

公司代码：600654

公司简称：ST 中安

# 中安科股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴博文、主管会计工作负责人李翔及会计机构负责人(会计主管人员)李伟声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险情况，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”等有关章节的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	176

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、中安科、中安消股份有限公司	指	中安科股份有限公司
中安消技术	指	中安消技术有限公司
中恒汇志、控股股东	指	深圳市中恒汇志投资有限公司
香港卫安	指	卫安 1 有限公司及其下属卫安有限公司、卫安国际香港有限公司、运转香港（文件交汇中心）有限公司的统称
澳门卫安	指	卫安（澳门）有限公司及其下属公司的统称
澳洲安保集团	指	Guardforce Investment Holdings Pty Ltd、Guardforce Property Holdings Pty Ltd、China Security & Fire (Singapore) Pty Ltd、Securecorp Pty Ltd 及其下属公司、Lawmate Pty Ltd、Lawmate Australia Pty Ltd 和 Video Alarm Technologies Pty Ltd 的统称
泰国卫安	指	United Premier International Limited、Impact Success Limited、Guardforce Holdings(Thailand)Limited 及其下属 Guardforce Security (Thailand) Co., Ltd.、Guardforce Aviation Security Co., Ltd.、Guardforce Service Solutions Co., Ltd.的统称
中安消旭龙	指	中安消旭龙电子技术有限责任公司
天津同方	指	天津市同方科技工程有限公司
深圳豪恩	指	深圳市豪恩安全科技有限公司（原中安消物联传感（深圳）有限公司）
昆明飞利泰	指	昆明飞利泰电子系统工程有限公司
上海擎天	指	上海擎天电子科技有限公司
深圳威大	指	深圳市威大医疗系统工程有限公司
深圳科松	指	深圳科松技术有限公司（原深圳市迪特安防技术有限公司）
上海安好	指	上海安好物业管理有限公司
中科智能	指	江苏中科智能系统有限公司
华和万润	指	浙江华和万润信息科技有限公司
上海卫安	指	卫安保安服务（上海）有限公司
北京万家	指	北京万家安全系统有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大华	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
金誉阿拉丁	指	上海金誉阿拉丁投资管理有限公司
16 中安消、安债暂停	指	中安消股份有限公司 2016 年公开发行公司债券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中安科股份有限公司
公司的中文简称	中安科
公司的外文名称	China Security Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	CS
公司的法定代表人	吴博文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李凯
联系地址	上海市普陀区同普路800弄D栋9楼
电话	021-61070029
传真	021-61070017
电子信箱	zqzb@600654.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市普陀区丹巴路28弄5、6号一楼
公司注册地址的邮政编码	200062
公司办公地址	上海市普陀区同普路800弄D栋9楼
公司办公地址的邮政编码	200062
公司网址	www.600654.com
电子信箱	zqzb@600654.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理中心

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST中安	600654	*ST中安

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,014,688,966.38	1,288,432,884.75	-21.25

归属于上市公司股东的净利润	-185,358,209.45	-194,060,900.56	4.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-141,945,808.84	-93,085,309.39	-52.49
经营活动产生的现金流量净额	-125,653,886.68	94,986,175.31	-232.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	133,850,397.45	313,343,557.56	-57.28
总资产	4,912,573,463.12	5,417,149,338.46	-9.31

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.14	-0.15	6.67
稀释每股收益(元/股)	-0.14	-0.15	6.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.11	-0.07	-57.14
加权平均净资产收益率(%)	-84.00	-165.01	增加81.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-64.33	-79.15	增加14.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2020 年半年度营业收入较 2019 年同期下降了 21.25%，主要系本期受疫情影响项目开展缓慢所致。

2、2020 年半年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较 2019 年同期下降了 52.49%，系报告期内非经常性损益较上年同期增加所致。

3、2020 年半年度经营活动产生的现金流量净额较 2019 年同期下降了 232.29%，主要系受疫情影响销售回款减少，海外安保服务业务收入下降所致。

4、2020 年归属于上市公司股东的净资产较 2019 年同期下降了 57.28%，主要系本期净利润发生亏损所致。

5、2020 年半年度扣除非经常性损益后的基本每股收益较 2019 年同期下降了 57.14%，主要因报告期内扣非净利润下降所致。

6、2020 年半年度加权平均净资产收益率较 2019 年同期上升了 81.01%，主要因报告期内公司净利润较上年同期增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如
----------	----	------

		适用)
非流动资产处置损益	-392,203.48	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,899,210.94	
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	-343,365.35	
委托他人投资或管理资产的损益	335,458.83	
受托经营取得的托管费收入	47,169.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,431,740.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,127,700.00	
所得税影响额	-654,630.81	
合计	-43,412,400.61	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况未发生重大变化，具体情况详见公司 2019 年年度报告。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见下文

其中：境外资产 3,188,229,139.01（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 64.90%。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化，具体情况详见公司 2019 年年度报告。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年度，在突如其来的新冠疫情和错综复杂的国内外经济形势冲击下，公司的业务受到较大影响。在外部不利环境和内部流动性短缺的背景下，公司的经营业绩未能取得较大改善。报告期内，公司实现营业收入 10.15 亿元，归属于上市公司股东的净利润-1.85 亿元。具体情况主要如下：

#### 一、国际安保综合运营业务

报告期内，公司国际安保综合运营业务实现收入为 7.46 亿元，受到新冠疫情冲击，海外业务受到不同程度的影响，其中以香港及澳门的现金押运业务为最。上半年，公司加强海外运营的成本控制，在保持原有业务竞争性的基础上，努力探索新的发展方向。公司审视国际业务情况，大力推动电子安防的研发、创新与应用将服务升级转型。结合科技，加强发展人力安防，安防科技和安防物流三大板块，推动综合业务模式，增强市场的竞争力及优势。

公司在香港和澳门推出定制化的安防物流管理系统，优化员工及车队管理，灵活调配资源以提供更具成本优势的综合押运方案；同时加强创新服务，率先尝试以机器消毒服务开拓疫情下的商机。在泰国，人力安防积极发展业务到其他领域，并加强人力安防及电子安防在科技应用上的结合，以期增强服务水平并给客户创造新的价值。在澳大利亚，公司继续通过人力安防、清洁和电子安防业务互补互强，并利用科技创新开拓新业务促进安防服务产业的转型升级。

#### 二、内地智慧城市系统集成业务

报告期内，公司内地智慧城市系统集成业务实现收入 1.95 亿元。上半年，受新冠疫情影响，企业及国家投资性建设步调放缓，各项系统集成相关招投标业务均有不同程度延期，或建设方案改变，对公司系统集成业务有一定的影响，鉴于宏观经济的影响，公司制定了内外兼修的战略方针：

对内公司整合旗下各系统集成子公司的商业资源、核心技术、企业资质和项目实施经验，着力提升企业对现有承接项目的管理能力，加大企业巡查力度和质检力度，保障项目质量，提升交付品质；此外，梳理内部管理架构，在智能交通事业部、智慧医疗事业部和网络信息安全事业部的基础上，各事业部内部形成以大带小机制，即发展良好和规模较大的标杆企业，对体量较小，发展遭遇一定瓶颈的兄弟单位给予帮带，并将其业绩考核做整体考量，从而打破企业间存在的无形的“企业墙”，更好的实现企业联动发展、优势互补、信息互通、技术共享，达到企业内部资源优化配置，提升系统集成子公司的整体运营能力。

对外方面，目前国内新冠疫情的控制基本稳定，企业纷纷进入复工复产和抢抓赶工阶段，因疫情暴露的公共应急卫生资源不足等投资建设迫在眉睫，公司在深入分析后新冠疫情阶段，系统集成业务的刚性需求潜在市场后，着力大医疗和大健康产业，以及公共领域投资，寻求与各区域内大型优势企业进行合作，形成强强联合模式；此外，加大历史遗留项目清欠力度，采取多途径

解决方案，及时处理、快速处置，在建项目加快项目施工、验收、结算、回款进程，改善公司资金状况，稳步提升企业经营效果。

### 三、国内智慧物联网产品制造业务

报告期内，公司国内智能安防产品制造业务实现收入 0.57 亿元。在防盗报警、物联传感、智能门禁与智能监控领域持续进行研发投入。防盗报警领域进一步聚焦核心大客户需求，加快新产品迭代开发；物联传感领域持续开拓互联网公司新的合作，匠心打造终端传感精品；智能门禁领域在新产品与平台版本迭代基础上，打造行业解决优势方案；智能监控领域持续聚焦电力行业解决方案，构筑行业应用技术高地。

公司发挥大集成优势，积极推进系统集成与智能制造的协同，利用系统集成板块的市场和经验推进制造板块深耕行业应用，积极拥抱 5G 与 AIOT 技术，探索产品转型与升级。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,014,688,966.38	1,288,432,884.75	-21.25
营业成本	859,386,111.76	1,056,463,632.65	-18.65
销售费用	18,852,554.02	22,141,923.94	-14.86
管理费用	165,391,122.75	179,285,474.08	-7.75
财务费用	84,942,053.19	86,243,249.11	-1.51
研发费用	25,499,315.48	31,259,968.57	-18.43
经营活动产生的现金流量净额	-125,653,886.68	94,986,175.31	-232.29
投资活动产生的现金流量净额	-8,912,141.37	2,668,790.23	-433.94
筹资活动产生的现金流量净额	88,231,122.94	-53,307,362.89	265.51

营业收入变动原因说明:2020 年半年度营业收入较上年同期下降了 21.25%，系本期受疫情影响项目开展缓慢所致。

营业成本变动原因说明:2020 年半年度营业成本较上年同期下降 18.65%，主要系本期受疫情影响项目开展缓慢所致。

销售费用变动原因说明:2020 年半年度销售费用较上年同期下降 14.86%，主要系报告期内业务开展缓慢差旅费、招待费下降，广告投入减少所致。

管理费用变动原因说明:2020 年半年度管理费用较上年同期下降 7.75%，主要系报告期优化人员结构、节约费用所致。

财务费用变动原因说明:2020 年半年度财务费用较上年同期下降 1.51%，主要系借款减少所致。

研发费用变动原因说明:2020 年半年度研发费用较上年同期下降 18.43%，主要系报告期内研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2020 年半年度经营活动产生的现金流量净额较

上年同期下降了 232.29%，主要系受疫情影响销售回款减少，海外安保服务业务收入下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2020 年半年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 433.94%，主要系报告期内投资设立联营单位上海翎米企业管理合伙企业（有限合伙）所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2020 年半年度筹资活动产生的现金流量净额变动较上年同期增加 265.51%，主要系本期偿还债务支付的现金减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年同期期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 （%）	本期期末金额 较上年同期期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	447,546,917.45	9.11	572,514,182.35	10.57	-21.83	主要系本期受疫情影响销售回款放缓、海外现金押运业务减少所致。
交易性金融资产	5,330,000.00	0.11	51,255,000.00	0.95	-89.60	主要系本期购买理财产品减少所致。
应收票据	5,490,700.23	0.11	552,608.59	0.01	893.60	主要系应收票据结算增加所致。
应收款项融资	15,053,321.94	0.31	5,698,294.26	0.11	164.17	主要系应收票据结算增加所致。
预付款项	83,242,351.40	1.69	45,213,955.39	0.83	84.11	主要系购买商品预付金额增加所致。
存货	139,398,315.01	2.84	1,103,371,679.45	20.37	-87.37	主要系本期按新收入准则核算将建造合同形成的已完工未结算债权重分类至合同资产所致。
合同资产	957,075,763.24	19.48				同上
持有待售资产			262,800,000.00	4.85	-100.00	主要系本期已处置该资产所致。

长期应收款	145,945,447.88	2.97	199,759,035.25	3.69	-26.94	主要系本期收回长期应收款所致。
长期股权投资	33,894,004.48	0.69	4,237,369.83	0.08	699.88	主要系本期投资设立联营单位所致。
短期借款	371,440,985.96	7.56	659,808,341.61	12.18	-43.70	主要系本期偿还借款增加所致。
预收款项			36,084,946.04	0.67	-100.00	按照新收入准则预收账款重分类至合同负债所致。
合同负债	64,569,685.76	1.31			100.00	按照新收入准则重分类至合同负债，本期预收项目款暂未实施所致。
一年内到期的非流动负债	877,299,200.00	17.86	543,494,000.00	10.03	61.42	主要系应付债券即将到期所致。
应付债券	164,000.00	0.01	333,969,200.00	6.17	-99.95	主要系应付债券即将到期所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告之七/81、所有权或使用权受到限制的资产的相关说明。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司合并报表口径长期股权投资余额为 33,894,004.48 元。

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

报告期内，经公司第十届董事会第二十二次会议审议通过，公司下属全资子公司上海翎安科技发展有限公司与上海璟珠建筑工程有限公司、上海澜棱企业管理有限公司共同出资 10,010 万元设立上海翎米企业管理合伙企业（有限合伙）。其中上海翎安出资 4,000 万元，具体情形详见公司公告（公告编号：2020-034）。

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

项目名称	期末余额	期初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产-其他（银行理财产品）	5,330,000.00	51,255,000.00	-45,925,000.00	335,458.83
合计	5,330,000.00	51,255,000.00	-45,925,000.00	335,458.83

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要产品或服务	业务性质	注册资本	持股比例	总资产（单位：元）	净资产（单位：元）	净利润（单位：元）
中安消技术有限公司	智能化系统集成	工程安装	99,398.9994万元	中安科股份有限公司(100%)	3,739,494,590.53	385,121,297.09	-35,120,370.45
中安消旭龙电子技术有限责任公司	建筑智能化系统、数字化城市系统、平安城市系统、节能减排系统等工程项目的规划、设计、设备供应、工程实施、投资及服务业务、销售医疗器械	工程安装	10,000万元	中安消技术有限公司(100%)	324,331,066.38	16,368,464.87	-4,274,522.24
天津市同方科技工程有限公司	智能化弱电系统、机电安装等配套设计、供货、施工、调试、服务业务	工程安装	10,000万元	中安消技术有限公司(100%)	205,296,527.64	107,260,229.76	-1,109,406.60
中安消达明科技有限公司	安防与建筑智能系统的解决方案设计、安装、系统集成、维修服务业务	工程安装	10,000万元	中安消技术有限公司(100%)	260,176,163.15	117,957,010.25	-6,902,302.84
深圳市豪恩安全科技有限公司	防盗报警、视频监控、智能家居、安防配件等全系安防产品的研发、制造和销售	制造	5,000万元	圣安有限公司(40%)、中安消技术有限公司(60%)	224,208,259.61	176,940,027.07	-1,065,766.71
北京中安消科技服务有限公司	安防系统集成工程运营服务及代理国际国内知名安防监控类产品	工程安装、服务及贸易	300万元	锐鹰(香港)有限公司(100%)	72,887,718.63	3,027,689.22	-773,167.08
深圳市豪恩安全防范技术有限公司	安全技术防范系统的设计、施工与维护	工程安装	100万元	深圳市豪恩安全科技有限公司(100%)	8,427,496.74	1,990,245.02	-315,205.23
深圳科松技术有限公司	安防产品的研发、销售；门禁、停车场安全防范设备、电动开门器的研发、制造、销售	营销管理	1,000万元	深圳市豪恩安全科技有限公司100%	13,663,416.14	7,992,240.85	-1,742,743.29
昆明飞利泰电子系统工程技术有限公司	智能化系统集成	工程安装	10,000万元	中安消技术有限公司100%	80,964,506.81	44,875,895.42	2,776,053.38
深圳市威大医疗系统工程有限公司	医疗净化工程	工程安装	10,000万元	中安消技术有限公司100%	112,819,962.03	54,182,924.78	-1,342,058.87

上海擎天电子科技有限公司	安防系统集成、建筑智能化	工程安装	10,000 万元	中安消技术有限公司 100%	171,818,638.31	88,487,581.94	-5,921,567.14
浙江华和万润信息科技有限公司	系统集成	工程安装	5,010 万元	中安消技术有限公司 100%	235,513,687.56	160,674,240.59	2,567,169.90
江苏中科智能系统有限公司	系统集成	工程安装	10,088 万元	中安消技术有限公司 100%	456,642,897.94	267,327,389.94	4,285,681.43
中安消(上海)投资管理有限公司	投资管理	投资管理	20,000 万元	中安科股份有限公司 (100%)	237,234,633.71	199,863,527.81	-659,186.13
常州明景物联传感有限公司	数字、无线网络高清安全防范产品、防爆安防工业产品、软件设计、开发；安防工程设计、施工；安防工程信息咨询服务；物联传感电子产品及专用设备制造、加工、销售；	制造	999 万元	深圳市豪恩安全科技有限公司 (100%)	15,288,290.77	7,820,389.76	554,240.58
上海翎消企业发展有限公司	建筑装修装饰建设工程专业施工，企业管理，在计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，为文化艺术交流活动提供筹备、策划服务，物业管理，房地产开发经营，商务信息咨询。	建筑业	301 万元	上海安好物业管理有限公司 100%	15,263,391.30	2,222,897.45	-3,800,041.80
涉县中博瑞新能源开发有限公司	太阳能光伏电站项目的投资、建设及运营管理；太阳能组件的研发及销售；光伏发电技术的研发及咨询服务；太阳能光伏产品及系统的集成、销售。	服务业	100 万元	深圳市浩霆电子有限公司 100%	138,342,443.58	-114,918,690.04	-1,764,546.44
中安消国际控股有限公司	股权投资	持股公司	1 万港元	中安科股份有限公司 (100%)	1,641,244,056.88	1,117,622,342.17	-25,826,766.92
卫安1有限公司	股权投资	持股公司	1 美元	中安消国际控股有限公司 (100%)	886,940,362.66	605,890,454.14	4,652,992.85
卫安(澳门)有限公司	安保服务和现金押运服	安保服务	100 万澳门元	中安消技术(香港)有	234,861,872.43	169,541,605.03	7,577,107.53

	务			限公司80%、中安消国际控股有限公司20%			
泰国卫安	股权投资	持股公司	2 美元	中安消技术（香港）有限公司100%	229,429,858.51	187,554,583.50	5,967,034.23
China Security & Fire (Singapore) Pte Ltd	股权投资	投资控股	1 美元	中安消技术（香港）有限公司100%	445,314,335.44	-529,716,441.75	11,551,981.18
中安消技术（香港）有限公司	股权投资	持股公司	171,012,800 港币	中安消技术有限公司（100%）	1,518,951,197.78	35,400,210.25	-1,259,597.89

### 主要子公司、下属公司情况说明：

1、上述子公司、下属公司总资产、净资产、净利润数据为其单体报表数据。

2、报告期内，公司下属子公司深圳威大出资 100 万元人民币设立深圳市威科博设计咨询有限公司，并持有其 100% 股份。公司住所为深圳市福田区莲花街道紫荆社区商报东路 11 号英龙商务大厦 1420，法定代表人为吴玉婷，经营范围为：一般经营项目是：建筑工程设计、室内设计；建筑设计咨询、建筑工程咨询、装饰工程咨询、室内设计咨询、造价咨询。（以上各项法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营），许可经营项目是：无。

3、2020 年 7 月 22 日，公司下属子公司上海安好出资 100 万元人民币设立上海阆策科技发展有限公司，并持有其 100% 股份。公司住所为上海市普陀区云岭东路 89 号 2、3、21、22 层，法定代表人为孙策，经营范围为：一般项目：从事计算机科技、信息科技、物联网科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，信息系统集成服务，信息技术咨询服务。（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）。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、汇率风险**

报告期内，公司下属的澳洲安保集团、泰国卫安、香港卫安、澳门卫安等成员，开展业务过程中使用外币进行结算，人民币汇率浮动一方面可能削弱公司产品出口的价格竞争力，另一方面也可能对公司造成直接的汇兑损益变动，进而影响公司的盈利水平。

**2、市场风险**

公司主营业务为安保系统集成、安保运营服务及物联网产品制造，未来可能面临行业竞争进一步加剧的情形，尽管公司具备一定的竞争优势，但如果公司无法适应市场竞争状况的变化，可能无法保持较好的行业地位与市场份额。此外如公司流动性紧缺未能改善，则公司的业务与服务的拓展及实施将面临较大的市场风险，公司将努力通过多种方式降低风险。

**3、技术风险**

公司主营业务所属行业为技术密集型行业，伴随云计算、大数据、人工智能等各种创新技术与工具的发展应用，行业中新技术、新产品不断涌现，虽然公司具备一定的研发能力，但是若未来对市场发展趋势或者技术研发方向产生误判，仍然存在技术研发水平、应用能力不能与市场需求发展保持同步而影响公司竞争力的情形。

**4、经营风险**

目前公司生产经营总体正常进行，已在智慧城市系统集成、安保综合运营服务、智慧物联网产品制造等领域具备一定的优势，其中智慧城市系统集成业务存在资金投入大、项目周期长、风险类别复杂等情形，受宏观政策、监管政策、流动性或其他突发事件的影响，公司可能因此面临经营风险、财务风险，以及应收账款不能及时收回等风险。

**5、债务风险**

公司逾期借款及债券本金金额较高，面临偿债压力较大，且存在抵押、质押、担保等情形。如不能按要求还款，公司不仅可能面临支付相关罚息等风险，导致财务费用增加，甚至可能面临涉及诉讼、后续融资难度加大、列为失信执行人等风险，此外为逾期借款及债券提供抵押质押担保的资产，亦可能存在因债权人主张担保物权而对公司产生负面影响的风险。如不能妥善应对，未来可能对公司本年度及后续年度的生产经营及业绩产生一定的负面影响，公司正努力通过多项措施进行债务风险化解。

## 6、诉讼风险

公司立案调查事项已收到中国证监会的结案通知书（公告编号：2019-046），目前公司正面临投资者诉讼索赔，诉讼索赔金额较大（公告编号：2020-046）；此外公司债务规模较大，若公司出现无法按期还本付息情形，存在可能被债权人起诉并导致损失的风险；此外公司通过诉讼形式追讨应收账款，可能产生的相关诉讼费用，亦存在败诉而导致损失的风险。前述大量的法律诉讼、仲裁可能涉及的诉讼费用及可能诉讼损失，将增加公司经营成本、降低公司经营成果，公司由此面临较大的诉讼风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 13 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2020 年 1 月 14
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 21

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中恒汇志、涂国身	承诺自现金认购股份交易结束之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理直接或间接持有的上市公司股份，也不由上市公司回购所持有的股份（为实施盈利预测补偿方案的除外）。	自认购股份的发行结束之日起的 36 个月内	是	是	详见注 1	详见注 1
	盈利预测及补偿	中恒汇志	若置入资产中安消技术有限公司在补偿期间实现的净利润未能达到利润预测数，中恒汇志应进行补偿。	2014/2/14 至 2016/12/31	否	否	详见注 2	详见注 2
	解决同业竞争	中恒汇志、涂国身	重大资产重组完成后的两年内，通过股权并购、资产重组、业务重组或放弃控制权等方式避免同业竞争。在作为上市公司控股股东及实际控制人期间，如承诺人或其控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务形成竞争，则承诺人或其控制企业将立即通知上市公司，并将该等商业机会供上市公司优先选择。	2014/6/10 至不再作为上市公司实际控制人/控股股东之日	否	否	详见注 3	详见注 3
	解决关联交易	中恒汇志、涂国身	承诺减少和规范与公司之间的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，需遵循市场化原则和公允定价原则公平操作，并按照相关法律法规履行交易程序和信息披露义务，确保不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2014/6/10 至不再作为上市公司实际控制人/控股股东之日	是	是		
	其他	中恒汇志、涂国身	承诺严格遵守法律法规和上市公司的相关规定，不占用中安消技术资金。若违反本承诺，承诺人将承担由此引发的一切法律责任。	2014/10/20 至不再作为上市公司实际控制人/控股股东之日	是	是		
	其他	中恒汇志、涂国身	保证重组完成后上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	2014/6/10 至不再作为上市公司实际控制人/控股股东之日	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	中恒汇志	中安消技术及其子公司租赁的房屋存在未取得房屋产权证书的瑕疵，但对本次重组和上市公司未来经营不构成重大不利影响。如上市公司及其下属控股子公司因此租赁物业瑕疵受到经济损失，中恒汇志承诺对此予以赔偿。	2014/10/20 至租赁关系结束	是	是		
	盈利	中恒志	深圳科松 2015-2017 年三年的净利润累计不低于 1,310.88 万元（以扣除非经常性	2015/10/20 至 2017/12/31	是	是	详见注 4	详见注 4

	预测及补偿		损益前后孰低者为计算依据)。除各方另有约定外,中恒志对标的公司承诺利润全额承担补偿义务和保证责任。					
	盈利预测及补偿	卫安控股	承诺泰国卫安 2016-2018 年度的净利润累计数不低于 30,111.65 万泰铢(净利润数均以标的公司扣除非经常性损益后的净利润数确定)。除各方另有约定外,卫安控股对泰国卫安承诺利润全额承担补偿义务和保证责任。	2016/4/20 2018/12/31	至	是	是	详见注 4 详见注 4
	解决同业竞争	涂国身	本人承诺,本次收购泰国卫安完成后,本人将严格控制除泰国卫安外的其他企业从事现有业务经营,不以任何形式开展与标的公司及中安科股份有限公司存在竞争或可能产生潜在同业竞争的业务。	2016/4/20 起		是	是	
其他承诺	其他	中恒汇志	一、本公司承诺督促中安科于本承诺出具之日起一年内实现对金誉阿拉丁的债权本金人民币 2500 万元及相应孳息人民币 800 万元。二、本承诺为不可撤销承诺,若本承诺函出具之日起一年内,中安科未能实现上述债权,本公司将予以补偿中安科相应损失。	2015/12/31 起		否	否	详见注 5 详见注 5

**注1: 控股股东自愿延长所持股份限售锁定期**

2017年12月30日、2018年1月20日,公司披露了控股股东自愿延长股份限售锁定期的公告(公告编号:2017-266、2018-003),中恒汇志自愿将其持有的股份锁定期延期至2018年6月30日;2018年6月29日,公司披露了控股股东自愿延长股份限售锁定期的公告(公告编号:2018-064),中恒汇志自愿将其持有的股份锁定期延期至2018年12月31日;2018年12月27日,公司披露了控股股东自愿延长股份限售锁定期的公告(公告编号:2018-109),中恒汇志自愿将其持有的股份锁定期延期至2019年12月31日;2019年12月28日,公司披露了控股股东自愿延长股份限售锁定期的公告(公告编号:2019-110),中恒汇志自愿将其持有的股份锁定期延期至2020年12月31日。具体情况如下:

序号	限售股持有人	所持股数(股)	原限售截止日	第一次延期	第二次延期	第三次延期	新限售截止日
1	深圳市中恒汇志投资有限公司	395,983,379	2017年12月30日	2018年6月30日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31日
2	深圳市中恒汇志投资有限公司	131,994,459	2018年1月23日	2018年6月30日	2018年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31日
	<b>合计</b>	<b>527,977,838</b>	-	-	-	-	-

**注2: 中恒汇志关于置入资产盈利预测及补偿的承诺履行情况**

2014年、2015年置入资产经营业绩未达业绩承诺，根据《利润补偿协议》及补充协议约定，中恒汇志已将须补偿的48,691,587股股份托管于其在招商证券开立的专门账户，并由公司董事会进行监管。经第九届董事会第五十次会议、2016年年度股东大会审议，公司拟将上述专门账户中的应补偿股份先行赠送给中安科股东大会股权登记日或中安科董事会确定的股权登记日在册的股东。因中恒汇志自身诉讼事项，专门账户中的48,691,587股股份已被冻结，赠送事项至今尚未能实施。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于中安消股份有限公司之子公司中安消技术有限公司2016年度盈利预测实现情况的专项审核报告》（大华核字[2017]003966号），中安消技术2014-2016年度盈利预测未全部实现，其应补偿的股份数量合计为176,751,344股，经测算中恒汇志应补偿股份数合计为176,751,344股股份。经公司2016年年度股东大会、2018年第二次临时股东大会审议，上述应补偿的176,751,344股股份补偿方式为赠送给公司股东大会股权登记日或公司董事会确定的股权登记日在册的股东（中恒汇志因重组发行股份购买资产持有的股份将不参与该赠送），在册股东按其持有股份数量占股权登记日公司的总股本（扣除中恒汇志因重组发行股份购买资产持有的股份数量）的比例享有获赠股份，截至目前由于中恒汇志自身债务及诉讼事项，其持有的公司股份已全部被司法轮候冻结，包含其为盈利预测应补偿股份设置的专门账户所持股份，致使中恒汇志应补偿股份赠送事宜至今未能推进实施。

此外，根据重组上市时公司与中恒汇志签署的《利润补偿协议》和《利润补偿协议之补充协议》，在补偿期间届满时，公司应对置入资产进行减值测试，如：期末减值额/标的资产作价>补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则中恒汇志将另行补偿股份。公司将在聘请专业评估机构开展资产减值测试后确认中恒汇志最终应当补偿的股份。鉴于目前公司控股股东股份质押、冻结比例较高，公司后续将密切关注股份冻结情况及其影响，积极推进应补偿股份处置事项，督促控股股东采取有效措施，尽早履行应补偿股份处置事宜，并及时履行信息披露义务。

为切实维护公司及中小股东的合法权益，积极推进应补偿股份实施事宜，公司已向深圳市中级人民法院提请民事起诉状，请求法院判决确认中恒汇志为盈利预测应补偿股份设置的专门账户所持股份不属于中恒汇志的财产，其权利人为公司在册股东。目前一审已经判决，被告已提起上诉，有关本次诉讼的具体情况详见公司公告（公告编号：2019-010、2020-048、2020-050）。

**注3：**同业竞争尚在处理中的公司为卫安保安服务（上海）有限公司（原名：上海智慧保安服务有限公司）、北京万家安全系统有限公司、陕西吉安科技防范有限责任公司。鉴于公司目前实际经营情况及资金状况，经公司审慎研究决定放弃将上海卫安及其子公司北京万家纳入上市公司体系的计划，

同时，为维护上市公司及中小股东利益，公司将督促控股股东及实际控制人按照重组时作出的承诺以适当方式消除同业竞争情形。上市公司与中恒汇志的《股权托管协议》将继续履行，直至同业竞争情形消除，详见公司公告（公告编号：2018-078、2018-083）。

**注 4：**深圳科松盈利承诺期已届满，其 2015-2017 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计 378.36 万元，与累计业绩承诺差异 932.52 万元，完成业绩承诺盈利的 28.86%，未实现业绩承诺。根据交易双方签署的《盈利预测补偿协议》，深圳科松原股东需向公司累计补偿现金 3,603.80 万元，扣除目前已补偿现金 286.02 万元，仍需向公司补偿现金 3,317.78 万元，详见公司公告（公告编号：2018-031）。

泰国卫安盈利承诺期已届满，其 2016-2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计 25,917.88 万泰铢，与累计业绩承诺差异 4,193.77 万泰铢，完成业绩承诺盈利的 86.07%，未实现业绩承诺。根据交易双方签署的《泰国卫安收购项目盈利补偿协议》及《泰国卫安收购项目盈利补偿协议之补充协议》，泰国卫安原股东卫安控股有限公司需向公司现金补偿 18,109.81 万泰铢，详见公司公告（公告编号：2019-027）。

**注 5：**因与金誉阿拉丁诉讼纠纷事项，公司向上海市静安区人民法院提起诉讼。2017 年 6 月 21 日，公司披露了《关于债权诉讼结果的公告》（公告编号：2017-129），双方达成调解协议并已收到法院《民事调解书》，截至目前，该事项尚未完结。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年4月29日，公司召开第十届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构，聘期为一年，本次财务审计费用拟为人民币160万元、内部控制审计费用拟为人民币100万元。该议案已于2020年5月20日经公司2019年年度股东大会审议通过，详见公司公告(公告编号：2020-024、2019-035)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
累计诉讼(仲裁)公告及进展情况	详见公司于2020年4月14日、2020年8月4日的公告(公告编号：2020-018、2020-047)
证券虚假陈述责任纠纷案	详见公司于2020年4月2日、2020年5月23日、2020年7月25日的公告(公告编号：2020-017、2020-037、2020-046)
中恒汇志行政诉讼案	详见公司于2020年1月31日的公告(公告编号：2020-014)
中恒汇志补偿股份权益纠纷案	详见公司于2020年8月4日、2020年8月21日的公告(公告编号：2020-048、2020-050)

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司实际控制人涂国身先生及其一致行动人合计持有公司股份 533,877,223 股，占公司总股本的比例为 41.61%，已累计质押股份 479,098,000 股，因中恒汇志自身债务违约及诉讼事项影响，中恒汇志所持公司股份已被司法轮候冻结，且解除冻结的时间存在不确定性，导致其在重组上市及后续重大资产重组时作出相关承诺至今未能完整履行。

2、“16 中安消”于 2019 年 11 月 11 日到期，公司未能在债券到期日全额兑付本次债券，公司正在与债券持有人、受托管理人等相关方就债券到期处置方案保持积极沟通协商。

2019 年 11 月 25 日，公司召开第十届董事会第十八次会议审议通过《关于债券和解方案的议案》后，向“16 中安消”债券持有人发出了债务和解方案，债券持有人可根据自身情况自行判断并选择债务和解方案的类型。截至 2019 年 12 月 31 日，公司与债券持有人签署的债务和解协议共计 556,506,000.00 元。其中签署方案壹的金额为 164,000 元，签署方案贰的金额为 556,342,000 元，详见公司公告（公告编号：2020-002）。报告期内，公司暂未签署新的债券和解协议。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市中恒汇志投资有限公司	中安消技术有限公司	卫安保安服务(上海)有限公司100%股权		2015-1-1		47,169.81	合同约定的固定托管费用	无重大影响	是	其他

托管情况说明

托管收益为本年度收益, 托管终止日为关联影响解除日。

#### (2) 承包情况

□适用 √不适用

#### (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中安消旭龙电子科技有限责任公司	陕晓光	房产		2020-4-22	2022-4-21	78,000.00	按照合同约定		否	
中安消旭龙电子科技有限责任公司	张鹏	房产		2020-5-6	2022-5-5	15,000.00	按照合同约定		否	
中安消旭龙电子科技有限责任公司	陕西盛利通电子科技有限公司	房产		2019-9-22	2020-9-21	10,686.84	按照合同约定		否	
中安科股份有限公司	中国联合网络通信有限公司上海市分公司	房产		2018-6-1	2020-5-31	12,769.20	按照合同约定		否	
中安科股份有限公司	上海雷迪埃电子科技有限公司	房产		2015-1-15	2020-4-30	1,002,547.43	按照合同约定		否	
中安科股份有限公司	上海华鑫物业管理顾问有限公司	房产		2018-1-1	2021-6-30	985,084.41	按照合同约定		否	
中安科股份有限公司	上海仪扬机电设备工程有限公司	房产		2019-6-18	2020-6-17	132,287.63	按照合同约定		否	
中安科股份有限公司	上海解放创	房产		2017-11-6	2037-11-5	7,798,165.14	按照		否	

司	意产业投资发展有限公司						合同约定			
中安科股份有限公司	中国移动通信集团上海有限公司	房产		2015-1-15	2020-1-14	3,706.84	按照合同约定		否	
深圳市豪恩安全科技有限公司	深圳市鑫合精密科技有限公司	房产		2018-5-1	2023-5-31	75,362.26	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	宁波市若汐投资管理有限公司	房产		2018-3-1	2023-2-28	18,138.53	按照合同约定			
上海翎消企业发展有限公司	上海市静安区残疾人联合会	房产		2018-1-25	2020-1-24	12,773.42	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海信兰律师事务所	房产		2017-7-10	2020-7-9	23,895.36	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海曼江轴承有限公司	房产		2019-6-15	2021-6-14	28,739.96	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海祥鹏国际旅行社有限公司	房产		2019-7-1	2021-6-30	18,412.50	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	苏州创客邦孵化管理有限公司	房产		2019-2-11	2022-1-10	222,705.81	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海今久广告传播有限公司	房产		2019-7-1	2020-6-30	110,509.90	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海第造网络科技有限公司	房产		2018-7-8	2020-7-7	66,563.21	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	蔚源化工贸易(上海)有限公司	房产		2017-10-1	2021-9-30	40,601.02	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海智隆广告有限公司	房产		2017-4-1	2022-3-31	132,203.66	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	羽柏(上海)信息咨询有限公司	房产		2017-4-1	2022-3-31	132,203.66	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海临港至胜物联网科技有限公司	房产		2017-6-1	2022-5-31	112,689.90	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海至胜智能科技股份有限公司	房产		2017-6-1	2022-5-31	112,689.90	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海丰伟物流有限公司	房产		2019-7-20	2021-7-19	9,763.28	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海舞台技术研究所	房产		2019-1-1	2023-12-31	196,396.33	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海棘甲文化传媒有限公司	房产		2018-7-6	2020-7-5	175,143.18	按照合同约定		否	
上海翎消企业发展有限公司	上海万晋自	房产		2018-8-15	2020-8-14	18,763.00	按照		否	

有限公司	动化设备有限公司						合同约定			
上海翎消企业发展 有限公司	上海骏秣商 务服务有限 公司	房产		2017-6-1	2021-5-31	28,998.78	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	上海文广实 业有限公司	房产		2017-4-20	2022-4-19	433,981.65	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	草谷电子 (上海)有 限公司	房产		2017-7-1	2020-6-30	42,908.06	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	上海宸垒工 程设备有限 公司	房产		2019-4-1	2021-3-31	16,549.38	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	森汇(上海) 网络科技有 限公司	房产		2018-8-15	2020-8-14	61,745.69	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	周群	房产		2019-5-20	2021-5-19	23,304.27	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	上海溪超建 筑装饰工程 有限公司	房产		2019-6-1	2021-5-31	67,871.06	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	甘秀兰—上 海意梵健身 服务有限公 司	房产		2017-7-5	2021-7-4	59,427.07	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	上海东方传 媒技术有限 公司	房产		2019-3-15	2022-4-14	610,724.43	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	昆信(上海) 视音频设备 有限公司	房产		2018-7-1	2023-6-30	153,898.32	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	上海市建筑 装饰工程集 团有限公司	房产		2019-8-1	2024-7-31	491,488.69	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	逸芮(上海) 智能科技有 限公司	房产		2019-6-1	2021-5-31	18,040.88	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	上海盈添体 育文化发展 有限公司	房产		2019-8-15	2024-8-14	167,507.34	按照合 同约定		否	
上海翎消企业发展 有限公司	励智实业 (上海)有 限公司	房产		2019-11-20	2021-11-19	12,996.33	按照合 同约定		否	
中安消技术有限公 司	北京美丽华 维图文制作 有限公司	房产		2019-12-1	2021-5-31	91,743.12	按照合 同约定		否	
中安消技术有限公 司	北京亿科瑞 士规划设计 有限公司	房产		2020-3-1	2021-5-31	121,743.12	按照合 同约定		否	
中安消技术有限公 司	北京海德锐 视科技有限 公司	房产		2020-1-1	2020-04-31	94,180.73	按照合 同约定 否		否	
中安消达明科技有 限公司	新疆路桥建 设有限公司	房产		2020-5-1	2021-4-30	48,000.00	按照合 同约定		否	

中安消达明科技有限公司	许百剑	房产		2020-5-10	2021-5-9	16,513.76	按照合同约定		否	
-------------	-----	----	--	-----------	----------	-----------	--------	--	---	--

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,029,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,029,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,029,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						328.39							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至本报告出具时止，公司对外担保均为对下属全资子公司的担保，担保总额为人民币1,029,000,000.00元，占公司最近一期经审计净资产的328.39%。							

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

##### 1、控股股东所持公司股份冻结事宜

公司实际控制人涂国身先生及其一致行动人合计持有公司股份 533,877,223 股，占公司总股本的比例为 41.61%。其中，通过中恒汇志持有公司股份 527,977,838 股，占公司总股本的比例为 41.15%；通过国金中安消增持 1 号集合资产管理计划持有公司股份 5,899,385 股，占公司总股本的比例为 0.46%。其累计被冻结股份 527,977,838 股，占其合计所持公司股份的 98.89%，占公司总股本的 41.15%。

由于中恒汇志自身债务及诉讼事项，控股股东所持公司股权已被司法轮候冻结，包含其为盈利预测应补偿股份设置的专门账户所持股份。前述冻结暂未对公司控制权产生影响，暂未影响公司的生产经营，也未导致公司股权分布不具备上市条件。但鉴于中恒汇志持有的公司股份质押比例较高且已触碰预警平仓线，其持有的公司股份后续仍存在因其他诉讼或诉前保全被冻结或被处置的风险。公司将与中恒汇志持续沟通、督促其采取有效措施妥善解决处理股份冻结相关事宜。

##### 2、投资者诉讼事宜

2016年12月22日，公司收到中国证监会调查通知书(编号为：沪证专调查字20161102号)，因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。

2019年5月30日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2019]44号）、《行政处罚决定书》（[2019]45号）、《行政处罚决定书》（[2019]46号）、《市场禁入决定书》（[2019]7号），中国证监会认定公司存在违法事实。

截至2020年7月24日，公司收到上海金融法院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计876例，上海金融法院已受理的原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为人民币412,913,491.9972元，详见公司公告（公告编号：2020-046）。

### 3、控股股东应补偿股份赠送事宜

2014年12月，公司以7.22元/股的价格向中恒汇志发行395,983,379股股份购买中安消技术有限公司100%股权，并签订了《利润补偿协议》和《利润补偿协议之补充协议》，约定标的资产中安消技术的利润补偿期间为2014年、2015年、2016年，对应拟实现的净利润（扣除非经常性损益后的净利润，下同）分别为21,009.53万元、28,217.16万元、37,620.80万元，补偿测算对象为标的资产在本次交易实施完毕后的三年内实现的净利润的年度数及各年累计数。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于中安消股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2015]48340008号）、《关于中安消技术有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2016]48340008号），及大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《中安消股份有限公司之子公司中安消技术有限公司2016年度盈利预测实现情况的专项审核报告》（大华核字[2017]003966号），经测算中恒汇志应补偿股份数合计为176,751,344股股份。经公司2016年年度股东大会、2018年第二次临时股东大会审议，上述应补偿的176,751,344股股份补偿方式为赠送给公司股东大会股权登记日或公司董事会确定的股权登记日在册的股东（中恒汇志因重组发行股份购买资产持有的股份将不参与该赠送），在册股东按其持有股份数量占股权登记日公司的总股本（扣除中恒汇志因重组发行股份购买资产持有的股份数量）的比例享有获赠股份。

由于中恒汇志自身债务及诉讼事项，其持有的公司股份已全部被司法轮候冻结，包含其为盈利预测应补偿股份设置的专门账户所持股份，致使中恒汇志应补偿股份赠送事宜至今未能推进实施。为切实维护公司及中小股东的合法权益，积极推进应补偿股份实施事宜，公司已向深圳市中级人民法院提请民事起诉状，请求法院判决确认中恒汇志为盈利预测应补偿股份设置的专门账户所持股份不属于中恒汇志的财产，其权利人为公司在册股东（公告编号：2019-010）。目前本案一审已判决，被告已提起上诉，具体内容详见公司公告（公告编号：2020-048、2020-050）。

### 4、现金管理计划情况

本报告期内公司月度现金管理使用额度情况如下：

时间	现金管理使用额度（单位：人民币元）
----	-------------------

---

2020-01-31	13,570,000
2020-02-28	16,040,000
2020-03-31	13,890,000
2020-04-30	17,260,000
2020-05-31	5,830,000
2020-06-30	4,330,000

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	67,857
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
深圳市中恒汇志投资有限公司		527,977,838	41.15	527,977,838	冻结	527,977,838	境内非国有法人
上海仪电电子(集团)有限公司		51,606,004	4.02		无		国有法人
张奕彬		7,434,892	0.58		无		境内自然人
许钢生	4,435,100	6,399,272	0.50		无		境内自然人
国金证券-浦发银行-国金中安消增持1号集合资产管理计划		5,899,385	0.46		无		其他
杨琪		5,818,900	0.45		无		境内自然人
云南国际信托有限公司-聚利11号单一资金信托		5,290,730	0.41		无		其他
邱家俊		4,331,800	0.34		无		境内自然人
刘晓东	-34,741	4,011,179	0.31		无		境内自然人
邱卫斌	3,500	3,981,200	0.31		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通			股份种类及数量			

	股的数量	种类	数量
上海仪电电子(集团)有限公司	51,606,004	人民币普通股	51,606,004
张奕彬	7,434,892	人民币普通股	7,434,892
许钢生	6,399,272	人民币普通股	6,399,272
国金证券-浦发银行-国金中安消增持1号集合资产管理计划	5,899,385	人民币普通股	5,899,385
杨琪	5,818,900	人民币普通股	5,818,900
云南国际信托有限公司-聚利11号单一资金信托	5,290,730	人民币普通股	5,290,730
邱家俊	4,331,800	人民币普通股	4,331,800
刘晓东	4,011,179	人民币普通股	4,011,179
邱卫斌	3,981,200	人民币普通股	3,981,200
周云	3,941,600	人民币普通股	3,941,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人涂国身先生及其一致行动人合计持有公司股份 533,877,223 股，占公司总股本的比例为 41.61%，其通过中恒汇志持有公司股份 527,977,838 股，占公司总股本的比例为 41.15%，通过国金中安消增持 1 号集合资产管理计划持有公司股份 5,899,385 股，占公司总股本的比例为 0.46%。除上述外，公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市中恒汇志投资有限公司	527,977,838	2020年12月31日	0	中恒汇志承诺将该部分股份限售锁定期延长至2020年12月31日
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
中安消股份有限公司 2016 年公开发行公司债券	16 中安消(安债暂停)	136821	2016 年 11 月 10 日	2019 年 11 月 11 日	1,100,000,000	4.45%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证券 交易 所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区兰花路 333 号世纪大厦 B 座 9 层
	联系人	金恬恬
	联系电话	021-68815285
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

“16 中安消”募集资金 11 亿元,扣除发行费用后剩余资金用于偿还金融机构贷款及补充公司流动资金。截至本报告出具日,公司已按照募集说明书上列明的用途,将募集资金用于偿还银行借款及补充公司流动资金。上述公司债券募集资金的管理和使用,与公司债券募集说明书承诺的用途、使用计划和其他约定一致,符合公司债券募集资金使用的各项规定。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

联合信用评级有限公司于 2020 年 6 月 17 日出具了《关于对中安科股份有限公司主体及其发行的相关债券跟踪评级结果的公告》,维持公司主体长期信用等级为“C”,维持“安债暂停”的债项信用等级为“C”。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

### 1、增信机制

本次债券为无担保债券。针对“16 中安消”债券持有人会议讨论之决议，以及上海证券交易所的监管意见，公司于 2017 年 6 月 30 日召开了第九届董事会第五十一次会议逐项审议了前述债券持有人会议决议，针对 16 中安消债券，公司同意选择金额 5 亿元的应收账款，进行应收账款回款监督（非质押），上述应收账款回款专门用于成立“16 中安消”债券偿债基金，偿债基金的具体使用授权公司管理层根据监管机构的要求进行磋商决策。截至目前，尚未有应收账款回款至偿债基金专户。

公司同意在进行重大对外投资之前，将提前一周与债券持有人报批项目情况，债券持有人应根据上市公司监管法规政策以及上市公司信息披露有关的制度履行相应保密义务，并配合公司信息披露程序开展相应工作。16 中安消债券持有人对公司报批的重大投资项目的审批唯有 2/3 反对，公司方不能继续开展重大对外投资事宜。

2018 年 5 月 18 日，公司股东大会通过了关于为“16 中安消”公司债券追加担保的议案，公司拟追加中安消物联传感（深圳）有限公司（已更名为：深圳市豪恩安全科技有限公司）40%股权作为“16 中安消”债券担保物；拟追加杭州天视智能系统有限公司、中安消（上海）投资管理有限公司、上海中安消智能技术有限公司、中安消股权投资有限公司、上海投名信息科技有限公司、深圳科松技术有限公司、常州明景物联传感有限公司、深圳市豪恩安全防范技术有限公司八家公司 100%股权作为“16 中安消”债券担保物。截至目前，除中安消（上海）投资管理有限公司因股权被冻结外，其余八家公司股权质押已办理完毕。

### 2、偿债计划及保障措施

为维护本次债券持有人的合法权益，公司为本次债券采取了如下的偿债计划及保障措施。

#### （1）本次公司债券偿债计划

2019 年 11 月 9 日，公司披露了《中安科股份有限公司关于公司债券到期相关事宜的公告》（公告编号：2019-092），公司生产经营总体保持稳定，但短期流动性仍较为紧张。为保障 16 中安消债券持有人利益，做好本次债券的偿付工作，公司一直致力于通过各种方式筹措资金，后续将加紧落实偿债资金筹措事宜，并积极解决现有债务问题，以求妥善化解公司面临的债务风险，后续进展公司将及时履行信息披露义务。

2019 年 11 月 25 日，公司召开第十届董事会第十八次会议审议通过《关于债券和解方案的议案》后，向“16 中安消”债券持有人发出了债务和解方案，债券持有人可根据自身情况自行判断并选择债务和解方案的类型。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司与债券持有人签署的债务和解协议共计 556,506,000.00 元。其中签署方案壹的金额为 164,000 元，签署方案贰的金额为 556,342,000 元，详见公司公告（公告编

号：2020-002)。截至2019年12月31日，公司累计收到的《债务豁免函》涉及对公司债务豁免的本金、应付未付的利息、罚息合计金额共计约4.17亿元，详见公司公告（公告编号：2020-004）。

报告期内，公司暂未签署新的债券和解协议。

#### （2）本次公司债券偿债资金来源

公司将在确保生产经营正常的情况下，通过加快出售资产（含股权）等方式回收资金、加快经营性现金流回笼、获得银行授信等多种途径筹集偿债资金，在公司董事会的统一安排下力求尽早完成“16中安消”偿付处置工作。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“16中安消”公司债券受托管理人天风证券股份有限公司尽职履职，履职时未发生重要利益冲突情形。债券受托管理人已于2020年6月29日出具“16中安消”的《2019年度债券受托管理事务报告》，并已于上交所网站披露。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.59	0.70	-15.71	
速动比率	0.56	0.43	30.23	
资产负债率（%）	97.28	94.22	3.06	
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	-0.67	-0.81	17.28	主要系本期净利润较上期同期增加所致。
利息偿付率（%）	-111.60	-119.65	8.05	主要系本期利润总额较上期同期增加所致。

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

“16中安消”于2019年11月11日到期，公司未能于债券到期日全额兑付本次债券，公司正在与债券持有人、受托管理人等相关方就债券到期处置方案保持积极沟通协商。

2019年11月25日，公司召开第十届董事会第十八次会议审议通过《关于债券和解方案的议案》后，向“16中安消”债券持有人发出了债务和解方案，债券持有人可根据自身情况自行判断并选择债务和解方案的类型。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司与债券持有人签署的债务和解协议共计 556,506,000.00 元。其中签署方案壹的金额为 164,000 元，签署方案贰的金额为 556,342,000 元，详见公司公告（公告编号：2020-002）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计收到的《债务豁免函》涉及对公司债务豁免的本金、应付未付的利息、罚息合计金额共计约 4.17 亿元，详见公司公告（公告编号：2020-004）。

报告期内，公司暂未签署新的债券和解协议。

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司发生的授信及融资相关事项情况如下：

授信对象	授信银行/机构	金额	公告编号
中安科股份有限公司	武汉株信睿康科技有限责任公司	3 亿元	2020-005
中安科股份有限公司	神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司	1,900 万元	2020-029
中安科股份有限公司	神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司	2 亿元	2020-030
中安消技术有限公司	天风证券股份有限公司（应收账款转让暨远期回购）	1 亿元	2020-038

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

因公司短期流动性较为紧张，为保障“16 中安消”债券持有人利益，做好本次债券的偿付工作，公司一直致力于通过各种方式筹措资金，后续将加紧落实偿债资金筹措事宜，并积极解决现有债务问题，以求妥善化解公司面临的债务风险。公司将在确保生产经营正常的情况下，通过加快出售资产（含股权）等方式回收资金、加快经营性现金流回笼、获得银行授信等多种途径筹集偿债资金，在公司董事会的统一安排下力求尽早完成“16 中安消”偿付处置工作。

#### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：中安科股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	447,546,917.45	572,514,182.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2	5,330,000.00	51,255,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	5,490,700.23	552,608.59
应收账款	附注七、5	565,471,606.25	626,548,075.38
应收款项融资	附注七、6	15,053,321.94	5,698,294.26
预付款项	附注七、7	83,242,351.40	45,213,955.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	177,527,226.31	202,348,861.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	139,398,315.01	1,103,371,679.45
合同资产	附注七、10	957,075,763.24	
持有待售资产			262,800,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、13	64,111,390.81	61,361,732.67
流动资产合计		2,460,247,592.64	2,931,664,389.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	附注七、16	145,945,447.88	199,759,035.25
长期股权投资	附注七、17	33,894,004.48	4,237,369.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注七、20	564,938,867.24	557,768,705.00
固定资产	附注七、21	497,369,087.62	501,925,710.55
在建工程	附注七、22	7,299,247.23	9,967,976.36
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	附注七、26	129,373,790.68	136,223,500.28
开发支出			
商誉	附注七、28	958,677,471.82	951,881,949.00
长期待摊费用	附注七、29	17,563,435.67	23,241,858.73
递延所得税资产	附注七、30	91,785,489.86	95,044,903.24
其他非流动资产	附注七、31	5,479,028.00	5,433,940.60
非流动资产合计		2,452,325,870.48	2,485,484,948.84
资产总计		4,912,573,463.12	5,417,149,338.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、32	371,440,985.96	659,808,341.61
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	附注七、36	555,156,926.57	667,222,253.05
预收款项			36,084,946.04
合同负债	附注七、38	64,569,685.76	
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	附注七、39	191,345,065.75	215,022,424.67
应交税费	附注七、40	67,317,594.44	70,525,005.29
其他应付款	附注七、41	2,014,930,911.27	2,024,466,132.92
其中：应付利息		159,600,138.63	99,688,092.28
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	附注七、43	877,299,200.00	543,494,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,142,060,369.75	4,216,623,103.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	434,777,280.04	354,825,833.98
应付债券	附注七、46	164,000.00	333,969,200.00
其中：优先股			
永续债		164,000.00	333,969,200.00
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	附注七、49	5,218,948.55	5,238,898.91
预计负债	附注七、50	74,117,971.81	69,904,170.69
递延收益	附注七、51	760,000.00	
递延所得税负债	附注七、30	121,624,495.52	123,244,573.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		636,662,695.92	887,182,677.32

负债合计		4,778,723,065.67	5,103,805,780.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七、53	1,283,020,992.00	1,283,020,992.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	1,008,960,546.50	1,008,960,546.50
减：库存股			
其他综合收益	附注七、57	139,393,085.92	133,528,036.58
专项储备			
盈余公积	附注七、59	103,066,816.60	103,066,816.60
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	-2,400,591,043.57	-2,215,232,834.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		133,850,397.45	313,343,557.56
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		133,850,397.45	313,343,557.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,912,573,463.12	5,417,149,338.46

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

### 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中安科股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		811,331.16	1,061,181.43
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七、1	6,833,622.09	97,231.44
应收款项融资			
预付款项		512,381.29	553,156.46
其他应收款	附注十七、2	1,912,522,594.75	1,689,304,899.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			262,800,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210,005.83	
流动资产合计		1,921,889,935.12	1,954,816,469.21
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	附注十七、3	5,238,514,395.37	5,238,514,395.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		507,584,500.00	507,584,500.00
固定资产		1,405,092.18	2,376,916.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		627,045.07	697,465.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,763,045.82	5,460,369.61
递延所得税资产		170,923.27	145,830.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,752,065,001.71	5,754,779,477.05
资产总计		7,673,954,936.83	7,709,595,946.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		42,000,000.00	42,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,646,497.13	6,421,718.25
预收款项			1,214,734.51
合同负债		469.90	
应付职工薪酬		2,602,207.96	2,794,863.58
应交税费		172,545.40	156,016.20
其他应付款		1,661,503,561.17	1,580,071,760.85
其中：应付利息		99,862,415.17	51,102,287.25
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		877,299,200.00	543,494,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,589,224,481.56	2,176,153,093.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		164,000.00	333,969,200.00
其中：优先股			
永续债		164,000.00	333,969,200.00
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		74,117,971.81	69,904,170.69
递延收益			
递延所得税负债		94,469,809.63	94,469,809.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,751,781.44	498,343,180.32

负债合计		2,757,976,263.00	2,674,496,273.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,283,020,992.00	1,283,020,992.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,611,877,254.85	3,611,877,254.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,066,816.60	103,066,816.60
未分配利润		-81,986,389.62	37,134,609.10
所有者权益（或股东权益）合计		4,915,978,673.83	5,035,099,672.55
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		7,673,954,936.83	7,709,595,946.26

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,014,688,966.38	1,288,432,884.75
其中：营业收入	附注七、61	1,014,688,966.38	1,288,432,884.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,158,453,979.09	1,380,548,601.30
其中：营业成本	附注七、61	859,386,111.76	1,056,463,632.65
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	附注七、62	4,382,821.89	5,154,352.95
销售费用	附注七、63	18,852,554.02	22,141,923.94
管理费用	附注七、64	165,391,122.75	179,285,474.08
研发费用	附注七、65	25,499,315.48	31,259,968.57
财务费用	附注七、66	84,942,053.19	86,243,249.11
其中：利息费用		84,744,405.23	83,999,200.18
利息收入		2,467,915.87	439,340.63
加：其他收益	附注七、67	3,220,350.50	3,496,998.88
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	6,119,793.48	366,004.44

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-343,365.35	
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）	附注七、71	7,305,630.64	11,271,652.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-58,697.50	-426,081.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	-356,144.41	-78,893.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-127,534,080.00	-77,486,036.17
加：营业外收入	附注七、74	21,280,389.08	1,496,596.06
减：营业外支出	附注七、75	73,069,328.26	108,515,922.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-179,323,019.18	-184,505,362.87
减：所得税费用	附注七、76	6,035,190.27	11,809,912.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-185,358,209.45	-196,315,275.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-185,358,209.45	-196,315,275.77
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-185,358,209.45	-194,060,900.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-2,254,375.21
六、其他综合收益的税后净额		5,865,049.34	-34,765,060.17
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,865,049.34	-34,765,060.17
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		5,865,049.34	-34,765,060.17
（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		5,865,049.34	-34,765,060.17
(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		-179,493,160.11	-231,080,335.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-179,493,160.11	-228,825,960.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-2,254,375.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.14	-0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.14	-0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	13,108,370.41	16,059,555.40
减：营业成本	附注十七、4	426,286.36	1,044,665.03
税金及附加		1,669,665.83	1,974,064.58
销售费用			
管理费用		23,611,980.66	25,988,575.25
研发费用			
财务费用		53,707,546.38	53,917,324.83
其中：利息费用		53,672,846.86	53,906,299.77
利息收入		1,446.60	5,887.83
加：其他收益		254,728.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	90,250.00	19,822.64
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）			
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）		-100,372.91	8,173.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-356,498.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-66,419,001.82	-66,837,077.76
加：营业外收入			134.28
减：营业外支出		52,727,090.13	102,333,840.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-119,146,091.95	-169,170,784.41
减：所得税费用		-25,093.23	5,831.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-119,120,998.72	-169,176,615.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-119,120,998.72	-169,176,615.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-119,120,998.72	-169,176,615.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,306,858,762.67	1,583,885,498.97
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		1,631,193.68	490,399.50
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	118,093,579.14	135,870,598.35
经营活动现金流入小计		1,426,583,535.49	1,720,246,496.82
购买商品、接受劳务支付的现金		473,314,459.03	690,244,250.65
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		702,898,289.71	673,883,825.21
支付的各项税费		60,582,104.09	88,797,181.48
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	315,442,569.34	172,335,064.17
经营活动现金流出小计		1,552,237,422.17	1,625,260,321.51
经营活动产生的现金流量净额		-125,653,886.68	94,986,175.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		335,458.83	365,322.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,092.53	41,073.37
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	附注七、78	144,885,000.00	175,200,000.00
投资活动现金流入小计		145,272,551.36	175,606,395.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,624,692.73	16,445,325.51
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		1,600,000.00	4,292,280.00
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78	98,960,000.00	152,200,000.00
投资活动现金流出小计		154,184,692.73	172,937,605.51
投资活动产生的现金流量净额		-8,912,141.37	2,668,790.23

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			70,000,000.00
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		132,624,481.28	381,739,513.31
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	211,398,889.57	71,291,613.99
筹资活动现金流入小计		344,023,370.85	523,031,127.30
偿还债务支付的现金		81,639,140.65	425,349,334.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,120,567.27	32,132,870.31
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	附注七、78	137,032,539.99	118,856,285.07
筹资活动现金流出小计		255,792,247.91	576,338,490.19
筹资活动产生的现金流量净额		88,231,122.94	-53,307,362.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,421,619.78	914,280.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,913,285.33	45,261,883.41
加：期初现金及现金等价物余额		393,636,713.28	280,943,773.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		348,723,427.95	326,205,656.71

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,805,359.78	8,122,468.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,263,687.91	270,724,248.73
经营活动现金流入小计		101,069,047.69	278,846,717.12
购买商品、接受劳务支付的现金		336,824.08	867,905.91
支付给职工及为职工支付的现金		13,403,602.00	20,422,390.76
支付的各项税费		1,785,493.16	328,319.74
支付其他与经营活动有关的现金		51,018,161.90	240,142,439.11
经营活动现金流出小计		66,544,081.14	261,761,055.52
经营活动产生的现金流量净额		34,524,966.55	17,085,661.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		90,250.00	19,822.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,250.00	19,822.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,388.00
投资支付的现金			
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			8,388.00
投资活动产生的现金流量净额		90,250.00	11,434.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	52,010,000.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	52,010,000.00
偿还债务支付的现金			6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,271,460.72	8,601,428.25
支付其他与筹资活动有关的现金		35,594,649.35	54,845,027.96
筹资活动现金流出小计		37,866,110.07	69,446,456.21
筹资活动产生的现金流量净额		-34,866,110.07	-17,436,456.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-250,893.52	-339,359.97
加：期初现金及现金等价物余额		339,290.14	606,099.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,396.62	266,739.66

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股 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	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	1,283,020,992.00				1,008,960,546.50		133,528,036.58		103,066,816.60		-2,215,232,834.12		313,343,557.56		313,343,557.56	
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	1,283,020,992.00				1,008,960,546.50		133,528,036.58		103,066,816.60		-2,215,232,834.12		313,343,557.56		313,343,557.56	
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号填 列)							5,865,049.34				-185,358,209.45		-179,493,160.11		-179,493,160.11	
(一)综合收益总额							5,865,049.34				-185,358,209.45		-179,493,160.11		-179,493,160.11	
(二)所有者投入和 减少资本																
1. 所有者投入的普 通股																
2. 其他权益工具持 有者投入资本																
3. 股份支付计入所 有者权益的金额																
4. 其他																
(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准 备																
3. 对所有者(或股 东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内 部结转																

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他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、本期期末余额	1,283,020,992.00				1,008,960,546.50		139,393,085.92		103,066,816.60		-2,400,591,043.57		133,850,397.45	133,850,397.45

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,283,020,992.00				1,008,960,546.50		101,424,320.09		102,430,751.34		-2,281,198,258.49		214,638,351.44		214,638,351.44
加: 会计政策变更											-256,038.59		-256,038.59		-256,038.59
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,283,020,992.00				1,008,960,546.50		101,424,320.09		102,430,751.34		-2,281,454,297.08		214,382,312.85		214,382,312.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-19,796,855.96		-34,765,060.17				-194,060,900.56		-248,622,816.69	87,542,480.76	-161,080,335.93
(一) 综合收							-34,765,060.17				-194,060,900.56		-228,825,960.73		-228,825,960.73





(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、本期期末余额	1,283,020,992.00				3,611,877,254.85				103,066,816.60	-81,986,389.62	4,915,978,673.83

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,283,020,992.00				3,611,877,254.85				102,430,751.34	31,410,021.74	5,028,739,019.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,283,020,992.00				3,611,877,254.85				102,430,751.34	31,410,021.74	5,028,739,019.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-169,176,615.60	-169,176,615.60
(一) 综合收益总额										-169,176,615.60	-169,176,615.60
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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、本期期末余额	1,283,020,992.00				3,611,877,254.85				102,430,751.34	-137,766,593.86	4,859,562,404.33

法定代表人：吴博文

主管会计工作负责人：李翔

会计机构负责人：李伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

中安科股份有限公司前身为上海飞乐股份有限公司,于1987年6月经沪体改(87)第4号文批准,采用社会募集方式设立的股份有限公司,并于1990年12月19日在上海证券交易所上市。公司的统一社会信用代码:913100001322013497。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2020年6月30日,本公司累计股本总数128,302.0992万股,注册资本为128,302.0992万元,注册地址:上海市普陀区丹巴路28弄5、6号一楼,总部地址:上海市普陀区同普路800弄D栋9楼,本公司母公司为深圳市中恒汇志投资有限公司,公司最终实际控制人为涂国身。

##### (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司主要从事安保系统集成及工程安装、安保运营服务、安保产品制造和销售等业务。

##### (三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月28日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共52户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
中安消(上海)投资管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海投名信息科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
中安消股权投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海中安消智能技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海安好物业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海翎消企业发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海翎海科技发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海翎安科技发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳市浩霆电子有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
涉县中博瑞新能源开发有限公司	全资子公司	五级	100.00	100.00
中安消国际控股有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
中安消(苏州)技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
卫安1有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
卫安有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
卫安国际香港有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
运转香港(文件交汇中心)有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
万图有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
科卫保安有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
中安消技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
中安消旭龙电子技术有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
天津市同方科技工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中安消达明科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市威大医疗系统工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市威科博设计咨询有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
昆明飞利泰电子系统工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

上海擎天电子科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
浙江华和万润信息科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江苏中科智能系统有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中安消技术(香港)有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Ocean Pacific Technology Limited	全资子公司	三级	100.00	100.00
杭州天视智能系统有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
Sharp Eagle (HK) Limited	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京中安消科技服务有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
Sincere On Limited	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳市豪恩安全科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市豪恩安全防范技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳科松技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
常州明景物联传感有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳市豪恩物联科技有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
卫安(澳门)有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
澳门中安消技术一人有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
中安消技术日本株式会社	全资子公司	三级	100.00	100.00
澳洲安保集团:				
China Security & Fire(Singapore)Pte.Ltd	全资子公司	三级	100.00	100.00
Secure Corp Pty Ltd	全资子公司	四级	100.00	100.00
Video Alarm Technologies Pty Ltd	全资子公司	四级	100.00	100.00
Lawmate Australia Pty Ltd	全资子公司	四级	100.00	100.00
Lawmate Pty Ltd	全资子公司	四级	100.00	100.00
泰国卫安集团:				
卫安控股(泰国)有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
卫安安保服务(泰国)有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
卫安航空服务有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
卫安航空安全有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
Perfekt Technology and Systems Co.,Ltd	全资子公司	四级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加1户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市威科博设计咨询有限公司	新设成立

**合并范围变更主体的具体信息详见本节“八、合并范围的变更”。**

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司2020年半年度归属于母公司的净利润-18,535.82万元,截至2020年6月30日,本公司累计未分配利润-240,059.10万元,资产负债率97.28%,流动负债高于流动资产总额168,181.28万元,到期未清偿债券及借款本金合计81,041.24万元。上述事项或情况可能导致对公司持续经营能力存在重大不确定性。公司根据目前经营情况,为保证公司持续经营能力,拟采取以下措施:

### 1、积极引进战略投资，化解财务风险，强化公司实力

积极探讨引入国资或险资或券商机构的纾困基金为战略投资者，优化公司资本结构，改善公司现金流，化解财务风险。同时，公司可与战略投资伙伴进行深入的资源整合，在业务、研发和管理上相互借力，共同发展，达到1+1>2的效果。

### 2、加大回款力度，持续债务优化，从经营和金融中获取现金流

一方面，正常项目回款与业绩目标协同，强化回款意识；同时，从集团整体运营层面做到及时跟踪、适时把控，确保回款工作顺利开展。另一方面，回款困难项目采用多种手段，全力推动回款进程。此外，成立应收账款催收专项小组及不良资产处置小组，确保“专人专项、责任到人”。

持续债务优化，恢复企业信用。同时，公司将积极维护现有融资合作，多渠道解决融资问题。一方面，维护现有融资合作，挖掘可担保潜力，夯实已有融资规模；另一方面，积极开辟新融资渠道，以满足业务增量资金需求，缓解现金流压力。

### 3、夯实基础，大力发展主营业务

#### （1）海外业务：扩大存量业务市场份额的同时寻找新的商机

公司立足国内，同时把握一带一路发展机遇，经过多年深耕发展，已经形成了包括香港、泰国、澳大利亚、新西兰、澳门等“一带一路”沿线国家和地区的发展布局。

受到新冠疫情冲击，海外业务受到不同程度的影响。公司将在此基础上，稳固现有市场，通过推行业务信息化以提高运营效率及寻找新收入来源。持续稳定和扩大在安保物流、安防科技、人力安防等的市场占有率，维护相关业务在香港、澳门、澳洲、泰国市场的领导品牌影响力。

公司将集中力量开拓电子安防这个新兴市场，布局航空等新的行业，努力打造新的业务利润增长点。加快海外业务电子化管理步伐，通过大数据、物联网、人工智能等技术的运用，提升运营服务手段进一步加强成本管控及运营效率，引入先进的安防技术与管理模式，用优质的管理提升企业的盈利能力。

公司还将持续把握国家“一带一路”战略带来的历史性发展机遇，面对中国驻外企业在安全领域日益增长的需求，凭借自身所具备的稀缺资质及专业能力，积极投身“一带一路”，帮助中国企业走出去，为中资企业海外发展提供安全、智能的工作环境，保障企业驻外员工生命安全和企业财产安全，为国家战略添翼助力。

#### （2）国内业务：划分板块，整合资源，发挥联动优势

内地业务主要包含智慧城市系统集成及智能制造。经过多年的行业耕耘与外延式并购，公司已经形成了布局全国的智慧城市系统集成业务板块。通过以中安科为平台，整合各公司优势资源，公司现以形成智能交通、智慧医疗、网络信息安全为主的三大板块业务，具体情况如下：

**智能交通：**随着当今世界全球化、信息化发展趋势以及内地城市化持续发展，传统交通监测、运行、管理技术和手段已经不能满足社会经济发展需求。智能交通系统是交通事业发展的必然选择。公司在智能交通板块拥有经验丰富的软硬件研发队伍，拥有完备的资质及多项自主知识产权的核心技术和产品，多年来积累了丰富的行业服务经验。公司将不断巩固和提升专业定制化整合

设计和服务能力，为客户提供集设计、研发、采购、施工、维护于一体的一站式全链条服务，根据客户需要设计、研发适合客户的定制化智能服务并有效实施，从而带动智能交通业务的开展和扩张。

**智慧医疗：**我国医疗资源人均水平较低、分部也不均匀，通过信息化平台、HIS 系统的整体建设，有助于提升医院的服务水平和核心竞争力，从而为医疗工作者和患者创造更加舒适、便利、高效的医疗环境。面对疫情后的医疗行业信息化建设，公司计划整合现有资源，更新完善关于医院信息化建设智慧医疗整体解决方案，积极备战参与到新医院智能化系统建设及现有医院的升级改造扩建工程中去，做出应有的贡献。

**信息安全：**公司拥有丰富的信息安全行业经验，目前拥有安擎数据分析平台、安视威胁管理平台两大安全运维平台，通过上述两个用户黏性平台的建设逐步建立安全产品的全国经销平台。未来，公司将继续利用自身专业技术优势信息安全行业做大、做强、做专、做优，打造拳头产品做试点立标杆，同时加强自主研发创新，大力拓展研发网络安全相关产品的市场，为后期的全面推广打下基础。

**智能制造：**一是集中精力聚焦产品的研发，转型与迭代升级，整合智能化制造产业。二是办事处转为代理商销售，通过新增和优化现有的代理商的形式增加销售渠道业务动力，驱动地区销售额的提升。三是加大国际市场拓展力度，借助产品的先进性以及卫安已有的海外安保市场优势来帮助三家智能制造公司走向海外市场，挖掘公司内部销售潜力。

#### 4、以人为本，提升现有团队战斗力并加大人才储备

高素质人才是智能化企业发展和持续创新的基本前提。2020 年，公司将继续大力开展人才培养工作，包括内部培养和人才引进等方面。公司创造和提供平台，在符合公司整体发展目标的前提下，让人才实现个人价值和发展目标。将进一步完善薪酬和福利体系，明确员工职业发展通道。加强员工内部培训，优化人才成长环境，制定政策鼓励员工主动学习，与公司同步发展；制定科学的人才评价和使用标准，做到人尽其才、才尽其用，鼓励创新型人才冒头拔尖，自主创新。创造积极和谐的工作环境，为员工身心健康提供基础和保障。

公司持续开展全方位激励机制。实行针对业务高管奖罚分明的聘用方案及问责制度；推出针对业务执行人员与业绩目标相关联的奖励制度；制定有关职能部门及突出贡献员工的其他奖励制度；积极探索股权激励等相关奖励措施。此外，公司将持续加强企业文化建设，从而让集团和各分子公司之间以及内地和国际公司之间的沟通协作更加顺畅有效，提升企业发展软实力。

#### 5、加大内部治理力度，从管理中找利润

公司将继续推动公司内部治理的优化和调整，进一步提升上市公司管理水平。深入分析各子公司业务及人员管理模式，继续通过有针对性的子公司管理方案，旨在科学化，规范化基础上提升子公司的管理效率。同时，公司还将进一步加强系统集成业务管控，强调集团层面的运营管理，严控工程项目。通过前期研判、过程追踪等措施，及时评估风险、调配资金，确保相关业务良性发展。此外，公司还将通过定期审计规范内部控制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1、收入确认——劳务合同、建造合同

在劳务合同、建造合同结果可以可靠估计时，公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、注释 38 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### 2、坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### 3、存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4、长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 5、折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 7、所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、

其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### （3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### （4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### （5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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, 所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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:

#### 1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量, 除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外, 其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配, 本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的, 则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, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产) 之和。

(2) 金融资产部分转移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 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 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) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节/10/6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 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	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分, 与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节/10/6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为账龄组合，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	确定组合的依据	计提方法
组合一：账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二：无风险组合	合并范围外的关联方之间的应收款项回收风险较低	不计提坏账准备

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 / 10 / 6.金融工具减值。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 / 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
组合一：账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二：无风险组合	合并范围外的关联方之间的应收款项回收风险较低	不计提坏账准备

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、工程施工、合同成本、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

工程施工的具体核算方法为：按照单个工程项目为核算对象，平时，在单个工程项目下归集所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、其他直接费及相应的施工间接成本等。期末根据完工百分比法确认合同收入的同时，确认工程施工毛利。

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

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**√适用  不适用

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 / 10 / 6.金融工具减值。

**17. 持有待售资产**√适用  不适用**1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**2. 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 / 10 / 6.金融工具减值。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节/5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等

原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

##### **5. 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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房地产。包括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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4%-5%	1.90-4.80
机器设备	年限平均法	5-10	4%-5%	9.50-19.2
运输设备	年限平均法	5	4%-5%	19.00-19.20
电子设备	年限平均法	3-5	4%-5%	19.00-32.00

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、专利权、非专利权、商标、软件及特许权和客户关系。

#### 1. 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限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

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命(月)
专利权	120
非专利技术	144
软件及特许权	60-168
客户关系	216

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
商标权	本公司可以在商标权保护期届满时以较低的手续费申请延期，而且，根据产品生命周期、市场状况等综合判断，该等商标权将在不确定的期间内为本公司带来经济利益

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，考虑下列迹象：(1)公司就该商品或服务享有现时收

款权利；（2）公司已将该商品的实物转移给客户；（3）公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（4）客户已接受该商品或服务。

## 2) 收入确认的具体方法

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司系统集成销售收入确认原则：系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备销售、以及设备的安装调试及系统试运行等配套服务，属于在某一时点履行的履约义务，经客户验收合格后确认合同收入。

其他一般销售商品确认收入原则：属于在某一时点履行的履约义务，发货取得客户签收后确认合同收入。

### 2. 提供劳务收入的确认依据和方法

本公司提供劳务收入主要系安保运营服务和技术服务。

安保运营服务主要包括人力安保服务和现金及贵重物品押运服务等。人力安保服务根据合同或协议的约定在服务期限内分期确认合同收入；现金及贵重物品押运服务按照合同或协议的约定经客户确认服务频次后依服务确认单确认合同收入。

技术服务收入主要包括工程设计服务、运维管理、技术支持等。该类收入根据合同或协议的约定经客户验收通过后确认合同收入。

### 3. 系统集成项目合同收入的确认依据和方法

本公司系统集成项目包括项目设计建议、设备配置、系统集成工程及维护服务等，属于在某一时段内履行的履约义务。在资产负债表日，本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工进度；按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。对于与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，且满足“一揽子交易”等条件的，合并为一份合同进行会计处理。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## (3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 23 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。		见下列说明

其他说明：

1) 执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
存货	1,103,371,679.45	107,535,741.24		
合同资产		995,835,938.21		
预收账款	36,084,946.04		1,214,734.51	
合同负债		36,084,946.04		1,214,734.51

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	572,514,182.35	572,514,182.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	51,255,000.00	51,255,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	552,608.59	552,608.59	

应收账款	626,548,075.38	626,548,075.38	
应收款项融资	5,698,294.26	5,698,294.26	
预付款项	45,213,955.39	45,213,955.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	202,348,861.53	202,348,861.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,103,371,679.45	107,535,741.24	-995,835,938.21
合同资产		995,835,938.21	995,835,938.21
持有待售资产	262,800,000.00	262,800,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	61,361,732.67	61,361,732.67	
流动资产合计	2,931,664,389.62	2,931,664,389.62	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	199,759,035.25	199,759,035.25	
长期股权投资	4,237,369.83	4,237,369.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	557,768,705.00	557,768,705.00	
固定资产	501,925,710.55	501,925,710.55	
在建工程	9,967,976.36	9,967,976.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	136,223,500.28	136,223,500.28	
开发支出			
商誉	951,881,949.00	951,881,949.00	
长期待摊费用	23,241,858.73	23,241,858.73	
递延所得税资产	95,044,903.24	95,044,903.24	
其他非流动资产	5,433,940.60	5,433,940.60	
非流动资产合计	2,485,484,948.84	2,485,484,948.84	
资产总计	5,417,149,338.46	5,417,149,338.46	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	659,808,341.61	659,808,341.61	
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	667,222,253.05	667,222,253.05	
预收款项	36,084,946.04		-36,084,946.04
合同负债		36,084,946.04	36,084,946.04
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	215,022,424.67	215,022,424.67	
应交税费	70,525,005.29	70,525,005.29	
其他应付款	2,024,466,132.92	2,024,466,132.92	
其中：应付利息	99,688,092.28	99,688,092.28	
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	543,494,000.00	543,494,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,216,623,103.58	4,216,623,103.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	354,825,833.98	354,825,833.98	
应付债券	333,969,200.00	333,969,200.00	
其中：优先股			
永续债	333,969,200.00	333,969,200.00	
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	5,238,898.91	5,238,898.91	
预计负债	69,904,170.69	69,904,170.69	
递延收益			
递延所得税负债	123,244,573.74	123,244,573.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	887,182,677.32	887,182,677.32	
负债合计	5,103,805,780.90	5,103,805,780.90	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,283,020,992.00	1,283,020,992.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,008,960,546.50	1,008,960,546.50	
减：库存股			
其他综合收益	133,528,036.58	133,528,036.58	
专项储备			
盈余公积	103,066,816.60	103,066,816.60	
一般风险准备			
未分配利润	-2,215,232,834.12	-2,215,232,834.12	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	313,343,557.56	313,343,557.56	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	313,343,557.56	313,343,557.56	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,417,149,338.46	5,417,149,338.46	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。

因执行新收入准则，本公司将期初财务报表中原计入存货中的符合合同资产定义的已完工未结算资产 1,344,800,419.35 元重分类至合同资产，同时将已完工未结算存货已计提的跌价准备 348,964,481.14 元重分类至合同资产减值准备；

将原计入预收款项的客户付款大于履行履约义务的金额 36,084,946.04 元重分类至合同负债 36,084,946.04 元。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,061,181.43	1,061,181.43	
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	97,231.44	97,231.44	
应收款项融资			
预付款项	553,156.46	553,156.46	
其他应收款	1,689,304,899.88	1,689,304,899.88	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产	262,800,000.00	262,800,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,954,816,469.21	1,954,816,469.21	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,238,514,395.37	5,238,514,395.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	507,584,500.00	507,584,500.00	
固定资产	2,376,916.55	2,376,916.55	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	697,465.48	697,465.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,460,369.61	5,460,369.61	
递延所得税资产	145,830.04	145,830.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,754,779,477.05	5,754,779,477.05	
资产总计	7,709,595,946.26	7,709,595,946.26	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	42,000,000.00	42,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,421,718.25	6,421,718.25	
预收款项	1,214,734.51		1,214,734.51
合同负债		1,214,734.51	-1,214,734.51
应付职工薪酬	2,794,863.58	2,794,863.58	
应交税费	156,016.20	156,016.20	
其他应付款	1,580,071,760.85	1,580,071,760.85	
其中：应付利息	51,102,287.25	51,102,287.25	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	543,494,000.00	543,494,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,176,153,093.39	2,176,153,093.39	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	333,969,200.00	333,969,200.00	
其中：优先股			
永续债	333,969,200.00	333,969,200.00	
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	69,904,170.69	69,904,170.69	
递延收益			
递延所得税负债	94,469,809.63	94,469,809.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	498,343,180.32	498,343,180.32	
负债合计	2,674,496,273.71	2,674,496,273.71	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,283,020,992.00	1,283,020,992.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,611,877,254.85	3,611,877,254.85	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	103,066,816.60	103,066,816.60	
未分配利润	37,134,609.10	37,134,609.10	
所有者权益（或股东权益）合计	5,035,099,672.55	5,035,099,672.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,709,595,946.26	7,709,595,946.26	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。

将原计入预收款项的客户付款大于履行履约义务的金额 1,214,734.51 元重分类至合同负债 1,214,734.51 元。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	工程收入、安保服务收入	11%、10%、9%、7%、征收率：3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、20%、16.5%、15%、12%、10%
增值税	租赁收入	10%、9%、6%
增值税	销售货物、应税销售服务收入	16%、13%、6%

房产税	按租金收入为纳税基准；房产原值扣除一定比例后的余值	12%、1.2%
-----	---------------------------	----------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25%
中安消技术有限公司	15%
中安消（上海）投资管理有限公司	25%
中安消股权投资有限公司	25%
上海中安消智能技术有限公司	25%
上海投名信息科技有限公司	25%
中安消旭龙电子技术有限责任公司	15%
天津市同方科技工程有限公司	15%
中安消达明科技有限公司	15%
深圳市豪恩安全防范技术有限公司	20%
深圳市豪恩安全科技有限公司	15%
北京中安消科技服务有限公司	25%
杭州天视智能系统有限公司	25%
深圳市威大医疗系统工程有限公司	25%
深圳市威科博设计咨询有限公司	25%
昆明飞利泰电子系统工程有限公司	15%
上海擎天电子科技有限公司	15%
深圳科松技术有限公司	20%
浙江华和万润信息科技有限公司	15%
上海翎海科技发展有限公司	25%
上海翎安科技发展有限公司	25%
深圳市豪恩物联科技有限公司	20%
上海翎消企业发展有限公司	20%
深圳市浩霆电子有限公司	20%
涉县中博瑞新能源开发有限公司	25%
江苏中科智能系统有限公司	15%
常州明景物联传感有限公司	20%
中安消技术日本株式会社	15%
澳门中安消技术一人有限公司	12%
卫安（澳门）有限公司	12%
卫安1有限公司	16.5%
泰国卫安集团	20%
澳洲安保集团	30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明：

1、本公司下属公司 Guardforce1 Limited 为英属维尔京群岛注册公司，按照英属维尔京群岛税法之规定本公司不需缴纳所得税。

2、Guardforce1 Limited 之子公司为香港特别行政区注册公司，按照香港税法规定按照利得额的 16.5% 计提和缴纳利得税。

3、卫安（澳门）有限公司及其下属公司系在澳门特别行政区注册公司按（纳税利润额-60 万澳门币）\*12%计缴。

4、本公司下属公司 Impact Success Limited、United Primier Limited 为英属维尔京群岛注册公司，按照英属维尔京群岛税法之规定本公司不需缴纳所得税；Impact Success Limited、United Primier Limited 之子公司为泰国注册公司，按照泰国税法规定按照所得额的 20% 计提和缴纳所得税。

5、本公司下属公司澳洲安保集团为澳洲注册公司，按照澳洲税法规定按照所得额的 30% 计提和缴纳所得税。

6、本公司下属公司中安消技术日本株式会社按照日本税法规定 15% 计提所得税。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123 号）的有关要求，中安消技术有限公司及子公司中安消旭龙、天津同方、中安消达明、深圳豪恩、昆明飞利泰、上海擎天、华和万润及中科智能被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减免 10% 的优惠政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）按小微企业优惠政策。自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，中安科股份有限公司之子公司深圳市豪恩安全防范技术有限公司、上海翎消企业发展有限公司、深圳市浩霆电子有限公司、深圳科松技术有限公司、常州明景物联传感有限公司、深圳市豪恩物联科技有限公司符合有关要求，享受该税收优惠政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	7,190,631.43	607,402.44
银行存款	341,532,796.52	393,029,310.84
其他货币资金	98,823,489.50	178,877,469.07
合计	447,546,917.45	572,514,182.35
其中：存放在境外的款项总额	317,573,314.91	422,435,956.18

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	25,494,896.51	45,663,634.46
现金押运业务临时替客户保管的现金	66,450,574.85	125,607,592.97
因诉讼保全被冻结的款项	6,878,018.14	7,606,241.64
合计	98,823,489.50	178,877,469.07

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,330,000.00	51,255,000.00
其中：		
理财产品	5,330,000.00	51,255,000.00
合计	5,330,000.00	51,255,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,490,700.23	552,608.59
合计	5,490,700.23	552,608.59

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
商业承兑汇票	5,660,515.70	100.00	169,815.47	3.00	5,490,700.23	569,699.58	100.00	17,090.99	3.00	552,608.59
合计	5,660,515.70	100.00	169,815.47	3.00	5,490,700.23	569,699.58	100.00	17,090.99	3.00	552,608.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	5,660,515.70	169,815.47	3.00
合计	5,660,515.70	169,815.47	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	17,090.99	152,724.48			169,815.47
合计	17,090.99	152,724.48			169,815.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	436,414,386.07
1 年以内小计	436,414,386.07
1 至 2 年	86,468,236.34
2 至 3 年	68,914,084.91
3 年以上	85,283,726.61
坏账准备	-111,608,827.68
合计	565,471,606.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,182,228.51	0.91	6,182,228.51	100.00	-	9,004,692.08	1.20	9,004,692.08	100.00	-
其中:										
按单项计提坏账准备	6,182,228.51	0.91	6,182,228.51	100.00	-	9,004,692.08	1.20	9,004,692.08	100.00	-
按组合计提坏账准备	670,898,205.42	99.09	105,426,599.17	15.71	565,471,606.25	739,776,992.74	98.80	113,228,917.36	15.31	626,548,075.38
其中:										
账龄组合	665,427,497.90	98.28	105,426,599.17	15.84	560,000,898.73	733,932,957.53	98.02	113,228,917.36	15.43	620,704,040.17
无风险组合	5,470,707.52	0.81			5,470,707.52	5,844,035.21	0.78			5,844,035.21
合计	677,080,433.93	/	111,608,827.68	/	565,471,606.25	748,781,684.82	/	122,233,609.44	/	626,548,075.38

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
香港思蒙实业有限公司	2,834,866.77	2,834,866.77	100.00	3年以前形成的款项,近几年已无业务往来,预计无法收回
Level ONE	1,015,159.24	1,015,159.24	100.00	3年以前形成的款项,近几年已无业务往来,预计无法收回
其他客户	2,332,202.50	2,332,202.50	100.00	3年以前形成的款项,近几年已无业务往来,预计无法收回
合计	6,182,228.51	6,182,228.51	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	434,097,707.14	7,053,797.29	1.62
1-2年	85,054,173.39	7,073,071.66	8.32
2-3年	68,719,858.91	13,743,971.76	20.00
3年以上	77,555,758.46	77,555,758.46	100.00
合计	665,427,497.90	105,426,599.17	15.84

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,004,692.08			2,902,551.33	80,087.76	6,182,228.51
按组合计提预期信用损失的应收账款	113,228,917.36		7,625,796.66	182,759.60	6,238.07	105,426,599.17
合计	122,233,609.44		7,625,796.66	3,085,310.93	86,325.83	111,608,827.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	108,546,075.34	16.03	27,093,874.69

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,053,321.94	5,698,294.26
合计	15,053,321.94	5,698,294.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,396,389.15	

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	74,711,343.24	89.75	41,019,906.80	90.73
1 至 2 年	4,794,314.80	5.76	1,230,670.24	2.72
2 至 3 年	1,579,260.87	1.90	1,862,560.93	4.12

3 年以上	2,157,432.49	2.59	1,100,817.42	2.43
合计	83,242,351.40	100.00	45,213,955.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	34,634,766.76	41.61

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	177,527,226.31	202,348,861.53
合计	177,527,226.31	202,348,861.53

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内	110,027,361.02
1年以内小计	110,027,361.02
1至2年	23,251,123.87
2至3年	69,353,639.24
3年以上	194,388,764.39
坏账准备	-219,493,662.21
合计	177,527,226.31

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,218,757.20	3,199,381.79
押金及保证金	115,649,071.26	125,913,569.04
往来款项	266,388,639.05	280,967,282.25
其他	8,764,421.01	9,681,893.24
合计	397,020,888.52	419,762,126.32

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	31,586,109.54		185,827,155.25	217,413,264.79
2020年1月1日余额在本期				
--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				
本期转回	1,439,931.15			1,439,931.15

本期转销				
本期核销				
其他变动				
外币报表折算	3,572.57		3,516,756.00	3,520,328.57
2020年6月30日余额	30,149,750.96		189,343,911.25	219,493,662.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
KH ソーラー株式会社	保证金、往来款	71,174,544.00	3年以上	17.93	71,174,544.00
KH ソーラージャパン株式会社	往来款	64,944,600.00	3年以上	16.36	64,944,600.00
江阴海润太阳能电力有限公司	往来款	53,118,335.33	2-3 年	13.38	51,564,110.60
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	往来款	33,000,000.00	3年以上	8.31	
捷成顾问工程有限公司	往来款	8,267,095.47	1年以内	2.08	248,012.86
合计	/	230,504,574.80	/	58.06	187,931,267.46

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,512,542.49	1,746,877.63	19,765,664.86	16,263,661.06	1,760,811.28	14,502,849.78
在产品	3,023,785.71	84,138.32	2,939,647.39	2,944,112.18	91,174.76	2,852,937.42
库存商品	171,779,751.18	60,963,679.41	110,816,071.77	119,388,926.23	60,884,011.81	58,504,914.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,657,908.89		5,657,908.89	31,294,117.12		31,294,117.12
委托加工物资	219,022.10		219,022.10	380,922.50		380,922.50
合计	202,193,010.37	62,794,695.36	139,398,315.01	170,271,739.09	62,735,997.85	107,535,741.24

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,760,811.28			13,933.65		1,746,877.63
在产品	91,174.76			7,036.44		84,138.32
库存商品	60,884,011.81	79,667.60				60,963,679.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	62,735,997.85	79,667.60		20,970.09		62,794,695.36

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	1,305,491,588.57	348,964,481.14	956,527,107.43	1,344,800,419.35	348,964,481.14	995,835,938.21
销售项目	548,655.81		548,655.81			
合计	1,306,040,244.38	348,964,481.14	957,075,763.24	1,344,800,419.35	348,964,481.14	995,835,938.21

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	25,877,482.84	21,152,099.54
增值税留抵税额	37,885,407.97	37,524,099.40
其他	348,500.00	2,685,533.73
合计	64,111,390.81	61,361,732.67

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未 实现融资收益							
分期收工程项 目款	145,945,447.88		145,945,447.88	199,759,035.25		199,759,035.25	
合计	145,945,447.88		145,945,447.88	199,759,035.25		199,759,035.25	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投 资	减少 投资	权益法 下确认 的投资	其他 综合 收益	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益	调整		利润			
一、合营企业										
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	4,237,369.83								4,237,369.83	
小计	4,237,369.83								4,237,369.83	
二、联营企业										
上海翎米企业管理合伙企业(有限合伙)		30,000,000.00		-343,365.35					29,656,634.65	
小计		30,000,000.00		-343,365.35					29,656,634.65	
合计	4,237,369.83	30,000,000.00		-343,365.35					33,894,004.48	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	201,189,475.06	356,579,229.94		557,768,705.00
二、本期变动	7,170,162.24			7,170,162.24
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
其他增加	7,170,162.24			7,170,162.24
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	208,359,637.30	356,579,229.94		564,938,867.24

## 四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,095,087.00	正在办理中

其他说明

√适用 □不适用

详见附注七、注释 68。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	497,369,087.62	501,925,710.55
合计	497,369,087.62	501,925,710.55

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	333,699,635.15	98,437,578.85	141,016,518.43	79,451,683.19	121,256,756.00	773,862,171.62
2.本期增加金额	5,745,946.38	2,023,454.58	11,214,183.76	2,807,450.11		21,791,034.83
(1) 购置		1,757,050.46	664,088.41	2,503,301.28		4,924,440.15
(2) 在建工程转入			9,030,457.66			9,030,457.66
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算影响数	5,745,946.38	266,404.12	1,519,637.69	304,148.83		7,836,137.02
3.本期减少金额		8,156,783.12	2,068,248.95	602,425.24		10,827,457.31
(1) 处置或报废		8,156,783.12	2,068,248.95	602,425.24		10,827,457.31
4.期末余额	339,445,581.53	92,304,250.31	150,162,453.24	81,656,708.06	121,256,756.00	784,825,749.14
二、累计折旧						
1.期初余额	56,889,036.55	72,328,299.86	82,294,556.63	59,181,064.26	1,177,620.80	271,870,578.10
2.本期增加金额	7,434,416.55	4,185,858.25	7,478,799.99	3,211,361.71	3,532,862.44	25,843,298.94
(1) 计提	6,232,234.69	3,988,548.31	6,363,424.73	3,085,100.53	3,532,862.44	23,202,170.70
(2) 外币报表折算影响数	1,202,181.86	197,309.94	1,115,375.26	126,261.18		2,641,128.24
3.本期减少金额		7,832,177.33	1,962,817.14	528,104.02		10,323,098.49
(1) 处置或报废		7,832,177.33	1,962,817.14	528,104.02		10,323,098.49
4.期末余额	64,323,453.10	68,681,980.78	87,810,539.48	61,864,321.95	4,710,483.24	287,390,778.55
三、减值准备						
1.期初余额		65,882.97				65,882.97
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		65,882.97				65,882.97
四、账面价值						
1. 期末账面价值	275,122,128.43	23,556,386.56	62,351,913.76	19,792,386.11	116,546,272.76	497,369,087.62
2. 期初账面价值	276,810,598.60	26,043,396.02	58,721,961.80	20,270,618.93	120,079,135.20	501,925,710.55

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,299,247.23	9,967,976.36
合计	7,299,247.23	9,967,976.36

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车辆改装	460,486.95		460,486.95	5,842,326.98		5,842,326.98
保安系统更新	5,891,430.00		5,891,430.00	4,125,649.38		4,125,649.38
其他	947,330.28		947,330.28			
合计	7,299,247.23		7,299,247.23	9,967,976.36		9,967,976.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	非专利技术	商标权	客户关系	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	43,219,168.22	61,752,231.81	184,626,540.00	130,410,810.00	996,202.75	421,004,952.78
2.本期增加金额	569,636.62		-714,557.13	-492,798.02	51,279.67	-586,438.86
(1)购置	289,636.46				51,616.26	341,252.72
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)外币报表折算影响数	280,000.16		-714,557.13	-492,798.02	-336.59	-927,691.58
3.本期减	1,025.64					1,025.64

少金额						
(1)处置	1,025.64					1,025.64
4.期末余额	43,787,779.20	61,752,231.81	183,911,982.87	129,918,011.98	1,047,482.42	420,417,488.28
二、累计摊销						
1.期初余额	35,165,435.09	23,128,082.32		25,357,657.42	430,653.90	84,081,828.73
2.本期增加金额	1,387,479.58	2,000,137.80		3,478,831.58	102,514.63	6,968,963.59
(1)计提	1,470,073.37	2,000,137.80		3,449,417.52	102,851.21	7,022,479.90
(2)外币报表折算影响数	-82,593.79			29,414.06	-336.58	-53,516.31
3.本期减少金额	803.23					803.23
(1)处置	803.23					803.23
4.期末余额	36,552,111.44	25,128,220.12		28,836,489.00	533,168.53	91,049,989.09
三、减值准备						
1.期初余额		15,328,553.56	127,779,637.59	57,591,432.62		200,699,623.77
2.本期增加金额			-487,081.53	-218,833.73		-705,915.26
(1)计提						
(2)外币报表折算影响数			-487,081.53	-218,833.73		-705,915.26
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额		15,328,553.56	127,292,556.06	57,372,598.89		199,993,708.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	7,235,667.76	21,295,458.13	56,619,426.81	43,708,924.09	514,313.89	129,373,790.68
2.期初账面价值	8,053,733.13	23,295,595.93	56,846,902.41	47,461,719.96	565,548.85	136,223,500.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算数	处置	其他	
卫安1有限公司	394,024,677.57		7,731,878.53			401,756,556.10
深圳市威大医疗系统工程有限公司	179,316,507.51					179,316,507.51
昆明飞利泰系统工程有限公司	105,358,315.34					105,358,315.34
上海擎天电子科技有限公司	108,785,223.92					108,785,223.92
浙江华和万润信息科技有限公司	331,344,856.52					331,344,856.52
江苏中科智能系统有限公司	289,455,357.46					289,455,357.46
澳洲安保集团	377,368,581.97		-2,505,351.76			374,863,230.21
泰国卫安集团	51,825,791.20		-779,167.82			51,046,623.38
合计	1,837,479,311.49		4,447,358.95			1,841,926,670.44

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币报表折算影响	处置	其他	
卫安1有限公司						
深圳市威大医疗系统工程有限公司	179,316,507.51					179,316,507.51
昆明飞利泰系统工程有限公司	90,230,154.91					90,230,154.91
上海擎天电子科技有限公司	108,785,223.92					108,785,223.92
浙江华和万润信息科技有限公司	107,325,878.56					107,325,878.56
江苏中科智能系统有限公司	63,848,049.90					63,848,049.90
澳洲安保集团	336,091,547.69		-2,348,163.87			333,743,383.82
泰国卫安集团						
合计	885,597,362.49		-2,348,163.87			883,249,198.62

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及其他	17,794,609.92	1,349,330.76	5,610,563.39	-277,509.20	13,810,886.49
融资费用	5,447,248.81		1,694,699.63		3,752,549.18
合计	23,241,858.73	1,349,330.76	7,305,263.02	-277,509.20	17,563,435.67

其他说明：

无

## 30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	357,905,145.97	59,657,971.47	369,612,542.43	61,786,347.27
应付职工薪酬	94,394,074.20	29,895,298.49	117,945,370.05	31,023,397.03
预提费用			174,184.13	28,740.39
退休收益计划	10,751,046.85	2,150,209.37	10,915,149.17	2,183,029.84
固定资产折旧暂时性差异	497,033.53	82,010.53	141,749.78	23,388.71
合计	463,547,300.55	91,785,489.86	498,788,995.56	95,044,903.24

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	74,538,192.41	18,483,824.20	80,943,552.76	20,035,959.75
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	384,115,445.56	95,405,240.68	384,115,445.56	95,405,240.68
固定资产折旧暂时性差异	45,164,601.94	7,452,159.32	45,569,812.90	7,519,019.13
其他	944,237.74	283,271.32	947,847.26	284,354.18
合计	504,762,477.65	121,624,495.52	511,576,658.48	123,244,573.74

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		91,785,489.86		95,044,903.24
递延所得税负债		121,624,495.52		123,244,573.74

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	909,003,529.34	909,050,337.90
资产减值准备	385,126,335.89	571,873,564.86
合计	1,294,129,865.23	1,480,923,902.76

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度			
2021 年度	13,089,558.62	13,089,558.62	
2022 年度	180,211,609.81	207,160,844.86	
2023 年度	230,492,900.43	525,168,929.42	
2024 年度	265,806,418.33	163,631,005.00	
2025 年度	219,403,042.15		
合计	909,003,529.34	909,050,337.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付资产	1,418,965.00		1,418,965.00	1,418,965.00		1,418,965.00

购置款					
其他	4,060,063.00		4,060,063.00	4,014,975.60	4,014,975.60
合计	5,479,028.00		5,479,028.00	5,433,940.60	5,433,940.60

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	230,063,974.54	270,812,823.80
抵押借款	20,439,760.17	20,450,000.00
保证借款	110,728,653.56	359,190,078.46
信用借款	1,817,953.85	2,167,467.81
未到期应付利息	8,390,643.84	7,187,971.54
合计	371,440,985.96	659,808,341.61

短期借款分类的说明：  
无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 266,918,413.73 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
华夏银行股份有限公司北京东单支行	68,728,653.56	5.70	526.00	2.85
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	16,189,760.17	6.09	260.00	1.83
广州金鹰资产管理有限公司	25,000,000.00	6.30	1,076.00	18.00
广州金鹰资产管理有限公司	115,000,000.00	6.30	1,048.00	18.00
包商银行包头支行	42,000,000.00	7.50	383.00	3.75
合计	266,918,413.73	/	/	/

其他说明：  
适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程业务应付款	524,075,926.09	630,785,612.77
制造业务应付款	22,484,602.64	27,674,469.11
其他	8,596,397.84	8,762,171.17
合计	555,156,926.57	667,222,253.05

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京百度网讯科技有限公司	9,703,205.87	未到结算期
苏州宏凡信息科技有限公司	8,820,167.25	未到结算期
西安雪海工贸有限公司	7,579,186.00	资金紧张
上海能达网络科技有限公司	6,969,389.46	资金紧张
江阴海润太阳能电力有限公司	6,666,666.67	资金紧张
合计	39,738,615.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程项目预收款	25,719,828.22	14,119,487.88
销售项目预收款	38,800,845.16	21,965,458.16
其他	49,012.38	
合计	64,569,685.76	36,084,946.04

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	179,772,642.34	652,025,477.01	674,562,031.57	157,236,087.78
二、离职后福利-设定提存计划	18,760,036.29	40,752,685.85	40,008,444.04	19,504,278.10
三、辞退福利	16,489,746.04	1,950,970.12	3,836,016.29	14,604,699.87
四、一年内到期的其他福利				
合计	215,022,424.67	694,729,132.98	718,406,491.90	191,345,065.75

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	112,625,446.12	618,476,563.81	644,675,886.74	86,426,123.19
二、职工福利费	1,719,377.50	1,745,495.22	1,618,327.50	1,846,545.22
三、社会保险费	133,802.86	1,938,708.81	1,703,584.55	368,927.12
其中：医疗保险费	108,949.49	1,751,340.94	1,534,378.25	325,912.18
工伤保险费	5,861.35	25,146.00	27,991.59	3,015.76
生育保险费	18,992.02	162,221.87	141,214.71	39,999.18
四、住房公积金	65,871.00	3,243,523.71	3,345,755.71	-36,361.00
五、工会经费和职工教育经费	38,757.25	111,955.41	112,126.94	38,585.72
六、短期带薪缺勤	65,189,387.61	26,509,230.05	23,106,350.13	68,592,267.53
七、短期利润分享计划				
合计	179,772,642.34	652,025,477.01	674,562,031.57	157,236,087.78

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,360,243.37	28,156,456.54	27,738,442.68	16,778,257.23
2、失业保险费	15,384.80	63,898.39	63,032.51	16,250.68
3、企业年金缴费	2,384,408.12	12,532,330.92	12,206,968.85	2,709,770.19
合计	18,760,036.29	40,752,685.85	40,008,444.04	19,504,278.10

其他说明:

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,511,716.36	35,172,311.65
企业所得税	24,773,470.27	24,911,957.18
个人所得税	5,308,257.72	5,265,568.57
城市维护建设税	575,960.59	638,297.59
教育费附加	244,475.49	221,307.05
地方教育费附加	104,913.13	197,336.01
土地使用税	5,213.40	2,606.70
房产税	67,359.15	54,968.01
印花税	351,315.89	447,002.03
其他	4,374,912.44	3,613,650.50
合计	67,317,594.44	70,525,005.29

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	159,600,138.63	99,688,092.28
应付股利		
其他应付款	1,855,330,772.64	1,924,778,040.64
合计	2,014,930,911.27	2,024,466,132.92

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	52,221,567.33	27,813,622.13
短期借款应付利息	59,231,383.52	50,350,326.76
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款应付利息	48,147,187.78	21,524,143.39
合计	159,600,138.63	99,688,092.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期支付的股权转让款	494,615,519.43	494,615,519.43
其他往来款	1,360,715,253.21	1,430,162,521.21
合计	1,855,330,772.64	1,924,778,040.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司	264,654,991.92	未到期
16 债罚息	221,947,323.40	资金紧张
查磊	132,577,864.34	资金紧张
上海解放创意产业投资发展有限公司	128,000,000.00	资金紧张
宁波梅山保税港区铭邦投资合伙企业（有限合伙）	89,294,400.00	资金紧张
宁波义华和企业管理合伙企业（有限合伙）	79,185,600.00	资金紧张
安徽友进冠华新材料科技股份有限公司	42,495,288.49	未到期
北京友进新源科技有限公司	39,558,333.33	未到期
干宝媛	38,993,489.52	资金紧张
刘红星	31,138,445.75	资金紧张
天风证券股份有限公司	30,000,000.00	未到期
李志平	25,056,016.82	资金紧张
李笑怡	21,168,000.00	资金紧张
张佳捷	21,168,000.00	资金紧张
杜凡丁	14,658,000.00	资金紧张
周德贤	13,365,720.00	资金紧张
合计	1,193,261,473.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券	877,299,200.00	543,494,000.00
合计	877,299,200.00	543,494,000.00

其他说明：  
无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	332,648,274.27	348,536,825.91
未到期应付利息	2,129,005.77	6,289,008.07
合计	434,777,280.04	354,825,833.98

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	877,463,200.00	333,969,200.00
减：一年到期的应付债券	-877,299,200.00	
合计	164,000.00	333,969,200.00

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16中安消	100.00	2016/11/10	3年	1,100,000,000	877,463,200.00				877,299,200.00	164,000
合计	/	/	/	1,100,000,000	877,463,200.00				877,299,200.00	164,000

说明：本期偿还 877,299,200.00 元系本期转入一年到期的应付债券 877,299,200.00 元。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、长期辞退福利	5,218,948.55	5,238,898.91
合计	5,218,948.55	5,238,898.91

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	69,904,170.69	74,117,971.81	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	69,904,170.69	74,117,971.81	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2019年5月30日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2019]44号）、《行政处罚决定书》（[2019]45号）、《行政处罚决定书》（[2019]46号）、《市场禁入决定书》（[2019]7号），中国证监会认定公司存在违法事实。部分投资者以公司证券虚假陈述致使原告在证券交易中遭受经济损失为由，要求公司及相关责任人给予赔偿。截至本报告日披露，上述案件尚未审理完毕。公司对证券虚假陈述责任纠纷的相关诉讼确认了预计负债7,411.79万元。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		760,000.00		760,000.00	
合计		760,000.00		760,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家服务业综合改革试点专项子资金		760,000.00				760,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,283,020,992.00						1,283,020,992.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,006,075,637.00			1,006,075,637.00
其他资本公积	2,884,909.50			2,884,909.50
合计	1,008,960,546.50			1,008,960,546.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,235,333.90							-3,235,333.90
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,235,333.90							-3,235,333.90
二、将重分类进损益的其他综合收益	136,763,370.48	5,865,049.34				5,865,049.34		142,628,419.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	136,763,370.48	5,865,049.34				5,865,049.34		142,628,419.82
其他综合收益合计	133,528,036.58	5,865,049.34				5,865,049.34		139,393,085.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,066,816.60			103,066,816.60
合计	103,066,816.60			103,066,816.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,215,232,834.12	-2,281,198,258.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-256,038.59
调整后期初未分配利润	-2,215,232,834.12	-2,281,454,297.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-185,358,209.45	66,857,528.22
减：提取法定盈余公积		636,065.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,400,591,043.57	-2,215,232,834.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,012,496,036.63	858,819,412.45	1,268,912,511.40	1,055,417,351.88
其他业务	2,192,929.75	566,699.31	19,520,373.35	1,046,280.77
合计	1,014,688,966.38	859,386,111.76	1,288,432,884.75	1,056,463,632.65

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	460,686.06	791,911.06
教育费附加	257,108.46	362,731.80
房产税	1,742,756.71	1,934,823.74
土地使用税	144,400.85	157,803.90
车船使用税	20,422.36	25,159.28
印花税	433,739.03	244,127.94
地方教育费附加	127,193.91	207,013.45
其他	1,196,514.51	1,430,781.78
合计	4,382,821.89	5,154,352.95

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,760,432.97	16,459,890.72
差旅费	163,599.26	509,011.10
广告及展位费	562,168.16	1,119,923.26
招待费	469,490.94	837,474.91
办公费	1,204,866.69	787,299.78
租赁费	324,029.93	319,029.69
折旧及摊销	173,931.70	232,305.08
其他	2,194,034.37	1,876,989.40
合计	18,852,554.02	22,141,923.94

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,365,099.03	106,542,518.23
租赁费	12,972,758.93	12,979,872.50
车辆及交通费用	2,177,265.91	2,735,467.99
折旧及摊销费用	21,673,390.94	20,593,809.21
广告及展位费	324,736.74	359,980.58
专业服务费	14,341,442.51	9,066,694.51
办公费	11,133,977.20	7,942,502.72
招待费	2,468,617.31	3,023,483.26
差旅费	1,466,321.06	3,425,275.02

其他	4,467,513.12	12,615,870.06
合计	165,391,122.75	179,285,474.08

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	25,499,315.48	31,259,968.57
合计	25,499,315.48	31,259,968.57

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,744,405.23	83,999,200.18
减：利息收入	-2,467,915.87	-439,340.63
汇兑损益	11,147.63	132,106.66
现金折扣	1,194,349.14	1,124,000.15
其他	1,460,067.06	1,427,282.75
合计	84,942,053.19	86,243,249.11

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,161,978.32	3,494,653.61
个税手续费返还	58,372.18	2,345.27
合计	3,220,350.50	3,496,998.88

其他说明：  
计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	1,557,969.92	413,534.71	与收益相关
研发资助	1,039,500.00		与收益相关
稳岗补贴	190,866.31		与收益相关
培训补贴	178,200.00		与收益相关
增值税加计抵减	119,142.09		与收益相关
科技创新券经费	24,300.00		与收益相关

昆明市科学技术局技术补贴	50,000.00		与收益相关
专利补助款	2,000.00		与收益相关
西安高新区 2017 年度国家自主创新示范区扶持重点建设项目补贴		556,700.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助		1,522,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年度深圳标准专项资金补助		22,500.00	与收益相关
昆明市科学技术局 2019 年省级研发投入补助款		267,000.00	与收益相关
上海市静安区财政扶持专项资金		110,000.00	与收益相关
光明区 2018 年经济发展专项资金企业上市培育、科技型企业培育、生产性服务业及企业研发投入资助		249,000.00	与收益相关
光明区 2019 年经济发展专项资金 2018 年国家高新技术企业认定资助		200,000.00	与收益相关
高新技术企业培育资金		119,500.00	与收益相关
生育补贴		34,418.90	与收益相关
合计	3,161,978.32	3,494,653.61	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-343,365.35	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	6,127,700.00	
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	335,458.83	366,004.44
合计	6,119,793.48	366,004.44

其他说明：

根据本公司之子公司中安消技术有限公司与武桥重工集团股份有限公司的和解协议，位于武汉市东湖新技术开发区光谷大道的房产交予本公司以抵偿债务，该事项确认投资收益612.77万元。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,275,970.54	5,286,038.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		1,714,461.85
应收账款坏账损失	6,182,384.58	4,271,151.84
应收票据坏账损失	-152,724.48	
合计	7,305,630.64	11,271,652.30

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-58,697.50	-426,081.36
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-58,697.50	-426,081.36

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-356,144.41	-78,893.88
合计	-356,144.41	-78,893.88

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,678,860.44	543,724.38	18,678,860.44
罚款利得	312,173.40	510,631.24	312,173.40
其他	2,289,355.24	442,240.44	2,289,355.24
合计	21,280,389.08	1,496,596.06	21,280,389.08

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
Job Keeper	15,685,456.74		与收益相关
防疫抗疫基金	1,505,620.00		与收益相关
COVID-19 百亿抗疫援助基金计划	308,910.00		与收益相关
社保补贴	821,243.60		与收益相关
淘汰欧盟四期以前柴油商业车辆特惠资助计划	357,630.10		与收益相关
税收返还		1,038.08	与收益相关
其他		542,686.30	与收益相关
合计	18,678,860.44	543,724.38	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	36,059.07	105,037.21	36,059.07
其中：固定资产处置损失	35,811.07	105,037.21	35,811.07
无形资产处置损失	248.00		248.00
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没支出	48,000.00	5,979,762.93	48,000.00
赔偿金及违约金	72,471,278.50	101,927,190.93	72,471,278.50
滞纳金	1,136.57	7,303.78	1,136.57
其他	512,854.12	496,627.91	512,854.12
合计	73,069,328.26	108,515,922.76	73,069,328.26

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,395,198.42	17,857,573.56
递延所得税费用	1,639,991.85	-6,047,660.66
合计	6,035,190.27	11,809,912.90

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-179,323,019.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,830,754.79
子公司适用不同税率的影响	5,855,961.41
调整以前期间所得税的影响	-411,951.31
非应税收入的影响	54,882.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,461,637.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,802,234.65
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	51,149,781.86
研发费用加计扣除优惠	-2,524,946.60
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	82,813.96
所得税费用	6,035,190.27

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	778,362.51	407,734.72
政府补助	21,256,007.68	3,627,088.55
往来款项	96,059,208.95	131,835,775.08
合计	118,093,579.14	135,870,598.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费、仓储费等销售费用	2,512,764.81	4,252,742.28
办公、差旅费等管理费用	57,275,312.08	50,261,014.18
其他往来	255,654,492.45	117,821,307.71
合计	315,442,569.34	172,335,064.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置银行理财产品	144,885,000.00	175,200,000.00
合计	144,885,000.00	175,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	98,960,000.00	152,200,000.00
合计	98,960,000.00	152,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	69,000,000.00	68,510,000.00
其他货币资金及保证金款项	142,398,889.57	2,781,613.99
合计	211,398,889.57	71,291,613.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	77,593,606.10	54,658,729.11
其他货币资金及保证金款项	59,438,933.89	64,197,555.96
合计	137,032,539.99	118,856,285.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-185,358,209.45	-196,315,275.77
加：资产减值准备	58,697.50	-10,845,570.94
信用减值损失	-7,305,630.64	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,202,170.69	20,692,158.39
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,022,480.00	7,709,965.56
长期待摊费用摊销	7,305,263.02	4,025,546.39
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）	356,144.41	88,561.55
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	36,059.07	-10,027.43
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	84,744,405.23	85,082,345.12
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,119,793.48	-366,004.44
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	3,259,413.38	-2,906,071.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,620,078.22	-3,141,511.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	-31,921,271.28	110,055,658.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	87,333,793.39	49,417,334.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-106,647,330.30	31,499,066.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-125,653,886.68	94,986,175.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	348,723,427.95	326,205,656.71
减：现金的期初余额	393,636,713.28	280,943,773.30
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	-44,913,285.33	45,261,883.41

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,600,000.00
其中: 深圳市浩霆电子有限公司	1,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,600,000.00

其他说明:

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**适用 不适用**(4) 现金和现金等价物的构成**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	348,723,427.95	393,636,713.28
其中: 库存现金	7,190,631.43	607,402.44
可随时用于支付的银行存款	341,532,796.52	393,029,310.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	348,723,427.95	393,636,713.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	98,823,489.50	178,877,469.07

其他说明:

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,823,489.50	货币资金主要系本公司之子公司卫安 1 有限公司、卫安(澳门)有限公司因从事现金押运业务而临时替客户保管的现金人民币 61,618,783.32 元及人民币 4,831,791.53 元, 子公司存放在银行的保证金等人民币 32,372,914.65 元。
固定资产	346,563,594.22	本公司之子公司卫安(澳门)有限公司、卫安有限公司、中安消国际控股有限公司以自有房产作为抵押为本公司之子公司中安消国际控股有限公司取得汇丰银行长期借款 413,848,700.00 港币。本公司之子公司澳洲安保以自有房产作为银行保证金的抵押。本公司之子公司浙江华和万润信息科技有限公司以自有房产作为抵押取得中国工商银行

		股份有限公司宁波新城支行借款 425.00 万元。
长期股权投资	5,486,277,363.93	本公司 16 债违约纠纷冻结中安消（上海）投资管理有限公司 100% 股权、冻结中安消技术有限公司 100% 股权。本公司之子公司中安消技术有限公司名下北京华夏银行逾期未偿还借款合同纠纷、上海擎天电子科技有限公司并购对价款纠纷及本公司 16 债违约纠纷导致本公司持有上海金誉阿拉丁投资管理有限公司的 50% 股权被冻结。本公司之子公司中安消技术有限公司以其持有的浙江华和万润信息科技有限公司、江苏中科智能系统有限公司 100% 股权质押取得广州金鹰资产管理有限公司 5 亿元借款；本公司之子公司中安消技术有限公司以其持有的中安消旭龙电子技术有限责任公司 100% 股权、上海擎天电子科技有限公司 100% 股权、昆明飞利泰电子系统工程有限公司 100% 股权、深圳市威大医疗系统工程有限公司 100% 股权、深圳市豪恩安全科技有限公司 60% 股权进行质押，本公司之子公司上海安好物业管理有限公司以其持有的上海翎消企业发展有限公司 100% 股权、上海翎安科技发展有限公司 100% 股权、上海翎海科技发展有限公司 100% 股权进行质押取得武汉株信睿康科技有限责任公司 3 亿元借款。
投资性房地产	556,673,618.00	因本公司之子公司中安消技术有限公司名下北京华夏银行逾期未偿还借款合同纠纷、本公司 16 债违约纠纷、本公司与上海解放创意产业投资发展有限公司签订收购协议纠纷以及与上海擎天电子科技有限公司并购对价款纠纷，导致投资性房地产虹桥路 808 号、剑川路 920 号、莘北路 505 号土地使用权及地上建筑物被冻结。本公司之子公司中安消达明科技有限公司以西安大明宫万达公馆 5 套价值为 1,791.10 万元的投资性房地产抵押取得上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 4,900.00 万元借款。本公司之子公司中安消技术有限公司以北京市丰台区南四环环路全部房产进行抵押取得武汉株信睿康科技有限责任公司 3 亿元借款。
应收账款	434,089,540.42	本公司以本公司之子公司中安消达明科技有限公司名下应收账款 1,012 万元、中安消技术有限公司名下应收账款 5,600 万元质押取得包商银行股份有限公司包头支行 7,000 万元借款。本公司之子公司中安消技术有限公司以涉县光伏项目应收账款 24,628.17 万元转让给天风证券，转让价款 10,000 万元，深圳市浩霆电子有限公司以其全资子公司涉县中博瑞新能源开发有限公司 100% 股权提供质押担保取得天风证券股份有限公司 1 亿元借款。本公司之子公司江苏中科智能系统有限公司以 21,264,331.17 元应收账款质押取得中国银行股份有限公司苏州姑苏支行 1,300 万元人民币借款，本公司之子公司江苏中科智能系统有限公司以 10,353,709.25 元应收账款质押取得中国银行股份有限公司苏州姑苏支行 700 万元人民币借款。本公司以本公司之子公司中安消旭龙电子技术有限责任公司名下应收账款 9,006.98 万元取得神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司借款 8,760.69 万元，以中安消旭龙电子技术有限责任公司名下应收账款 9,006.98 万元以及中安科股份有限公司对上海翎消企业发展有限公司房屋租赁债权金额 233,331,266.92 元取得神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司借款 2 亿元。
合计	6,922,427,606.07	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1)、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	105,816.31	7.0795	749,126.57
欧元	23.52	7.9610	187.24
港币	196,068,324.22	0.9134	179,088,807.34
英镑	78.24	8.7144	681.81
澳门元	34,344,484.10	0.8870	30,463,557.40
泰铢	160,206,540.49	0.2293	36,735,359.73
澳元	14,625,061.30	4.8657	71,161,160.76
日元	77,380.00	0.0658	5,091.60

应收账款	-	-	
其中：美元	1,295,346.18	7.0795	9,170,403.27
欧元			
港币	53,163,893.47	0.9134	48,559,900.29
澳门元	12,580,676.83	0.8870	11,159,060.35
泰铢	275,338,537.88	0.2293	63,135,126.74
澳元	18,917,677.89	4.8657	92,047,745.31
合同资产	-	-	
其中：澳门元	39,135,110.56	0.8870	34,712,843.07
其他应收款	-	-	
其中：港币	6,845,964.83	0.9134	6,253,104.28
澳门元	15,128,938.31	0.8870	13,419,368.28
泰铢	36,679,151.20	0.2293	8,410,529.37
澳元	174,169.48	4.8657	847,456.44
日元	2,068,680,000.00	0.0658	136,119,144.00
短期借款	-	-	
其中：澳元	386,774.44	4.8657	1,881,928.39
应付账款	-	-	
其中：美元	43,016.22	7.0795	304,533.33
港币	11,289,373.53	0.9134	10,311,713.78
澳门元	6,254,640.31	0.8870	5,547,865.95
泰铢	7,831,202.12	0.2293	1,795,694.65
澳元	4,804,796.47	4.8657	23,378,698.18
其他应付款	-	-	-
其中：美元	89,993.54	7.0795	637,109.27
港币	90,109,093.09	0.9134	82,305,645.63
澳门元	10,631,606.70	0.8870	9,430,235.14
泰铢	15,791,317.79	0.2293	3,620,949.17
澳元	3,523,096.73	4.8657	17,142,331.76
长期借款	-	-	-
其中：港币	365,520,219.99	0.9134	333,866,168.94

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

计入其他收益的政府补助	3,220,350.50	其他收益	3,220,350.50
计入营业外收入的政府补助	18,678,860.44	营业外收入	18,678,860.44
计入递延收益的政府补助	760,000.00	递延收益	

说明：详见附注七注释 51、注释 67、注释 74。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

报告期内，本公司下属子公司深圳市威大医疗系统工程有限公司出资 100 万元人民币设立深圳市威科博设计咨询有限公司。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中安消技术有限公司	北京	北京	工程安装	100.00		收购(同一控制)
中安消国际控股有限公司	香港	香港	持股公司	100.00		设立
中安消(上海)投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海投名信息科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
中安消股权投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海中安消智能技术有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立
中安消(苏州)技术有限公司	苏州	苏州	服务业	100.00		设立
上海安好物业管理有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
中安消旭龙电子技术有限责任公司	西安	西安	工程安装		100.00	收购(同一控制)
天津市同方科技工程有限公司	天津	天津	工程安装		100.00	收购(同一控制)
中安消达明科技有限公司	北京	北京	工程安装		100.00	收购(同一控制)
Ocean Pacific Technology Limited	香港	香港	投资控股		100.00	收购(同一控制)
中安消技术(香港)有限公司	香港	香港	投资控股		100.00	设立
Sincere On Limited	香港	香港	投资控股		100.00	收购(同一控制)
Sharp Eagle (HK) Limited	香港	香港	投资控股		100.00	收购(同一控制)
深圳市豪恩安全防范技术有限公司	深圳	深圳	工程安装		100.00	收购(同一控制)
深圳市豪恩安全科技有限公司	深圳	深圳	制造		100.00	收购(同一控制)
北京中安消科技服务有限公司	北京	北京	贸易		100.00	收购(同一控制)
杭州天视智能系统有限公司	杭州	杭州	软件销售		100.00	收购(同一控制)
卫安1有限公司	香港	BVI	投资控股		100.00	收购(同一控制)
卫安有限公司	香港	香港	服务业		100.00	收购(同一控制)
卫安国际香港有限公司	香港	香港	服务业		100.00	收购(同一控制)
运转香港(文件交汇中心)有限公司	香港	香港	服务业		100.00	收购(同一控制)
深圳市威大医疗系统工程有限公司	深圳	深圳	工程安装		100.00	收购(非同一控制)
深圳市威科博设计咨询有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00	设立
昆明飞利泰电子系统工程有限公司	昆明	昆明	工程安装		100.00	收购(非同一控制)
上海擎天电子科技有限公司	上海	上海	工程安装		100.00	收购(非同一控制)
深圳科松技术有限公司	深圳	深圳	贸易		100.00	收购(同

						一控制)
卫安(澳门)有限公司	澳门	澳门	服务业		100.00	收购(同一控制)
万图有限公司	香港	BVI	投资控股		100.00	收购(同一控制)
科卫保安有限公司	香港	香港	服务业		100.00	收购(非同一控制)
澳门中安消技术一人有限公司	澳门	澳门	工程安装		100.00	设立
上海翎海科技发展有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
上海翎安科技发展有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
深圳市豪恩物联科技有限公司	深圳	深圳	批发业		100.00	设立
上海翎消企业发展有限公司	上海	上海	服务业		100.00	收购(非同一控制)
深圳市浩霆电子有限公司	深圳	深圳	零售业		100.00	其他
涉县中博瑞新能源开发有限公司	邯郸	邯郸	服务业		100.00	其他
浙江华和万润信息科技有限公司	宁波	宁波	工程安装		100.00	收购(非同一控制)
江苏中科智能系统有限公司	苏州	苏州	工程安装		100.00	收购(非同一控制)
中安消技术日本株式会社	日本	日本	工程安装		100.00	设立
常州明景物联传感有限公司	常州	常州	制造		100.00	设立
澳洲安保集团:						
China Security & Fire (Singapore) Pte.Ltd	新加坡	新加坡	投资控股		100.00	设立
Secure Corp Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	安保运营服务		100.00	收购(非同一控制)
Video Alarm Technologies Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	代理销售 Video Alarm 产品		100.00	收购(非同一控制)
Lawmate Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	安防产品进出口及销售		100.00	收购(非同一控制)
Lawmate Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	其他		100.00	收购(非同一控制)
泰国卫安集团:						
卫安控股(泰国)有限公司	泰国	泰国	投资控股		100.00	设立
卫安安保服务(泰国)有限公司	泰国	泰国	服务业		100.00	收购(同一控制)
卫安航空服务有限公司	泰国	泰国	服务业		100.00	收购(同一控制)
卫安航空安全有限公司	泰国	泰国	服务业		100.00	收购(同一控制)
Perfekt Technology and Systems Co.,Ltd	泰国	泰国	服务业		100.00	收购(非同一控制)

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	4,237,369.83	4,237,369.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	30,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-343,365.35	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、合同资产、长期应收款、应付账款、合同负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七、相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**(一) 信用风险**

于 2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的理财产品为购买信用评级较高的银行理财产品，交易对方信用评级较高，故理财产品的信用风险较低。

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

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-5 年	5 年以上
货币资金	447,546,917.45	447,546,917.45	447,546,917.45		
交易性金融资产	5,330,000.00	5,330,000.00	5,330,000.00		
应收票据	5,490,700.23	5,660,515.70	5,660,515.70		
应收款项融资	15,053,321.94	15,053,321.94	15,053,321.94		
应收账款	565,471,606.25	677,080,433.93	677,080,433.93		
合同资产	957,075,763.24	1,306,040,244.38	1,306,040,244.38		
其他应收款	177,527,226.31	397,020,888.52	397,020,888.52		
金融资产小计	2,173,495,535.42	2,853,732,321.92	2,853,732,321.92		
短期借款	371,440,985.96	371,440,985.96	371,440,985.96		
应付账款	555,156,926.57	555,156,926.57	555,156,926.57		
合同负债	64,569,685.76	64,569,685.76	64,569,685.76		
其他应付款	2,014,930,911.27	2,014,930,911.27	2,014,930,911.27		
一年内到期的非流动负债	877,299,200.00	877,299,200.00	877,299,200.00		
长期借款	434,777,280.04	434,777,280.04		434,777,280.04	
金融负债小计	4,318,174,989.60	4,318,174,989.60	3,883,397,709.56	434,777,280.04	

续：

项目	期初余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-5 年	5 年以上

货币资金	572,514,182.35	572,514,182.35	572,514,182.35	
交易性金融资产	51,255,000.00	51,255,000.00	51,255,000.00	
应收票据	552,608.59	569,699.58	569,699.58	
应收款项融资	5,698,294.26	5,698,294.26	5,698,294.26	
应收账款	626,548,075.38	748,781,684.82	748,781,684.82	
其他应收款	202,348,861.53	419,762,126.32	419,762,126.32	
金融资产小计	1,458,917,022.11	1,798,580,987.33	1,798,580,987.33	
短期借款	659,808,341.61	659,808,341.61	659,808,341.61	
应付账款	667,222,253.05	667,222,253.05	667,222,253.05	
其他应付款	1,924,778,040.64	1,924,778,040.64	1,924,778,040.64	
一年内到期的非流动负债	543,494,000.00	543,494,000.00	543,494,000.00	
长期借款	354,825,833.98	354,825,833.98		354,825,833.98
金融负债小计	4,150,128,469.28	4,150,128,469.28	3,795,302,635.30	354,825,833.98

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、澳门元、泰铢和澳元有关，除部分子公司以外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产及负债为外币余额外，本公司其他资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额	
	资产	负债
澳门元	89,754,829.10	14,978,101.09
港币	233,901,811.91	426,483,528.35
美元	9,919,529.84	941,642.60
欧元	187.24	-
澳元	164,056,362.51	42,402,958.33
日元	136,124,235.60	-
泰铢	108,281,015.84	5,416,643.82
英镑	681.81	-

续：

项目	期初余额	
	资产	负债
澳门元	45,185,098.02	43,201,016.59

港币	367,913,564.94	511,587,478.39
美元	21,245,039.46	281,742.35
欧元	183.82	-
澳元	144,138,900.08	47,607,361.92
日元	132,609,853.92	-
泰铢	119,780,770.73	6,207,450.11
英镑	715.90	-

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## 2. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、注释 32 及附注七、注释 45）有关。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	5,330,000.00			5,330,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,330,000.00			5,330,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产			564,938,867.24	564,938,867.24
1.出租用的土地使用权			356,579,229.94	356,579,229.94
2.出租的建筑物			208,359,637.30	208,359,637.30
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	5,330,000.00		564,938,867.24	570,268,867.24
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
位于中国上海市徐汇区虹桥路 808 号	373,737,900.00	收益法	报酬率、年递增率、空置率
位于中国上海市闵行区莘北路 505 号	79,930,900.00	收益法	报酬率、年递增率、空置率
位于中国上海市闵行区剑川路 920 号	53,915,700.00	收益法	报酬率、年递增率、空置率
位于中国陕西省渭南市高新区万达广场	494,252.00	市场法	报酬率、年递增率、空置率
位于陕西省西安市未央区万达公馆 C 区 9 号楼 1-2501、2601、2801、2-3001、3002 及配套的 5 个车位	18,511,853.00	市场法	报酬率、年递增率、空置率
北京市丰台区南四环 188 号	31,178,100.00	市场法	报酬率、年递增率、空置率
武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号	7,170,162.24	市场法	报酬率、年递增率、空置率
合计	564,938,867.24		

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

项目	期初余额	转入第 3 层次	转出第 3 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算		期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合	本期增加	本期减少		

					合 收 益			
投资性房地 地产小计	557,768,705.00					7,170,162.24		564,938,867.24
出租的土地 使用权	356,579,229.94							356,579,229.94
出租的建 筑物	201,189,475.06					7,170,162.24		208,359,637.30

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市中恒汇志投资有限公司	深圳	股权投资；投资咨询	12,200.00	41.15	41.15

本企业的母公司情况的说明  
无

本企业最终控制方是涂国身

其他说明：  
无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、注释 1 在子公司的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、注释 3 在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Guardforce Group Limited	同一实际控制人
安防投资（香港）有限公司	同一实际控制人
安防投资（中国）有限公司	同一实际控制人
安防智能（中国）有限公司	同一实际控制人
安科机器人有限公司	同一实际控制人
安科智慧城市技术(中国)有限公司	同一实际控制人
北京安防系统紧急维修服务服务中心	同一实际控制人
北京万家安全系统有限公司	同一实际控制人
常州明景电子科技有限公司	同一实际控制人
常州市明景智能科技有限公司	同一实际控制人
潮州响石数码技术有限公司	同一实际控制人
广东响石数码科技有限公司	同一实际控制人
上海诚丰数码科技有限公司	同一实际控制人
上海工程勘察设计有限公司	同一实际控制人
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	合营企业
上海南晓消防工程设备有限公司	同一实际控制人
深圳中智科创机器人有限公司	同一实际控制人
深圳市创冠智能网络技术有限公司	同一实际控制人
深圳市进林科技有限公司	同一实际控制人
深圳市万代恒实业有限公司	同一实际控制人
中智科创机器人有限公司	同一实际控制人
卫安保安服务（上海）有限公司	同一实际控制人
卫安控股（香港）有限公司	同一实际控制人
智慧城市（香港）有限公司	同一实际控制人
中国安防技术有限公司	同一实际控制人
中国安科控股有限公司	同一实际控制人
中建担保有限公司	同一实际控制人
张佳捷、李笑怡	本公司之子子公司的高级管理人员
李志平、刘红星	本公司之子子公司的高级管理人员
杜丁凡、黄丽萍、周德贤	本公司之子子公司的高级管理人员
胡刚、张倩奕、何敏波、林杰	本公司之子子公司的高级管理人员
查磊	本公司之子子公司的高级管理人员
苏州伯威克企业管理有限公司	本公司之子子公司的高级管理人员控制的公司
北京友进新源科技有限公司	本公司之前高级管理人员控制的公司
安徽友进冠华新材料科技股份有限公司	本公司之前高级管理人员控制的公司

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
卫安保安服务（上海）有限公司	接受劳务	4,075.47	28,567.86
北京万家安全系统有限公司	采购商品		40,375.05

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中智科创机器人有限公司	销售商品	302,300.70	27,635.80
常州明景智能科技有限公司	销售商品	79,911.50	300,118.10
深圳市万代恒实业有限公司	销售商品	6,424.77	5,547.41
中国安科控股有限公司	提供劳务	1,578.18	
深圳市中恒汇志投资有限公司	提供劳务		47,169.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
深圳市中恒汇志投资有限公司	中安消技术有限公司	股权托管	2015/1/1	关联影响解除日	合同约定的固定托管费用	47,169.81

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州市明景电子有限公司	房产	282,825.20	204,649.18
深圳市万代恒实业有限公司	房产	1,627,487.81	1,731,269.55
安科机器人有限公司	房产	420,000.00	420,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中安消技术有限公司、中安消达明科技有限公司、涂国身	70,000,000.00	2018/6/15	2021/6/14	否
中安科股份有限公司、安科机器人有限公司、涂国身、李志群	400,000,000.00	2018/6/22	2021/1/22	否
中安科股份有限公司、涂国身	49,000,000.00	2018/7/27	2021/4/26	否
涂国身、李志群、中安科股份有限公司、深圳市中恒汇志投资有限公司	375,000,000.00	2016/8/22	2019/7/21	否
涂国身、李志群、中安科股份有限公司、深圳市中恒汇志投资有限公司	125,000,000.00	2016/9/19	2019/8/18	否
中安科股份有限公司、安徽友进冠华新材料科技股份有限公司	30,000,000.00	2018/11/26	2020/11/26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安防投资(中国)有限公司	11,660.63			
卫安控股(香港)有限公司	11,096.01			
拆出				
杜凡丁	4,615.00			
胡刚	5,000,000.00			

资金拆借情况如下：

关联方	期初余额	累计拆入/拆出金额	累计偿还金额	期末余额
拆入				
安防投资(中国)有限公司	2,049,471.77	11,660.63		2,061,132.40
北京万家安全系统有限公司	76,891.00			76,891.00
上海诚丰数码科技有限公司	87,000.00			87,000.00
深圳市创冠智能机器人集成有限公司	40,000.00			40,000.00
卫安控股(香港)有限公司	746,351.76	11,096.01		757,447.77
刘红星	4,764,481.77			4,764,481.77
安徽友进冠华新材料科技股份有限公司	52,495,288.49		10,000,000.00	42,495,288.49
北京友进新源科技有限公司	42,600,000.00		3,041,666.67	39,558,333.33
合计	102,859,484.79	22,756.64	13,041,666.67	89,759,701.15
拆出				
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00
杜凡丁	593,480.00	4,615.00		598,095.00
胡刚		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	33,593,480.00	5,004,615.00		38,598,095.00

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	428.24	674.23

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	安防投资(中国)有限公司	9,276.00		9,276.00	
应收账款	常州市明景电子有限公司	357,232.71		357,232.71	
应收账款	潮州响石智能技术有限公司	325,786.16		325,786.16	
应收账款	上海诚丰数码科技有限公司	90,488.44		90,488.44	
应收账款	上海南晓消防工程设备有限公司	1,145,163.71		1,145,163.71	
应收账款	深圳市创冠智能网络技术有限公司	2,398,899.24		2,825,040.13	
应收账款	深圳市中恒汇志投资有限公司	741,509.43		694,339.62	

应收账款	中智科创机器人有限公司	362,842.71		362,842.71	
应收账款	卫安保安服务（上海）有限公司	37,919.80		31,626.22	
应收账款	中国安防技术有限公司	1,589.32		2,239.51	
预付账款	安防投资（中国）有限公司	51,605.52		51,605.52	
预付账款	安防运营服务（中国）有限公司			38,333.40	
预付账款	深圳市大眼界光电科技有限公司	98,000.00		98,000.00	
预付账款	常州市明景电子有限公司	1,170,021.56			
其他应收款	GuardforceHoldings(HK)Limited	715,181.18		701,400.59	
其他应收款	安防投资（中国）有限公司	87,278.87		87,278.87	
其他应收款	安防运营服务（中国）有限公司			28,976.89	
其他应收款	常州市明景电子有限公司			1,274,518.10	
其他应收款	杜凡丁	598,095.00		593,480.00	
其他应收款	胡刚	5,000,000.00			
其他应收款	上海诚丰数码科技有限公司	80,569.58		80,569.58	
其他应收款	上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00	
其他应收款	深圳市创冠智能网络技术有限公司	71,213.36		71,213.36	
其他应收款	深圳市万代恒实业有限公司	2,000.00		657,872.06	
其他应收款	深圳市宜保通担保有限公司	1,000.00		1,000.00	
其他应收款	中建担保有限公司	1,325,177.77		1,325,177.77	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安防运营服务（中国）有限公司北京分公司		376,175.00
应付账款	安防智能（中国）有限公司	4,934.00	4,934.00
应付账款	深圳市九州创冠信息技术有限公司	696,600.00	696,600.00
应付账款	北京安防系统紧急维修维护服务中心	252,045.32	252,045.32
应付账款	北京万家安全系统有限公司	50,955.44	50,955.44
应付账款	广东响石数码科技有限公司	1,162,750.00	1,162,750.00
应付账款	上海诚丰数码科技有限公司	260,261.50	260,261.50
应付账款	深圳市进林科技有限公司	8,948.50	8,948.50
应付账款	卫安保安服务（上海）有限公司	237,000.00	237,000.00
应付账款	中国安防技术有限公司	684,456.00	684,456.00
应付账款	中智科创机器人有限公司	90,115.80	90,115.80
其他应付款	安防投资（中国）有限公司	2,061,132.40	2,049,471.77
其他应付款	安防智能（中国）有限公司	16,608.21	16,608.21
其他应付款	安科机器人有限公司	1,084,785.57	909,460.22
其他应付款	安科智慧城市技术(中国)有限公司	0	231,515.85
其他应付款	北京安防系统紧急维修维护服务中心	229,000.00	229,000.00
其他应付款	北京万家安全系统有限公司	76,891.00	76,891.00
其他应付款	查磊	132,577,864.34	132,577,864.34
其他应付款	常州市明景电子有限公司	2,547.60	2,547.60
其他应付款	丁善幼	3,704,381.50	3,704,381.50
其他应付款	杜凡丁	14,658,000.00	14,658,000.00
其他应付款	干宝媛	38,993,489.52	38,993,489.52
其他应付款	顾嵩	5,654,055.98	5,654,055.98
其他应付款	胡明晶	3,899,348.95	3,899,348.95

其他应付款	李笑怡	21,168,000.00	21,168,000.00
其他应付款	李志平	25,056,016.82	25,056,016.82
其他应付款	刘红星	31,138,445.75	31,168,145.75
其他应付款	刘湘盈	1,169,804.69	1,169,804.69
其他应付款	上海诚丰数码科技有限公司	146,973.01	146,973.01
其他应付款	上海南晓消防工程设备有限公司	8,583.20	8,583.20
其他应付款	深圳市创冠智能网络技术有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	深圳市大眼界光电科技有限公司	534,037.50	534,037.50
其他应付款	深圳市万代恒实业有限公司	187,152.27	5,161.90
其他应付款	苏州亚商创业投资中心	5,987,542.98	5,987,542.98
其他应付款	汤进军	1,559,739.58	1,559,739.58
其他应付款	王永亮	974,837.24	974,837.24
其他应付款	王育华	2,395,057.19	2,395,057.19
其他应付款	魏伟	584,902.34	584,902.34
其他应付款	徐宏	957,962.88	957,962.88
其他应付款	阎亮	1,169,804.69	1,169,804.69
其他应付款	张佳捷	21,168,000.00	21,168,000.00
其他应付款	张青	1,169,804.69	1,169,804.69
其他应付款	章华明	1,949,674.48	1,949,674.48
其他应付款	章利红	1,559,739.58	1,559,739.58
其他应付款	中智科创机器人有限公司	66,596.28	64,000.00
其他应付款	周德贤	13,365,720.00	13,365,720.00
其他应付款	安防运营服务(中国)有限公司		1,893,122.42
其他应付款	智慧城市(香港)有限公司	56,960.06	55,862.52
其他应付款	安防投资(香港)有限公司	2,140.86	2,099.61
其他应付款	宁波梅山保税港区铭邦投资合伙企业(有限合伙)	89,294,400.00	89,294,400.00
其他应付款	宁波义华和企业管理合伙企业(有限合伙)	79,185,600.00	79,185,600.00
其他应付款	卫安控股(香港)有限公司	757,447.77	756,689.86
其他应付款	北京友进新源科技有限公司	39,558,333.33	42,600,000.00
其他应付款	安徽友进冠华新材料科技股份有限公司	42,495,288.49	52,495,288.49
合同负债	上海诚丰数码科技有限公司	370,420.00	
合同负债	深圳市创冠智能网络技术有限公司	3,240.00	
合同负债	深圳市万代恒实业有限公司	86,802.00	
预收账款	上海诚丰数码科技有限公司		370,420.00
预收账款	深圳市创冠智能网络技术有限公司		297,856.49

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 抵押资产情况**

详见附注七、注释 81、所有权或使用权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1、与合营企业和联营企业投资相关的或有负债详见“附注九、在其他主体中的权益”。

**2、开出保函、信用证**

报告期内公司开出保函：人民币 18,741,100.32 元，截至 2020 年 6 月 30 日止，已开出尚未收回的保函人民币 31,061,663.85 元。

除存在上述或有事项外，截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**3、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响****(1) 证券虚假陈述案**

2019 年 5 月 30 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2019]44 号）、《行政处罚决定书》（[2019]45 号）、《行政处罚决定书》（[2019]46 号）、《市场禁入决定书》（[2019]7 号），中国证监会认定公司存在违法事实。部分投资者以公司证券虚假陈述致使原告在证券交易中遭受经济损失为由，要求公司及相关责任人给予赔偿。截止 2020 年 7 月 24 日，公司收到上海金融法院发来的民事诉讼《应诉通知书》及相关法律文书合计 876 例，上海金融法院已受理的原告告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案所涉诉讼请求金额合计为人民币 412,913,491.9972 元（公告编号：2020-046）。

公司委托专业机构对上述案件中的投资者提交的证据及其股票交易情况进行详细分析，综合

评估系统风险以及其因素，并结合以往案例判罚情况，预估公司承担的损失额在 1,940,693.41 至 74,117,971.81 之间，公司已按高值确认预计负债。

## (2) 其他诉讼

原告、申请人或上诉人	被告、被申请人或被上诉人	诉讼金额	案件进展简述
北京锐安科技有限公司	中安消技术有限公司	2,929,387.13	已开庭，待判决
广州金鹰资产管理有限公司	中安科股份有限公司、中安消技术有限公司	170,519,948.63	已开庭，待判决
无锡光电宝新能源科技有限公司	涉县中博瑞新能源开发有限公司	1,652,220.00	尚未开庭
宁夏申龙电梯销售有限公司	中安消旭龙电子技术有限责任公司	4,411,550.00	已开庭，待判决
杭州海康威视科技有限公司	中安消技术有限公司	630,127.68	尚未开庭
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	中安消技术有限公司、中安科股份有限公司、涂国身、李志群、中安消达明科技有限公司	16,574,405.26	尚未开庭

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

报告分部的确定依据与会计政策根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，分别为海外安保业务部、境内安保系统集成业务部、境内安防产品制造销售业务部及其他。这些报告分部是以本公司业务类别及内部管理结构为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：海外安保业务部为大型金融机构、高端酒店、政府机构、大型或高端零售商及其它商业客户提供现金押运、贵重物品押运、现金收集及分流、自动取款机维护、机密文件押送、贵重物品储存、人力安保资源等服务；境内安保系统集成业务部从事安保系统的方案设计、安装、实施及维护等业务；境内产品制造销售业务部从事门禁、报警器、智能对讲设备、视频监控设备等安防产品的研发、制造和销售等业务；其他为本公司除上述3个分部之外的业务分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的计量基础保持一致。本公司的管理层按照分部资产总额和负债总额及营业收入和营业费用分配分部资源及评价其业绩，故分部报告信息未包括资产、负债明细。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	海外安保	安保系统集成	产品制造销售	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	76,820.77	19,492.70	5,651.34	2,151.64	2,647.55	101,468.90
二.营业费用	77,910.83	23,907.86	5,956.10	10,726.58	2,655.97	115,845.40
三.利润总额 (亏损)	620.68	-4,481.17	-205.69	-13,874.54	-8.42	-17,932.30
四.净利润(亏损)	265.53	-4,726.12	-251.55	-13,873.63	-49.95	-18,535.82
五.资产总额	511,435.14	578,097.21	23,764.42	876,734.65	1,498,774.07	491,257.35
六.负债总额	365,170.25	463,661.68	6,158.77	379,047.42	736,165.81	477,872.31

- (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,043,948.17
1 至 2 年	1,044.60
2 至 3 年	
3 年以上	39,230.77
坏账准备	-250,601.45
合计	6,833,622.09

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,084,223.54	100.00	250,601.45	3.54	6,833,622.09	138,686.83	100.00	41,455.39	29.89	97,231.44
其中：										
账龄组合	7,084,223.54	100.00	250,601.45	3.54	6,833,622.09	110,463.63	79.65	41,455.39	37.53	69,008.24
无风险组合						28,223.20	20.35			28,223.20
合计	7,084,223.54	/	250,601.45	/	6,833,622.09	138,686.83	/	41,455.39	/	97,231.44

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,043,948.17	211,318.45	3.00
1—2 年	1,044.60	52.23	5.00
2—3 年	-	-	-

3 年以上	39,230.77	39,230.77	100.00
合计	7,084,223.54	250,601.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	41,455.39	209,146.06				250,601.45
合计	41,455.39	209,146.06				250,601.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,912,522,594.75	1,689,304,899.88
合计	1,912,522,594.75	1,689,304,899.88

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	933,318,178.93
1 至 2 年	182,701,462.60
2 至 3 年	409,552,446.33
3 年以上	387,383,598.52
坏账准备	-433,091.63
合计	1,912,522,594.75

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	475,740.87	1,120.27
押金及保证金	893,090.64	744,475.93
往来款项	1,911,538,378.68	1,688,939,400.48
其他	48,476.19	161,767.98
合计	1,912,955,686.38	1,689,846,764.66

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	541,864.78			541,864.78
2020年1月1日余额在本期				
--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				
本期转回	108,773.15			108,773.15
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	433,091.63			433,091.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
中安消技术有限公司	往来款	1,577,969,558.81	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	82.49	
中安消旭龙电子技术有限责任公司	往来款	228,303,930.28	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	11.93	
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	往来款	33,000,000.00	3 年以上	1.73	
中安消国际控股有限公司	往来款	29,492,279.10	3 年以上	1.54	
深圳市威大医疗系统工程技术有限公司	往来款	22,437,466.34	1 年以内、2-3 年	1.17	
合计	/	1,891,203,234.53	/	98.86	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,234,277,025.54		5,234,277,025.54	5,234,277,025.54		5,234,277,025.54
对联营、合营企业投资	4,237,369.83		4,237,369.83	4,237,369.83		4,237,369.83
合计	5,238,514,395.37		5,238,514,395.37	5,238,514,395.37		5,238,514,395.37

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中安消技术有限公司	3,792,939,994.10			3,792,939,994.10		

中安消国际控股有限公司	1,241,337,031.44			1,241,337,031.44		
中安消(上海)投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	5,234,277,025.54			5,234,277,025.54		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	4,237,369.83									4,237,369.83	
小计	4,237,369.83									4,237,369.83	
合计	4,237,369.83									4,237,369.83	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,739,216.59	6,727.80	15,457,307.29	316,833.88
其他业务	369,153.82	419,558.56	602,248.11	727,831.15
合计	13,108,370.41	426,286.36	16,059,555.40	1,044,665.03

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	90,250.00	19,822.64
合计	90,250.00	19,822.64

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-392,203.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,899,210.94	
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	-343,365.35	
委托他人投资或管理资产的损益	335,458.83	
受托经营取得的托管费收入	47,169.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,431,740.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,127,700.00	
所得税影响额	-654,630.81	
合计	-43,412,400.61	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-84.00	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-64.33	-0.11	-0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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） 签字并盖章的财务报表 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：吴博文

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用