的市场竞争力。
9.实际控制人不当控制风险	公司实际控制人系昆山市政府国有资产监督管理办公室，其控制公司 100.00%的表决权，如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
10.公司治理风险	有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了董事会、监事会。股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩张，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因

	内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
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	指	释义
平安守押、公司、本公司、股份公司	指	昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司
交发集团	指	昆山交通发展控股集团有限公司
交发资产	指	昆山市交发资产经营有限公司
公司章程	指	昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2022年1月1日-2022年12月31日
上期、上年	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
股转系统、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
武装押运、守护押运服务	指	武装押运是指公司为金融单位的现金、有价证券、重要凭证、贵重物品等重要物资提供武装安全护送过程。
清分清机、清机服务	指	与ATM自助设备相关的除账务处理之外的现金清分、钱箱装钞、清机加钞、设备维护、清洁卫生、应急取卡及短款查账等相关服务。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司
英文名称及缩写	Kunshan Ping An Special Guard Security Service Co.,Ltd
证券简称	平安守押
证券代码	873347
法定代表人	赵平

二、 联系方式

董事会秘书	罗光灿
联系地址	昆山市翠薇西路 333 号
电话	0512-57921361
传真	0512-57921361
电子邮箱	kspasy@163.com
公司网址	www.kspasy.com
办公地址	昆山市翠薇西路 333 号
邮政编码	215300
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	昆山市平安特种守押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	2015 年 5 月 8 日
挂牌时间	2019 年 8 月 19 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	武装守护及武装押运
主要产品与服务项目	公司主要业务为特种武装守护及押运，主要包括以金融机构客户为主的特种武装守护、押运服务及银行 ATM 机的清机清分外包业务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为昆山交通发展控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为昆山市政府国有资产监频管理办公室，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	913205833389230484	否
注册地址	江苏省苏州市昆山市周市镇翠薇西路 333 号	否
注册资本	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投		
主办券商办公地址	北京市朝阳区门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	中信建投		
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	龚召平	陆锦芳	
	1 年	3 年	年
会计师事务所办公地址	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、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	71,007,500.61	59,980,324.07	18.38%
毛利率%	25.41%	37.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,926,479.22	12,604,565.53	-37.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,937,912.29	12,606,010.46	-37.03%
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）	4.31%	7.26%	-
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）	4.32%	7.26%	-
基本每股收益	0.10	0.16	-37.11%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	249,783,486.22	190,406,012.18	31.18%
负债总计	61,985,775.37	10,534,780.55	488.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	187,797,710.85	179,871,231.63	4.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	2.25	4.44%
资产负债率%（母公司）	24.82%	5.53%	-
资产负债率%（合并）	24.82%	5.53%	-
流动比率	391.06%	1,519.57%	-
利息保障倍数	7.17	-	-

(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	28,218,843.48	12,062,357.88	133.94%
应收账款周转率	12.51%	10.67%	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	31.18%	8.21%	-
营业收入增长率%	18.38%	0.76%	-
净利润增长率%	-37.11%	-12.58%	-

(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	80,000,000	80,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

(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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,244.10
非经常性损益合计	-15,244.10
所得税影响数	-3,811.03
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-11,433.07

(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

(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

公司专注于特种守护、押运服务市场，主要为银行等金融机构提供武装守护、武装押运、ATM 机清机清分等特种安保服务。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。公司基于对金融机构等客户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良好的客户资源，积极拓展金融外包业务，如清机外包业务。

公司通过在当地设立服务网点为金融机构提供专有业务，并自行配备专用车辆、押运人员、枪械器具为金融安全保驾护航，从而获取利润。

(一) 销售模式 公司的销售模式以单一来源采购方式为主，这主要由于业务地区划分特殊性及其行业准入的客观条件，针对昆山市内银行金融机构的金融押运业务，公司往往是唯一合格供应商。

(二) 采购模式 公司采购模式参照国企相关办法，对金额达到一定标准以上采购业务采取公开招标方式进行，对经常性或金额较小的采购业务采取多家供应商询价比价选用性价比最高的方式进行。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	162,870,905.93	65.20%	150,872,840.65	79.24%	7.95%
应收票据					
应收账款	3,768,480.98	1.51%	7,017,581.96	3.69%	-46.30%
存货					
投资性房地产	27,823,742.03	11.14%	12,705,195.51	6.67%	118.99%
长期股权投资					
固定资产	8,864,372.85	3.55%	2,395,464.80	1.26%	270.05%
在建工程			676,952.40	0.36%	-100%
无形资产	13,151,967.73	5.27%	14,052,750.00	7.38%	-6.41%
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1.报告期投资性房地产 2782.37 万元，较上年期末增长 118.99%。主要原因为公司对珠江南路 483 号办公楼进行改建，本期增加投入 577.16 万元。

2.报告期固定资产 886.44 万元，较上年期末增长 270.05%。主要原因为上期中心金库室内装修工程（在建工程）转入固定资产 46.08 万元，此外购置运钞车、电子设备等固定资产 208.46 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	71,007,500.61	-	59,980,324.07	-	
营业成本	52,966,697.04	74.59%	37,549,780.02	62.60%	41.06%
毛利率	25.41%	-	37.40%	-	-
销售费用	0.00	-	0.00	-	
管理费用	8,553,615.71	12.05%	7,701,004.99	12.84%	11.07%
研发费用	0.00	-	0.00	-	
财务费用	-932,210.78	-1.31%	-2,326,731.48	-3.88%	-59.93%
信用减值损失	172,793.07	0.24%	-183,157.40	-0.31%	-194.34%
资产减值损失	0.00	-	0.00	-	-
其他收益	774,139.62	1.09%	589,194.17	0.98%	31.39%
投资收益	0.00	-	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	0.00	-	-
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	10,590,387.46	14.91%	16,822,376.96	28.05%	-37.05%
营业外收入	639.70	0.00%	15,210.91	0.03%	-95.79%
营业外支出	15,883.80	0.02%	17,137.49	0.03%	-7.32%
净利润	7,926,479.22	11.16%	12,604,565.53	21.01%	-37.11%

项目重大变动原因:

- 1.营业成本：本期营业成本较上期增长 41.06%。主要原因为公司新增涉案财物保管业务，发生营业成本 387.69 万元，守护押运服务成本较上期增加了 404.58 万元。
- 2.管理费用：本期管理费用较上期增长 11.07%。主要原因为本期公司新增管理人员以致职工薪酬较上期增加了 40.37 万元。
- 3.财务费用：本期财务费用较上期增加。主要原因为公司租赁交发集团房产，以致增加租赁负债利息费用 171.28 万元。
- 4.信用减值损失：本期信用减值损失较上期降低 194.34%。主要原因为本期应收账款较上期减少了 46.30%，坏账损失相应减少 34.73 万元。
- 5.其他收益：本期其他收益较上期增长 31.39%。主要原因为本期新增涉案财物保管业务致增值税减免较上期增加了 18.49 万元。
- 6.营业利润：本期营业利润较上期下降 58.85%。主要原因为营业成本增长。
- 7.营业外收入：本期营业外收入较上期下降 95.79%。主要原因为上期公司处置非流动资产报废利得 1.43 万元，本期未资产报废。
- 8.净利润：本期净利润较上期下降 37.11%。主要原因为本期营业成本较上期有所增长，同时公司增加租赁交发集团房产成本支出，导致净利润下降。

(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	63,148,914.76	58,597,581.77	7.77%
其他业务收入	7,858,585.85	1,382,742.30	468.33%
主营业务成本	45,862,311.18	36,326,284.85	26.25%
其他业务成本	7,104,385.86	1,223,495.17	480.66%

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百分点
守护押运服务	52,868,838.40	36,182,253.88	31.56%	0.51%	12.59%	-7.34%
清机服务	5,884,164.52	5,803,134.70	1.38%	-1.91%	38.51%	-28.77%
公共事业管理服务	4,395,911.84	3,876,922.60	11.81%	-	-	-

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内公司收入构成无重大变化，新增涉案财物保管业务收入约 435.59 万元。

(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	中国农业银行股份有限公司昆山分行	9,872,204.43	13.90%	否
2	江苏昆山农村商业银行股份有限公司	9,511,924.28	13.40%	否
3	中国工商银行股份有限公司昆山分行	8,724,051.90	12.29%	否
4	中国建设银行股份有限公司昆山分行	7,917,214.55	11.15%	否
5	中国银行股份有限公司昆山分行	6,061,664.75	8.54%	否
合计		42,087,059.91	59.28%	-

(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	昆山市交通发展控股集团有限公司	10,727,569.77	13.09%	是
2	浙江安邦护卫科技股份有限公司	7,263,884.93	8.14%	否
3	昆山市保安智能有限公司	5,471,183.31	6.13%	是
4	昆山市华特装饰工程有限公司	4,041,340.91	4.53%	否
5	天合建设集团有限公司	1,944,682.45	2.18%	否
合计		29,448,661.37	34.07%	-

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	28,218,843.48	12,062,357.88	133.94%
投资活动产生的现金流量净额	-12,559,596.83	-2,515,460.92	399.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,510,000.00	0.00	-

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 2821.88 万元，较上期增长 133.94%。主要原因为本期销售商品收到的现金较上期增加了 1903.94 万元。
- 2.投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-1255.96 万元，较上期增长 399.26%。主要原因为本期购固定资产、无形资产支付的现金较上期增加了 1003.80 万元。

(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

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

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。公司已经建立了现代企业管理制度框架，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部制度完善、内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康发展；管理层、职工队伍稳定，公司和全体员工未发生违法违规行为。随着公司在全国中小企业股份转让系统的挂牌，全体员工斗志昂扬，工作效率进一步提升。公司资产负债结构合理。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内不存在可能对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

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)
是否存在提供担保事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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

（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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	20,279,000.00	20,769,466.13
销售产品、商品，提供劳务	2,020,000.00	1,593,761.83
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 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
董监高	2019年4月24日		挂牌	资金占用承诺	董监高人员或者担任董事、监事、高级管理人员的其他企业保证不以任何形式、任何理由占用公司资金、资产及其他资源。	正在履行中
董监高	2019年4月24日		挂牌	关联交易的承诺	遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，遵守等价、有偿、公平交易的原则，保证关联交易的公允性。	正在履行中
董监高	2019年4月24日		挂牌	遵守公司治理制度的承诺	遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、等各项公司治理制度。	正在履行中
董监高	2019年4月24日		挂牌	其他承诺（竞业禁止承诺）	不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年4月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2019年4月24日		挂牌	资金占用承诺	保证不以任何形式、任何理由占用公司资金、资产及其他资源。不会利用控股股东的地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	正在履行中
------------	------------	--	----	--------	---	-------

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

为维护平安守押及其股东的合法权益，在遵守有关法律、法规和《公司章程》规定的前提下，全体股东及董监高人员作出如下承诺：

1.资金占用的承诺。董监高人员承诺本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的或者担任董事、监事、高级管理人员的其他企业保证不以任何形式、任何理由占用公司资金、资产及其他资源。包括但不限于对关联方进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、代垫工资、委托贷款、开具无真实交易背景的票据、虚假关联交易、对外投资或其他方式占用或转移公司资金、资产及其他资源。

2.关联交易的承诺。董监高人员承诺不会利用实际控制人/股东/董监高/关联方的地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。将尽可能避免与公司发生关联交易，对于无法避免或因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，遵守等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

3.竞业禁止的承诺。董监高人员承诺担任公司董监高及核心技术人员期间，将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务。

4.遵守公司治理制度的承诺。董监高人员承诺担任公司董事、监事、高级管理人员期间，将严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等各项公司治理制度，并严格根据《公司法》和前述各项公司治理制度的要求履行作为公司董事、监事、高级管理人员的职责。

5.同业竞争的承诺。控股股东承诺未曾为公司利益以外的目的，从事任何与公司构成竞争或可能构

成竞争的产品生产或业务经营。本公司控制的昆山市保安服务有限公司与公司未从事相同的业务，与公司之间不存在同业竞争关系。本公司将确保对下属企业实施战略管理，下属各企业拥有各自定位及发展方向，对本公司控制的企业，本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）及通过对其股东会的影响力确保其履行本承诺函项下的义务。非为公司利益之目的，本公司将不直接从事与公司相同或类似的产品生产及业务经营；不会投资于任何与公司的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；将促使本公司直接或间接控制的企业（以下并称“关联企业”）不直接或间接从事、不参与或不进行与公司相竞争的任何活动。

6.资金占用及关联交易的承诺。控股股东在《避免资金占用的承诺函》承诺：本公司及关联企业保证不以任何形式、任何理由占用公司资金、资产及其他资源。包括但不限于对关联方进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、代垫工资、委托贷款、开具无真实交易背景的票据、虚假关联交易、对外投资或以其他方式占用或转移公司资金、资产及其他资源。若本公司及关联企业违反上述陈述、承诺或保证，本公司将赔偿由此给公司造成的一切损失。控股股东在《关于减少、避免关联交易的承诺函》承诺：本公司将不会利用控股股东的地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。本公司将尽可能避免与公司发生关联交易，对于无法避免或因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定，遵守等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。本公司、本公司所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。本公司承诺将同样适用于本公司直接或间接控制的企业，本公司将在合法的权限内促成以上企业及相关人员履行关联交易承诺。若违反上述承诺，本公司将对由此给公司及股东造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	80,000,000	100%	0	80,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	76,000,000	95%	0	76,000,000	95%	
	董事、监事、高管	0		0	0	0%	
	核心员工	0			0	0%	
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-	
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	交发集团	76,000,000	0	76,000,000	95%	76,000,000	0	0	0
2	交发资产	4,000,000	0	4,000,000	5%	4,000,000	0	0	0
	合计	80,000,000	0	80,000,000	100%	80,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：交发资产系交发集团全资子公司。

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

公司控股股东为交发集团，交发集团持有公司 95.00%的股份。交发集团基本情况如下：法定代表人盛卫东，成立日期：1998年6月12日。统一社会信用代码：91320583704058251D，注册资本 1620675.706943万人民币，经营范围：从事市国资办授权范围内的国有资产经营管理，从事交通、市政基础设施及相关产业项目的投资、建设、经营及管理；从事交通运输服务、智慧交通项目建设及相关产业的投资、运营及管理；以控股、参股、并购等形式进行资本经营；房屋、场地、车辆及机械设备租赁、咨询服务；轨道交通沿线房地产开发经营，物业管理；展览展示服务；物流、仓储（不含危险品）服务；国内货物运输代理；金属材料、建筑材料、装饰材料、机械设备、汽车配件、通信器材、百货销售。（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）一般项目：停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为昆山市政府国有资产监督管理办公室，交发集团系公司控股股东，系昆山市政府国有资产监督管理办公室下属全资子公司。

报告期内，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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
赵平	董事长	男	否	1973年2月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
缪小军	总经理、董事	男	否	1979年12月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
冯至颂	董事	男	否	1992年8月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
钱家益	董事	男	否	1988年9月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
沈偶华	董事	男	否	1987年3月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
韩冬良	董事	男	否	1980年8月	2022年12月 12日	2025年3月 17日
罗光灿	职工董事	男	否	1976年6月	2022年12月 12日	2023年3月 17日
王亚军	监事会主席	男	否	1988年8月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
何秋萍	监事	女	否	1985年10月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
沈迎新	职工监事	男	否	1967年12月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
李伟东	副总经理、财务 总监	男	否	1969年11月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
仝炜	副总经理	男	否	1982年8月	2022年3月 18日	2025年3月 17日
罗光灿	董事会秘书	男	否	1976年6月	2022年3月 18日	2023年3月 17日
董事会人数:					7	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

报告期内,公司董事长赵平同时兼任昆山市公共交通集团有限公司董事长,为同一控股股东控制下的企业;董事缪小军兼任昆山安保企业管理有限公司董事、董事冯至颂和副总经理仝炜两人兼任昆山市轨道交通投资发展有限公司的董事,上述两家公司为同一控股股东控制下企业;副总经理、财务总监李伟东兼任昆山市平安职业培训学校股份有限公司董事、昆山市平安驾驶人训考管理中心有限公司监事,相关

任职企业均为同一控股股东控制企业；公司监事会主席王亚军同时任昆山市通达路桥配套服务有限公司董事、昆山市昆通城市智能科技有限公司监事、昆山轨道交通投资置业有限公司监事、昆山征信管理有限公司监事、昆山交通建设环保预制构件有限公司监事，相关任职企业均为同一控股股东控制企业。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李伟东	董事、副总经理、财务总监	离任	副总经理、财务总监	根据工作安排，辞去董事	
仝炜	董事、副总经理、财务总监	离任	副总经理	根据工作安排，辞去董事	
钱家益		新任	董事		
沈偶华		新任	董事		
韩冬良		新任	董事		

关键岗位变动情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、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：

钱家益，1988年9月出生，中国国籍，本科学历，无境外居留权。2011年8月至2015年6月，担任昆山市保安服务总公司电视监控工程公司技术员；2015年6月至2018年10月，担任昆山市保安服务有限公司综合管理部科员；2018年10月至2021年2月，担任昆山市保安服务有限公司综合管理部副经理；2021年2月至2021年10月，担任昆山安保企业管理有限公司综合管理部经理；2021年10月至2022年6月任昆山安保企业管理有限公司总经理助理；2022年6月至今任昆山交通发展控股集团有限公司发展管理部部长助理。

沈偶华，1987年3月出生，中国国籍，本科学历，无境外居留权。2010年11月至2011年1月，就职昆山万达电影城有限公司任财务部出纳；2011年2月至2012年3月，就职宗阳工程（昆山）有限公司任财务部总账会计；2012年7月至2017年3月就职昆山固品工程塑料有限公司任财务部会计主管；2017年4月至今，就职于昆山市交通场站管理有限公司担任财务管理部副经理。

韩冬良：1980年8月出生，中国国籍，本科学历，无境外居留权。2000年8月至2010年1月就职

于昆山市交通工程管理处担任工程技术科技术员一职；2010年1月至2012年2月借调至昆山市公路建设指挥部担任工程科科长；2012年2月至2014年2月就职于昆山交通发展控股有限公司任动迁协调部经理助理；2014年2月至2016年8月就职于昆山市交通场站管理有限公司任副总经理；2016年8月至2016年11月就职于昆山交通发展控股集团有限公司任工程建设部总经理助理；2016年11月至2017年12月就职于昆山交通发展控股集团有限公司任安全管理部副部长（主持工作）；2017年12月至今，就职于昆山交通发展控股集团有限公司担任安全管理部部长。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
管理人员	3	1		4
行政人员	17			17
财务人员	3			3
生产人员	213		2	211
员工总计	236	1	2	235

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	20	20
专科	83	82
专科以下	132	132
员工总计	236	235

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

公司制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，根据员工绩效实际表现，采取绩效加扣分、职位晋级机制，最大程度激发员工积极性与创造性。同时，公司每年初制定年度员工培训计划，定期开展与员工岗位相适应的业务知识培训活动，不断提升员工业务水平，满足公司发展需要。公司不存在承担离退休职工费用的支出。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

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	<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所有股东享有平等权利。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，均符合《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，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

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司董事会和股东大会的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款。详见公司在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于修订《公司章程》公告》（公告编号：2022-002）。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	6	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。报告期内，公司监事会对公司《2022年半年度报告》进行审核并提出书面审核意见，确认上述定期报告编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况，公司监事会及监事保证上述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。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司信息披露责任人及公司管理层均严格遵守并执行上述制度。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

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	苏亚审〔2023〕?号			
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层			
审计报告日期	2022 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	龚召平 1 年	陆锦芳 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审 计 报 告

苏 亚 审 〔 2023 〕 510 号

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司（以下简称平安守押公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了平安守押公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度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，我们独立于平安守押公司，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

平安守押公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 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，管理层负责评估平安守押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平安守押公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督平安守押公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对平安守押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平安守押公司不能持续经营。

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

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

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：龚召平

中国注册会计师：陆锦芳

中国 南京市

二〇二三年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	162,870,905.93	150,872,840.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	3,768,480.98	7,017,581.96
应收款项融资			
预付款项	五、3	184,178.99	477,671.36
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、4	364,724.19	408,691.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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、5	1,437,635.06	1,307,012.40
流动资产合计		168,625,925.15	160,083,797.94
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	五、6	27,823,742.03	12,705,195.51
固定资产	五、7	8,864,372.85	2,395,464.80
在建工程	五、8		676,952.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	27,044,293.53	
无形资产	五、10	13,151,967.73	14,052,750.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	4,218,021.08	
递延所得税资产	五、12	55,163.85	98,362.12
其他非流动资产	五、13		393,489.41
非流动资产合计		81,157,561.07	30,322,214.24
资产总计		249,783,486.22	190,406,012.18
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、14	26,127,301.91	2,787,050.80
预收款项	五、15	259,987.16	10,248.07
合同负债	五、16	548,536.36	351,138.53
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、17	6,582,015.37	6,010,768.32
应交税费	五、18	492,644.99	1,179,138.94
其他应付款	五、19	313,518.04	196,435.89
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	五、20	8,796,157.59	
其他流动负债			
流动负债合计		43,120,161.42	10,534,780.55
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	五、21	18,865,613.95	
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		18,865,613.95	
负债合计		61,985,775.37	10,534,780.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	58,959,294.74	58,959,294.74

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	4,883,841.61	4,091,193.69
一般风险准备			
未分配利润	五、25	43,954,574.50	36,820,743.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		187,797,710.85	179,871,231.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		187,797,710.85	179,871,231.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		249,783,486.22	190,406,012.18

法定代表人：赵平

主管会计工作负责人：李伟东

会计机构负责人：周巧花

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		71,007,500.61	59,980,324.07
其中：营业收入	五、26	71,007,500.61	59,980,324.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		61,364,045.84	43,563,983.88
其中：营业成本	五、26	52,966,697.04	37,549,780.02
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、27	775,943.87	639,930.35
销售费用		0.00	0.00
管理费用	五、28	8,553,615.71	7,701,004.99
研发费用			
财务费用	五、29	-932,210.78	-2,326,731.48
其中：利息费用		1,712,805.25	
利息收入		2,650,512.49	2,334,116.48
加：其他收益	五、30	774,139.62	589,194.17
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

(损失以“-”号填列)			
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)	五、31	172,793.07	-183,157.40
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,590,387.46	16,822,376.96
加:营业外收入	五、32	639.70	15,210.91
减:营业外支出	五、33	15,883.80	17,137.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,575,143.36	16,820,450.38
减:所得税费用	五、34	2,648,664.14	4,215,884.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,926,479.22	12,604,565.53
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)		7,926,479.22	12,604,565.53
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.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		7,926,479.22	12,604,565.53
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		7,926,479.22	12,604,565.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,926,479.22	12,604,565.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.16

法定代表人：赵平

主管会计工作负责人：李伟东

会计机构负责人：周巧花

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		79,516,096.56	60,476,708.17
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	964,508.87	1,983,424.62
经营活动现金流入小计		80,480,605.43	62,460,132.79
购买商品、接受劳务支付的现金		8,383,956.61	6,536,675.83
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		37,245,527.94	35,642,314.30
支付的各项税费		5,334,989.47	7,203,092.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、35.2	1,297,287.93	1,015,692.70
经营活动现金流出小计		52,261,761.95	50,397,774.91
经营活动产生的现金流量净额		28,218,843.48	12,062,357.88
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,106.20	16,211.59
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		10,106.20	16,211.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,569,703.03	2,531,672.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,569,703.03	2,531,672.51
投资活动产生的现金流量净额		-12,559,596.83	-2,515,460.92
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			
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	五、35.3	5,510,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,510,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-5,510,000.00	0.00
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		10,149,246.65	9,546,896.96
加：期初现金及现金等价物余额		150,478,604.49	140,931,707.53
六、期末现金及现金等价物余额		160,627,851.14	150,478,604.49

法定代表人：赵平

主管会计工作负责人：李伟东

会计机构负责人：周巧花

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	80,000,000.00				58,959,294.74				4,091,193.69		36,820,743.20		179,871,231.63
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	80,000,000.00				58,959,294.74				4,091,193.69		36,820,743.20		179,871,231.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								792,647.92		7,133,831.30			7,926,479.22
（一）综合收益总额										7,926,479.22			7,926,479.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								792,647.92		-792,647.92			

1. 提取盈余公积									792,647.92		-792,647.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	80,000,000.00				58,959,294.74				4,883,841.61		43,954,574.50		187,797,710.85

项目	2021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	80,000,000.00				58,959,294.74				2,830,737.14		25,476,634.22		167,266,666.10
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	80,000,000.00				58,959,294.74				2,830,737.14		25,476,634.22		167,266,666.10
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									1,260,456.55		11,344,108.98		12,604,565.53
（一）综合收益总额											12,604,565.53		12,604,565.53
（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									1,260,456.55		-1,260,456.55		
1. 提取盈余公积									1,260,456.55		-1,260,456.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	80,000,000.00				58,959,294.74				4,091,193.69		36,820,743.20		179,871,231.63

法定代表人：赵平

主管会计工作负责人：李伟东

会计机构负责人：周巧花

三、 财务报表附注

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司 2022 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司（以下简称公司）原名昆山市平安特种守押保安服务有限公司，成立于 2015 年 5 月 8 日成立，取得苏州市行政审批局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 913205833389230484。

公司注册资本为人民币 8,000 万元，其中昆山交通发展控股集团有限公司出资 7,600 万元，持股 95%；昆山市交发资产经营有限公司出资 400 万元，持股 5%。

公司注册地址：昆山市周市镇翠薇西路 333 号，法定代表人：赵平。

公司经营范围：门卫、巡逻、守护（含武装守护）、押运（含武装押运）、区域秩序维护等保安服务；接受银行等机构的委托从事现金保管处理、清分整点、清机加钞的外包服务（法律、行政法规规定许可经营、限制经营、禁止经营的除外）；弱电及安全技术规范工程设计、施工、维护；安全技术防范产品、器材销售；电子设备租赁；自有房屋租赁；物业管理。（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）一般项目：公共事业管理服务；档案整理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

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——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

五、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。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

（1）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应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本

计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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的，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损益的金融资产

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，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，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

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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

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：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），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。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债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：

1. 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；
2. 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。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

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务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，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，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，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，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（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），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。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30日，

则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，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.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
信用风险组合	对于划分为按信用风险组合计提坏账准备的应收账款，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，编制应收账款逾期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。
其他组合	对于划分为其他组合的应收账款，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

六、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。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三之(五)“金融资产减值”。

七、投资性房地产

(一) 投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

(二) 投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1.与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2.该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(三) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

- 1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- 2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

八、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(二) 固定资产折旧

- 1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15~20	5	4.75~6.33
机器设备	1~15	5	6.33~95.00
运输设备	3~6	5	15.83~31.67
电子设备	3~5	5	19.00~31.67
其他设备	10~15	5	6.33~9.50

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

- 4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者

中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

九、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

（一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（二）后续计量

1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的次月计提

折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

十一、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40	-	2.50
办公软件	5	-	20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十二、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十三、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十四、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，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。

十五、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在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。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，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：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.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。

十六、租赁负债

（一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1.租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2.折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- 1.实质固定付款额发生变动；
- 2.担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

十七、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

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。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

公司根据合同约定提供了服务，取得了客户接收单或确认单，且所提供服务的金额及相关成本能够可靠计量时，确认收入。

十八、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在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。
- 2.该成本增加了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。

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，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，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：

- 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。

十九、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府

补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

（3）资产负债表日，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，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.递延所得税负债的确认依据

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

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十一、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	6%、9%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%
房产税（从价计征）	房产原值扣除一定比例的价值	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	812.50	1,068.50
银行存款	162,870,093.43	150,871,772.15
合计	162,870,905.93	150,872,840.65

注：期末货币资金中含定期存款应计利息2,243,054.79元。

2.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,966,822.08	7,386,928.38

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按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	3,966,822.08	100.00	198,341.10	5.00	3,768,480.98
其中：信用风险组合	3,966,822.08	100.00	198,341.10	5.00	3,768,480.98
合计	3,966,822.08	/	198,341.10	/	3,768,480.98

（续表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	7,386,928.38	100.00	369,346.42	5.00	7,017,581.96
其中：信用风险组合	7,386,928.38	100.00	369,346.42	5.00	7,017,581.96
合计	7,386,928.38	/	369,346.42	/	7,017,581.96

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	3,966,822.08	198,341.10	5.00	7,386,928.38	369,346.42	5.00

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	369,346.42	31,399.37	202,404.69			198,341.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	2,264,903.67	57.10	113,245.18
中国共产党昆山市委员会政法委员会	627,987.41	15.83	31,399.37
中信银行股份有限公司苏州分行	245,951.00	6.20	12,297.55
昆山市公安局	230,584.66	5.81	11,529.23
中国民生银行股份有限公司苏州分行	190,013.74	4.79	9,500.69
合计	3,559,440.48	89.73	177,972.02

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	184,178.99	100.00	477,375.12	99.94
1~2年			296.24	0.06
合计	184,178.99	100.00	477,671.36	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司江苏苏州昆山石油分公司	148,002.98	80.36
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	15,440.59	8.38

山姆（苏州）百货零售有限公司昆山分公司	5,280.00	2.87
昆山市周市供水有限公司	3,238.21	1.76
中国电信股份有限公司苏州分公司	2,200.00	1.19
合计	174,161.78	94.56

4.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	364,724.19	408,691.57
合计	364,724.19	408,691.57

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	374,446.52	430,201.65
1~2年	10,000.00	
5年以上	2,592.00	2,592.00
合计	387,038.52	432,793.65

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工公积金、社保	354,446.52	340,201.65
备用金	20,000.00	80,000.00
押金	12,592.00	12,592.00
合计	387,038.52	432,793.65
减：坏账准备	22,314.33	24,102.08
净额	364,724.19	408,691.57

③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）	
期初余额	21,510.08	2,592.00		24,102.08
期初余额在本期				
——转入第二阶段			—	
——转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转回第二阶段	—			
——转回第一阶段				
本期计提	753.52			753.52
本期转回	2,541.27			2,541.27
本期核销				
其他变动				
期末余额	19,722.33	2,592.00		22,314.33

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	24,102.08	753.52	2,541.27			22,314.33

⑤按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
员工公积金	公积金	243,235.00	1年以内	62.85	12,161.75
员工社保	社保	111,211.52	1年以内	28.73	5,560.58
员工备用金	备用金	20,000.00	1年以内	5.17	1,000.00
昆山华润城市燃气有限公司	押金	10,000.00	1~2年	2.58	1,000.00
昆山天然气有限公司	押金	2,592.00	5年以上	0.67	2,592.00
合计	/	387,038.52	/	100.00	22,314.33

5.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	1,307,012.40	1,307,012.40
增值税留抵额	130,622.66	
合计	1,437,635.06	1,307,012.40

6.投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额			12,705,195.51	12,705,195.51
2.本期增加金额	25,024,998.78	12,094,843.60	5,771,647.78	42,891,490.16
(1)外购			5,771,647.78	5,771,647.78
(2)在建工程/无形资产转入	25,024,998.78	12,094,843.60		37,119,842.38
3.本期减少金额			18,476,843.29	18,476,843.29
(1)其他转出			18,476,843.29	18,476,843.29
4.期末余额	25,024,998.78	12,094,843.60		37,119,842.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	8,011,216.70	1,284,883.65		9,296,100.35
(1)计提或摊销	1,463,061.21	125,967.80		1,589,029.01
(2)在建工程/无形资产转入	6,548,155.49	1,158,915.85		7,707,071.34
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,011,216.70	1,284,883.65		9,296,100.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,013,782.08	10,809,959.95		27,823,742.03
2.期初账面价值			12,705,195.51	12,705,195.51

7.固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,864,372.85	2,395,464.80
固定资产清理		
合计	8,864,372.85	2,395,464.80

(2) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1.期初余额			8,682,122.04	3,537,671.34	1,676,776.14	13,896,569.52
2.本期增加金额	165,660.94	3,216,067.94	1,515,878.60	2,545,396.45		7,443,003.93
(1)购置	165,660.94	3,216,067.94	1,515,878.60	2,084,591.13		6,982,198.61
(2)在建工程转入				460,805.32		460,805.32
3.本期减少金额			519,800.00			519,800.00
(1)处置或报废			519,800.00			519,800.00
4.期末余额	165,660.94	3,216,067.94	9,678,200.64	6,083,067.79	1,676,776.14	20,819,773.45
二、累计折旧						
1.期初余额			8,213,527.80	3,033,922.67	253,654.25	11,501,104.72
2.本期增加金额	7,212.59	160,803.40	127,128.95	531,206.90	121,754.04	948,105.88
(1)计提	7,212.59	160,803.40	127,128.95	531,206.90	121,754.04	948,105.88
3.本期减少金额			493,810.00			493,810.00
(1)处置或报废			493,810.00			493,810.00
4.期末余额	7,212.59	160,803.40	7,846,846.75	3,565,129.57	375,408.29	11,955,400.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	158,448.35	3,055,264.54	1,831,353.89	2,517,938.22	1,301,367.85	8,864,372.85
2.期初账面价值			468,594.24	503,748.67	1,423,121.89	2,395,464.80

8.在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程		676,952.40
工程物资		
合计		676,952.40

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中心金库室内装修工程				676,952.40		676,952.40

②在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
中心金库室内装修工程	676,952.40	1,349,921.36	460,805.32	1,566,068.44	
珠江南路监居中心智能化建设项目		3,310,352.12		3,310,352.12	
合计	676,952.40	4,660,273.48	460,805.32	4,876,420.56	

9.使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	
2.本期增加金额	36,059,058.04
(1)新增租赁	36,059,058.04
3.本期减少金额	
4.期末余额	36,059,058.04
二、累计摊销	
1.期初余额	
2.本期增加金额	9,014,764.51
(1)计提	9,014,764.51
3.本期减少金额	
4.期末余额	9,014,764.51
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	27,044,293.53
2.期初账面价值	

10.无形资产

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			

1.期初余额	12,094,843.60	3,391,541.98	15,486,385.58
2.本期增加金额		11,356,885.64	11,356,885.64
(1)购置		8,046,533.52	8,046,533.52
(2)在建工程转入		3,310,352.12	3,310,352.12
3.本期减少金额	12,094,843.60		12,094,843.60
(1)转入投资性房地产	12,094,843.60		12,094,843.60
4.期末余额		14,748,427.62	14,748,427.62
二、累计摊销			
1.期初余额	982,560.93	451,074.65	1,433,635.58
2.本期增加金额	176,354.92	1,145,385.24	1,321,740.16
(1)计提	176,354.92	1,145,385.24	1,321,740.16
3.本期减少金额	1,158,915.85		1,158,915.85
(1)转入投资性房地产	1,158,915.85		1,158,915.85
4.期末余额		1,596,459.89	1,596,459.89
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		13,151,967.73	13,151,967.73
2.期初账面价值	11,112,282.67	2,940,467.33	14,052,750.00

11.长期待摊费用

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修改造		4,837,899.93	619,878.85		4,218,021.08

12.递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	220,655.43	55,163.85	393,448.50	98,362.12

13.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购车费用、工程设备款		393,489.41

14.应付账款

项目	期末余额	期初余额
服务费	994,033.39	1,784,880.96
改造工程款	18,458,058.73	355,637.34
设备款	1,165,209.79	646,532.50
租赁费	5,510,000.00	
合计	26,127,301.91	2,787,050.80

15.预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金	259,987.16	10,248.07

16.合同负债

项目	期末余额	期初余额
服务费	548,536.36	351,138.53

17.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,010,768.32	35,750,812.55	35,179,565.50	6,582,015.37
二、离职后福利—设定提存计划		2,065,962.44	2,065,962.44	
合计	6,010,768.32	37,816,774.99	37,245,527.94	6,582,015.37

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,895,505.00	28,513,141.30	27,943,799.30	6,464,847.00
二、职工福利费		2,843,538.33	2,843,538.33	
三、社会保险费		962,707.28	962,707.28	
其中：1. 医疗保险费		812,576.98	812,576.98	
2. 工伤保险费		51,544.97	51,544.97	
3. 生育保险费		98,585.33	98,585.33	
四、住房公积金		2,865,207.00	2,865,207.00	
五、工会经费和职工教育经费	115,263.32	566,218.64	564,313.59	117,168.37
合计	6,010,768.32	35,750,812.55	35,179,565.50	6,582,015.37

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险费		2,003,328.47	2,003,328.47
2、失业保险费		62,633.97	62,633.97
合计		2,065,962.44	2,065,962.44

18.应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	120,435.55	476,793.49
增值税	287,457.05	548,895.66
土地使用税	7,824.90	7,824.90
房产税	48,539.35	65,821.33
城市维护建设税	13,129.20	41,362.70
教育费附加	9,378.00	29,544.79
代扣代缴个人所得税	5,361.65	8,536.77
印花税	519.29	359.30
合计	492,644.99	1,179,138.94

19.其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	313,518.04	196,435.89
合计	313,518.04	196,435.89

(2) 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
质保金	295,787.04	144,817.75
押金	6,800.00	7,200.00
代扣伙食费	9,831.00	1,904.00
其他	1,100.00	42,514.14
合计	313,518.04	196,435.89

20.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,796,157.59	

21. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款未折现金额	30,330,275.22	
减：未确认融资费用	2,668,503.68	
小计	27,661,771.54	
减：一年内到期部分	8,796,157.59	
合计	18,865,613.95	

22. 实收资本（或股本）

股东名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
昆山交通发展控股集团有限公司	76,000,000.00	95.00			76,000,000.00	95.00
昆山市交发资产经营有限公司	4,000,000.00	5.00			4,000,000.00	5.00
合计	80,000,000.00	100.00			80,000,000.00	100.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	58,959,294.74			58,959,294.74

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,091,193.69	792,647.92		4,883,841.61

25. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,820,743.20	25,476,634.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	36,820,743.20	25,476,634.22
加：本期净利润	7,926,479.22	12,604,565.53
减：提取法定盈余公积	792,647.92	1,260,456.55
期末未分配利润	43,954,574.50	36,820,743.20

26. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,148,914.76	45,862,311.18	58,597,581.77	36,326,284.85
其他业务	7,858,585.85	7,104,385.86	1,382,742.30	1,223,495.17
合计	71,007,500.61	52,966,697.04	59,980,324.07	37,549,780.02

(2) 主营业务（按类别）

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
守护押运服务	52,868,838.40	36,182,253.88	52,598,982.70	32,136,465.19
清机服务	5,884,164.52	5,803,134.70	5,998,599.07	4,189,819.66
公共事业管理服务	4,395,911.84	3,876,922.60		
合计	63,148,914.76	45,862,311.18	58,597,581.77	36,326,284.85

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国农业银行股份有限公司昆山分行	9,872,204.43	13.90
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	9,511,924.28	13.40
中国工商银行股份有限公司昆山分行	8,724,051.90	12.29
中国建设银行股份有限公司昆山分行	7,917,214.55	11.15
中国银行股份有限公司昆山分行	6,061,664.75	8.54
合计	42,087,059.91	59.28

(4) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为548,536.36元，其中，548,536.36元预计将于2023年度确认收入。

27.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	119,856.38	199,637.22
教育费附加	87,098.31	142,598.01
房产税	516,962.93	263,285.32
土地使用税	31,299.60	31,299.60
印花税	20,726.65	3,110.20
合计	775,943.87	639,930.35

28.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,059,683.78	5,655,949.95
劳动保护费	104,056.12	1,688.56
折旧费	1,116,603.87	859,136.03
办公费	87,851.78	67,377.34
修理费	13,886.00	6,566.00
差旅费	800.00	27,539.60
车辆运营费	51,327.43	56,396.70
水电气费	85,531.56	32,458.17
会务费	7,356.00	2,138.00
网络信息费	99,277.99	92,167.84
业务招待费	48,783.00	72,470.00
咨询费	54,216.98	80,264.13
中介服务费	409,705.07	409,762.80
绿化费	83,879.73	9,901.00
物业管理费	91,231.69	36,380.18
基金	32,295.18	33,327.06
无形资产摊销	13,683.48	239,137.32
长期待摊费用摊销	174,732.66	
租赁费	10,619.44	9,292.02
邮电费	466.00	278.00
党建工作经费	7,627.95	8,774.29
合计	8,553,615.71	7,701,004.99

29.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,712,805.25	
其中：租赁负债利息费用	1,712,805.25	
减：利息收入	2,650,512.49	2,334,116.48
加：手续费支出	5,496.46	7,385.00
合计	-932,210.78	-2,326,731.48

30.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	37.75	4.87

增值税减免	774,101.87	589,189.30
合计	774,139.62	589,194.17

31.信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	171,005.32	-176,306.92
其他应收款坏账损失	1,787.75	-6,850.48
合计	172,793.07	-183,157.40

32.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
(1)非流动资产报废利得		14,303.83	
(2)其他	639.70	907.08	639.70
合计	639.70	15,210.91	639.70

33.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
(1)非流动资产报废损失	15,883.80	3,036.49	15,883.80
(2)其他		14,101.00	
合计	15,883.80	17,137.49	15,883.80

34.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,605,465.87	4,261,674.20
递延所得税费用	43,198.27	-45,789.35
合计	2,648,664.14	4,215,884.85

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	10,575,143.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,643,785.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,878.30

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,648,664.14

35.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
其他收益及营业外收入	37.75	1,030.16
利息收入	801,693.86	1,939,880.32
往来款等	162,777.26	42,514.14
合计	964,508.87	1,983,424.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
管理费用	1,188,911.92	959,206.70
手续费	5,496.46	7,385.00
营业外支出		14,101.00
往来款	102,879.55	35,000.00
合计	102,879.55	1,015,692.70

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债本金	5,510,000.00	

36.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,926,479.22	12,604,565.53
加：资产减值损失		
信用减值损失	-172,793.07	183,157.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,425,931.60	2,145,033.05
无形资产摊销	1,447,707.96	508,232.01
长期待摊费用摊销	619,878.85	
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,883.80	-11,267.34

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,712,805.25	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	43,198.27	-45,789.35
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,779,912.51	-4,516,034.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,419,839.09	1,194,461.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,218,843.48	12,062,357.88
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	160,627,851.14	150,478,604.49
减：现金的期初余额	150,478,604.49	140,931,707.53
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	10,149,246.65	9,546,896.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,627,851.14	150,478,604.49
其中：库存现金	812.50	1,068.50
可随时用于支付的银行存款	160,627,038.64	150,477,535.99
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	160,627,851.14	150,478,604.49

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关	企业类	注册地	法人代	业务性质

系	型		表	
昆山交通发展控股集团有限公司	母公司	有限责任公司	昆山市玉山镇虹桥路109号	盛卫东 从事市国资办授权范围内的国有资产经营管理，从事交通及市政基础设施项目的投资、建设、经营及管理；仓储服务；国内货物运输代理；房屋、车辆及机械设备租赁、咨询服务；金属材料、建筑材料、装饰材料、机械设备、汽车配件、通信器材、百货销售。一般项目：停车场服务。

续表

母公司名称	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(%)	本公司最终控制方	社会信用代码证
昆山交通发展控股集团有限公司	16,206,757,069.43	95.00	95.00	昆山市国有资产监督管理委员会办公室	91320583704058251D

2. 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
昆山市汽车客运中心站有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市交通场站管理有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市公共交通集团有限公司	控股股东控制下的企业
昆山交通旅游车船服务有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市保安服务有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市昆通物业有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市保安智能有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市昆通车驿汽车服务有限公司	控股股东控制下的企业
昆山市中昆路桥环境建设有限公司	控股股东控制下的企业

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山交通旅游车船服务有限公司	车辆租赁费用	151,028.34	112,743.95
昆山市保安服务有限公司	保安服务费	1,775,604.21	1,020,313.44
	安防设备维护服务费	37,735.85	216,586.90
	燃油费		955,041.31
	工程款	274,619.27	

昆山市昆通车驿汽车服务有限公司	维修费	462,099.47	422,458.40
昆山市昆通物业有限公司	物业服务费	716,139.36	114,932.00
昆山市保安智能有限公司	工程款	5,471,183.31	
昆山市中昆路桥环境建设有限公司	租赁费	1,153,486.55	
昆山交通发展控股集团有限公司	融资租赁成本（使用权资产折旧）	9,014,764.51	
	融资租赁成本（租赁负债利息支出）	1,712,805.26	
合计		20,769,466.13	2,842,076.00

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山市汽车客运中心站有限公司	守护押运服务收入	3,560.94	5,273.58
昆山市公共交通集团有限公司	档案管理收入	98,113.20	
昆山市交通场站管理有限公司	房屋租赁收入	1,279,371.88	
	物业管理收入	136,420.76	
	档案管理收入	76,295.05	
合计		1,593,761.83	5,273.58

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆山市汽车客运中心站有限公司	2,580.00	129.00	1,290.00	64.50
应收账款	昆山市交通场站管理有限公司	13,860.26	693.01	39,292.24	1,964.61
合计		16,440.26	822.01	40,582.24	2,029.11

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	昆山市保安服务有限公司	514,401.30	748,926.07
应付账款	昆山交通旅游车船服务有限公司		96,170.82
应付账款	昆山市昆通物业有限公司	193,234.59	114,932.00
应付账款	昆山市昆通车驿汽车服务有限公司	32,000.00	28,098.23
应付账款	昆山交通发展控股集团有限公司	5,510,000.00	

应付账款	昆山市保安智能有限公司	5,471,183.31	
应付账款	昆山市中昆路桥环境建设有限公司	1,153,486.55	
合计		12,874,305.75	988,127.12

附注七、承诺及或有事项

截至2022年12月31日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

附注八、资产负债表日后事项

截至报告报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注九、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

项目	金额
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,244.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	-15,244.10
减：所得税影响数	-3,811.03
非经常性损益净额（影响净利润）	-11,433.07
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-11,433.07

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(元/股)	
		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	4.31	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	4.31	0.10	0.10

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司

二〇二三年四月二十五日

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：

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司董事会办公室