



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



半年度报告

2024

重要提示

- 一、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。
- 二、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）周巧花保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	60
附件 II	融资情况	60

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期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

释义

释义项目		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	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
上期、上年	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 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	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。

第一节 公司概况

企业情况			
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		
	—		
法定代表人	赵平	成立时间	2015 年 5 月 8 日
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督管理办公室，无一致行动人
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。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	平安守押	证券代码	873347
挂牌时间	2019 年 8 月 19 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	80,000,000
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 12 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	罗光灿	联系地址	江苏昆山市翠薇西路 333 号
电话	0512-57921361	电子邮箱	kspasy@163.com
传真	0512-57921361		
公司办公地址	江苏昆山市翠薇西路 333 号	邮政编码	215300
公司网址	www.kspasy.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913205833389230484		
注册地址	江苏省苏州市昆山市周市镇翠薇西路 333 号		
注册资本（元）	80,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 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内良好的客户资源，积极拓展金融外包业务，如清机外包业务、档案寄存保管业务等。

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。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	38,519,821.90	37,927,733.68	1.56%
毛利率%	33.59%	34.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,597,718.46	6,446,594.34	17.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,570,390.73	6,466,733.81	17.07%
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）	3.77%	3.37%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	3.78%	3.38%	-
基本每股收益	0.09	0.08	12.50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	244,152,367.07	241,660,329.81	1.03%
负债总计	38,752,974.33	43,858,655.53	-11.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	205,399,392.74	197,801,674.28	3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.57	2.47	3.84%
资产负债率%（母公司）	15.87%	18.15%	-
资产负债率%（合并）	15.87%	18.15%	-
流动比率	687.19%	571.66%	-
利息保障倍数	19.40	13.69	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,023,060.83	4,148,961.28	45.17%
应收账款周转率	2.86	3.22	-
存货周转率	-	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.03%	-1.76%	-
营业收入增长率%	1.56%	41.47%	-
净利润增长率%	17.86%	31.27%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析 45.17

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	154,621,898.94	63.33%	160,490,948.91	66.41%	-3.66%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	19,429,770.20	7.96%	6,117,168.61	2.53%	217.63%
预付款项	359,310.65	0.15%	227,950.58	0.09%	57.63%
其他应收款	371,931.81	0.15%	367,285.56	0.15%	1.27%
投资性房地产	25,629,295.87	10.50%	26,867,185.77	11.12%	-4.61%
固定资产	9,471,922.49	3.88%	7,370,678.96	3.05%	28.51%
无形资产	9,787,902.53	4.01%	10,593,503.88	4.38%	-7.60%
应付账款	3,827,313.93	1.57%	11,583,651.05	4.79%	-66.96%

项目重大变动原因

1. 应收账款：本期期末应收账款1942.98万元，较上年期末增长了217.63%，主要原因为昆山市公安局、中国工商银行昆山分行、昆山农村商业银行、中国建行昆山分行等客户应收账款约1307.93万元滞后支付造成的。
2. 预付款项：本期期末预付款项35.93万元，较上年期末增长了57.63%，主要原因为本期预付了昆山

石油分公司、交发集团、股转公司、太平洋保险公司昆山分公司和昆山周市供水公司共计35.25万元的预约款。

3. 固定资产：本期期末固定资产947.19万元，较上年期末增长了28.51%，主要原因为上半年公司因生产需要，采购了10辆运钞车。

4. 应付账款：本期期末较上年期末应付账款下滑66.96%。主要原因为珠江南路483号办公楼改建工程款本期已支付了部分，应付账款相应减少。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	38,519,821.90	-	37,927,733.68	-	1.56%
营业成本	25,579,456.39	66.41%	24,864,436.63	65.56%	2.88%
毛利率		-		-	-
管理费用	3,704,964.87	9.62%	4,060,045.07	10.70%	-8.75%
利润总额	8,244,841.82	21.40%	8,335,205.14	21.98%	-1.08%
净利润	7,597,718.46	19.72%	6,446,594.34	17.00%	17.86%
经营活动产生的现金流量净额	6,023,060.83	-	4,148,961.28	-	45.17%
投资活动产生的现金流量净额	-5,482,110.80	-	-9,273,717.41	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,510,000.00	-	-5,510,000.00	-	-

项目重大变动原因

1. 本期净利润较上年同期增长 17.86%。主要原因是本期营业收入较上年同期增长了 1.56%；递延所得税费用较上年同期增加约 121.89 万元。

四、 投资状况分析

（一） 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

（二） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司始终将依法经营作为营运的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2023 年上半年公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境

保护等社会责任的情形。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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。
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。
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。
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。
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。
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偏高，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。
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，公司营业成本中职工薪酬占成本的比例 56.36%。公司存在因人工成本上升而导致盈利能力下降的风险。
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。
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。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	15,000,000.00	8,213,508.96
销售产品、商品, 提供劳务	1,800,000.00	851,259.53
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0

委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与关联方均按照双方约定的进行结算，公司与关联方交易为日常性关联交易，系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。上述关联交易不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不造成重大影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年4月24日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2019年4月24日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易承诺）	2019年4月24日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2019年4月24日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易承诺）	2019年4月24日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2019年4月24日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关于竞业禁止的声明及承诺）	2019年4月24日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司申请挂牌时，公司控股股东做出了《避免同业竞争承诺函》、《避免资金占用的承诺函》和《关于减少、避免关联交易的承诺函》，董事、监事、高级管理人员均做出了《避免资金占用的承诺》、《关于减少及避免关联交易的承诺》、《关于竞业禁止的声明及承诺》和《关于竞业禁止的声明及承诺》，报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	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	0%
	核心员工	0	0%	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	—	80,000,000	100%	80,000,000	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

☒适用 ☐不适用

交发资产系交发集团全资子公司。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
赵平	董事长	男	1973年2月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
缪小军	董事总经理	男	1979年12月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
冯至颂	董事	男	1992年8月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
钱家益	董事	男	1988年9月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
沈偶华	董事	男	1987年3月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
韩冬良	董事	男	1980年8月	2022年12月12日	2025年3月17日	0	0	0	0%
罗光灿	职工董事	男	1976年6月	2022年12月12日	2025年3月17日	0	0	0	0%
王亚军	监事会主席	男	1988年8月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
荣刚	监事	男	1982年3月	2023年11月2日	2025年3月17日	0	0	0	0%
沈迎新	职工监事	男	1967年12月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
李伟东	副总经理、财务总监	男	1969年11月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
全炜	副总经理	男	1982年8月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%
罗光灿	董事会秘书	男	1976年6月	2022年3月8日	2025年3月17日	0	0	0	0%

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；公司董事、总经理缪小军兼任昆山安保企业管理有限公司董事，为同一控股股东控制下的企业；公司副总经理李伟东兼任昆山平安培训股份有限公司董事，为同一控股股东控制下的企业；公司副总经理全炜兼任昆山市公共交通集团有限公司董事，为同一控股股东控制下的企业。

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

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

(三) 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	期末人数
管理人员	4	4
行政人员	17	17
财务人员	4	4
生产人员	210	207
员工总计	235	232

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	154,621,898.94	160,490,948.91
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	2	19,429,770.20	6,117,168.61
应收款项融资			
预付款项	3	359,310.65	227,950.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	371,931.81	367,285.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
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	5	1,967,458.31	2,576,099.34
流动资产合计		176,750,369.91	169,779,453.00
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	6	25,629,295.87	26,867,185.77
固定资产	7	9,471,922.49	7,370,678.96
在建工程	8	48,113.21	3,773.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9	13,522,146.69	18,029,528.97
无形资产	10	9,787,902.53	10,593,503.88
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	11	3,852,343.71	4,213,174.52
递延所得税资产	12	5,090,272.66	4,803,031.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,401,997.16	71,880,876.81
资产总计		244,152,367.07	241,660,329.81
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	13	3,827,313.93	11,583,651.05
预收款项	14	2,943,093.55	313,486.09
合同负债	15	3,005,010.36	204,741.24
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	16	2,564,745.50	6,841,679.45
应交税费	17	2,631,565.64	379,166.92
其他应付款	18	1,087,036.43	1,162,934.63
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	19	9,662,033.38	9,213,975.08
其他流动负债			
流动负债合计		25,720,798.79	29,699,634.46
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	20	9,651,638.87	9,651,638.83
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	12	3,380,536.67	4,507,382.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,032,175.54	14,159,021.07
负债合计		38,752,974.33	43,858,655.53
所有者权益：			
股本	21	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	22	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	23	5,884,237.95	5,884,237.95
一般风险准备			
未分配利润	24	60,555,860.05	52,958,141.59
归属于母公司所有者权益合计		205,399,392.74	197,801,674.28
少数股东权益			
所有者权益合计		205,399,392.74	197,801,674.28
负债和所有者权益总计		244152367.07	241,660,329.81

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	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入	25	38,519,821.90	37,927,733.68
其中：营业收入	25	38,519,821.90	37,927,733.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,388,229.49	29,084,970.60

其中：营业成本	25	25,579,456.39	24,864,436.63
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	26	777,465.52	654,185.28
销售费用			
管理费用	27	3,704,964.87	4,060,045.07
研发费用			
财务费用	28	-673,657.29	-493,696.38
其中：利息费用		448,058.34	656,967.06
利息收入		1,125,631.61	1,155,582.85
加：其他收益	29	-149,405.80	300,056.60
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			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30	-700,907.81	-780,761.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,281,278.80	8,362,057.77
加：营业外收入	31		41,989.74
减：营业外支出	32	36,436.98	68,842.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,244,841.82	8,335,205.14
减：所得税费用	33	647,123.36	1,888,610.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,597,718.46	6,446,594.34
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）		7,597,718.46	6,446,594.34
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）			
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		7,597,718.46	6,446,594.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.09	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.09	0.08

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	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		32,823,118.73	30,981,587.00
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	34.1	2,035,540.06	2,461,364.83
经营活动现金流入小计		34,858,658.79	33,442,951.83
购买商品、接受劳务支付的现金		4,974,305.33	6,234,698.60
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		20,966,324.23	19,867,229.82
支付的各项税费		2,261,580.68	1,668,417.93
支付其他与经营活动有关的现金	34.2	633,387.72	1,523,644.20
经营活动现金流出小计		28,835,597.96	29,293,990.55
经营活动产生的现金流量净额		6,023,060.83	4,148,961.28
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		54,211.91	2,605.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,211.91	2,605.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,536,322.71	9,276,322.41
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		5,536,322.71	9,276,322.41
投资活动产生的现金流量净额		-5,482,110.80	-9,273,717.41
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	34.3	5,510,000.00	5,510,000.00
筹资活动现金流出小计			

筹资活动产生的现金流量净额		-5,510,000.00	-5,510,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,969,049.97	-10,634,756.13
加：期初现金及现金等价物余额		158,603,448.90	160,627,851.14
六、期末现金及现金等价物余额		153,634,398.93	149,993,095.01

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

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

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) 财务报表项目附注

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司
2024 年 1-6 月财务报表附注

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；日用百货销售；办公用品销售；劳动保护用品销售（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	对于划分为信用风险组合的应收账款，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。 应收账款逾期账龄计算方法：公司应收账款自收入确认时点开始计算应收账款账龄，每满12个月为1年，按先进先出的原则统计应收账款账龄，不足1年仍按1年计算。
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（八）“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（%）
--------	---------	---------	---------

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、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、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	5-10	—	10.00-20.00

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。

十一、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。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

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

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

十六、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。

十七、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。

十八、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。

十九、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、租赁

（一）出租人对租赁的分类标准和会计处理方法

1.租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

2.会计处理方法

（1）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

（2）经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（二）承租人对租赁的会计处理方法

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。

1.使用权资产的会计处理方法

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。

（1）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。

（2）后续计量

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。

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当月计提折旧。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。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	4	25.00

2. 租赁负债的会计处理方法

（1）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。

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。

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。

（2）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。

3.短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

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

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	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%
房产税	房产原值扣除一定比例的价值或租赁收入	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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
库存现金		
银行存款	154,621,898.94	160,490,948.91
合计	154,621,898.94	160,490,948.91

注：期末货币资金中含定期存款应计利息987,500.01元。

2.应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	20,452,389.71	6,439,124.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,452,389.71	100.00	1,022,619.51	5.00	19,429,770.20
其中：信用风险组合	20,452,389.71	100.00	1,022,619.51	5.00	19,429,770.20
合计	20,452,389.71	/	1,022,619.51	/	19,429,770.20

(续表)

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	6,439,124.85	100.00	321,956.24	5.00	6,117,168.61
其中：信用风险组合	6,439,124.85	100.00	321,956.24	5.00	6,117,168.61
合计	6,439,124.85	/	321,956.24	/	6,117,168.61

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	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	20,452,389.71	1,022,619.51	5.00	6,439,124.85	321,956.24	5.00

(3) 坏账准备的情况

类别	2023 年 12 月 31 日	本期变动额				2024 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

信用风险组合	321,956.24	732,062.64	31,399.37			1,022,619.51
--------	------------	------------	-----------	--	--	--------------

(4) 按欠款方归集的2024年6月30日前五名的应收账款情况

债务人名称	2024 年 6 月 30 日	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 金额
昆山市公安局	6,280,828.94	30.71	314,041.45
中国工商银行股份有限公司昆山分行	2,534,760.01	12.39	126,738.00
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	2,008,900.00	9.82	100,445.00
中国建设银行股份有限公司昆山分行	1,254,775.00	6.14	62,738.75
昆山市人民法院	1,000,000.00	4.89	50,000.00
合计	13,079,263.95	63.95	653,963.20

3.预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	359,310.65	100.00	227,950.58	100.00

(2) 按预付对象归集的2024年6月30日的预付款情况

单位名称	2024 年 6 月 30 日	占预付款项 2024 年 6 月 30 日合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司江苏苏州昆山石油分公司	196,086.79	54.57
昆山交通发展控股集团有限公司	100,000.00	27.83
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	40,000.00	11.13
中国太平洋财产保险股份有限公司昆山中心支公司	10,523.17	2.93
昆山市周市供水有限公司	6,863.70	1.92
合计	353,473.66	98.38

4.其他应收款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	371,931.81	367,285.56
合计	371,931.81	367,285.56

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	384,138.75	379,247.96
1~2 年		
2~3 年	10,000.00	10,000.00
5 年以上	2,592.00	2,592.00
合计	396,730.75	391,839.96
减：坏账准备	24,798.94	24,554.40
净额	371,931.81	367,285.56

②按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
员工公积金、社保	370,138.75	359,247.96
备用金	14,000.00	20,000.00
押金	12,592.00	12,592.00
合计	396,730.75	391,839.96
减：坏账准备	24,798.94	24,554.40
净额	371,931.81	367,285.56

③坏账计提情况

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)	
2023 年 12 月 31 日余额	21,962.40	2,592.00	-	24,554.40
2023 年 12 月 31 日在本期				
——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	287.87			287.87
本期转回	43.33			43.33
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	22,206.94	2,592.00	-	24,798.94

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2023 年 12 月 31 日	本期变动额				2024 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

信用风险组合	24,554.40	287.87	43.33			24,798.94
--------	-----------	--------	-------	--	--	-----------

⑤按欠款方归集的 2024 年 6 月 30 日的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 2024 年 6 月 30 日
员工公积金	公积金	240,962.00	1 年以内	60.74	12,048.10
员工社保	社保	129,176.75	1 年以内	32.56	6,458.84
员工备用金	备用金	14,000.00	1 年以内	3.53	700.00
昆山华润城市燃气有限公司	押金	10,000.00	2~3 年	2.52	3,000.00
昆山天然气有限公司	押金	2,592.00	5 年以上	0.65	2,592.00
合计	/	396,730.75	/	100.00	24,798.94

5.其他流动资产

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
预交企业所得税	1,307,012.40	1,307,012.40
增值税留抵额	660,445.91	1,269,086.94
合计	1,967,458.31	2,576,099.34

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	合计
一、账面原值			
1.2023 年 12 月 31 日	26,444,972.28	12,094,843.60	38,539,815.88
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2024 年 6 月 30 日	26,444,972.28	12,094,843.60	38,539,815.88
二、累计折旧和累计摊销			
1.2023 年 12 月 31 日	10,085,423.74	1,587,206.37	11,672,630.11
2.本期增加金额	1,061,534.98	176,354.92	1,237,889.90
(1)计提或摊销	1,061,534.98	176,354.92	1,237,889.90
3.本期减少金额			
4.2024 年 6 月 30 日	11,146,958.72	1,763,561.29	12,910,520.01
三、减值准备			
1.2023 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额			
4.2024年6月30日			
四、账面价值			
1.2024年6月30日	15,298,013.56	10,331,282.31	25,629,295.87
2.2023年12月31日	16,359,548.54	10,507,637.23	26,867,185.77

7.固定资产

(1) 分类

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
固定资产	9,471,922.49	7,370,678.96
固定资产清理		
合计	9,471,922.49	7,370,678.96

(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：						
1.2023年12月31日	165,660.94	2,847,266.95	9,902,755.88	5,295,442.04	1,676,776.14	19,887,901.95
2.本期增加金额			2,647,787.65	553,804.98		3,201,592.63
(1)购置			2,647,787.65	553,804.98		3,201,592.63
3.本期减少金额			1,781,230.00	20,849.42		1,802,079.42
(1)处置或报废			1,781,230.00	20,849.42		1,802,079.42
4.2024年6月30日	165,660.94	2,847,266.95	10,769,313.53	5,828,397.60	1,676,776.14	21,287,415.16
二、累计折旧						
1.2023年12月31日	15,080.87	719,290.42	8,098,703.75	3,186,985.62	497,162.33	12,517,222.99
2.本期增加金额	3,934.14	270,484.68	207,649.42	467,300.31	60,876.59	1,010,245.14
(1)计提	3,934.14	270,484.68	207,649.42	467,300.31	60,876.59	1,010,245.14
3.本期减少金额			1,692,168.50	19,806.96		1,711,975.46
(1)处置或报废			1,692,168.50	19,806.96		1,711,975.46
4.2024年6月30日	19,015.01	989,775.10	6,614,184.67	3,634,478.97	558,038.92	11,815,492.67
三、减值准备						
1.2023年12月31日						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.2024年6月30日						

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
四、账面价值						
1. 2024 年 6 月 30 日	146,645.93	1,857,491.85	4,155,128.86	2,193,918.63	1,118,737.22	9,471,922.49
2. 2023 年 12 月 31 日	150,580.07	2,127,976.53	1,804,052.13	2,108,456.42	1,179,613.81	7,370,678.96

8.在建工程

(1) 分类

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
在建工程	48,113.21	3,773.58
工程物资		
合计	48,113.21	3,773.58

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
档案室、展示厅改造工程费用	48,113.21		48,113.21	3,773.58		3,773.58

②在建工程项目本期变动情况

项目名称	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2024 年 6 月 30 日
			转入固定资产	其他减少	
档案室、展示厅改造工程费用	3,773.58	180,050.00		135,710.37	48,113.21

9.使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1.2023 年 12 月 31 日	36,059,058.04
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024 年 6 月 30 日	36,059,058.04
二、累计摊销	
1.2023 年 12 月 31 日	18,029,529.07
2.本期增加金额	4,507,382.28
(1)计提	4,507,382.28
3.本期减少金额	
4.2024 年 6 月 30 日	22,536,911.35

三、减值准备	
1.2023 年 12 月 31 日	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024 年 6 月 30 日	
四、账面价值	
1.2024 年 6 月 30 日	13,522,146.69
2.2023 年 12 月 31 日	18,029,528.97

10.无形资产

项目	办公软件
一、账面原值	
1.2023 年 12 月 31 日	13,839,634.38
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024 年 6 月 30 日	13,839,634.38
二、累计摊销	
1.2023 年 12 月 31 日	3,246,130.50
2.本期增加金额	805,601.35
(1)计提	805,601.35
3.本期减少金额	
4.2024 年 6 月 30 日	4,051,731.85
三、减值准备	
1.2023 年 12 月 31 日	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024 年 6 月 30 日	
四、账面价值	
1.2024 年 6 月 30 日	9,787,902.53
2.2023 年 12 月 31 日	10,593,503.88

11.长期待摊费用

项目名称	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2024 年 6 月 30 日
			摊销额	其他减少	
装修改造	4,213,174.52	299,771.26	660,602.07		3,852,343.71

12.递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,047,418.45	261,854.60	346,510.64	86,627.65
租赁负债	19,313,672.25	4,828,418.06	18,865,613.91	4,716,403.48
合计：	20,361,090.70	5,090,272.66	19,212,124.55	4,803,031.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	13,522,146.69	3,380,536.67	18,029,528.97	4,507,382.24

13.应付账款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
服务费	1,412,819.39	2,057,631.14
改造工程款	2,006,001.56	3,827,622.59
设备款	408,492.98	188,397.32
租赁费		5,510,000.00
合计	3,827,313.93	11,583,651.05

14.预收款项

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
预收租金	2,943,093.55	313,486.09

15.合同负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
服务费	3,005,010.36	204,741.24

16.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
一、短期薪酬	6,841,679.45	15,484,650.67	19,761,584.62	2,564,745.50
二、离职后福利—设定提存计划		1,204,739.61	1,204,739.61	
合计	6,841,679.45	16,689,390.28	20,966,324.23	2,564,745.50

(2) 短期薪酬列示

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
----	-------------	------	------	------------

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,722,225.66	12,342,574.49	16,585,191.15	2,479,609.00
二、职工福利费		856,144.02	856,144.02	
三、社会保险费		593,022.91	593,022.91	
其中：1.医疗保险费		492,886.24	492,886.24	
2.工伤保险费		43,810.98	43,810.98	
3.生育保险费		56,325.69	56,325.69	
四、住房公积金		1,424,418.00	1,424,418.00	
五、工会经费和职工教育经费	119,453.79	268,491.25	302,808.54	85,136.50
合计	6,841,679.45	15,484,650.67	19,761,584.62	2,564,745.50

(3) 设定提存计划列示

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
1、基本养老保险费		1,168,225.92	1,168,225.92	
2、失业保险费		36,513.69	36,513.69	
合计		1,204,739.61	1,204,739.61	

17.应交税费

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
企业所得税	1,284,228.64	99,230.71
增值税	800,460.31	240,681.87
土地使用税	7,824.90	7,824.90
房产税	455,493.52	
城市维护建设税	40,023.01	12,034.09
教育费附加	40,023.01	12,034.10
代扣代缴个人所得税	2,961.80	3,866.25
印花税	550.45	3,495.00
合计	2,631,565.64	379,166.92

18.其他应付款

(1) 分类

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,087,036.43	1,162,934.63
合计	1,087,036.43	1,162,934.63

(2) 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
质保金	1,011,034.04	1,147,034.04
押金	4,000.00	4,800.00
代扣伙食费	3,838.00	11,100.00
代收代付	60,650.00	
其他	7,514.39	0.59
合计	1,087,036.43	1,162,934.63

19.一年内到期的非流动负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	9,662,033.38	9,213,975.08

20.租赁负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付租赁款未折现金额	20,220,183.47	20,220,183.47
减：未确认融资费用	906,511.22	1,354,569.56
小计	19,313,672.25	18,865,613.91
减：一年内到期部分	9,662,033.38	9,213,975.08
合计	9,651,638.87	9,651,638.83

21.实收资本（或股本）

股东名称	2023 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2024 年 6 月 30 日	
	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

22.资本公积

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
股本溢价	58,959,294.74			58,959,294.74

23.盈余公积

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
法定盈余公积	5,884,237.95			5,884,237.95

24.未分配利润

项目	2024 年 6 月 30 日
调整前上期末未分配利润	52,958,141.59
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	52,958,141.59
加：本期净利润	7,597,718.46
减：提取法定盈余公积	
期末未分配利润	60,555,860.05

25.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,698,554.82	21,789,891.33	33,460,793.21	21,161,241.90
其他业务	4,821,267.08	3,789,565.06	4,466,940.47	3,703,194.73
合计	38,519,821.90	25,579,456.39	37,927,733.68	24,864,436.63

（2）主营业务（按类别）

项目名称	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
守护押运服务	26,405,245.44	15,337,503.26	26,554,431.10	15,712,717.21
清机服务	3,585,919.54	3,163,950.02	3,138,437.68	2,760,811.40
公共事业管理服务	3,707,389.84	3,288,438.05	3,767,924.43	2,687,713.29
合计	33,698,554.82	21,789,891.33	33,460,793.21	21,161,241.90

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2024 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)
中国工商银行股份有限公司昆山分行	4,821,117.93	12.52
中国农业银行股份有限公司昆山分行	4,521,770.91	11.74
中国建设银行股份有限公司昆山分行	4,213,357.09	10.94
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	3,977,848.27	10.33
中国共产党昆山市委员会政法委员会	3,705,125.69	9.61
合计	21,239,219.89	55.14

（续表）

客户名称	2023 年 1-6 月	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	4,793,066.55	12.64
中国工商银行股份有限公司昆山分行	4,358,699.02	11.49

中国建设银行股份有限公司昆山分行	3,938,829.40	10.39
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	3,809,528.25	10.04
中国共产党昆山市委员会政法委员会	3,767,924.43	9.93
合计	20,668,047.65	54.49

26.税金及附加

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
城市维护建设税	83,765.17	77,810.53
教育费附加	83,765.16	81,601.14
房产税	586,849.73	468,739.42
土地使用税	15,649.80	15,649.80
印花税	7,435.66	10,384.39
合计	777,465.52	654,185.28

27.管理费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	2,332,906.83	2,655,135.43
劳动保护费	2,772.74	22,383.85
折旧费	606,292.07	604,526.58
修理费	9,388.00	12,134.83
差旅费	340.00	23,749.05
办公费	20,396.47	25,881.29
会务费	11,980.21	4,322.36
水电气费	53,927.34	40,081.13
业务宣传费	106,113.21	
网络信息费	45,871.93	54,352.71
业务招待费	6,662.00	24,339.22
咨询费	20,867.92	43,964.23
中介服务费	113,207.52	258,819.33
绿化费	14,287.12	14,148.41
物业管理费	40,659.15	40,255.79
综合基金	83,563.05	
无形资产摊销	49,663.50	21,404.87
长期待摊费用摊销	178,891.02	172,176.98
租赁费	6,637.15	9,292.01

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
邮电费	435.44	137.00
党建工作经费	102.20	32,940.00
合计	3,704,964.87	4,060,045.07

28.财务费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
利息支出	448,058.34	656,967.06
其中：租赁负债利息费用	448,058.34	656,967.06
减：利息收入	1,125,631.61	1,155,582.85
加：手续费支出	3,915.98	4,919.41
合计	-673,657.29	-493,696.38

29.其他收益

产生其他收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
增值税减免	-149,405.80	300,056.60

30.信用减值损失（损失以“－”号填列）

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
坏账损失	-700,907.81	-780,761.91

31.营业外收入

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
(1)柴油车淘汰补助款		38,000.00	
(2)其他		3,989.74	
合计		41,989.74	

32.营业外支出

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
(1)非流动资产报废损失	35,892.05	68,842.37	35,892.05
(2)滞纳金	544.93		544.93
合计	36,436.98	68,842.37	36,436.98

33.所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用	2,061,210.46	2,083,801.29
递延所得税费用	-1,414,087.10	-195,190.49

合计	647,123.36	1,888,610.80
----	------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2024 年 1-6 月
利润总额	8,244,841.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,061,210.46
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	-1,414,087.10
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	647,123.36

34.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
其他收益及营业外收入		42,508.40
利息收入	2,025,631.61	2,394,887.65
往来款等	9,908.45	23,968.78
合计	2,035,540.06	2,461,364.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
管理费用	537,211.45	606,801.21
手续费	3,915.98	4,919.41
往来款	91,715.36	911,923.58
营业外支出	544.93	
合计	633,387.72	1,523,644.20

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
租赁负债本金	5,510,000.00	5,510,000.00

35.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,597,718.46	6,446,594.34
加：资产减值损失		
信用减值损失	700,907.81	780,761.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,579,162.40	6,373,601.96
无形资产摊销	981,956.27	987,823.02
长期待摊费用摊销	660,602.07	531,507.97
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)	35,892.05	68,842.37
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	448,058.34	656,967.06
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)	-287,241.53	-195,190.49
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,126,845.57	
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)	-12,640,874.69	-15,933,482.64
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	3,073,725.22	4,431,535.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,023,060.83	4,148,961.28
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	153,634,398.93	149,993,095.01
减：现金的期初余额	158,603,448.90	160,627,851.14
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	-4,969,049.97	-10,634,756.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
----	--------------	--------------

一、现金	153,634,398.93	149,993,095.01
其中：库存现金		812.50
可随时用于支付的银行存款	153,634,398.93	149,992,282.51
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	153,634,398.93	149,993,095.01

36.租赁

承租情况

(1) 承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	6,637.15
转租使用权资产取得的收入	639,685.92
与租赁相关的总现金流出	5,510,000.00

(2) 租赁活动的定性和定量信息

租赁资产	类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
中心金库（翠薇西路333号）	房屋建筑物	1	2022-1-1至2025-12-31	无

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	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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	1,689,808.175947 万元	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
-------	-----------

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	控股股东参股的公司
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
昆山市鹿通路桥工程有限公司	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	2024年1-6月	2023年1-6月
昆山交通旅游车船服务有限公司	车辆租赁费用	70,302.65	
昆山市保安服务有限公司	保安服务费	835,145.64	852,951.26
昆山市昆通车驿汽车服务有限公司	维修费	117,340.82	246,606.04
昆山市昆通物业有限公司	物业服务费	1,252,740.63	389,841.48
昆山市保安智能有限公司	工程款	405,795.50	
昆山市中昆路桥环境建设有限公司	租赁费	576,743.10	991,056.87
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）	4,507,382.28	4,507,382.28
	融资租赁成本（租赁负债利息支出）	448,058.34	656,967.06
合计		8,213,508.96	7,644,804.99

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
昆山市汽车客运中心站有限公司	守护押运服务收入	2,231.13	2,433.96
昆山市公共交通集团有限公司	档案管理收入	117,735.84	117,735.84
昆山市交通场站管理有限公司	房屋租赁收入	639,685.92	639,685.92
	物业管理收入	53,459.12	80,188.68
	档案管理收入	38,147.52	39,227.16
合计		851,259.53	879,271.56

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2024 年 6 月 30 日		2023 年 12 月 31 日	
		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	2,365.00	118.25	2,580.00	129.00
应收账款	昆山市交通场站管理有限公司	837,698.72	41,884.93	1,578,375.61	78,918.78
合计		840,063.72	42,003.18	1,580,955.61	79,047.78

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付账款	昆山市保安服务有限公司	514,401.30	695,954.70
应付账款	昆山市昆通物业有限公司	278,586.80	74,934.91
应付账款	昆山市昆通车驿汽车服务有限公司	6,811.36	35,186.77
应付账款	昆山交通发展控股集团有限公司		5,660,000.00
应付账款	昆山市保安智能有限公司	302,261.86	1,817,668.89
应付账款	昆山市中昆路桥环境建设有限公司	96,123.85	672,866.95
应付账款	昆山市鹿通路桥工程有限公司		15,000.00
合计		1,198,185.17	8,971,612.22

附注七、承诺及或有事项

截至2024年6月30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	

项目	金额
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	
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	-36,436.98
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）	-36,436.98
减：所得税影响数	-9,109.25
非经常性损益净额（影响净利润）	-27,327.74
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	-27,327.74

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	3.77	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78	0.10	0.10

昆山市平安特种守押保安服务股份有限公司
二〇二四年八月二十八日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-36,436.98
非经常性损益合计	-36,436.98
减：所得税影响数	-9,109.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-27,327.73

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用