

安邦护卫集团股份有限公司

2020-2022 年度审计报告



目 录

一、审计报告	第 1—5 页
二、财务报表	第 6—13 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 6—7 页
(二) 合并及母公司利润表	第 8 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 9 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 10—13 页
三、财务报表附注	第 14—138 页
四、附件	第 139—142 页
(一) 本所营业执照复印件	第 139 页
(二) 本所执业证书复印件	第 140 页
(三) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料	第 141 页
签字注册会计师资格证书复印件	第 142 页



审计报告

天健审〔2023〕1078号

安邦护卫集团股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了安邦护卫集团股份有限公司(以下简称安邦护卫集团公司)财务报表,包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度、2021年度、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了安邦护卫集团公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2020年度、2021年度、2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安邦护卫集团公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对2020年度、2021年度、2022年



度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计期间：2020 年度、2021 年度、2022 年度

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（二）1。

安邦护卫集团公司是一家综合性的安全服务提供商，目前主要提供金融安全服务、综合安防服务和安全应急服务等三大类服务。2020 年度、2021 年度和 2022 年度营业收入分别为 206,394.16 万元、219,721.64 万元和 237,932.97 万元，2021 年度和 2022 年度营业收入较上年同期增幅分别为 6.46%和 8.29%。

如财务报表附注三(二十)所述，安邦护卫集团公司主要提供金融安全服务、综合安防服务和安全应急服务等三大类服务。金融安全服务中的金库租赁等、综合安防服务中的单位物业类保安等、安全应急服务中的政府部门的涉案财物管理与大型机构的档案管理等服务业务属于在某一时段内履行的履约义务，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额及实际服务情况，在服务期内分期确认收入；金融安全服务中的现金清分等、综合安防服务中的大型活动安保等、安全应急服务中的交通应急服务、社会应急物资管理与应急救援等服务业务属于在某一时点履行的履约义务，按照提供的相关服务完成时点或在安防设备安装调试完成并且产品所有权上的风险和报酬转移给客户时确认收入。

由于营业收入是安邦护卫集团公司关键业绩指标之一，可能存在安邦护卫集团公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在

在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、结算单、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；

(5) 结合应收账款情况，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 固定资产的确认和计量

1. 事项描述

相关会计年度：2020 年度、2021 年度和 2022 年度。

相关信息披露详见财务报表附注三(十三)和五(一)13 之说明。

截至 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，安邦护卫集团公司固定资产账面价值分别为 71,306.48 万元、61,671.51 万元和 57,792.34 万元，占资产总额的比重分别为 31.92%、25.95%和 22.09%，由于固定资产金额重大，因此，我们将固定资产的确认和计量作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产的确认和计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与固定资产确认和计量相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取固定资产增加的支持性文件，包括采购合同、发票、付款单据、验收单等资料，对新增的主要供应商实施函证程序；

(3) 对重要固定资产进行实物监盘，实地观察资产的使用情况，判断是否存在闲置或过时报废等情况，评价管理层折旧政策和方法选择是否合理；

(4) 获取累计折旧计提表，实施重新计算程序，复核折旧的计提和分配，并分析是否存在重大或异常波动；

(5) 评价管理层对减值迹象的判断是否合理；

(6) 检查固定资产是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安邦护卫集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

安邦护卫集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督安邦护卫集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审

计证据,就可能对安邦护卫集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致安邦护卫集团公司不能持续经营。

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

(六) 就安邦护卫集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对2020年度、2021年度、2022年度财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二三年三月二十七日



资 产 负 债 表 (资 产)

编制单位: 卫集团股份有限

会企01表
单位: 人民币元

资产	行 号	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:							
货币资金	1	1,123,380,554.41	682,127,240.90	996,503,872.97	169,469,682.69	973,212,446.23	233,226,365.14
交易性金融资产							
衍生金融资产							
应收票据	2	1,345,484.80					
应收账款	3	224,200,809.31		154,456,137.37		115,886,693.39	
应收款项融资	4			643,149.48			
预付款项	5	12,546,514.52	39,109.45	12,246,651.37	138,362.88	14,705,617.80	28,749.07
其他应收款	6	21,145,221.34	43,227.64	20,438,998.24	26,314,084.46	23,488,957.80	68,342,777.90
存货	7	33,778,890.80		21,066,417.66		10,779,455.32	
合同资产	8	2,484,965.13		1,054,632.18		893,998.89	
持有待售资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	9	12,235,581.41	3,904,981.54	39,534,836.16	3,629,283.68	54,132,497.63	3,598,774.55
流动资产合计		1,431,118,021.72	686,114,559.53	1,245,944,695.43	199,551,413.71	1,193,099,667.06	305,196,666.66
非流动资产:							
债权投资							
其他债权投资							
长期应收款							
长期股权投资	10	56,246,686.85	419,759,637.57	55,956,108.61	374,013,627.74	52,049,304.23	280,853,430.19
其他权益工具投资							
其他非流动金融资产	11	40,000.00		40,000.00		50,000.00	
投资性房地产	12	44,105,023.51		46,940,964.11			
固定资产	13	577,923,439.13	1,211,280.89	616,715,051.80	622,445.74	713,064,847.33	872,740.07
在建工程	14	26,409,318.02		14,103,165.57		2,571,213.92	
生产性生物资产							
油气资产							
使用权资产	15	128,210,825.96	14,609,148.32	133,453,138.62	17,483,079.08		
无形资产	16	215,183,431.60	847,613.91	202,639,908.55	990,881.91	207,081,301.97	1,134,149.91
开发支出							
商誉	17	3,304,246.92		3,304,246.92		3,304,246.92	
长期待摊费用	18	86,149,655.94	7,842,134.74	46,352,642.60	9,289,426.06	53,180,385.21	15,638,474.49
递延所得税资产	19	14,909,456.98		9,773,574.02		7,862,189.51	
其他非流动资产	20	32,099,463.18	1,919,463.18	1,034,186.59		1,672,819.60	
非流动资产合计		1,184,581,548.09	446,189,278.61	1,130,312,987.39	402,399,460.53	1,040,836,308.69	298,498,794.66
资产总计		2,615,699,569.81	1,132,303,838.14	2,376,257,682.82	601,950,874.24	2,233,935,975.75	603,695,461.32

法定代表人:

吴高峻



主管会计工作的负责人:

褚葛斌



会计机构负责人:

陈秀丽

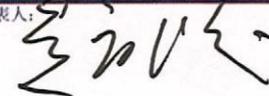




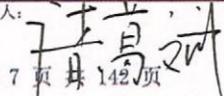
资产负债表 (负债和所有者权益)

编制单位: 安徽皖卫集团股份有限公司
 会企01表
 单位: 人民币元

	行次	2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:							
短期借款	21	28,027,672.95		46,315,957.60		42,935,101.81	13,008,143.06
交易性金融负债							
衍生金融负债							
应付票据							
应付账款	22	81,947,446.19	1,089,250.72	56,277,081.06	7,325.00	59,021,570.58	417,325.00
预收款项	23	299,633.03					
合同负债	24	58,205,490.57		53,297,379.06		45,364,287.40	
应付职工薪酬	25	252,160,371.43	8,193,863.84	236,631,519.25	7,580,925.19	216,567,753.13	7,215,394.40
应交税费	26	50,054,144.38	1,286,694.40	63,229,073.59	1,265,743.26	62,859,619.47	246,560.50
其他应付款	27	48,798,904.70	4,065,022.76	73,754,029.04	4,647,422.06	183,899,941.83	25,020,550.69
持有待售负债							
一年内到期的非流动负债	28	42,298,401.22	16,969,923.24	20,257,044.91		3,028,351.81	
其他流动负债	29	106,997.27	550,330,114.09	41,459.22	47,765,214.10	168,284.31	66,923,048.90
流动负债合计		561,899,061.74	581,934,869.05	549,803,543.73	61,266,629.61	613,844,910.34	112,831,022.55
非流动负债:							
长期借款	30	12,503,743.43		15,022,460.58		13,154,599.81	
应付债券							
其中: 优先股							
永续债							
租赁负债	31	86,029,805.05		103,260,010.96	16,201,000.80		
长期应付款							
长期应付职工薪酬							
预计负债							
递延收益	32	20,160.00	20,160.00	130,004.72	130,004.72		
递延所得税负债							
其他非流动负债							
非流动负债合计		98,553,708.48	20,160.00	118,412,476.26	16,331,005.52	13,154,599.81	
负债合计		660,452,770.22	581,955,029.05	668,216,019.99	77,597,635.13	626,999,510.15	112,831,022.55
所有者权益:							
股本	33	80,645,161.00	80,645,161.00	80,645,161.00	80,645,161.00	80,645,161.00	80,645,161.00
其他权益工具							
其中: 优先股							
永续债							
资本公积	34	397,485,675.32	391,074,503.94	390,442,229.36	391,074,503.94	375,235,266.13	376,031,589.17
减: 库存股							
其他综合收益							
专项储备	35	52,562,648.63		47,383,899.87		39,712,419.43	
盈余公积	36	10,965,528.54	10,965,528.54	8,365,971.54	8,365,971.54	3,537,512.03	3,537,512.03
一般风险准备							
未分配利润	37	585,121,228.21	67,663,615.61	474,814,375.85	44,267,602.63	416,208,303.25	30,650,176.57
归属于母公司所有者权益合计		1,126,780,241.70		1,001,651,637.62		915,338,661.84	
少数股东权益		828,466,557.89		706,390,025.21		691,597,803.76	
所有者权益合计		1,955,246,799.59	550,348,809.09	1,708,041,662.83	524,353,239.11	1,606,936,465.60	490,864,438.77
负债和所有者权益总计		2,615,699,569.81	1,132,303,838.14	2,376,257,682.82	601,950,874.24	2,233,935,975.75	603,695,461.32

法定代表人: 

峻吴印高

主管会计工作的负责人: 

第 7 页 共 142 页
3-2-1-9

斌诸印葛

会计机构负责人: 

丽陈印秀



利润表

会企02表
单位:人民币元

编制单位: 安徽江淮汽车股份有限公司

项 目	注释号	2022年度		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	2,379,329,700.48	1,171,223.96	2,197,216,386.88	1,084,905.64	2,063,941,604.59	
减: 营业成本	1	1,834,349,956.76	1,018,148.34	1,675,621,923.55	898,040.80	1,526,465,253.77	
税金及附加	2	18,585,659.95	19,499.29	18,455,374.43	2,860.00	15,133,092.74	183,099.20
销售费用	3	5,261,954.90		2,818,414.28		3,406,408.33	
管理费用	4	202,240,598.77	39,514,944.87	199,923,293.28	36,733,135.12	181,963,225.50	27,315,737.52
研发费用	5	12,292,814.24		8,109,738.41		7,626,393.43	
财务费用	6	-12,664,167.58	-4,131,182.67	307,396.83	-1,243,329.25	-464,603.65	3,141,694.61
其中: 利息费用		8,402,716.51	768,922.44	8,996,343.80	819,260.18	4,426,422.79	3,715,466.67
利息收入		21,412,957.10	4,907,520.62	9,186,416.97	2,070,859.03	5,326,461.93	583,277.43
加: 其他收益	7	26,323,370.27	3,159,844.72	26,418,558.00	2,833,698.00	37,688,770.32	14,601.22
投资收益(损失以“-”号填列)	8	5,488,478.45	55,475,020.66	6,260,105.33	83,663,171.99	8,143,968.45	82,195,055.68
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,173,125.72	5,399,139.99	4,578,749.05	5,837,858.66	5,299,184.84	6,328,785.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益							
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)	9	-8,524,919.83	2,601,650.76	-4,673,766.07	-2,606,453.83	2,740,387.99	231,614.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)	10	-158,925.89		-17,848.14		-57,492.63	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	11	-1,657,812.33	9,239.71	-1,558,947.48		214,538.85	35,390.40
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		340,733,074.11	25,995,569.98	318,408,347.74	48,584,595.13	378,542,007.45	51,836,130.90
加: 营业外收入	12	491,262.47		317,952.08	0.01	6,920,384.41	
减: 营业外支出	13	3,170,103.37		5,839,900.75	300,000.00	8,572,196.16	1,050,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		338,054,233.21	25,995,569.98	312,886,399.07	48,284,595.14	376,890,195.70	50,786,130.90
减: 所得税费用	14	90,576,942.05		94,270,401.93		100,610,918.04	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		247,477,291.16	25,995,569.98	218,615,997.14	48,284,595.14	276,279,277.66	50,786,130.90
(一) 按经营持续性分类:							
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		247,477,291.16	25,995,569.98	218,615,997.14	48,284,595.14	276,279,277.66	50,786,130.90
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. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		112,906,409.36		93,273,241.68		119,788,779.11	
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		134,570,881.80		125,342,755.46		156,490,498.55	
五、其他综合收益的税后净额							
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额							
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益							
1. 重新计量设定受益计划变动额							
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益							
3. 其他权益工具投资公允价值变动							
4. 企业自身信用风险公允价值变动							
5. 其他							
(二) 将重分类进损益的其他综合收益							
1. 权益法下可转损益的其他综合收益							
2. 其他债权投资公允价值变动							
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
4. 其他债权投资信用减值准备							
5. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)							
6. 外币财务报表折算差额							
7. 其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		247,477,291.16	25,995,569.98	218,615,997.14	48,284,595.14	276,279,277.66	50,786,130.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,906,409.36		93,273,241.68		119,788,779.11	
归属于少数股东的综合收益总额		134,570,881.80		125,342,755.46		156,490,498.55	
七、每股收益:							
(一) 基本每股收益		1.40		1.16		1.91	
(二) 稀释每股收益		1.40		1.16		1.91	

法定代表人:

吴高峻

吴高峻印

主管会计工作的负责人:

第 8 页 共 142 页
3-2-1-10

葛斌

葛斌印

会计机构负责人:

陈秀印

陈秀



现金流量表

会企03表
单位:人民币元

编制单位: 安邦护卫集团股份有限公司

项目	注释号	2022年度		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:							
销售商品、提供劳务收到的现金		2,432,396,739.60	1,242,986.00	2,279,522,356.18	1,152,536.51	2,173,528,742.54	
收到的税费返还		731,700.51	334,490.54	444,842.98	299,353.61	2,515,392.04	653,331.39
收到其他与经营活动有关的现金	1	55,600,658.09	510,359,891.29	38,618,189.54	49,477,353.79	59,508,465.04	69,884,458.29
经营活动现金流入小计		2,488,729,098.20	511,937,367.83	2,318,585,388.70	50,929,243.91	2,235,552,599.62	70,537,789.68
购买商品、接受劳务支付的现金		410,767,372.45	37,563.65	317,415,954.12	1,047,962.96	311,505,176.88	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,467,957,900.14	26,624,771.37	1,386,466,298.51	23,392,796.95	1,251,217,487.03	18,824,136.44
支付的各项税费		209,302,075.39	19,268.29	193,504,249.51	2,880.00	164,912,556.34	183,099.20
支付其他与经营活动有关的现金	2	73,713,564.04	7,610,182.57	55,090,769.15	71,975,429.49	67,992,792.22	8,780,665.15
经营活动现金流出小计		2,161,740,912.02	34,291,785.88	1,952,477,271.29	96,419,069.40	1,795,628,012.47	27,787,900.79
经营活动产生的现金流量净额		326,988,186.18	477,645,581.95	366,108,117.41	-45,489,825.49	439,924,587.15	42,749,888.89
二、投资活动产生的现金流量:							
收回投资收到的现金			6,575,414.02	10,000.00			
取得投资收益收到的现金		5,405,536.81	60,729,497.49	1,188,776.91	137,958,915.57	771,409.57	108,460,036.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		740,067.23	17,944.71	779,958.98		2,067,957.19	50,056.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					5,154,621.00		505,908.63
收到其他与投资活动有关的现金	3	28,513,621.88	26,571,061.71	34,185,946.42	93,525.00	43,122,444.89	37,255.56
投资活动现金流入小计		34,659,225.92	93,893,917.93	36,164,682.31	143,207,061.57	45,961,811.65	109,053,257.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,823,287.10	3,162,040.99	77,524,610.20	176,728.16	103,893,008.30	887,909.96
投资支付的现金		1,200,000.00	55,719,900.68		75,000,000.00	22,936,660.00	32,736,660.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							
支付其他与投资活动有关的现金	4			32,590,082.75	20,000,000.00	33,470,168.88	
投资活动现金流出小计		164,023,287.10	58,881,941.67	110,114,692.95	95,176,728.16	160,299,837.18	33,624,569.96
投资活动产生的现金流量净额		-129,364,061.18	35,011,976.26	-73,950,010.64	48,030,333.41	-114,338,025.53	75,428,687.34
三、筹资活动产生的现金流量:							
吸收投资收到的现金		43,884,500.00				360,998,383.90	358,548,383.90
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		43,884,500.00				2,450,000.00	
取得借款收到的现金		93,900,000.00		69,974,748.96		42,900,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	1,601,189.02					
筹资活动现金流入小计		139,385,689.02		69,974,748.96		403,898,383.90	371,548,383.90
偿还债务支付的现金		114,649,171.68		65,125,577.28	13,000,000.00	52,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,906,901.30		215,135,701.85	29,897,190.37	165,044,555.76	29,242,492.75
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		51,680,520.61		182,994,507.62		132,587,888.02	
支付其他与筹资活动有关的现金	6	38,323,735.50		58,711,995.74	23,400,000.00	37,582,952.84	230,835,579.62
筹资活动现金流出小计		209,879,808.48		338,973,274.87	66,297,190.37	254,927,508.60	260,078,072.37
筹资活动产生的现金流量净额		-70,494,119.46		-268,998,525.91	-66,297,190.37	148,970,875.30	111,470,311.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							
五、现金及现金等价物净增加额							
加:期初现金及现金等价物余额		988,560,061.29	169,469,682.69	965,400,480.43	233,226,365.14	490,843,043.51	3,577,477.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,115,690,066.83	682,127,240.90	988,560,061.29	169,469,682.69	965,400,480.43	233,226,365.14

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

第9页共142页

3-2-1-11

吴峻高

峻吴
印高

葛斌

斌诸
印葛

陈秀

陈秀





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2022年度										2021年度											
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	80,645,161.00		398,442,229.36		47,383,899.87	8,365,971.54		474,814,375.85	706,390,625.21	1,709,041,602.83	80,645,161.00			378,235,266.13		39,712,419.43	3,537,512.03		416,208,303.25	691,597,803.76	1,698,526,465.00	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
同一控制下企业合并																						
其他																						
二、本年期初余额	80,645,161.00		398,442,229.36		47,383,899.87	8,365,971.54		474,814,375.85	706,390,625.21	1,709,041,602.83	80,645,161.00			378,235,266.13		39,712,419.43	3,537,512.03		416,208,303.25	691,597,803.76	1,698,526,465.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			7,643,445.98		5,178,748.76	2,599,557.00		130,396,832.36	122,076,832.68	247,200,130.76			15,209,993.23		7,671,480.44	4,828,459.51			58,096,072.60	14,792,221.45	161,105,197.23	
（一）综合收益总额								112,906,489.36	134,576,881.80	247,477,291.16									93,273,241.64	125,342,733.46	216,016,597.14	
（二）所有者投入和减少资本			7,643,445.98					38,692,243.96	45,126,662.92	15,042,914.77										-4,999,096.00	19,142,914.77	
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			7,643,445.98					-5,792,256.91	1,251,149.02	15,042,914.77										-4,999,096.00	19,142,914.77	
（三）利润分配						2,599,557.00		-2,599,557.00	-54,326,520.61	-54,326,520.61							4,828,459.51		-34,067,169.08	-92,510,152.93	-123,348,802.50	
1. 提取盈余公积						2,599,557.00		-2,599,557.00												-1,828,459.51		
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者（或股东）的分配									-51,696,520.61	-51,696,520.61										-29,838,709.57	-93,521,861.82	
4. 其他								358,096.00	358,096.00											-84,291.11	-84,291.11	
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 专项储备补充分配																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备					5,178,748.76			3,743,928.43	5,972,677.19						7,671,480.44					6,117,959.94	13,789,431.38	
1. 本期提取					10,419,243.38			7,661,337.73	18,080,581.98						12,934,842.71					9,460,551.61	22,155,114.22	
2. 本期使用					-5,240,494.59			-3,917,409.30	-12,107,904.79						-5,263,362.27					-3,342,591.67	-8,405,682.84	
（六）其他													164,048.46								-18,258,332.02	-18,094,283.56
四、本期期末余额	80,645,161.00		397,985,076.32		52,562,648.63	10,965,528.54		585,121,728.21	828,467,457.89	1,935,240,739.59	80,645,161.00			390,445,259.36		47,383,899.87	8,365,971.54		474,814,375.85	706,390,625.21	1,709,041,602.83	

法定代表人：

吴高印



主管会计工作的负责人：

葛斌

第 10 页 共 142 页

3-2-1-12



会计机构负责人：

陈秀





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2020年度												
	归属母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收股	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
(元)	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,090,000.00						32,445,893.89		16,800,521.44		291,203,005.82	601,629,136.45	1,092,080,407.60
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	60,090,000.00						32,445,893.89		16,800,521.44		291,203,005.82	601,629,136.45	1,092,080,407.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,645,161.00			378,235,266.13			7,266,615.54		-13,263,009.41		23,003,297.43	89,968,667.31	514,855,935.00
（一）综合收益总额											119,588,779.11	156,490,438.55	276,079,217.66
（二）所有者投入和减少资本	30,645,161.00			327,993,222.90								1,273,308.00	329,266,520.90
1. 所有者投入的普通股	30,645,161.00			327,993,222.90								5,875,368.00	333,868,590.90
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												-4,601,968.00	-4,601,968.00
（三）利润分配								3,637,512.03			-23,569,769.99	-72,761,361.81	-161,741,619.77
1. 提取盈余公积								3,637,512.03			-3,637,512.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,032,257.96	-73,904,582.86	-167,036,840.82
4. 其他												295,221.05	295,221.05
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
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							7,266,615.54					4,912,239.27	12,178,854.81
1. 本期提取							7,266,615.54					4,912,239.27	12,178,854.81
2. 本期使用													
（六）其他				47,332,043.23					-16,800,521.44		-62,219,711.69		-31,688,189.90
四、本期期末余额	90,735,161.00			378,235,266.13			39,712,419.43		3,537,512.03		416,203,303.25	691,629,863.76	1,406,936,465.60

法定代表人：

吴峻



主管会计工作的负责人：

第 11 页 共 142 页
3-2-1-13

陈秀



主管会计工作的负责人：

陈秀





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2022年度									2021年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 其他	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	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 其他	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
一、上年期末余额	80,645,161.00		391,074,503.94				8,365,971.54	44,267,602.63	524,353,239.11	80,645,161.00		376,031,589.17				3,537,512.03	30,650,176.57	490,864,438.77
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年期初余额	80,645,161.00		391,074,503.94				8,365,971.54	44,267,602.63	524,353,239.11	80,645,161.00		376,031,589.17				3,537,512.03	30,650,176.57	490,864,438.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,599,557.00	23,396,012.93	25,995,569.93			15,042,914.77				4,828,459.51	13,017,426.06	33,488,800.34
（一）综合收益总额								25,995,569.98	25,995,569.98								48,284,593.14	48,284,593.14
（二）所有者投入和减少资本												15,042,914.77						15,042,914.77
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												15,042,914.77						15,042,914.77
（三）利润分配							2,599,557.00	-2,599,557.00								4,828,459.51	-34,067,169.08	-29,838,709.57
1.提取盈余公积							2,599,557.00	-2,599,557.00								4,828,459.51	-4,828,459.51	
2.对所有者分配																	-29,838,709.57	-29,838,709.57
3.其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本																		
2.盈余公积转增资本																		
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	80,645,161.00		391,074,503.94				10,965,528.54	67,663,615.61	550,348,809.09	80,645,161.00		391,074,503.94				8,365,971.54	44,267,602.63	524,353,239.11

法定代表人：

吴高印



主管会计工作的负责人：

葛诸斌



会计机构负责人：

陈秀丽





母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

项目	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	50,000,000.00				796,323.04				16,800,521.44	42,965,337.45	110,562,181.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				796,323.04				16,800,521.44	42,965,337.45	110,562,181.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,645,161.00				375,235,266.13				-13,263,005.41	-12,315,169.88	350,302,258.84
（一）综合收益总额										50,786,139.90	50,786,139.90
（二）所有者投入和减少资本	30,645,161.00				327,903,222.90						358,548,383.90
1.所有者投入的普通股	30,645,161.00				327,903,222.90						358,548,383.90
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									3,537,512.03	-32,569,769.99	-29,032,257.96
1.提取盈余公积									3,537,512.03	-3,537,512.03	
2.对所有者分配										-29,032,257.96	-29,032,257.96
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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					47,332,043.23				-16,800,521.44	-30,531,521.79	
四、本期期末余额	80,645,161.00				376,031,089.17				3,537,512.03	30,650,176.67	490,864,438.77

法定代表人：

吴高峻



主管会计工作的负责人：

陈秀丽



葛 斌



安邦护卫集团股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日至2022年12月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安邦护卫集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江庆华饭店、浙江金盾服务中心共同出资设立，于2006年2月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001011784的企业法人营业执照。公司成立时注册资本5,000万元。公司以2020年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2020年12月29日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市，公司现持有统一社会信用代码为91330000785683832W的营业执照，注册资本8,064.5161万元，股份总数8,064.5161万股（每股面值1元）。

本公司属安全保护服务行业。主要经营活动为提供金融安全服务、综合安防服务和安全应急服务。其中，金融安全服务包括押运服务和金融外包服务；综合安防服务包括重点单位及大型活动的一体化安保、智能安防系统的销售及施工、安全培训等；安全应急服务包括政府部门的涉案财物管理与大型机构的档案管理等服务、交通应急服务、社会应急物资管理与应急救援等。

本财务报表业经公司2023年3月27日第一届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将浙江安邦护卫科技服务有限公司（以下简称科技服务公司）、浙江安邦护卫安全服务有限公司（以下简称安全服务公司）、安邦护卫（浙江）公共安全智慧科技有限公司（以下简称公共安全公司）、浙江杭州安邦护卫有限公司（以下简称杭州安邦公司）、浙江舟山安邦护卫有限公司（以下简称舟山安邦公司）、浙江宁波安邦护卫有限公司（以下简称宁波安邦公司）、浙江绍兴安邦护卫有限公司（以下简称绍兴安邦公司）、浙江衢州安邦护卫有限公司（以下简称衢州安邦公司）、浙江湖州安邦护卫有限公司（以下简称湖州安邦公司）、浙江嘉兴安邦护卫有限公司（以下简称嘉兴安邦公司）、浙江台州安邦护卫有限公司（以下简称台州安邦公司）、浙江温州安邦护卫有限公司（以下简称温州安邦公司）和浙江丽水安邦护卫有限公司（以下简称丽水安邦公司）等32家子公司纳入报告

期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，

首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关

系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来	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
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——质保金组合	款项性质	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
--	--	------------------------------

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	10
1-2年	20
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其

对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。
5. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	5-20	5	4.75-19.00
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支

出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组

成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司是一家综合性的安全服务提供商，目前主要提供金融安全服务、综合安防服务和安全应急服务等

(1) 金融安全服务

金融安全服务主要包括押运服务和金融外包服务等，其中金库租赁、尾箱寄库、现金库托管、早送晚接、凭证押运、上门收送款、现金配送、自助设备托管、金库值守等服务属于在某一时段内履行的履约义务，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额及实际服务情况，在服务期内分期确认收入；其余现金清分和其他押运等服务属于在某一时点履行的履约义务，按照提供的相关服务完成时确认收入。

(2) 综合安防服务

综合安防服务主要包括重点单位及大型活动的一体化安保、智能安防系统的销售及施工和安全培训等，其中单位物业类保安、银行网点安保等服务属于在某一时段内履行的履约义务，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额及实际服务情况，在服务期内分期确认收入；其余各类智能安防系统的销售及施工、安全培训、大型活动安保等服务属于在某一时点履行的履约义务，按照提供的相关服务完成时或安防设备安装调试完成并且产品所有权上的风险和报酬转移给客户时确认收入。

(3) 安全应急服务

安全应急服务主要包括社会应急物资管理与应急救援、政府部门的涉案财物管理与大型机构的档案管理服务和交通应急服务等，其中政府部门的涉案财物管理与大型机构的档案管理属于在某一时段内履行的履约义务，公司与客户协商确定服务内容和范围并签署服务合同，公司根据合同金额及实际服务情况，在服务期内分期确认收入；社会应急物资管理与应急救援、交通应急服务属于在某一时点履行的履约义务，按照提供的相关服务完成时确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

1. 2021 年度和 2022 年度

（1）公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付

款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对

该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十五) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十六）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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. 能够通过分析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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	销售货物、有形动产租赁服务按照 16%、13%[注 1]的税率计缴，不动产租赁服务按照 10%、9%[注 1]计缴，提供应税劳务按 6%、5%[注 2]、3%、1%[注 3]的税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12.5%

[注 1] 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%的税率调整为 13%，原适用 10%的税率调整为 9%

[注 2] 根据财政部、国家税务总局《关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》（财税〔2016〕47 号）规定，一般纳税人提供劳务派遣服务，按照《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》

（财税〔2016〕36号）的有关规定，可以选择以取得的全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依5%的征收率计算缴纳增值税。根据财政部、国家税务总局《关于进一步明确全面推开营改增试点有关再保险、不动产租赁和非学历教育等政策的通知》

（财税〔2016〕68号）规定，纳税人提供安全保护服务，比照劳务派遣服务政策执行。子公司安全服务公司、浙江安邦钜鑫安保科技服务有限公司（以下简称钜鑫安保公司，2020年度注销）、宁波安邦保安服务有限公司（以下简称宁波安邦保安公司）、浙江衢州安邦保安服务有限公司（以下简称衢州安邦保安公司）、台州安邦公司、浙江台州安邦保安服务有限公司（以下简称台州安邦保安公司）、丽水安邦公司的部分保安服务收入，按照取得的收入扣除保安人员的工资社保后的净额，按照5%计缴增值税

[注3] 子公司舟山科技服务公司、绍兴安邦安全服务有限公司（以下简称绍兴安全服务公司）、衢州市安邦机动车驾驶人考试服务有限公司（以下简称衢州机动车公司）、衢州市安邦职业技能培训学校有限公司（衢州技能培训公司）、丽水市安邦职业技能培训学校有限公司（以下简称丽水技能培训公司）、丽水市机动车驾驶员培训学校有限公司龙泉分校（以下简称丽水机动车龙泉分公司）和丽水市机动车驾驶员培训学校有限公司松阳分校（以下简称丽水机动车松阳分公司）系小规模纳税人，按照3%的征收率计缴增值税。根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）自2020年3月1日至5月31日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日。根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告2021年第5号）规定，自2021年4月1日起，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过15万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过45万元）的，免征增值税。根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告2022年第15号）规定，自2022年4月1日至2022年12月31日，增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税；《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的

公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
绍兴市越城区安邦职业技能培训有限公司（以下简称绍兴技能培训公司）、浙江衢州安邦机动车检测有限公司（以下简称衢州机动车检测公司）、浙江湖州安邦金融服务外包公司（以下简称湖州安邦金融公司）、丽水技能培训公司、丽水机动车公司、丽水安邦安保服务有限公司（以下简称丽水安邦安保公司）、浙江舟山安邦科技服务有限公司（以下简称舟山科技服务公司）、衢州技能培训公司	20%	20%	20%
文化安全公司（2021 年已转让）		20%	20%
绍兴安全服务公司、衢州市安邦机动车驾驶人考试服务有限公司（以下简称衢州机动车公司）、台州市安培职业技能培训有限责任公司（以下简称台州安培公司）	20%	20%	20%
浙江安邦安保科技服务有限公司（以下简称安保科技公司）、浙江南太湖安邦安全服务有限公司（以下简称南太湖安全公司）	20%		
安全服务公司	20%	20%	25%
科技服务公司	15%	15%	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%

（二）税收优惠

1. 增值税

根据《财政部 国家税务总局、退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）以及《浙江省退役军人事务厅关于落实自主就业退役士兵创业就业有关税收优惠政策的通知》（浙财税政〔2019〕7 号）规定：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险费当月起，在 3 年内按实际招用人数，以每人每年 9,000 元（750 元/人/月）的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税。同时根据财政部、国家税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号），《财政部、国家税务总局、退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）中规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

子公司安全服务公司、杭州安邦公司、舟山安邦公司、宁波安邦公司、宁波安邦保安公司、绍兴安邦公司、衢州安邦公司、衢州安邦保安公司、衢州机动车检测公司、浙江衢州安邦交通施救有限公司（以下简称衢州交通施救公司）、湖州安邦公司、嘉兴安邦公司、台州安邦公司、台州安邦保安公司、温州安邦公司、丽水安邦公司、丽水机动车公司各期均有招用退役士兵，每月按照实际招用的退役士兵当年定额标准进行申请税收减免。

2. 企业所得税

(1) 小型微利企业

根据《财政部 国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：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。

根据《财政部 国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）规定：自2021年1月1日至2022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12.5%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。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）规定：自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司绍兴技能培训公司、衢州机动车检测公司、湖州安邦金融公司、丽水技能培训公司、丽水机动车公司、丽水安邦安保公司、舟山科技服务公司和衢州技能培训公司2020年度-2022年度各纳税年度均符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

文化安全公司2020年度-2021年度各纳税年度符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

绍兴安全服务公司、衢州机动车公司、台州安培公司2020年度-2022年度均符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

安全服务公司2021年度和2022年度各纳税年度均符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

安保科技公司和南太湖服务公司 2022 年度符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

(2) 高新技术企业

2020 年 12 月 1 日，子公司科技服务公司取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR202033000855《高新技术企业证书》，2020-2022 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
库存现金	48,379.43	129,735.43	154,155.82
银行存款	1,100,916,195.99	939,958,707.28	963,788,812.11
其他货币资金	22,415,978.99	56,415,430.26	9,269,478.30
合 计	1,123,380,554.41	996,503,872.97	973,212,446.23

(2) 其他说明

1) 受限制的其他货币资金明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
履约保证金	3,570,251.07	3,988,887.52	3,868,111.76
保函保证金	2,099,078.34	2,212,350.78	2,209,213.46
驾驶员培训保证金	2,021,158.17	1,742,573.38	1,734,640.58
小 计	7,690,487.58	7,943,811.68	7,811,965.80

2) 未受限的其他货币资金明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行货币备付金	14,628,436.12	48,426,006.08	1,455,000.00
在途资金	97,049.70	29,612.50	1,412.50
支付宝余额	5.59	16,000.00	1,100.00
小 计	14,725,491.41	48,471,618.58	1,457,512.50

2. 应收票据

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,345,484.80	100.00			1,345,484.80
其中：银行承兑汇票	1,345,484.80	100.00			1,345,484.80
合 计	1,345,484.80	100.00			1,345,484.80

3. 应收账款

(1) 明细情况

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	251,376,892.39	100.00	27,176,083.08	10.81	224,200,809.31
合 计	251,376,892.39	100.00	27,176,083.08	10.81	224,200,809.31

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	172,439,460.01	100.00	17,983,322.64	10.43	154,456,137.37
合 计	172,439,460.01	100.00	17,983,322.64	10.43	154,456,137.37

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	129,144,508.89	100.00	13,257,815.50	10.27	115,886,693.39
合 计	129,144,508.89	100.00	13,257,815.50	10.27	115,886,693.39

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022. 12. 31			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	236,204,980.14	23,620,498.00	10.00	166,504,302.97	16,650,430.27	10.00

1-2年	10,824,477.71	2,164,895.54	20.00	4,979,144.41	995,828.88	20.00
2-3年	4,134,137.14	1,240,241.14	30.00	808,753.23	242,625.97	30.00
3-4年	113,538.00	56,769.00	50.00	77,900.00	38,950.00	50.00
4-5年	30,400.00	24,320.00	80.00	69,359.40	55,487.52	80.00
5年以上	69,359.40	69,359.40	100.00			
小计	251,376,892.39	27,176,083.08	10.81	172,439,460.01	17,983,322.64	10.43

(续上表)

账龄	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	126,255,937.04	12,625,593.71	10.00
1-2年	2,483,616.45	496,723.29	20.00
2-3年	334,896.00	100,468.80	30.00
3-4年	70,059.40	35,029.70	50.00
4-5年			
5年以上			
小计	129,144,508.89	13,257,815.50	10.27

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	17,983,322.64	9,305,180.44	980.00			113,400.00		27,176,083.08
小计	17,983,322.64	9,305,180.44	980.00			113,400.00		27,176,083.08

2) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,257,815.50	4,727,392.84	1,114.30			3,000.00		17,983,322.64
小计	13,257,815.50	4,727,392.84	1,114.30			3,000.00		17,983,322.64

3) 2020年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,720,216.82	-2,393,546.32				68,855.00		13,257,815.50
小计	15,720,216.82	-2,393,546.32				68,855.00		13,257,815.50

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

报告期实际核销的应收账款金额

项目	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销的应收账款金额	113,400.00	3,000.00	68,855.00

(5) 应收账款金额前5名情况

1) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国农业银行股份有限公司浙江区域分支机构	24,612,648.07	9.79	2,461,264.81
中国银行股份有限公司浙江区域分支机构	10,730,770.09	4.27	1,076,237.51
中国工商银行股份有限公司浙江区域分支机构	8,351,755.34	3.32	835,175.53
衢州市公安局	7,994,817.95	3.18	801,081.80
宁波银行股份有限公司	7,643,106.27	3.04	764,310.63
小计	59,333,097.72	23.60	5,938,070.28

2) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国农业银行股份有限公司浙江区域分支机构	23,119,994.39	13.41	2,311,999.44
中国工商银行股份有限公司浙江区域分支机构	10,177,826.78	5.90	1,017,782.68
中国银行股份有限公司浙江区域分支机构	9,520,716.95	5.52	957,711.70
衢州市柯城区航埠镇人民政府	5,987,005.43	3.47	598,700.54
宁波银行股份有限公司	4,648,227.16	2.70	464,822.72
小计	53,453,770.71	31.00	5,351,017.08

3) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

中国农业银行股份有限公司浙江区域分支机构	16,899,050.24	13.09	1,689,905.02
中国银行股份有限公司浙江区域分支机构	10,663,552.03	8.26	1,067,135.20
中国工商银行股份有限公司浙江区域分支机构	8,024,973.86	6.21	802,497.39
上海浦东发展银行股份有限公司浙江区域分支机构	4,828,796.74	3.74	500,253.37
宁波银行股份有限公司	4,318,108.23	3.34	431,810.82
小 计	44,734,481.10	34.64	4,491,601.80

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票			643,149.48	
合 计			643,149.48	

(续上表)

项 目	2020.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票		
合 计		

(2) 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情况

项 目	终止确认金额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票		4,607,905.00	
小 计		4,607,905.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022. 12. 31				2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	12,272,578.27	97.82		12,272,578.27	11,629,055.96	94.96		11,629,055.96
1-2 年	241,596.13	1.93		241,596.13	605,552.58	4.94		605,552.58
2-3 年	27,862.29	0.22		27,862.29	12,042.83	0.10		12,042.83
3 年以上	4,477.83	0.03		4,477.83				
合 计	12,546,514.52	100.00		12,546,514.52	12,246,651.37	100.00		12,246,651.37

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	14,658,194.94	99.68		14,658,194.94
1-2 年	47,422.86	0.32		47,422.86
2-3 年				
3 年以上				
合 计	14,705,617.80	100.00		14,705,617.80

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国石化销售股份有限公司下属企业	7,741,901.36	61.71
浙江浙石油综合能源销售有限公司	528,060.00	4.21
杭州立新科技有限公司	406,250.00	3.24
浙江高速能源发展有限公司	324,377.14	2.59
杭州龙极物联科技有限公司	292,560.00	2.33
小 计	9,293,148.50	74.08

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国石化销售股份有限公司下属企业	8,182,328.77	66.81

中国石油天然气股份有限公司下属企业	950,295.13	7.76
浙江浙石油综合能源销售有限公司	539,917.24	4.41
衢州市永诚信息科技有限公司	414,690.80	3.39
衢州市速维信息科技有限公司	229,386.79	1.87
小 计	10,316,618.73	84.24

3) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国石化销售股份有限公司下属企业	10,365,408.31	70.49
中国石油天然气股份有限公司下属企业	1,849,811.59	12.58
浙江择右信息科技有限公司	334,700.00	2.28
温州市公安局经济技术开发区分局	304,470.00	2.07
浙江省公路管理局	134,017.53	0.91
小 计	12,988,407.43	88.33

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收股利	42,381.04		
其他应收款	21,102,840.30	20,438,998.24	23,488,957.80
合 计	21,145,221.34	20,438,998.24	23,488,957.80

(2) 应收股利

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
龙海市易驾汽车模拟培训服务有限公司	42,381.04		
小 计	42,381.04		

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,903,527.98	7.04	190,352.80	10.00	1,713,175.18
按组合计提坏账准备	25,124,993.44	92.96	5,735,328.32	22.83	19,389,665.12
合计	27,028,521.42	100.00	5,925,681.12	21.92	21,102,840.30

(续上表)

种类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	6,913,141.34	25.47	691,314.13	10.00	6,221,827.21
按组合计提坏账准备	20,231,798.63	74.53	6,014,627.60	29.73	14,217,171.03
合计	27,144,939.97	100.00	6,705,941.73	24.70	20,438,998.24

(续上表)

种类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	10,165,991.34	33.61	1,016,599.13	10.00	9,149,392.21
按组合计提坏账准备	20,082,534.96	66.39	5,742,969.37	28.60	14,339,565.59
合计	30,248,526.30	100.00	6,759,568.50	22.35	23,488,957.80

② 单项计提坏账准备的其他应收款

A 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
衢州市公安局	1,903,527.98	190,352.80	10.00	应收政府部门资产处置款，单独计提坏账准备
小计	1,903,527.98	190,352.80	10.00	

B 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
衢州市公安局	6,913,141.34	691,314.13	10.00	应收政府部门资产处置款，单独计提坏账准备
小计	6,913,141.34	691,314.13	10.00	

C 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
衢州市公安局	10,165,991.34	1,016,599.13	10.00	应收政府部门资

				产处置款，单独 计提坏账准备
小 计	10,165,991.34	1,016,599.13	10.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	25,124,993.44	5,735,328.32	22.83	20,231,798.63	6,014,627.60	29.73
其中：1年以内	14,870,024.42	1,487,002.46	10.00	8,801,750.62	880,175.07	10.00
1-2年	4,184,918.96	836,983.78	20.00	4,609,256.67	921,851.33	20.00
2-3年	2,902,144.04	870,643.21	30.00	2,997,482.63	899,244.80	30.00
3-4年	1,101,747.10	550,873.55	50.00	723,168.00	361,584.00	50.00
4-5年	381,668.00	305,334.40	80.00	741,841.55	593,473.24	80.00
5年以上	1,684,490.92	1,684,490.92	100.00	2,358,299.16	2,358,299.16	100.00
小 计	25,124,993.44	5,735,328.32	22.83	20,231,798.63	6,014,627.60	29.73

(续上表)

组合名称	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	20,082,534.96	5,742,969.37	28.60
其中：1年以内	8,635,164.34	863,516.42	10.00
1-2年	6,380,381.38	1,276,076.28	20.00
2-3年	1,197,262.19	359,178.66	30.00
3-4年	1,120,339.79	560,169.90	50.00
4-5年	326,795.77	261,436.62	80.00
5年以上	2,422,591.49	2,422,591.49	100.00
小 计	20,082,534.96	5,742,969.37	28.60

2) 坏账准备变动情况

① 明细情况

A 2022 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	

期初数	880,175.07	921,851.33	4,903,915.33	6,705,941.73
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-418,491.90	418,491.90		
--转入第三阶段		-580,428.81	580,428.81	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,025,319.29	77,069.36	-1,882,649.26	-780,260.61
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,487,002.46	836,983.78	3,601,694.88	5,925,681.12

B 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	863,516.42	1,276,076.28	4,619,975.80	6,759,568.50
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-460,925.67	460,925.67		
--转入第三阶段		-599,496.52	599,496.52	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	477,584.32	-215,654.10	-315,556.99	-53,626.77
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	880,175.07	921,851.33	4,903,915.33	6,705,941.73

C 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
-----	------	------	------	-----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	1,003,659.60	357,510.72	5,745,239.85	7,106,410.17
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-638,038.14	638,038.14		
--转入第三阶段		-239,452.44	239,452.44	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	497,894.96	519,979.86	-1,364,716.49	-346,841.67
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	863,516.42	1,276,076.28	4,619,975.80	6,759,568.50

3) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金保证金	23,601,517.43	17,835,668.58	16,299,352.93
应收资产处置款	1,903,527.98	6,913,141.34	10,165,991.34
暂借款		30,000.00	
应收暂付款	854,048.92	968,594.36	2,096,847.59
备用金	393,900.61	374,664.81	640,373.32
其他	275,526.48	1,022,870.88	1,045,961.12
合计	27,028,521.42	27,144,939.97	30,248,526.30

5) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项 合计的比例 (%)	坏账准备
衢州市公安局	应收资产处 置款	1,903,527.98	5 年以上	9.55	258,049.10

	押金保证金	676,963.00	1-2年		
中国农业银行股份有限公司杭州分行	押金保证金	1,500,000.00	1年以内	7.40	300,000.00
	押金保证金	500,000.00	2-3年		
国网浙江省电力有限公司宁波供电公司	押金保证金	1,268,572.00	1年以内	4.69	126,857.20
台州畅行轨道交通运营管理有限公司	押金保证金	1,078,990.22	1年以内	3.99	107,899.02
浙江省烟草公司宁波市公司	押金保证金	809,942.50	1年以内	3.00	80,994.25
小计		7,737,995.70		28.63	873,799.57

② 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
衢州市公安局	应收资产处置款	6,913,141.34	5年以上	27.96	759,010.43
	押金保证金	676,963.00	1年以内		
中国农业银行股份有限公司杭州分行	押金保证金	500,000.00	1-2年	5.53	1,100,000.00
		1,000,000.00	5年以上		
国网浙江省电力有限公司宁波供电公司	押金保证金	1,121,704.20	1年以内	4.13	112,170.42
中国农业银行股份有限公司绍兴分行	押金保证金	800,000.00	1-2年	2.95	160,000.00
中国银行股份有限公司浙江省分行	押金保证金	300,000.00	1年以内	2.62	206,000.00
		30,000.00	1-2年		
		300,000.00	2-3年		
		80,000.00	5年以上		
小计		11,721,808.54		43.19	2,337,180.85

③ 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
衢州市公安局	应收资产处置款	2,795,076.00	4-5年	33.61	1,016,599.13
		7,370,915.34	5年以上		

中国农业银行股份有限公司杭州分行	押金保证金	500,000.00	1年以内	4.96	1,050,000.00
		1,000,000.00	5年以上		
浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区管理委员会	押金保证金	1,280,502.60	1-2年	4.23	256,100.52
国网浙江省电力有限公司宁波供电公司	押金保证金	1,121,704.20	1年以内	3.71	112,170.42
中国农业银行股份有限公司绍兴分行	押金保证金	800,000.00	1年以内	3.31	280,000.00
		200,000.00	5年以上		
小计		15,068,198.14		49.82	2,714,870.07

7. 存货

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,863.02		18,863.02	648,903.21		648,903.21
库存商品	6,682,748.81		6,682,748.81	1,835,900.63		1,835,900.63
低值易耗品	6,958,300.57		6,958,300.57	7,204,104.55		7,204,104.55
合同履约成本	20,118,978.40		20,118,978.40	11,377,509.27		11,377,509.27
合计	33,778,890.80		33,778,890.80	21,066,417.66		21,066,417.66

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	933,054.58		933,054.58
库存商品	1,349,435.31		1,349,435.31
低值易耗品	6,272,730.19		6,272,730.19
合同履约成本	2,224,235.24		2,224,235.24
合计	10,779,455.32		10,779,455.32

8. 合同资产

(1) 明细情况

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

应收质保金	2,761,072.37	276,107.24	2,484,965.13	1,171,813.53	117,181.35	1,054,632.18
合 计	2,761,072.37	276,107.24	2,484,965.13	1,171,813.53	117,181.35	1,054,632.18

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	993,332.10	99,333.21	893,998.89
合 计	993,332.10	99,333.21	893,998.89

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

① 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	117,181.35	158,925.89					276,107.24
小 计	117,181.35	158,925.89					276,107.24

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	99,333.21	17,848.14					117,181.35
小 计	99,333.21	17,848.14					117,181.35

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	41,840.58	57,492.63					99,333.21
小 计	41,840.58	57,492.63					99,333.21

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	2,761,072.37	276,107.24	10.00	1,171,813.53	117,181.35	10.00
小 计	2,761,072.37	276,107.24	10.00	1,171,813.53	117,181.35	10.00

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)

账龄组合	993,332.10	99,333.21	10.00
小 计	993,332.10	99,333.21	10.00

9. 其他流动资产

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品-区块链应收账款				27,563,639.52		27,563,639.52
待摊房租、保险费等	6,545,347.21		6,545,347.21	7,068,620.91		7,068,620.91
待抵扣增值税进项税额	4,791,997.46		4,791,997.46	3,960,297.85		3,960,297.85
预缴企业所得税	753,045.68		753,045.68	942,277.88		942,277.88
预缴个人所得税	145,191.06		145,191.06			
合 计	12,235,581.41		12,235,581.41	39,534,836.16		39,534,836.16

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品-区块链应收账款	32,984,148.56		32,984,148.56
待摊房租、保险费等	16,948,042.05		16,948,042.05
待抵扣增值税进项税额	4,120,978.05		4,120,978.05
预缴企业所得税	69,209.55		69,209.55
预缴个人所得税	10,119.42		10,119.42
合 计	54,132,497.63		54,132,497.63

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	46,326,633.28		46,326,633.28	40,149,112.36		40,149,112.36
对合营企业投资	9,920,053.57		9,920,053.57	15,806,996.25		15,806,996.25

合 计	56,246,686.85		56,246,686.85	55,956,108.61		55,956,108.61
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	34,983,198.37		34,983,198.37
对合营企业投资	17,066,105.86		17,066,105.86
合 计	52,049,304.23		52,049,304.23

(2) 明细情况

1) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
浙江金华安邦护卫有限公司（以下简称金华安邦公司）	40,149,112.36			5,637,488.81	
浙江信安视通科技有限公司（以下简称信安视通公司）		1,200,000.00		-77,420.41	
小 计	40,149,112.36	1,200,000.00		5,560,068.40	
合营企业					
宁波银邦金融服务有限公司（以下简称宁波银邦公司）	9,987,095.57			115,279.96	
浙江省智慧消防管理有限公司（以下简称智慧消防公司）	5,819,900.68			-1,502,222.64	
小 计	15,806,996.25			-1,386,942.68	
合 计	55,956,108.61	1,200,000.00		4,173,125.72	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

浙江金华安邦护卫有限公司（以下简称金华安邦公司）		582,547.48			45,204,053.69	
浙江信安视通科技有限公司（以下简称信安视通公司）					1,122,579.59	
小计		582,547.48			46,326,633.28	
合营企业						
宁波银邦金融服务有限公司（以下简称宁波银邦公司）		4,500,000.00			5,602,375.53	
浙江省智慧消防管理有限公司（以下简称智慧消防公司）					4,317,678.04	
小计		4,500,000.00			9,920,053.57	
合计		5,082,547.48			56,246,686.85	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
金华安邦公司	34,983,198.37			5,837,858.66	
小计	34,983,198.37			5,837,858.66	
合营企业					
宁波银邦公司	9,468,367.49			518,728.08	
智慧消防公司	7,597,738.37			-1,777,837.69	
小计	17,066,105.86			-1,259,109.61	
合计	52,049,304.23			4,578,749.05	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
金华安邦公司		671,944.67			40,149,112.36	
小计		671,944.67			40,149,112.36	

合营企业						
宁波银邦公司					9,987,095.57	
智慧消防公司					5,819,900.68	
小 计					15,806,996.25	
合 计		671,944.67			55,956,108.61	

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
金华安邦公司	28,861,716.30			6,328,785.30	
小 计	28,861,716.30			6,328,785.30	
合营企业					
宁波银邦公司	8,431,856.60			1,036,510.89	
智慧消防公司	-536,150.28	10,200,000.00		-2,066,111.35	
小 计	7,895,706.32	10,200,000.00		-1,029,600.46	
合 计	36,757,422.62	10,200,000.00		5,299,184.84	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
金华安邦公司		207,303.23			34,983,198.37	
小 计		207,303.23			34,983,198.37	
合营企业						
宁波银邦公司					9,468,367.49	
智慧消防公司					7,597,738.37	
小 计					17,066,105.86	
合 计		207,303.23			52,049,304.23	

11. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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	40,000.00	40,000.00	50,000.00
其中：权益工具投资	40,000.00	40,000.00	50,000.00
合 计	40,000.00	40,000.00	50,000.00

(2) 其他说明

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
丽水市易驾汽车模拟培训服务有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00
龙泉市易驾汽车模拟培训服务有限公司	10,000.00	10,000.00	20,000.00
松阳县易驾汽车模拟培训服务有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00
小 计	40,000.00	40,000.00	50,000.00

子公司丽水安邦公司持有丽水市易驾汽车模拟培训服务有限公司 9.09%股权，持有龙泉市易驾汽车模拟培训服务有限公司 16.67%股权，持有松阳县易驾汽车模拟培训服务有限公司 30%股权。

12. 投资性房地产

(1) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	59,812,563.72	59,812,563.72
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	59,812,563.72	59,812,563.72
累计折旧		
期初数	12,871,599.61	12,871,599.61
本期增加金额	2,835,940.60	2,835,940.60
(1) 计提	2,835,940.60	2,835,940.60
本期减少金额		

期末数	15,707,540.21	15,707,540.21
账面价值		
期末账面价值	44,105,023.51	44,105,023.51
期初账面价值	46,940,964.11	46,940,964.11

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	59,812,563.72	59,812,563.72
(1) 固定资产转入	59,812,563.72	59,812,563.72
本期减少金额		
期末数	59,812,563.72	59,812,563.72
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	12,871,599.61	12,871,599.61
(1) 计提	2,152,178.24	2,152,178.24
(2) 固定资产转入	10,719,421.37	10,719,421.37
本期减少金额		
期末数	12,871,599.61	12,871,599.61
账面价值		
期末账面价值	46,940,964.11	46,940,964.11
期初账面价值		

13. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	661,589,864.65	73,509,652.69	51,150,713.43	503,655,764.13	1,289,905,994.90
本期增加金额	-336,017.38	4,020,567.67	3,233,136.61	38,463,514.45	45,381,201.35

① 购置	-336,017.38[注]	4,020,567.67	1,833,136.61	38,463,514.45	43,981,201.35
② 在建工程转入			1,400,000.00		1,400,000.00
本期减少金额	579,857.28	4,307,138.47	1,872,239.82	45,183,865.33	51,943,100.90
① 处置或报废	579,857.28	4,307,138.47	1,872,239.82	45,183,865.33	51,943,100.90
期末数	660,673,989.99	73,223,081.89	52,511,610.22	496,935,413.25	1,283,344,095.35
累计折旧					
期初数	173,372,763.60	57,993,436.10	38,193,755.68	403,630,987.72	673,190,943.10
本期增加金额	34,830,433.19	5,953,996.26	4,833,299.17	35,702,435.64	81,320,164.26
① 计提	34,830,433.19	5,953,996.26	4,833,299.17	35,702,435.64	81,320,164.26
本期减少金额	372,006.24	4,072,915.43	1,779,409.11	42,866,120.36	49,090,451.14
① 处置或报废	372,006.24	4,072,915.43	1,779,409.11	42,866,120.36	49,090,451.14
期末数	207,831,190.55	59,874,516.93	41,247,645.74	396,467,303.00	705,420,656.22
账面价值					
期末账面价值	452,842,799.44	13,348,564.96	11,263,964.48	100,468,110.25	577,923,439.13
期初账面价值	488,217,101.05	15,516,216.59	12,956,957.75	100,024,776.41	616,715,051.80

[注] 本期增加包含调整暂估差异-336,017.38元

2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	723,422,609.24	69,771,349.55	47,455,011.85	519,588,797.62	1,360,237,768.26
本期增加金额	-2,020,180.87	5,757,379.50	5,170,115.98	30,641,640.61	39,548,955.22
① 购置	-3,696,101.58[注]	5,664,077.61	5,170,115.98	30,641,640.61	37,779,732.62
② 在建工程转入	1,675,920.71	93,301.89			1,769,222.60
本期减少金额	59,812,563.72	2,019,076.36	1,474,414.40	46,574,674.10	109,880,728.58
① 处置或报废		2,019,076.36	1,474,414.40	46,574,674.10	50,068,164.86
② 转投资性房地产	59,812,563.72				59,812,563.72
期末数	661,589,864.65	73,509,652.69	51,150,713.43	503,655,764.13	1,289,905,994.90
累计折旧					
期初数	148,333,667.92	52,568,487.74	34,509,244.66	411,761,520.61	647,172,920.93

本期增加金额	35,758,517.05	7,335,459.02	5,073,780.48	35,993,901.02	84,161,657.57
① 计提	35,758,517.05	7,335,459.02	5,073,780.48	35,993,901.02	84,161,657.57
本期减少金额	10,719,421.37	1,910,510.66	1,389,269.46	44,124,433.91	58,143,635.40
① 处置或报废		1,910,510.66	1,389,269.46	44,124,433.91	47,424,214.03
② 转投资性房地产	10,719,421.37				10,719,421.37
期末数	173,372,763.60	57,993,436.10	38,193,755.68	403,630,987.72	673,190,943.10
账面价值					
期末账面价值	488,217,101.05	15,516,216.59	12,956,957.75	100,024,776.41	616,715,051.80
期初账面价值	575,088,941.32	17,202,861.81	12,945,767.19	107,827,277.01	713,064,847.33

[注] 本期增加包含调整暂估差异-3,797,848.58元

3) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	725,794,931.02	61,351,613.29	37,963,828.90	530,416,957.34	1,355,527,330.55
本期增加金额	-2,372,321.78	9,518,899.06	9,683,896.95	30,496,229.22	47,326,703.45
1) 购置	-4,163,182.68[注]	9,518,899.06	9,683,896.95	27,396,588.30	42,436,201.63
2) 在建工程转入	1,790,860.90			3,099,640.92	4,890,501.82
本期减少金额		1,099,162.80	192,714.00	41,324,388.94	42,616,265.74
1) 处置或报废		1,099,162.80	192,714.00	41,324,388.94	42,616,265.74
期末数	723,422,609.24	69,771,349.55	47,455,011.85	519,588,797.62	1,360,237,768.26
累计折旧					
期初数	113,388,273.80	45,286,577.50	29,218,442.12	412,307,611.76	600,200,905.18
本期增加金额	34,945,394.12	8,282,583.31	5,473,880.84	38,196,020.24	86,897,878.51
1) 计提	34,945,394.12	8,282,583.31	5,473,880.84	38,196,020.24	86,897,878.51
本期减少金额		1,000,673.07	183,078.30	38,742,111.39	39,925,862.76
1) 处置或报废		1,000,673.07	183,078.30	38,742,111.39	39,925,862.76
期末数	148,333,667.92	52,568,487.74	34,509,244.66	411,761,520.61	647,172,920.93
账面价值					
期末账面价值	575,088,941.32	17,202,861.81	12,945,767.19	107,827,277.01	713,064,847.33

期初账面价值	612,406,657.22	16,065,035.79	8,745,386.78	118,109,345.58	755,326,425.37
--------	----------------	---------------	--------------	----------------	----------------

[注] 本期增加包含调整暂估差异-4,914,608.53元

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
宁波安邦江北基地	18,015,238.04	尚在办理中
舟山安邦金融服务中心	28,456,999.25	竣工决算暂未完成
台州安邦临海基地	26,882,018.96	竣工决算暂未完成
温州安邦金融守押中心	127,341,902.85	尚在办理中
小计	200,696,159.10	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公共安全服务中心项目	9,963,137.82		9,963,137.82			
丽水机动车富二路与迎宾路训练场地工程	1,356,223.30		1,356,223.30			
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程				6,551,936.33		6,551,936.33
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台项目				206,761.06		206,761.06
科技服务环湖项目	315,376.10		315,376.10	315,376.10		315,376.10
宁波安邦慈余基地				2,707,560.54		2,707,560.54
台州安邦黄岩总部基地二期工程	12,768,578.73		12,768,578.73	433,590.03		433,590.03
衢州机动车科目二考试模拟训练场	1,051,473.78		1,051,473.78	3,491,939.68		3,491,939.68
温州安邦清分中心改造				396,001.83		396,001.83
湖州安邦基地停车场建设项目						
零星工程	954,528.29		954,528.29			
合计	26,409,318.02		26,409,318.02	4,103,165.57		4,103,165.57

(续上表)

项目	2020.12.31
----	------------

	账面余额	减值准备	账面价值
公共安全服务中心项目			
丽水机动车富二路与迎宾路训练场地工程			
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	1,234,893.16		1,234,893.16
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台项目			
科技服务环湖项目			
宁波安邦慈余基地			
台州安邦黄岩总部基地二期工程	72,645.00		72,645.00
衢州机动车科目二考试模拟训练场			
温州安邦清分中心改造			
湖州安邦基地停车场建设项目	752,355.00		752,355.00
待安装设备	28,301.89		28,301.89
零星工程	483,018.87		483,018.87
合计	2,571,213.92		2,571,213.92

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022 年度

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
公共安全服务中心项目			9,963,137.82			9,963,137.82
丽水机动车富二路与迎宾路训练场地工程			1,356,223.30			1,356,223.30
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	4,700 万元	6,551,936.33	30,342,990.28		36,894,926.61	
台州安邦黄岩总部基地二期工程	5,134 万元	433,590.03	12,334,988.70			12,768,578.73
衢州机动车科目二考试模拟训练场		3,491,939.68	5,565,086.29	1,400,000.00	6,605,552.19	1,051,473.78
宁波安邦慈余基地		2,707,560.54	2,048,017.60		4,755,578.14	
温州安邦清分中心改造		396,001.83	161,284.40		557,286.23	
科技服务环湖项目		315,376.10				315,376.10

绍兴安邦智安校园学生安全守护平台项目		206,761.06	749,030.09		955,791.15	
零星工程			954,528.29			954,528.29
小 计		14,103,165.57	63,475,286.77	1,400,000.00	49,769,134.32	26,409,318.02

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
公共安全服务中心项目						自有资金
丽水机动车富二路与迎宾路训练场地工程						自有资金
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	78.50	90.00				自有资金
台州安邦黄岩总部基地二期工程	24.87	24.87				自有资金
衢州驾校科目二考试模拟训练场						自有资金
宁波安邦慈余基地						自有资金
温州安邦清分中心改造						自有资金
科技服务环湖项目						自有资金
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台项目						自有资金
小 计						

[注] 完工后转入长期待摊费用

2) 2021 年度

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	4,700 万元	1,234,893.16	6,350,518.40		1,033,475.23	6,551,936.33
湖州安邦基地停车场建设项目		752,355.00	923,565.71	1,675,920.71		
台州安邦黄岩总部基地二期工程	5,134 万元	72,645.00	360,945.03			433,590.03
待安装设备		28,301.89	65,000.00	93,301.89		
衢州驾校科目二考试模拟训练场			3,491,939.68			3,491,939.68
宁波安邦慈余基地			2,707,560.54			2,707,560.54
温州安邦清分中心改造			458,822.01		62,820.18	396,001.83
科技服务环湖项目			315,376.10			315,376.10

绍兴安邦智安校园学生安全守护平台项目			206,761.06			206,761.06
台州安邦温岭基地工程			143,229.07		143,229.07	
零星工程		483,018.87	724,528.30		1,207,547.17	
小 计		2,571,213.92	15,748,245.90	1,769,222.60	2,447,071.65	14,103,165.57

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	12.76	12.76				自有资金
湖州安邦基地停车场建设项目						自有资金
台州安邦黄岩总部基地二期工程	0.84	0.84				自有资金
待安装设备						自有资金
衢州驾校科目二考试模拟训练场						自有资金
宁波安邦慈余基地						自有资金
温州安邦清分中心改造						自有资金
科技服务环湖项目						自有资金
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台项目						自有资金
台州安邦温岭基地工程						自有资金
零星工程						自有资金
小 计						

[注] 完工后转入长期待摊费用 1,239,524.48 元, 转入无形资产 1,207,547.17 元

3) 2020 年度

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	4,700 万元	1,116,000.00	118,893.16			1,234,893.16
湖州安邦基地停车场建设项目			752,355.00			752,355.00
台州安邦黄岩总部基地二期工程	5,134 万元		72,645.00			72,645.00
待安装设备		2,098,747.90	214,485.43		2,284,931.44	28,301.89
宁波安邦宁海基地业务用房工程		295,671.20	1,086,725.84	1,382,397.04		

绍兴安邦科目三考试场地建设项目		5,841,894.85	576,188.49	3,099,640.92	3,318,442.42	
台州安邦温岭基地改造工程			6,178,002.86		6,178,002.86	
温州安邦涉案物品保管库房改造工程		298,144.60	662,131.09		960,275.69	
温州安邦金库改造工程		1,183,946.40	2,380,246.29		3,564,192.69	
零星工程			1,408,193.10	408,463.86	516,710.37	483,018.87
小 计		10,834,404.95	13,449,866.26	4,890,501.82	16,822,555.47	2,571,213.92

[注] 完工后转入长期待摊费用

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
杭州安邦总部新办公楼装修、南环路基地工程	2.41	2.41				自有资金
湖州安邦基地停车场建设项目						自有资金
台州安邦黄岩总部基地二期工程	0.14	0.14				自有资金
待安装设备						自有资金
宁波安邦宁海基地业务用房工程						自有资金
绍兴安邦科目三考试场地建设项目						自有资金
台州安邦温岭基地改造工程						自有资金
温州安邦涉案物品保管库房改造工程						自有资金
温州安邦金库改造工程						自有资金
零星工程						自有资金
小 计						

15. 使用权资产

(1) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	161,592,125.99	161,592,125.99
本期增加金额	24,347,741.95	24,347,741.95

(1) 租入	24,347,741.95	24,347,741.95
本期减少金额	10,787,126.87	10,787,126.87
期末数	175,152,741.07	175,152,741.07
累计折旧		
期初数	28,138,987.37	28,138,987.37
本期增加金额	29,407,575.15	29,407,575.15
(1) 计提	29,407,575.15	29,407,575.15
本期减少金额	10,604,647.41	10,604,647.41
期末数	46,941,915.11	46,941,915.11
账面价值		
期末账面价值	128,210,825.96	128,210,825.96
期初账面价值	133,453,138.62	133,453,138.62
(2) 2021 年度		
项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数[注]	145,652,151.88	145,652,151.88
本期增加金额	15,939,974.11	15,939,974.11
(1) 租入	15,939,974.11	15,939,974.11
本期减少金额		
期末数	161,592,125.99	161,592,125.99
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	28,138,987.37	28,138,987.37
(1) 计提	28,138,987.37	28,138,987.37
本期减少金额		
期末数	28,138,987.37	28,138,987.37
账面价值		
期末账面价值	133,453,138.62	133,453,138.62
期初账面价值	145,652,151.88	145,652,151.88

[注] 2021 年期初数与 2020 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十三(二)之

说明

16. 无形资产

(1) 2022 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	236,268,678.85	4,198,071.14	240,466,749.99
本期增加金额	18,590,220.00		18,590,220.00
本期减少金额			
期末数	254,858,898.85	4,198,071.14	259,056,969.99
累计摊销			
期初数	36,895,209.20	931,632.24	37,826,841.44
本期增加金额	5,742,047.86	304,649.09	6,046,696.95
1) 计提	5,742,047.86	304,649.09	6,046,696.95
本期减少金额			
期末数	42,637,257.06	1,236,281.33	43,873,538.39
账面价值			
期末账面价值	212,221,641.79	2,961,789.81	215,183,431.60
期初账面价值	199,373,469.65	3,266,438.90	202,639,908.55

(2) 2021 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	236,268,678.85	2,787,246.92	239,055,925.77
本期增加金额		1,410,824.22	1,410,824.22
1) 购置		203,277.05	203,277.05
2) 在建工程转入		1,207,547.17	1,207,547.17
本期减少金额			
期末数	236,268,678.85	4,198,071.14	240,466,749.99
累计摊销			
期初数	31,392,589.66	582,034.14	31,974,623.80

本期增加金额	5,502,619.54	349,598.10	5,852,217.64
1) 计提	5,502,619.54	349,598.10	5,852,217.64
本期减少金额			
期末数	36,895,209.20	931,632.24	37,826,841.44
账面价值			
期末账面价值	199,373,469.65	3,266,438.90	202,639,908.55
期初账面价值	204,876,089.19	2,205,212.78	207,081,301.97

(3) 2020 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	236,268,678.85	2,105,323.67	238,374,002.52
本期增加金额		681,923.25	681,923.25
1) 购置		681,923.25	681,923.25
本期减少金额			
期末数	236,268,678.85	2,787,246.92	239,055,925.77
累计摊销			
期初数	26,036,450.57	297,831.97	26,334,282.54
本期增加金额	5,356,139.09	284,202.17	5,640,341.26
1) 计提	5,356,139.09	284,202.17	5,640,341.26
本期减少金额			
期末数	31,392,589.66	582,034.14	31,974,623.80
账面价值			
期末账面价值	204,876,089.19	2,205,212.78	207,081,301.97
期初账面价值	210,232,228.28	1,807,491.70	212,039,719.98

17. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台州安邦保安公司	1,596,057.37		1,596,057.37	1,596,057.37		1,596,057.37

温州安邦公司	1,708,189.55		1,708,189.55	1,708,189.55		1,708,189.55
合 计	3,304,246.92		3,304,246.92	3,304,246.92		3,304,246.92

(续上表)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
台州安邦保安公司	1,596,057.37		1,596,057.37
温州安邦公司	1,708,189.55		1,708,189.55
合 计	3,304,246.92		3,304,246.92

(2) 商誉账面原值

1) 2022 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
台州安邦保安公司	1,596,057.37			1,596,057.37
温州安邦公司	1,708,189.55			1,708,189.55
合 计	3,304,246.92			3,304,246.92

2) 2021 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
台州安邦保安公司	1,596,057.37			1,596,057.37
温州安邦公司	1,708,189.55			1,708,189.55
合 计	3,304,246.92			3,304,246.92

3) 2020 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
台州安邦保安公司	1,596,057.37			1,596,057.37
温州安邦公司	1,708,189.55			1,708,189.55
合 计	3,304,246.92			3,304,246.92

(3) 商誉减值测试过程

1) 台州安邦保安公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

台州安邦公司以支付现金的方式购买台州安邦保安公司 100% 股权，交易定价转让价格根据 2017 年 7 月 31 日台州中天会计师事务所有限公司以 2017 年 6 月 30 日为基准的清产

核资审计结果确认，根据出具《台州经济开发区保安服务有限公司资产清查专项审计报告》（中天综审[2017]122号），经交易各方协商确定交易价格为2,121,511.41元。上述合并对价与合并日（2018年1月31日）台州安邦保安公司可辨认净资产的公允价值525,454.04元的差额1,596,057.37元在合并报表中确认为商誉。

资产组或资产组组合的构成	台州安邦保安公司经营性资产和负债		
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
测试时点			
资产组或资产组组合的账面价值	5,483,852.71	5,218,446.15	4,917,140.10
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	1,596,057.37	1,596,057.37	1,596,057.37
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	7,079,910.08	6,814,503.52	6,513,197.47
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的3年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量根据增长率3%推断得出，该增长率和安全保护服务行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为12%。

经测试，报告期各期末，上述资产组的预计可收回金额均高于其账面价值，商誉并未出现减值损失。

2) 温州安邦公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

公司以支付现金的方式购买温州安邦公司31%股权，交易定价转让价格根据2014年12月16日温州诚达会计师事务所（普通合伙）以2014年10月31日为基准的清查核资审计，并出具审计报告（温诚达审字〔2014〕156号），经交易各方确定交易价格为12,736,660.00元。上述合并对价与合并日（2016年6月30日）公司享有温州安邦公司可辨认净资产公允价值11,028,470.45元的差额1,708,189.55元在合并报表中确认为商誉。

资产组或资产组组合的构成	温州安邦公司经营性资产和负债		
	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
测试时点			
资产组或资产组组合的账面	258,971,468.34	193,160,744.63	197,947,243.38

价值			
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	1,708,189.55	1,708,189.55	1,708,189.55
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	1,641,201.72	1,641,201.72	1,641,201.72
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	262,320,859.61	196,510,135.90	201,296,634.65
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的3年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量根据增长率3%推断得出，该增长率和安全保护服务行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为12%。

经测试，报告期各期末，上述资产组的预计可收回金额均高于其账面价值，商誉并未出现减值损失。

18. 长期待摊费用

(1) 2022 年度

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造工程	41,732,500.53	51,373,213.17	12,471,206.96		80,634,506.74
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台	4,620,142.07	3,421,055.24	2,526,048.11		5,515,149.20
合计	46,352,642.60	54,794,268.41	14,997,255.07		86,149,655.94

(2) 2021 年度

项目	期初数[注]	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造工程	45,576,508.61	7,743,955.26	11,587,963.34		41,732,500.53
房租租赁费等费用	162,155.54		162,155.54		
绍兴安邦智安校园学生安全守护平台		5,198,766.29	578,624.22		4,620,142.07
合计	45,738,664.15	12,942,721.55	12,328,743.10		46,352,642.60

[注] 2021 年度期初数与 2020 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十三(二)

之说明

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注]	期末数
装修及改造工程	31,586,288.56	25,900,002.41	9,163,350.46	2,746,431.90	45,576,508.61
房租租赁费等费用	10,852,704.18		3,248,827.58		7,603,876.60
合 计	42,438,992.74	25,900,002.41	12,412,178.04	2,746,431.90	53,180,385.21

[注] 其他减少系处置

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022. 12. 31		2021. 12. 31	
	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	31,983,820.50	7,733,855.84	20,562,010.60	4,908,327.44
计提的党建工作经费	20,553,231.15	5,120,549.70	16,777,100.56	4,184,157.53
内部交易未实现利润	153,521.68	38,380.42	203,366.99	50,841.75
使用权资产税会差异	7,258,233.66	1,773,690.35	2,684,169.66	630,247.30
可弥补亏损	971,922.67	242,980.67		
合 计	60,920,729.66	14,909,456.98	40,226,647.81	9,773,574.02

(续上表)

项 目	2020. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,016,261.25	3,912,921.33
计提的党建工作经费	15,589,173.41	3,885,704.51
内部交易未实现利润	254,254.67	63,563.67
使用权资产税会差异		
可弥补亏损		
合 计	31,859,689.33	7,862,189.51

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31

资产减值准备	1,394,050.94	4,244,435.12	4,100,455.96
计提的党建工作经费	362,015.26	3,600,395.66	3,612,026.42
使用权资产税会差异		1,375,977.43	
递延收益	20,160.00	130,004.72	
可弥补亏损	184,449,723.95	158,523,581.61	129,884,263.70
小 计	186,225,950.15	167,874,394.54	137,596,746.08

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
2021 年			10,735,129.29
2022 年		22,575,681.23	22,638,304.19
2023 年	16,187,520.51	16,187,520.51	16,757,310.09
2024 年	33,223,805.65	33,223,805.65	34,162,983.88
2025 年	30,244,438.95	30,244,438.95	30,780,210.10
2026 年	33,058,240.36	33,693,864.16	
2027 年	40,157,780.73		
2028 年			
2029 年	6,113,565.55	6,113,565.55	6,113,565.55
2030 年	8,696,760.60	8,696,760.60	8,696,760.60
2031 年	7,787,944.96	7,787,944.96	
2032 年	9,951,589.31		
小 计	185,421,646.62	158,523,581.61	129,884,263.70

20. 其他非流动资产

项 目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购建长期资产款	32,099,463.18		32,099,463.18	1,034,186.59		1,034,186.59
合 计	32,099,463.18		32,099,463.18	1,034,186.59		1,034,186.59

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值

预付购建长期资产款	1,672,819.60		1,672,819.60
合 计	1,672,819.60		1,672,819.60

21. 短期借款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
信用借款	28,000,000.00	46,249,171.68	42,900,000.00
应计提借款利息	27,672.95	66,785.92	35,101.81
合 计	28,027,672.95	46,315,957.60	42,935,101.81

22. 应付账款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付商品、劳务款	52,241,783.09	33,975,567.53	30,138,247.87
应付工程、设备款	29,705,663.10	22,301,513.53	28,883,322.71
合 计	81,947,446.19	56,277,081.06	59,021,570.58

23. 预收款项

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收房屋租赁款	299,633.03		
合 计	299,633.03		

24. 合同负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收服务费等	58,205,490.57	53,297,379.06	45,364,287.40
合 计	58,205,490.57	53,297,379.06	45,364,287.40

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

短期薪酬	229,084,958.17	1,370,922,796.78	1,354,938,261.04	245,069,493.91
离职后福利—设定提存计划	7,546,561.08	110,418,953.76	110,874,637.32	7,090,877.52
辞退福利		1,959,429.15	1,959,429.15	
合计	236,631,519.25	1,483,301,179.69	1,467,772,327.51	252,160,371.43

2) 2021 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	215,455,515.03	1,305,352,759.31	1,291,723,316.17	229,084,958.17
离职后福利—设定提存计划	109,238.10	100,528,971.69	93,091,648.71	7,546,561.08
辞退福利	1,003,000.00	1,715,368.61	2,718,368.61	
合计	216,567,753.13	1,407,597,099.61	1,387,533,333.49	236,631,519.25

3) 2020 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	181,899,136.07	1,261,383,220.49	1,227,826,841.53	215,455,515.03
离职后福利—设定提存计划	6,830,160.14	10,923,764.64	17,644,686.68	109,238.10
辞退福利	72,500.00	5,366,084.19	4,435,584.19	1,003,000.00
合计	188,801,796.21	1,277,673,069.32	1,249,907,112.40	216,567,753.13

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	219,621,431.02	1,172,639,196.44	1,156,981,985.19	235,278,642.27
职工福利费	181,795.00	48,858,019.16	49,039,814.16	
社会保险费	5,892,561.15	71,817,935.37	72,079,576.97	5,630,919.55
其中：医疗保险费及生育保险费	5,665,325.17	68,178,320.59	68,446,985.34	5,396,660.42
工伤保险费	227,235.98	3,639,614.78	3,632,591.63	234,259.13
住房公积金	981,735.40	55,980,282.27	55,947,643.87	1,014,373.80

工会经费和职工教育经费	2,407,435.60	21,627,363.54	20,889,240.85	3,145,558.29
小 计	229,084,958.17	1,370,922,796.78	1,354,938,261.04	245,069,493.91

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	205,480,681.66	1,110,541,002.51	1,096,400,253.15	219,621,431.02
职工福利费	127,872.00	49,193,700.79	49,139,777.79	181,795.00
社会保险费	4,995,206.62	70,457,640.54	69,560,286.01	5,892,561.15
其中：医疗保险费及生育 保险费	4,992,090.28	67,478,362.57	66,805,127.68	5,665,325.17
工伤保险费	3,116.34	2,979,277.97	2,755,158.33	227,235.98
住房公积金	1,332,311.00	53,023,126.16	53,373,701.76	981,735.40
工会经费和职工教育经费	3,519,443.75	22,137,289.31	23,249,297.46	2,407,435.60
小 计	215,455,515.03	1,305,352,759.31	1,291,723,316.17	229,084,958.17

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	173,620,771.90	1,091,208,557.30	1,059,348,647.54	205,480,681.66
职工福利费	254,245.00	45,873,342.33	45,999,715.33	127,872.00
社会保险费	4,561,005.27	51,981,880.75	51,547,679.40	4,995,206.62
其中：医疗保险费	3,918,273.64	51,711,639.18	50,637,822.54	4,992,090.28
工伤保险费	195,945.85	270,241.57	463,071.08	3,116.34
生育保险费	446,785.78		446,785.78	
住房公积金	542,764.00	52,044,594.57	51,255,047.57	1,332,311.00
工会经费和职工教育经费	2,920,349.90	20,274,845.54	19,675,751.69	3,519,443.75
小 计	181,899,136.07	1,261,383,220.49	1,227,826,841.53	215,455,515.03

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,048,695.75	103,563,953.99	104,035,337.40	6,577,312.34

失业保险费	497,865.33	6,224,760.57	6,209,060.72	513,565.18
企业年金缴费		630,239.20	630,239.20	
小 计	7,546,561.08	110,418,953.76	110,874,637.32	7,090,877.52

2) 2021 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	103,959.19	95,637,928.07	88,693,191.51	7,048,695.75
失业保险费	5,278.91	3,713,202.57	3,220,616.15	497,865.33
企业年金缴费		1,177,841.05	1,177,841.05	
小 计	109,238.10	100,528,971.69	93,091,648.71	7,546,561.08

3) 2020 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,491,695.13	9,552,172.24	15,939,908.18	103,959.19
失业保险费	338,465.01	352,388.76	685,574.86	5,278.91
企业年金缴费		1,019,203.64	1,019,203.64	
小 计	6,830,160.14	10,923,764.64	17,644,686.68	109,238.10

26. 应交税费

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
增值税	11,985,424.01	20,800,392.33	19,427,057.24
企业所得税	25,555,348.16	30,513,041.56	36,240,415.89
代扣代缴个人所得税	1,827,928.90	1,868,310.47	811,394.91
城市维护建设税	774,967.56	1,549,285.40	1,351,677.77
房产税	7,732,235.42	5,990,366.21	2,857,239.59
土地使用税	1,561,490.73	1,359,858.54	1,119,890.77
教育费附加	335,874.31	659,200.07	579,668.07
地方教育附加	220,279.03	434,720.84	381,741.27
印花税	60,596.26	53,898.17	90,533.96
合 计	50,054,144.38	63,229,073.59	62,859,619.47

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付股利			103,503,810.90
其他应付款	48,798,904.70	73,754,029.04	80,396,130.93
合 计	48,798,904.70	73,754,029.04	183,899,941.83

(2) 应付股利

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付子公司少数 股东股利			103,503,810.90
小 计			103,503,810.90

(3) 其他应付款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
暂借款		14,184,950.44	31,479,566.67
党建工作经费	20,915,246.41	20,377,496.22	19,201,199.83
股权或收益权受 让款	2,051,368.79	3,051,368.79	
押金保证金	9,490,168.45	8,989,314.79	9,709,434.35
应付暂收款	7,915,630.30	15,475,085.72	12,982,917.02
代扣代缴	42,719.96	1,505,478.75	475,223.49
残疾人就业保障金	5,286,580.92	4,593,367.14	1,689,459.55
其他	3,097,189.87	5,576,967.19	4,858,330.02
小 计	48,798,904.70	73,754,029.04	80,396,130.93

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的长期借款	2,500,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00
应计提借款利息	18,717.15	3,743.43	28,351.81
一年内到期的租赁负债	39,779,684.07	17,753,301.48	
合 计	42,298,401.22	20,257,044.91	3,028,351.81

29. 其他流动负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
待转销项税额	106,997.27	41,459.22	168,284.31
合 计	106,997.27	41,459.22	168,284.31

30. 长期借款

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
抵押借款	12,500,000.00	15,000,000.00	13,000,000.00
应计提借款利息	3,743.43	22,460.58	154,599.81
合 计	12,503,743.43	15,022,460.58	13,154,599.81

31. 租赁负债

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31
尚未支付的租赁付款额	106,627,483.44	128,214,117.78
减：未确认融资费用	20,597,678.39	24,954,106.82
合 计	86,029,805.05	103,260,010.96

32. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	130,004.72	1,550,000.00	1,659,844.72	20,160.00	与收益相关
合 计	130,004.72	1,550,000.00	1,659,844.72	20,160.00	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		1,400,000.00	1,269,995.28	130,004.72	与收益相关
合 计		1,400,000.00	1,269,995.28	130,004.72	

(2) 政府补助明细情况

1) 2022 年度

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
-----	-----	--------------	--------------	-----	-----------------

安全生产及应急管理专项资金	130,004.72	1,550,000.00	1,659,844.72	20,160.00	与收益相关
小 计	130,004.72	1,550,000.00	1,659,844.72	20,160.00	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
安全生产及应急管理专项资金		1,400,000.00	1,269,995.28	130,004.72	与收益相关
小 计		1,400,000.00	1,269,995.28	130,004.72	

[注]政府补助计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

33. 股本

(1) 明细情况

股东名称（自然人姓名）	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
浙江省国有资本运营有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
中电海康集团有限公司	14,516,129.00	14,516,129.00	14,516,129.00
浙江省财务开发有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
宁波捍卫企业管理合伙企业（有限合伙）	4,167,523.00	4,167,523.00	4,167,523.00
宁波卫邦企业管理合伙企业（有限合伙）	4,137,306.00	4,137,306.00	4,137,306.00
南都物业服务集团股份有限公司	4,032,258.00	4,032,258.00	4,032,258.00
吴高峻	800,000.00	800,000.00	800,000.00
诸葛斌	800,000.00	800,000.00	800,000.00
余兴才	441,988.00	441,988.00	441,988.00
厉晓奋	441,988.00	441,988.00	441,988.00
卢卫东	423,993.00	423,993.00	423,993.00
王恒建	441,988.00	441,988.00	441,988.00
童军杰	441,988.00	441,988.00	441,988.00
合 计	80,645,161.00	80,645,161.00	80,645,161.00

(2) 其他说明

1) 2020 年 7 月，根据浙江省人民政府《关于安邦护卫集团混合所有制改革方案的批复》（浙政函〔2018〕129 号）、浙江省国资委《关于调整浙江安邦护卫集团有限公司混

合所有制改制方案的复函》（浙国资发函〔2019〕132号）、浙江省国资委《关于浙江安邦护卫集团有限公司国有股权变动的批复》（浙国资产权〔2020〕13号）和2020年6月16日股东会决议，同意公司注册资本由50,000,000.00元增加至80,645,161.00元。其中中电海康集团有限公司认缴14,516,129.00元，宁波捍卫企业管理合伙企业（有限合伙）认缴4,167,523.00元，宁波卫邦企业管理合伙企业（有限合伙）认缴4,137,306.00元，南都物业服务集团股份有限公司认缴4,032,258.00元，吴高峻认缴800,000.00元，诸葛斌认缴800,000.00元，余兴才认缴441,988.00元，厉晓奋认缴441,988.00元，卢卫东认缴423,993.00元，王恒建认缴441,988.00元，童军杰认缴441,988.00元，增资价为11.70元/每元注册资本，合计增资358,548,383.90元，其中30,645,161.00元计入股本，327,903,222.90元计入资本公积（资本溢价）。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2020〕305号）。

2) 2020年9月，根据《关于浙江省国有资本运营有限公司无偿划转股权的议案》《浙江省国资委关于浙江安邦护卫集团有限公司国有股转持有有关事项的通知》（浙国资考核〔2020〕37号）和2020年9月29日股东会决议，同意浙江省国有资本运营有限公司将其持有公司6.2%股权（对应注册资本500万元）无偿划转给浙江省财务开发有限责任公司。

3) 2020年12月，根据《浙江安邦护卫集团有限公司第一届董事会2020年度第13次会议决议》《浙江省国资委关于浙江安邦护卫集团有限公司整体变更设立股份有限公司的审核意见》（浙国资发函〔2020〕104号），公司以2020年9月30日（整体变更股份有限公司基准日）的经审计后净资产456,676,750.17元（其中实收资本80,645,161.00元，资本公积328,699,545.94元，法定盈余公积16,800,521.44元，未分配利润30,531,521.79元），折合整体变更后股份有限公司股份80,645,161.00股（每股面值1元），资本公积376,031,589.17元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2020〕681号）。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
股本溢价	397,485,675.32	390,442,229.36	375,235,266.13
合 计	397,485,675.32	390,442,229.36	375,235,266.13

(2) 其他说明

1) 2022 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	390,442,229.36	7,043,445.96		397,485,675.32
合 计	390,442,229.36	7,043,445.96		397,485,675.32

① 2022 年 2 月，按照经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会的批复，同意公司将所持有杭州安邦公司不含分红权的 7%股权协议转让给杭州定安饭店有限公司，转让价格为 1,601,189.02 元，处置时该 7%的股权对应的杭州安邦公司净资产份额 1,050,000.00 元，其中实收资本 700,000.00 元，盈余公积 350,000.00 元，差额 551,189.02 元相应调整资本公积。

② 2022 年 5 月，根据科技服务公司经股东会决议，由杭州微同股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州启真毓安股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州鞍欣企业管理合伙企业（有限合伙）和杭州鞍保企业管理合伙企业（有限合伙）分别增资 1,045.00 万元、825.00 万元、825.00 万元和 825.00 万元，增资价格为 1 元/实收资本。增资后，公司持有科技服务公司的持股比例由 100%下降至 36%，公司享有科技服务公司净资产的份额增加 6,492,256.94 元，相应调整资本公积。

2) 2021 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	375,235,266.13	15,206,963.23		390,442,229.36
合 计	375,235,266.13	15,206,963.23		390,442,229.36

① 2021 年 7 月，按照经浙江省人民政府批示，公司、浙江安防职业技术学院（以下简称安防学院）、温州市保安服务总公司（以下简称温州保安公司）签订《安邦护卫集团股份有限公司、浙江安防职业技术学院、温州市保安服务总公司关于落实《安邦护卫集团有关温州安邦护卫“同股不同权”问题协调情况的汇报》要求的备忘录》（以下简称备忘录），公司、浙江省国有资本运营有限公司需要向温州保安公司支付温州安邦公司 2015 年 8 月 1 日-2019 年 6 月 30 日实现的可分配利润的 21%的补偿 18,094,283.56 元，其中公司股东浙江省国有资本运营有限公司承担 15,042,914.77 元，公司承担 3,051,368.79 元，公司股东承担部分公司相应调整对温州安邦公司投资成本和资本公积项目。

② 上述补偿金额 18,094,283.56 元与温州安邦公司 2015 年 8 月 1 日-2019 年 6 月 30 日实现的净利润减计提的盈余公积后 21%的金额 18,258,332.02 元差额 164,048.46 元，调整资本公积。

3) 2020 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		703,138,489.03	327,903,222.90	375,235,266.13
合 计		703,138,489.03	327,903,222.90	375,235,266.13

① 2020 年 7 月，公司收到中电海康集团有限公司、宁波捍卫企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波卫邦企业管理合伙企业（有限合伙）、南都物业服务集团股份有限公司、吴高峻、诸葛斌、余兴才、厉晓奋、卢卫东、王恒建和童军杰认缴的增资款，其中溢价 327,903,222.90 元计入资本公积-股本溢价，详见本财务报表附注五之股本相关说明。

② 公司以 2020 年 9 月 30 日的净资产进行折股，折股后计入资本公积-股本溢价为 376,031,589.17 元，详见本财务报表附注五之股本相关说明。

③ 公司非同一控制企业合并嘉兴安邦公司前，对嘉兴安邦公司按权益法核算，因嘉兴安邦公司其他权益（专项储备）变动，母公司确认资本公积-其他资本公积 796,323.04 元，该资本公积在编制合并报表时予以抵消。

35. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
安全生产费	52,562,648.63	47,383,899.87	39,712,419.43
合 计	52,562,648.63	47,383,899.87	39,712,419.43

(2) 其他说明

公司原按财政部、国家安全生产监督总局 2012 年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取和使用安全生产费，自 2022 年 11 月 21 日起改按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取和使用安全生产费，具体情况如下：

变更内容	变更前	变更后
计提比例	客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5% 提取。中小微企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5% 和 1.5% 时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本	客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务 1.5%，企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

变更内容	变更前	变更后
	年度可以缓提或者少提安全费用。	
使用范围	<p>(一) 完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、管道运输设施设备和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；</p> <p>(二) 购置、安装和使用具有行驶记录功能的车辆卫星定位装置、船舶通信导航定位和自动识别系统、电子海图等支出；</p> <p>(三) 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；</p> <p>(四) 开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；</p> <p>(五) 安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；</p> <p>(六) 配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；</p> <p>(七) 安全生产宣传、教育、培训支出；</p> <p>(八) 安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；</p> <p>(九) 安全设施及特种设备检测检验支出；</p> <p>(十) 其他与安全生产直接相关的支出。</p>	<p>(一) 完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括道路、水路、铁路、城市轨道交通、管道运输设施设备和装卸工具安全状况检测及维护系统、运输设施设备和装卸工具附属安全设备等支出；</p> <p>(二) 购置、安装和使用具有行驶记录功能的车辆卫星定位装置、视频监控装置、船舶通信导航定位和自动识别系统、电子海图等支出；</p> <p>(三) 铁路和城市轨道交通防灾监测预警设备及铁路周界入侵报警系统、铁路危险品运输安全监测设备支出；</p> <p>(四) 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急救援队伍建设、应急预案制修订与应急演练支出；</p> <p>(五) 开展重大危险源检测、评估、监控支出，安全风险分级管控和事故隐患排查整改支出，安全生产信息化、智能化建设、运维和网络安全支出；</p> <p>(六) 安全生产检查、评估评价（不含新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；</p> <p>(七) 配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；</p> <p>(八) 安全生产宣传、教育、培训和从业人员发现并报告事故隐患的奖励支出；</p> <p>(九) 安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；</p> <p>(十) 安全设施及特种设备检测检验、检定校准、铁路和城市轨道交通基础设备安全检测支出；</p> <p>(十一) 安全生产责任保险及承运人责任保险支出；</p> <p>(十二) 与安全生产直接相关的其他支出。</p>

1) 2022 年度

项 目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
安全生产费	47,383,899.87	10,419,243.35	5,240,494.59	52,562,648.63
合 计	47,383,899.87	10,419,243.35	5,240,494.59	52,562,648.63

2) 2021 年度

项 目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
安全生产费	39,712,419.43	12,554,562.71	4,883,082.27	47,383,899.87

项 目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
合 计	39,712,419.43	12,554,562.71	4,883,082.27	47,383,899.87

3) 2020 年度

项 目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
安全生产费	32,445,803.89	12,149,917.55	4,883,302.01	39,712,419.43
合 计	32,445,803.89	12,149,917.55	4,883,302.01	39,712,419.43

36. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
法定盈余公积	10,965,528.54	8,365,971.54	3,537,512.03
合 计	10,965,528.54	8,365,971.54	3,537,512.03

(2) 明细说明

1) 2020 年度盈余公积增加数系根据公司 2020 年 10-12 月实现净利润（母公司）的 10% 计提的法定盈余公积金 3,537,512.03 元，减少数系公司以 2020 年 9 月 30 日的净资产进行折股，转出盈余公积 16,800,521.44 元，详见本财务报表附注五之股本相关说明。

2) 2021 年度盈余公积增加数系根据母公司 2021 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 4,828,459.51 元。

3) 2022 年度盈余公积增加数系根据母公司 2022 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 2,599,557.00 元。

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期初未分配利润	474,814,375.85	416,208,303.25	391,205,005.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,906,409.36	93,273,241.68	119,788,779.11
减：提取法定盈余公积	2,599,557.00	4,828,459.51	3,537,512.03
应付普通股股利		29,838,709.57	29,032,257.96
净资产折股			30,531,521.79

其他减少			31,684,189.90
期末未分配利润	585,121,228.21	474,814,375.85	416,208,303.25

(2) 其他说明

1) 根据 2020 年 9 月 28 日公司股东会审议通过的《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》，以公司总股本 80,645,161 股为基数，每股发放现金股利 0.36 元（含税），分配总额为 29,032,257.96 元。

2) 公司以 2020 年 9 月 30 日的净资产进行折股，转出未分配利润 30,531,521.79 元，详见本财务报表附注五之股本相关说明。

3) 2019 年 11 月，公司与杭州市安保服务集团有限公司签订股权转让协议受让其持有杭州安邦公司 40% 的股权，2020 年 3 月办妥工商变更登记手续，投资成本与享有杭州安邦公司净资产份额的差额-31,684,189.90 元冲减留存收益。

4) 根据 2021 年 5 月 19 日公司股东大会审议，以公司总股本 80,645,161 股为基数，每股发放现金股利 0.37 元（含税），分配总额为 29,838,709.57 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,341,377,110.81	1,806,161,287.93	2,165,713,992.24	1,651,229,108.23
其他业务收入	37,952,589.67	28,188,668.83	31,502,394.64	24,392,815.32
合 计	2,379,329,700.48	1,834,349,956.76	2,197,216,386.88	1,675,621,923.55
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,370,684,839.45	1,827,868,371.38	2,191,745,423.13	1,671,099,076.85

(续上表)

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入	2,039,409,146.25	1,505,576,138.07
其他业务收入	24,532,458.34	20,889,115.70
合 计	2,063,941,604.59	1,526,465,253.77

其中：与客户之间的合同产生的收入	2,062,546,284.97	1,525,826,434.68
------------------	------------------	------------------

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国农业银行股份有限公司浙江区域分支机构	223,875,728.44	9.41
中国工商银行股份有限公司浙江区域分支机构	185,175,172.71	7.78
中国建设银行股份有限公司浙江区域分支机构	167,895,958.21	7.06
中国银行股份有限公司浙江区域分支机构	143,643,503.10	6.04
宁波银行股份有限公司	66,884,672.98	2.81
小 计	787,475,035.44	33.10

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国农业银行股份有限公司浙江区域分支机构	224,551,013.29	10.22
中国工商银行股份有限公司浙江区域分支机构	191,725,787.75	8.73
中国建设银行股份有限公司浙江区域分支机构	162,426,327.41	7.39
中国银行股份有限公司浙江区域分支机构	142,131,637.00	6.47
宁波银行股份有限公司	62,348,981.13	2.84
小计	783,183,746.58	35.65

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国农业银行股份有限公司浙江区域分支机构	223,605,528.54	10.83
中国工商银行股份有限公司浙江区域分支机构	192,939,276.18	9.35
中国建设银行股份有限公司浙江区域分支机构	157,543,792.87	7.63
中国银行股份有限公司浙江区域分支机构	135,247,583.99	6.55
宁波银行股份有限公司	57,507,065.61	2.79
小计	766,843,247.19	37.15

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
金融安全服务	1,696,263,158.09	1,267,754,830.71	1,679,416,127.44	1,257,887,605.02
综合安防服务	562,727,451.66	501,541,045.20	409,877,224.08	356,860,516.07
安全应急服务	82,386,501.06	36,865,412.02	76,420,640.72	36,480,987.14
其 他	29,307,728.64	21,707,083.45	26,031,430.89	19,869,968.62
合 计	2,370,684,839.45	1,827,868,371.38	2,191,745,423.13	1,671,099,076.85

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
金融安全服务	1,629,474,487.98	1,179,620,679.76
综合安防服务	345,218,151.89	293,455,543.88
安全应急服务	64,716,506.38	32,499,914.43
其他	23,137,138.72	20,250,296.61
合 计	2,062,546,284.97	1,525,826,434.68

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	231,566,920.33	133,416,358.57	99,136,816.03
在某一时段内确认收入	2,147,762,780.15	2,063,800,028.31	1,964,804,788.56
小计	2,379,329,700.48	2,197,216,386.88	2,063,941,604.59

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	52,373,104.57	45,364,287.40	44,872,980.82
小 计	52,373,104.57	45,364,287.40	44,872,980.82

2. 税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	5,681,976.56	5,945,802.38	5,924,149.78
教育费附加	2,465,478.65	2,569,529.40	2,596,487.21
地方教育附加	1,646,442.32	1,713,834.24	1,649,106.32

印花税	235,496.70	236,840.11	492,488.46
房产税	7,313,671.15	6,694,517.38	3,097,625.06
土地使用税	1,026,279.34	1,089,876.67	1,175,807.17
车船税	216,315.23	204,974.25	197,428.74
合 计	18,585,659.95	18,455,374.43	15,133,092.74

3. 销售费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	4,293,695.78	2,577,579.75	2,447,708.18
差旅费、办公费用	322,801.24	163,394.41	363,935.78
车辆费用	11,953.40	14,185.00	14,997.22
折旧和摊销		1,444.21	70,710.58
广告费及业务宣传费	271,603.28		283,224.04
业务招待费	179,027.18	59,013.91	112,436.30
其他	182,874.02	2,797.00	113,396.23
合 计	5,261,954.90	2,818,414.28	3,406,408.33

4. 管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	143,726,005.31	135,006,678.35	114,015,477.26
折旧和摊销	22,487,389.73	23,904,650.94	19,088,522.53
办公差旅费、维修费、车辆费用	11,530,453.82	14,291,065.47	12,930,357.25
残疾人就业保障金	10,766,223.23	11,590,025.25	9,807,009.36
咨询费及中介机构费用	5,742,106.79	6,384,361.14	6,932,264.57
党建工作经费	1,427,713.13	2,376,218.18	2,536,971.70
租赁费	591,208.25	943,091.04	10,001,193.77
业务招待费	2,874,191.15	2,577,700.03	2,031,434.25
广告费及业务宣传费	1,529,095.65	1,761,002.63	1,685,984.37
其他	1,566,211.71	1,088,500.25	2,934,010.44

合 计	202,240,598.77	199,923,293.28	181,963,225.50
-----	----------------	----------------	----------------

5. 研发费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	9,951,830.68	6,106,118.68	6,709,972.40
材料投入	463,620.71	596,135.03	253,861.55
折旧和摊销	392,573.25	316,768.41	287,745.79
办公差旅费、车辆费用	1,183,298.34	674,788.36	374,813.69
其他	301,491.26	415,927.93	
合 计	12,292,814.24	8,109,738.41	7,626,393.43

6. 财务费用

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息费用	8,402,716.51	8,996,343.80	4,426,422.79
减：利息收入	21,412,957.10	9,186,416.97	5,326,461.93
银行手续费	300,690.93	468,168.97	425,093.35
其他	45,382.08	29,301.03	10,342.14
合 计	-12,664,167.58	307,396.83	-464,603.65

7. 其他收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与收益相关的政府补助[注]	17,974,001.33	15,741,375.51	24,363,144.47
招用退役士兵扣减增值税	4,136,693.83	6,680,185.42	7,901,520.91
增值税加计抵减、小规模纳税人增值税减免	3,855,957.33	3,723,247.50	3,326,421.77
税收返还	55,831.23	145,489.37	1,862,060.65
代扣个人所得税手续费返还	300,886.55	128,260.20	235,622.52
合 计	26,323,370.27	26,418,558.00	37,688,770.32

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	4,173,125.72	4,578,749.05	5,299,184.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-37,273.82	264.88
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	365,370.37	516,832.24	564,106.34
理财产品投资收益	949,982.36	1,201,797.86	2,280,412.39
合 计	5,488,478.45	6,260,105.33	8,143,968.45

9. 信用减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
坏账损失	-8,524,919.83	-4,673,766.07	2,740,387.99
合 计	-8,524,919.83	-4,673,766.07	2,740,387.99

10. 资产减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合同资产减值损失	-158,925.89	-17,848.14	-57,492.63
合 计	-158,925.89	-17,848.14	-57,492.63

11. 资产处置收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益	-1,657,812.33	-1,558,947.48	-1,816,610.37
长期待摊费用处置收益			2,031,149.22
合 计	-1,657,812.33	-1,558,947.48	214,538.85

12. 营业外收入

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
无需支付款项	324,621.48	146,205.69	96,255.38
罚没收入	117,267.46	48,722.26	24,040.00

杭州安邦公司基地拆迁补偿			6,549,591.00
其他	49,373.53	123,024.13	250,498.03
合计	491,262.47	317,952.08	6,920,384.41

13. 营业外支出

项目	2022年度	2021年度	2020年度
对外捐赠支出	1,766,666.00	2,602,131.21	6,228,550.00
事故赔偿、罚款支出	737,036.84	2,564,721.23	1,546,033.78
非流动资产毁损报废损失	513,807.97	357,863.98	389,792.48
税收滞纳金	108,823.34	264,414.42	357,932.65
其他	43,769.22	50,769.91	49,887.25
合计	3,170,103.37	5,839,900.75	8,572,196.16

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	2022年度	2021年度	2020年度
当期所得税费用	95,712,825.01	96,181,786.44	99,505,681.58
递延所得税费用	-5,135,882.96	-1,911,384.51	1,105,236.46
合计	90,576,942.05	94,270,401.93	100,610,918.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年度	2021年度	2020年度
利润总额	338,054,233.21	312,886,399.07	376,890,195.70
按母公司适用税率计算的所得税费用	84,513,558.30	78,221,599.76	94,222,548.95
子公司适用不同税率的影响	-1,489,741.47	-2,143,118.72	-1,327,990.73
调整以前期间所得税的影响	-320,750.89	3,093,704.34	-590,968.42
非应税收入的影响	-2,499,596.19	-532,716.41	-13,858,609.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,936,847.38	2,673,978.28	16,125,066.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,216,340.58	-1,293,283.91	-6,157,561.60

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	13,100,317.25	14,354,273.91	13,700,252.91
允许加计扣除的成本、费用的影响	-2,241,150.87	-73,355.77	-1,501,820.27
子公司递延税率变动对所得税的影响	-206,200.88	-30,679.55	
所得税费用	90,576,942.05	94,270,401.93	100,610,918.04

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收到的政府补助	17,864,156.61	15,871,380.23	24,363,144.47
收到应收暂付款	5,582,036.68	4,430,873.62	11,339,750.52
收回的押金、保证金	7,454,825.84	5,089,592.60	8,240,397.59
收到的拆迁补偿款			6,549,591.00
收到的银行存款利息	21,412,957.10	9,186,416.97	5,326,461.93
其他往来款项净额	3,286,681.86	4,039,926.12	3,689,119.53
合 计	55,600,658.09	38,618,189.54	59,508,465.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付的办公差旅费、维修费、车辆费用	14,249,403.97	16,215,700.88	16,269,699.79
支付的押金保证金	12,965,667.81	7,100,843.77	11,595,827.36
支付的咨询费及中介机构费用	5,697,106.79	6,503,835.95	8,025,948.81
支付的残疾人保障金	10,073,009.45	9,621,888.02	8,544,469.31
支付的租赁费	2,293,144.89	934,146.07	6,272,076.37
支付的捐赠支出	1,766,666.00	2,602,131.21	6,228,550.00
支付的业务招待费	3,052,838.33	2,636,713.94	2,155,670.57
支付的广告费及业务宣传费	1,800,698.93	1,761,002.63	1,998,877.70
支付的党建工作经费	889,962.94	1,872,919.53	560,057.12
支付的手续费	300,690.93	468,168.97	425,093.35

支付的其他往来净额及其他支出	20,624,374.00	5,373,418.18	5,916,521.84
合计	73,713,564.04	55,090,769.15	67,992,792.22

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回的理财本金及利息	28,513,621.88	32,984,148.56	43,122,444.89
收回的暂借款及利息		1,201,797.86	
合计	28,513,621.88	34,185,946.42	43,122,444.89

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付的理财本金		27,563,639.52	32,984,148.56
支付的其他费用		5,026,443.23	486,020.32
合计		32,590,082.75	33,470,168.88

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
转让杭州安邦公司 7%股权	1,601,189.02		
合计	1,601,189.02		

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付的暂借款及利息	14,494,976.32	31,785,000.00	37,582,952.84
支付的少数股东股权收购款	1,000,000.00		
支付的使用权资产租赁费	22,828,759.18	26,926,995.74	
合计	38,323,735.50	58,711,995.74	37,582,952.84

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	247,477,291.16	218,615,997.14	276,279,277.66
加: 资产减值准备	8,683,845.72	4,691,614.21	-2,682,895.36

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,156,104.86	86,313,835.81	86,897,878.51
使用权资产折旧	29,407,575.15	28,138,987.37	
无形资产摊销	6,046,696.95	5,852,217.64	5,640,341.26
长期待摊费用摊销	14,997,255.07	12,328,743.10	12,412,178.04
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)	1,657,812.33	1,558,947.48	-214,538.85
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	513,807.97	357,863.98	389,792.48
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	8,448,098.59	8,996,343.80	4,426,422.79
投资损失(收益以“—”号填列)	-5,488,478.45	-6,260,105.33	-8,143,968.45
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,135,882.96	-1,911,384.51	1,105,236.46
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)	-12,850,204.09	-11,018,814.01	-5,328,951.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-80,173,117.40	-41,693,525.41	-12,439,876.45
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	20,417,655.19	46,347,964.76	69,404,844.14
其他	8,829,726.09	13,789,431.38	12,178,846.11
经营活动产生的现金流量净额	326,988,186.18	366,108,117.41	439,924,587.15
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	1,115,690,066.83	988,560,061.29	965,400,480.43
减: 现金的期初余额	988,560,061.29	965,400,480.43	490,843,043.51
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	127,130,005.54	23,159,580.86	474,557,436.92

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		5,154,621.00	505,908.63
其中：文化安全公司		5,154,621.00	
钜鑫安保服务有限公司			505,908.63
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		10,181,064.23	991,928.95
其中：文化安全公司		10,181,064.23	
钜鑫安保有限公司			991,928.95
处置子公司收到的现金净额		-5,026,443.23	-486,020.32

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1) 现金	1,115,690,066.83	988,560,061.29	965,400,480.43
其中：库存现金	48,379.43	129,735.43	154,155.82
可随时用于支付的银行存款	1,100,916,195.99	939,958,707.28	963,788,812.11
可随时用于支付的其他货币资金	14,725,491.41	48,471,618.58	1,457,512.50
2) 现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额	1,115,690,066.83	988,560,061.29	965,400,480.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

(4) 现金流量表补充资料的说明

2022 年末货币资金余额中，其中保函保证金 2,099,078.34 元、履约保证金 3,570,251.07 元、驾驶员培训保证金 2,021,158.17 元不属于现金及现金等价物。

2021 年末货币资金余额中，其中保函保证金 2,212,350.78 元、履约保证金 3,988,887.52 元、驾驶员培训保证金 1,742,573.38 元不属于现金及现金等价物。

2020 年末货币资金余额中，其中保函保证金 2,209,213.46 元、履约保证金

3,868,111.76 元、驾驶员培训保证金 1,734,640.58 元不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2022 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	3,570,251.07	履约保证金
	2,099,078.34	保函保证金
	2,021,158.17	驾驶员培训保证金
固定资产	36,023,415.73	银行借款抵押
无形资产	28,920,017.83	银行借款抵押
合 计	72,633,921.14	

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	3,988,887.52	履约保证金
	2,212,350.78	保函保证金
	1,742,573.38	驾驶员培训保证金
固定资产	38,053,861.93	银行借款抵押
无形资产	29,744,341.34	银行借款抵押
合 计	75,742,014.95	

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	3,868,111.76	履约保证金
	2,209,213.46	保函保证金
	1,734,640.58	驾驶员培训保证金
固定资产	43,542,775.17	银行借款抵押
无形资产	30,568,664.90	银行借款抵押
合 计	81,923,405.87	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
安全生产及应急管理专项基金	130,004.72	1,550,000.00	1,659,844.72	20,160.00	其他收益	与收益相关
小 计	130,004.72	1,550,000.00	1,659,844.72	20,160.00		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	5,132,201.62	其他收益	浙人社〔2022〕37号、浙人社发〔2021〕39号、人社部发〔2022〕23号等
职业技能补贴	2,285,798.26	其他收益	越人社发〔2019〕32号
留工补助	2,946,917.73	其他收益	浙人社发〔2022〕37号
西湖区凤凰行动 IPO 补助	1,500,000.00	其他收益	西金融办〔2022〕7号
2021 年度重点服务业企业预兑现补助	1,480,000.00	其他收益	甬财经〔2021〕1205号
2021 年度国展中心补助资金	990,000.00	其他收益	甬国投〔2020〕19号
2021 年度第一批服务业发展扶持资金	420,000.00	其他收益	北区政发〔2017〕46号
企业上台阶奖励	300,000.00	其他收益	湖南太湖委〔2019〕95号
房屋补贴	250,000.00	其他收益	
中小企业发展专项资金	231,100.00	其他收益	浙财建〔2022〕29号
国三车淘汰补助	227,200.00	其他收益	温交〔2019〕80号
应急救援补助	150,000.00	其他收益	北区财政〔2022〕26号
一季度规上服务业营收赛马奖励	100,000.00	其他收益	市疫情防控办〔2022〕7号
零星补贴	300,939.00	其他收益	
小 计	16,314,156.61		

2) 2021 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
安全生产及应急管理专项基金		1,400,000.00	1,269,995.28	130,004.72	其他收益	与收益相关
小 计		1,400,000.00	1,269,995.28	130,004.72		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
产业发展扶持资金	4,960,000.00	其他收益	北区委发（2017）46号、上财（2021）6号、嘉南财（2021）51号
职业技能培训补贴	2,140,170.00	其他收益	越人社发（2019）32号
西湖区凤凰行动 IPO 补助	1,500,000.00	其他收益	西金融办（2021）19号
稳岗补贴	1,415,143.71	其他收益	浙人社发（2021）39号、杭人社发（2020）48号、绍市人社发（2021）49号、《关于市本级2021年失业保险稳岗返还申报相关事宜的通告》
2021年企业线上培训补贴	1,230,400.00	其他收益	温人社（2021）30号
国展中心补助资金	1,080,000.00	其他收益	甬国投（2020）19号
以工代训补贴	518,000.00	其他收益	浙人社发（2020）36号
西湖区科学技术局国高奖励款	400,000.00	其他收益	西科（2019）18号
国三车淘汰补助	199,800.00	其他收益	温交（2019）80号
企业招用重点群体税收补贴	159,900.00	其他收益	
市科技企业研发费用补助	152,000.00	其他收益	西科（2021）10号
2020年度嘉兴市服务业领军行企业奖励	150,000.00	其他收益	嘉服务业办（2021）6号
2021年守重企业奖励	100,000.00	其他收益	衢市监规（2021）5号
企业上台阶奖励	100,000.00	其他收益	
经济政策奖励	50,000.00	其他收益	庄街党（2017）235号
零星补贴	315,966.52	其他收益	
小 计	14,471,380.23		

3) 2020年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
社保返还	9,390,524.14	其他收益	浙政办发（2019）25号、衢人社发（2020）52号

稳岗补贴	4,704,243.12	其他收益	浙人社发(2020)10号
以工代训补贴	2,842,525.00	其他收益	人社厅明电(2020)29号、浙人社发(2020)36号、湖人社发(2020)8号、柯人社(2020)16号、杭人社发(2020)94号、《关于落实企业稳岗扩岗专项支持计划实施以工代训补贴的通知》、温人社发(2020)103号、《绍兴市越城区灵芝街道“六稳”“六保”工作领导小组办公室》
新引进服务业企业奖励	2,660,000.00	其他收益	北区财政(2020)100号
国三车淘汰补助	1,509,500.00	其他收益	温交(2019)80号、杭环发(2017)41号
2019年度国展中心补助资金	940,000.00	其他收益	《关于开展2019年度北仑区(开发区)商务系统参展扶持资金申报工作的通知》
房租补贴	450,000.00	其他收益	上财(2020)150号
丽水市农业农村局关于“丽水山居”示范项目补助	400,000.00	其他收益	莲农(2018)261号、莲农转办(2018)4号
2020年市科技型企业研发费用投入	360,000.00	其他收益	杭科资(2020)72号
信息经济发展扶持资金	250,000.00	其他收益	丽政发(2016)55号、《2020年丽水市信息经济发展扶持资金拟兑现项目公示》
守押基地新型墙体材料专项基金款退费	243,898.67	其他收益	浙经信资源(2018)136号、丽政办发(2017)98号
专项扶持金	200,000.00	其他收益	西科(2020)2号、杭科高(2020)71号
发改局服务业发展资金补助	169,400.00	其他收益	《关于2019年度区服务业发展引导专项资金奖励项目的公示》
发展和改革局服务业贡献奖	50,000.00	其他收益	柯政发(2020)57号
零星补助	193,053.54	其他收益	
小计	24,363,144.47		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2022年度	2021年度	2020年度
计入当期损益的政府补助金额	17,974,001.33	15,741,375.51	24,363,144.47

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
(1) 2022 年度				
安保科技公司[注 1]	投资设立	2022-09-23	10,000,000.00	100.00%
南太湖安全公司[注 2]	投资设立	2022-12-12	10,000,000.00	100.00%
(1) 2021 年度				
公共安全公司	投资设立	2021-08-06	150,000,000.00	100.00%
(2) 2020 年度				
衢州机动车公司[注 3]	投资设立	2020-06-08	5,137,950.00	60.00%
绍兴安全服务公司[注 4]	投资设立	2020-06-18	10,000,000.00	100.00%
台州安培公司[注 5]	投资设立	2020-07-31	500,000.00	100.00%

[注 1]由杭州安邦公司投资设立

[注 2]由湖州安邦公司投资设立

[注 3]由衢州安邦公司投资设立

[注 4]由绍兴安邦公司投资设立

[注 5]由台州安邦公司投资设立

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
(1) 2021 年度				
文化安全公司	转让	2021-12-27	10,180,185.93	131,688.97
(2) 2020 年度				
钜鑫安保公司	注销	2020-06-18		60,507.93

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
科技服务公司	浙江杭州	浙江杭州	信息传输、软件和信息技术服务业	36.00		投资设立

安全服务公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	65.00		投资设立
公共安全公司	浙江杭州	浙江杭州	其他制造业	100.00		投资设立
杭州安邦公司	浙江杭州	浙江杭州	其他服务业	84.00		非同一控制下 企业合并
舟山安邦公司	浙江舟山	浙江舟山	其他服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
宁波安邦公司	浙江宁波	浙江宁波	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
绍兴安邦公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
衢州安邦公司	浙江衢州	浙江衢州	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
湖州安邦公司	浙江湖州	浙江湖州	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
嘉兴安邦公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
台州安邦公司	浙江台州	浙江台州	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
温州安邦公司	浙江温州	浙江温州	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并
丽水安邦公司	浙江丽水	浙江丽水	商务服务业	51.00		非同一控制下 企业合并

(2) 其他说明

科技服务公司 2022 年 8 月混改完成后，公司对科技服务公司的持股比例变为 36.00%，杭州鞍欣企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州鞍欣）和杭州鞍保企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州鞍保）均持有科技服务公司 15.00% 股权，2022 年 8 月 12 日，公司与上述两个合伙企业签订《一致行动人协议》，根据协议约定，科技服务经营过程中，根据公司法等有效法律法规和浙江安邦护卫科技服务有限公司章程需要由科技服务公司股东会、董事会作出决议时，公司与杭州鞍欣、杭州鞍保应采取一致行动，出现意见不一致时，以公司意见为准，协议有效期三年。根据上述协议，公司实际对科技服务公司的表决权比例为 66.00%，仍然控制科技服务公司。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	报告期归属于少数股东的损益		
		2022 年度	2021 年度	2020 年度
安全服务公司	35.00	-362,980.20	927,489.84	1,018,234.26
杭州安邦公司	16.00	503,508.37		

	9.00		118,581.03	4,668,872.50
舟山安邦公司	49.00	4,808,357.64	3,287,440.66	3,614,777.73
宁波安邦公司	49.00	19,056,339.97	19,867,136.43	26,370,899.53
绍兴安邦公司	49.00	25,088,991.89	22,928,594.98	23,934,733.49
衢州安邦公司	49.00	10,579,655.01	10,405,211.75	19,445,712.60
湖州安邦公司	49.00	11,373,842.20	9,559,756.43	8,825,178.29
嘉兴安邦公司	49.00	15,859,238.83	13,827,875.54	18,292,819.73
台州安邦公司	49.00	23,181,457.81	19,235,770.59	21,674,322.33
温州安邦公司	49.00	18,138,502.56	16,461,471.23	17,752,828.13
丽水安邦公司	49.00	10,050,186.08	8,658,899.38	10,851,431.22

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度
安全服务公司	463,750.00	10,500.00	
杭州安邦公司			
舟山安邦公司	1,715,000.00	2,744,000.00	1,519,000.00
宁波安邦公司	9,933,568.22		13,434,183.85
绍兴安邦公司	11,464,297.49	17,951,050.13	25,091,530.56
衢州安邦公司	5,225,876.80	14,384,092.65	7,141,337.87
湖州安邦公司	4,779,878.21	6,771,343.68	2,847,259.79
嘉兴安邦公司	6,961,745.90	12,405,919.20	12,163,866.07
台州安邦公司	9,617,885.31	6,502,296.69	7,684,504.38
温州安邦公司		27,769,515.42	
丽水安邦公司	4,518,518.68	4,883,144.05	3,122,900.34

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
安全服务公司	4,277,646.11	5,104,376.31	4,187,386.47
杭州安邦公司	9,544,031.13	1,590,522.76	1,471,941.73
舟山安邦公司	30,135,236.67	27,041,879.03	26,498,438.37

宁波安邦公司	103,167,732.10	94,044,960.35	74,177,823.92
绍兴安邦公司	123,534,938.89	109,910,244.49	104,932,699.64
衢州安邦公司	59,134,659.46	53,780,881.25	57,759,762.15
湖州安邦公司	56,017,076.00	49,423,112.01	46,634,699.25
嘉兴安邦公司	90,366,975.46	81,469,482.53	80,047,526.20
台州安邦公司	92,788,259.42	79,224,686.92	66,491,213.02
温州安邦公司	122,334,697.46	89,496,194.90	119,062,571.11
丽水安邦公司	78,631,751.13	73,100,083.73	69,324,328.40

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2022.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安全服务公司	41,624,916.42	2,584,158.51	44,209,074.93	33,912,897.98		33,912,897.98
杭州安邦公司	68,344,981.48	79,462,620.21	147,807,601.69	58,923,130.57	19,594,085.48	78,517,216.05
舟山安邦公司	23,273,098.19	72,234,288.84	95,507,387.03	17,655,888.30	12,904,075.25	30,559,963.55
宁波安邦公司	201,162,351.42	107,379,954.58	308,542,306.00	68,599,360.66	18,345,055.79	86,944,416.45
绍兴安邦公司	180,916,769.76	143,278,900.22	324,195,669.98	50,680,459.13	9,099,018.86	59,779,477.99
衢州安邦公司	123,622,067.31	54,017,711.10	177,639,778.41	47,608,816.46	11,573,140.10	59,181,956.56
湖州安邦公司	71,541,057.73	80,673,849.89	152,214,907.62	31,999,111.98	371,639.60	32,370,751.58
嘉兴安邦公司	164,969,094.14	62,546,372.52	227,515,466.66	41,039,224.48	838,677.58	41,877,902.06
台州安邦公司	121,178,828.60	167,351,935.42	288,530,764.02	61,697,236.94	22,950,243.37	84,647,480.31
温州安邦公司	126,834,518.85	185,937,511.74	312,772,030.59	53,337,180.21	463,382.04	53,800,562.25
丽水安邦公司	84,825,472.14	111,968,297.88	196,793,770.02	49,789,931.76	2,143,362.49	51,933,294.25

(续上表)

子公司名称	2021.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安全服务公司	41,624,916.42	2,584,158.51	44,209,074.93	33,912,897.98		33,912,897.98
杭州安邦公司	60,881,377.63	62,505,322.27	123,386,699.90	73,238,564.14	25,313,805.39	98,552,369.53
舟山安邦公司	19,892,894.54	76,550,992.14	96,443,886.68	21,781,390.31	15,523,962.13	37,305,352.44
宁波安邦公司	214,085,580.96	89,112,147.36	303,197,728.32	77,770,685.63	22,907,392.68	100,678,078.31

绍兴安邦公司	142,731,444.42	154,338,768.19	297,070,212.61	53,392,008.45	8,766,043.71	62,158,052.16
衢州安邦公司	109,052,357.41	32,012,830.13	141,065,187.54	32,285,237.88	1,236,586.82	33,521,824.70
湖州安邦公司	54,427,122.99	85,122,460.42	139,549,583.41	33,870,732.11		33,870,732.11
嘉兴安邦公司	138,837,100.25	65,555,905.56	204,393,005.81	39,152,926.38		39,152,926.38
台州安邦公司	134,008,429.67	158,932,152.88	292,940,582.55	92,119,504.58	23,725,246.18	115,844,750.76
温州安邦公司	68,659,743.84	198,841,734.58	267,501,478.42	72,473,092.84	1,867,640.95	74,340,733.79
丽水安邦公司	55,064,893.66	117,353,190.70	172,418,084.36	37,419,582.52	2,369,056.23	39,788,638.75

(续上表)

子公司名称	2020.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安全服务公司	29,301,134.77	476,923.41	29,778,058.18	19,739,765.91		19,739,765.91
杭州安邦公司	123,126,773.02	28,836,176.04	151,962,949.06	129,587,344.04		129,587,344.04
舟山安邦公司	22,498,457.10	81,287,233.74	103,785,690.84	33,410,022.81	13,154,599.81	46,564,622.62
宁波安邦公司	212,787,770.96	62,583,225.03	275,370,995.99	114,690,339.05		114,690,339.05
绍兴安邦公司	141,225,295.40	147,665,871.10	288,891,166.50	65,956,767.28		65,956,767.28
衢州安邦公司	123,171,014.07	23,916,937.56	147,087,951.63	31,793,980.70		31,793,980.70
湖州安邦公司	46,122,640.43	89,564,789.33	135,687,429.76	36,926,036.10		36,926,036.10
嘉兴安邦公司	129,895,942.29	67,099,308.28	196,995,250.57	36,435,279.66		36,435,279.66
台州安邦公司	75,778,339.00	141,875,102.50	217,653,441.50	68,747,516.89		68,747,516.89
温州安邦公司	75,381,215.68	204,293,411.78	279,674,627.46	81,727,384.08		81,727,384.08
丽水安邦公司	48,405,985.60	121,648,418.17	170,054,403.77	46,494,680.22		46,494,680.22

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安全服务公司	94,100,207.81	-1,037,086.30	-1,037,086.30	-12,385,862.73
杭州安邦公司	227,058,970.08	3,146,927.34	3,146,927.34	-8,367,895.08
舟山安邦公司	70,812,543.70	9,823,766.18	9,823,766.18	-24,473,114.38
宁波安邦公司	422,361,831.41	38,890,489.74	38,890,489.74	8,399,183.12
绍兴安邦公司	250,142,561.15	51,202,024.26	51,202,024.26	21,977,798.05
衢州安邦公司	229,023,920.32	21,226,090.54	21,226,090.54	-57,024,028.67

湖州安邦公司	143,012,949.02	23,211,922.85	23,211,922.85	-12,592,980.55
嘉兴安邦公司	185,086,049.67	32,560,928.77	32,560,928.77	-4,296,334.82
台州安邦公司	313,528,274.15	47,309,097.61	47,309,097.61	36,104,507.85
温州安邦公司	250,173,885.56	37,052,050.65	37,052,050.65	-4,320,414.89
丽水安邦公司	175,025,296.13	20,510,583.83	20,510,583.83	-45,497,355.25

(续上表)

子公司名称	2021 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安全服务公司	70,614,168.75	2,649,970.98	2,649,970.98	1,557,324.58
杭州安邦公司	242,049,899.08	741,131.38	741,131.38	73,718,947.53
舟山安邦公司	66,169,318.84	6,696,362.80	6,696,362.80	11,949,474.25
宁波安邦公司	425,952,781.52	40,545,176.39	40,545,176.39	70,172,858.81
绍兴安邦公司	237,203,456.80	46,793,050.96	46,793,050.96	69,972,932.21
衢州安邦公司	194,851,822.33	21,283,567.54	21,283,567.54	12,964,987.17
湖州安邦公司	126,445,114.02	19,509,706.95	19,509,706.95	31,717,334.98
嘉兴安邦公司	170,151,094.56	28,415,289.40	28,415,289.40	37,439,276.27
台州安邦公司	276,103,317.67	39,256,674.71	39,256,674.71	50,483,259.77
温州安邦公司	245,145,913.55	33,629,537.73	33,629,537.73	49,188,771.09
丽水安邦公司	141,685,502.09	17,671,223.22	17,671,223.22	34,052,541.96

(续上表)

子公司名称	2020 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安全服务公司	52,195,562.09	2,909,240.73	2,909,240.73	10,431,019.97
杭州安邦公司	249,505,950.06	12,777,202.00	12,777,202.00	-27,331,396.06
舟山安邦公司	62,065,961.50	7,389,430.80	7,389,430.80	14,374,107.95
宁波安邦公司	409,845,518.68	53,818,162.30	53,818,162.30	75,035,235.66
绍兴安邦公司	205,996,681.65	48,846,394.90	48,846,394.90	53,889,755.88
衢州安邦公司	173,640,707.59	39,407,310.56	39,407,310.56	49,877,523.03
湖州安邦公司	116,788,401.88	18,010,567.99	18,010,567.99	32,950,144.56
嘉兴安邦公司	158,974,522.61	37,527,420.40	37,527,420.40	38,450,667.49

台州安邦公司	256,873,843.78	44,233,310.87	44,233,310.87	73,411,582.84
温州安邦公司	237,379,192.04	36,264,959.96	36,264,959.96	61,345,693.03
丽水安邦公司	131,228,982.23	22,145,778.01	22,145,778.01	32,142,314.39

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
(1) 2022 年度			
杭州安邦公司	2022-3-24	91.00%	84.00%
科技服务公司	2022-8-29	100.00%	36.00%
(2) 2020 年度			
杭州安邦公司	2020-3-26	51.00%	91.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	2022 年度		2020 年度
	科技服务公司	杭州安邦公司	杭州安邦公司
购买成本/处置对价	22,784,500.00	1,601,189.02	35,502,683.65
现金	22,784,500.00	1,601,189.02	35,502,683.65
非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	22,784,500.00	1,601,189.02	35,502,683.65
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,292,243.06	1,050,000.00	3,818,493.75
差额		551,189.02	31,684,189.90
其中：调整资本公积	6,492,256.94	551,189.02	
调整盈余公积			
调整未分配利润			31,684,189.90

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金华安邦公司	浙江金华	浙江金华	商务服务业	18.00		权益法
宁波银邦公司[注 1]	浙江宁波	浙江宁波	商务服务业		30.00	权益法

智慧消防公司[注 2]	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	34.00		权益法
信安视通公司[注 3]	浙江衢州	浙江衢州	科技推广和应用服务业		6.00	权益法

[注 1]由宁波安邦公司持有

[注 2]原由科技服务公司持有，2022 年 6 月转让给本公司

[注 3]由衢州安邦公司持有

(2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

1) 金华安邦公司

本公司直接持有金华安邦公司 18%的股权同时享有同比例的表决权，金华安邦公司董事会成员共 5 名，本公司委派一名董事，对金华安邦公司有重大影响。

2) 信安视通公司

子公司衢州安邦公司持有信安视通公司 6%的股权同时享有同比例的表决权，信安视通公司董事会成员共 4 名，由衢州安邦公司委派一名董事，因此衢州安邦公司对信安视通公司具有重大影响。

2. 重要合营企业或联营企业的主要财务信息

项 目	2022. 12. 31/2022 年度			
	金华安邦公司	宁波银邦公司	智慧消防公司	信安视通公司
流动资产	200,690,745.78	21,684,922.60	6,508,360.36	6,260,332.35
其中：现金和现金等价物	158,157,532.43	20,344,055.77	1,974,244.52	1,409,213.51
非流动资产	115,582,230.13	268,629.68	9,006,850.71	3,365,714.42
资产合计	316,272,975.91	21,953,552.28	15,515,211.07	9,626,046.77
流动负债	63,075,924.52	2,401,335.83	2,816,158.00	5,016,057.63
非流动负债	2,063,419.78			
负债合计	65,139,344.30	2,401,335.83	2,816,158.00	5,016,057.63
归属于母公司所有者权益	251,133,631.61	19,552,216.45	12,699,053.07	4,609,989.14
按持股比例计算的净资产份额	45,204,053.69	5,865,664.94	4,317,678.04	1,122,599.35
对联营、合营企业权益投资的账面价值	45,204,053.69	5,602,375.53	4,317,678.04	1,122,579.59
营业收入	196,969,675.29	21,648,079.15	521,058.44	4,765,366.10
财务费用	-8,671,935.06	-296,204.25	55,288.32	-2,076.54
所得税费用	10,632,207.13	-127,722.29		

净利润	31,319,382.26	384,266.52	-4,477,921.58	-1,290,010.86
综合收益总额	31,319,382.26	384,266.52	-4,477,921.58	-1,290,010.86
本期收到的来自联营企业的股利	582,547.48	4,500,000.00		

项 目	2021.12.31/2021 年度		
	金华安邦公司	宁波银邦公司	智慧消防公司
流动资产	185,110,070.63	37,183,531.44	17,456,993.99
其中：现金和现金等价物	149,585,843.54	34,698,029.98	344,850.67
非流动资产	93,364,633.00	404,832.12	7,205,396.56
资产合计	278,474,703.63	37,588,363.56	24,662,390.55
流动负债	53,273,317.04	3,364,825.83	6,296,818.15
负债合计	55,424,079.41	3,364,825.83	7,545,035.62
归属于母公司所有者权益	223,050,624.22	34,223,537.73	17,117,354.93
按持股比例计算的净资产份额	40,149,112.36	10,267,061.32	5,819,900.68
对联营、合营企业权益投资的账面价值	40,149,112.36	9,987,095.57	5,819,900.68
营业收入	194,338,128.53	27,841,723.62	960,567.85
财务费用	-1,716,294.87	-282,048.29	56,170.31
所得税费用	10,838,337.89	-87,327.16	
净利润	32,432,548.13	1,729,093.61	-5,228,934.39
综合收益总额	32,432,548.13	1,729,093.61	-5,228,934.39
本期收到的来自联营企业的股利	671,944.67		

(续上表)

项 目	2020.12.31/2020 年度		
	金华安邦公司	宁波银邦公司	智慧消防公司
流动资产	160,172,382.87	35,135,241.96	22,635,609.80
其中：现金和现金等价物	143,781,262.54	32,192,294.12	4,339,691.96
非流动资产	84,960,580.49	153,552.44	728,270.66
资产合计	245,132,963.36	35,288,794.40	23,363,880.46
流动负债	50,781,861.32	2,794,350.28	1,017,591.14

负债合计	50,781,861.32	2,794,350.28	1,017,591.14
归属于母公司所有者权益	194,351,102.04	32,494,444.12	22,346,289.32
按持股比例计算的净资产份额	34,983,198.37	9,748,333.24	7,597,738.37
对联营企业权益投资的账面价值	34,983,198.37	9,468,367.49	7,597,738.37
营业收入	181,204,311.66	29,847,407.29	436,693.84
财务费用	-237,584.53	-282,317.43	-30,646.87
所得税费用	12,644,979.76	-309,743.64	
净利润	35,159,918.34	3,455,036.30	-6,110,466.47
综合收益总额	35,159,918.34	3,455,036.30	-6,110,466.47
本期收到的来自联营企业的股利	207,303.23		

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 23.60%(2021 年 12 月 31 日：31.00%；2020 年 12 月 31 日：34.64%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	43,050,133.53	45,552,970.12	31,177,307.56	3,269,118.58	11,106,543.98
应付账款	81,947,446.19	81,947,446.19	81,947,446.19		
其他应付款	48,798,904.70	48,798,904.70	48,798,904.70		
一年内到期的非流动负债	39,779,684.07	44,472,630.85	44,472,630.85		
租赁负债	86,029,805.05	106,627,483.44		44,197,446.55	62,430,036.89
小 计	299,605,973.54	327,399,435.30	206,396,289.30	47,466,565.13	73,536,580.87

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	63,842,161.61	67,420,150.32	49,703,645.36	6,137,948.51	11,578,556.45
应付账款	56,277,081.06	56,277,081.06	56,277,081.06		
其他应付款	73,754,029.04	73,754,029.04	73,754,029.04		
一年内到期的非流动负债	17,753,301.48	22,483,785.18	22,483,785.18		
租赁负债	103,260,010.96	128,214,117.78		74,727,146.97	53,486,970.81
小 计	314,886,584.15	348,149,163.38	202,218,540.64	80,865,095.48	65,065,527.26

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	59,118,053.43	64,385,128.69	48,089,851.25	1,274,127.40	15,021,150.04

应付账款	59,021,570.58	59,021,570.58	59,021,570.58		
其他应付款	80,396,130.93	80,396,130.93	80,396,130.93		
小 计	198,535,754.94	203,802,830.20	187,507,552.76	1,274,127.40	15,021,150.04

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币43,000,000.00元(2021年12月31日：63,749,171.68元；2020年12月31日：人民币58,900,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			40,000.00	40,000.00

(1) 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			40,000.00	40,000.00
权益工具投资			40,000.00	40,000.00

2. 2021年12月31日

项目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			40,000.00	40,000.00
(1) 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			40,000.00	40,000.00
权益工具投资			40,000.00	40,000.00
2. 应收款项融资			643,149.48	643,149.48
持续以公允价值计量的资产总额			683,149.48	683,149.48

3. 2020年12月31日

项目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			50,000.00	50,000.00
(1) 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			50,000.00	50,000.00
权益工具投资			50,000.00	50,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			50,000.00	50,000.00

(二)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

因被投资企业丽水市易驾汽车模拟培训服务有限公司、龙泉市易驾汽车模拟培训服务有限公司和松阳县易驾汽车模拟培训服务有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；对于公司持有应收票据，公司采用票面金额确定其公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

期间	母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
2020年10月-2022年12月	浙江省国有资本运营有限公司	浙江杭州	商务服务业	1,000,000万元	55.80	55.80
2020年8-9月	浙江省国有资本运营有限公司	浙江杭州	商务服务业	1,000,000万元	62.00	62.00
2020年1月-2020年7月	浙江省国有资本运营有限公司	浙江杭州	商务服务业	1,000,000万元	100.00	100.00

2020年7月，公司完成国有企业混合所有制改制，吸收新股东后，浙江省国有资本运营有限公司持有本公司股权比例由100.00%下降至62.00%。

2020年9月，根据《关于浙江省国有资本运营有限公司无偿划转股权的议案》《浙江省国资委关于浙江安邦护卫集团有限公司国有股转持有关事项的通知》（浙国资考核〔2020〕37号）和2020年9月29日股东会决议，浙江省国有资本运营有限公司将其持有公司6.2%股权（对应注册资本500万元）无偿划转给浙江省财务开发有限责任公司，其持股比例由划转前的62.00%下降至55.80%。

(2) 本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

截至本财务报表附注出具日，浙江省人民政府国有资产监督管理委员会通过100%控股子公司浙江省国有资本运营有限公司间接持有公司55.80%的股份，系公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明，报告期与本公司发生关联方交易，或报告期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
金华安邦公司	本公司直接持有其18%的股权
宁波银邦公司	本公司的子公司宁波安邦公司持有其30%的股权
智慧消防公司	本公司直接持有其34%的股权

信安视通公司	本公司的子公司衢州安邦公司持有其 6%的股权
--------	------------------------

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
台州市国有资产投资集团有限公司	持有子公司台州安邦公司 49%股权的股东
宁波市平安宾馆有限公司	持有子公司宁波安邦公司 49%股权的股东
杭州定安饭店有限公司	持有子公司杭州安邦公司 16%股权的股东
绍兴市金融控股有限公司（曾用名绍兴市财政投资有限公司）	持有子公司绍兴安邦公司 49%股权的股东
嘉兴市金龙汽车服务中心	持有子公司嘉兴安邦公司 49%股权的股东
丽水市文化旅游投资发展有限公司（曾用名丽水市城市建设发展有限公司）	持有子公司丽水安邦公司 49%股权的股东
湖州市道路交通安全服务中心（曾用名湖州市机动车驾驶考试服务中心）	持有子公司湖州安邦公司 39.81%股权的股东
舟山市昌隆安防工程有限公司	持有子公司舟山安邦公司 20.00%股权的股东
舟山市定海区恒佳保安服务有限公司	持有子公司舟山安邦公司 10.00%股权的股东
衢州市机动车驾驶员考试服务中心	曾持有子公司衢州安邦公司 49%股权的股东
衢州市交通投资集团有限公司	持有子公司衢州安邦公司 49%股权的股东
温州市安保集团有限公司（曾用名温州市保安服务总公司）	持有子公司温州安邦公司 49%股权的股东
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	原持有子公司绍兴安邦公司 49%股权的股东
中电海康集团公司（以下简称中电海康公司）[注]	持有公司 18%股权的股东
杭州市安保服务集团有限公司（原名杭州市保安服务总公司）	原持有子公司杭州安邦公司 40%股权的股东

[注]中电海康公司包含受同一实际控制人控制的企业：杭州海康消防科技有限公司、杭州萤石网络有限公司、杭州萤石科技有限公司、杭州萤石软件有限公司、杭州海康储存科技有限公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司、杭州海康威视科技有限公司、杭州海康智能科技有限公司和杭州海康汽车技术有限公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
中电海康公司	技防材料等	7,821,117.77	5,752,002.79	1,285,680.75
杭州市安保服务集团有限公司	重点单位及大型活动的一体化安保等			411,835.00
嘉兴市金龙汽车服务中心	维修材料等	3,301.89		2,075.47
舟山市定海区恒佳保安服务有限公司	安防设备、劳务费等		1,698.11	2,547.17
金华安邦公司	银行押运外包服务	139,811.32	123,361.57	
宁波市平安宾馆有限公司	电费	2,610.41		

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年度	2021 年度	2020 年度
金华安邦公司	综合安防服务	292,669.82	325,207.82	313,254.73
绍兴市机动车驾驶员考试服务中心	综合安防服务			240,566.04
宁波银邦公司	金融安全服务	7,439,893.86	8,739,383.01	9,895,693.39
衢州市机动车驾驶员考试服务中心	综合安防服务	483,342.14	2,413,575.56	2,081,370.80
	其他业务收入	182,300.00		
智慧消防公司	综合安防服务		134,502.49	128,219.90
	其他业务收入	96,808.78	92,962.74	
丽水市文化旅游投资发展有限公司	综合安防服务	131,456.87		
中电海康公司	综合安防服务		2,184,758.90	2,456,763.24
台州市国有资产投资集团有限公司	安全应急服务	16,981.13	33,962.26	
绍兴市金融控股有限公司	综合安防服务		73,305.22	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2022 年度确认的租赁收入	2021 年度确认的租赁收入	2020 年度确认的租赁收入
智慧消防公司	房屋建筑物	1,198,532.12	285,297.06	

(2) 公司承租情况

1) 2021 年度和 2022 年度

出租方名称	租赁资产种类	2022 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
宁波市平安宾馆有限公司	房屋建筑物	28,324.69			

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2021 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
宁波市平安宾馆有限公司	房屋建筑物	61,714.28			

2) 2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度确认的租赁费
宁波市平安宾馆有限公司	房屋建筑物	61,714.32

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
温州市保安服务总公司	14,700,000.00	2020-12-21	2021-12-20	是

4. 关联方资金拆借

(1) 2022 年度

资金使用方	资金让渡方	期初本金	借入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
温州安邦公司	温州市保安服务总公司	13,931,165.10		13,931,165.10		334,110.21

(2) 2021 年度

资金使用方	资金让渡方	期初本金	借入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
舟山安邦公司	舟山市昌隆安防工程有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00		387,566.67

资金使用方	资金让渡方	期初本金	借入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
温州安邦公司	温州市保安服务总公司		13,931,165.10		13,931,165.10	213,785.34

(3) 2020 年度

资金使用方	资金让渡方	期初本金	借入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
舟山安邦公司	舟山市昌隆安防工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	342,652.84

5. 关键管理人员报酬

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	11,466,181.90	10,570,189.42	6,717,397.27

6. 其他关联交易

(1) 受让杭州安邦 40% 股权

2019 年 11 月，公司与杭州市安保服务集团有限公司签订的股权转让协议，以 35,502,683.65 元收购杭州安邦公司 40% 的股权，股权受让款于 2019 年支付，2020 年 3 月完成股权交割手续和工商变更。

(2) 购买温州安邦公司的少数股东权益及浙江省国有资本运营有限公司替公司承担补偿款

2021 年 7 月，按照浙江省政府批示的《关于安邦护卫集团有关温州安邦护卫“同股不同权”问题协调情况的汇报》（以下简称协调情况的汇报），公司与浙江安防职业技术学院（以下简称安防学院）、温州市保安服务总公司（以下简称温州保安公司）签订《安邦护卫集团股份有限公司、浙江安防职业技术学院、温州市保安服务总公司关于落实《安邦护卫集团有关温州安邦护卫“同股不同权”问题协调情况的汇报》要求的备忘录》（以下简称备忘录），协调情况的汇报和备忘录约定，需要向温州保安公司补偿温州安邦公司 2015 年 8 月 1 日-2019 年 6 月 30 日实现的可分配利润的 21% 的金额。

其中，温州安邦公司 2015 年 8 月 1 日-2018 年 6 月 30 日实现的净利润为 78,915,996.72 元，扣除已支付的 2014 年和 2015 年 4,375,000.00 元分红款以及 2016 年、2017 年计提的盈余公积 2,908,069.29 元（2016 年 2 月温州安邦公司以法定盈余公积转增注册资本，转增后法定盈余公积低于注册资本的 50%，2016 年和 2017 年法定盈余公积计提至注册资本的 50% 后不再计提）后，可分配利润为 71,632,927.43 元的 21% 为 15,042,914.77 元，应向温州保安公司补偿 15,042,914.77 元，该金额由公司的股东浙江

省国有资本运营有限公司承担。

其中，温州安邦公司 2018 年 7 月 1 日-2019 年 6 月 30 日实现可分配利润为 10,936,510.77 元的 21%为 2,296,667.26 元，经协商后公司应向温州保安公司补偿 3,051,368.79 元，该金额由公司承担。

(3) 与绍兴市机动车驾驶员考试服务中心合作项目

2019 年 7 月 25 日，绍兴安邦公司与绍兴市机动车驾驶员考试服务中心（以下简称绍兴市考试服务中心）签署《绍兴市机动车驾驶员科目三考试场地建设项目合作协议》，根据该协议，绍兴安邦公司与绍兴市考试服务中心共同合作建设一个标准化机动车驾驶员科目三考试场地，绍兴市考试服务中心负责项目场地选址、租赁、并进行项目的日常工作运营，绍兴安邦公司负责项目的建设，包括基础建设、平台系统建设、车辆购置、改装及相关设备采购、安装等。项目投入运营后，双方按照比例对营业收入进行分配。项目运营期限为 6 年，该项目于 2020 年 6 月产生收益。绍兴市考试服务中心负责租入场地，租赁期为 2019 年 7 月至 2025 年 6 月，合计租赁费为 194 万，同时绍兴市考试服务中心负责日常的运营管理。2020 年 4 月起，绍兴市考试服务中心不再系关联方，截至 2020 年 3 月末，绍兴安邦公司在此项目共投入 5,996,928.13 元。

(4) 出让杭州安邦 7%股权

2021 年 12 月 31 日，公司与杭州定安饭店有限公司签订股权转让协议，2022 年 2 月，按照经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批复，同意公司将所持有杭州安邦公司不含分红权的 7%股权协议转让给杭州定安饭店有限公司，转让价格为 1,601,189.02 元，2022 年 3 月公司收到股权转让款并完成股权交割手续和工商变更。

(5) 非全资子公司之间资金往来

1) 2022 年度

资金使用方	资金让渡方	期初本金	拆入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
温州安邦公司	公司	5,970,499.33		5,970,499.33		129,898.82
杭州安邦公司	嘉兴安邦公司		20,000,000.00	20,000,000.00		339,622.64
杭州安邦公司	公司	20,000,000.00		20,000,000.00		342,630.50
科技服务公司	嘉兴安邦公司		5,000,000.00	5,000,000.00		71,000.00

2) 2021 年度

资金使用方	资金让渡方	期初本金	拆入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
湖州安邦公司	绍兴安邦公司	6,000,000.00		6,000,000.00		235,259.43
温州安邦公司	绍兴安邦公司	30,000,000.00		30,000,000.00		1,023,034.59
温州安邦公司	公司		5,970,499.33		5,970,499.33	91,622.29
杭州安邦公司	嘉兴安邦公司		30,000,000.00	30,000,000.00		512,264.15
杭州安邦公司	公司		20,000,000.00		20,000,000.00	2,416.67

3) 2020 年度

资金使用方	资金让渡方	期初本金	拆入金额	归还金额	期末本金	结算的资金占用费
舟山安邦公司	衢州安邦公司	5,000,000.00		5,000,000.00		116,980.35
湖州安邦公司	绍兴安邦公司	16,000,000.00		10,000,000.00	6,000,000.00	698,309.75
温州安邦公司	绍兴安邦公司		30,000,000.00		30,000,000.00	21,187.11
丽水安邦公司	本公司		5,000,000.00	5,000,000.00		35,146.75
丽水安邦公司	绍兴安邦公司	6,500,000.00		6,500,000.00		46,429.50

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022.12.31		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金华安邦公司	278,160.00	27,816.00		
应收账款	衢州市机动车驾驶员考试服务中心	2,709,439.50	488,728.95	2,934,174.93	293,417.49
应收账款	智慧消防公司	13,274.34	1,327.43		
应收账款	宁波银邦公司			6,603.77	660.38
应收账款	丽水市文化旅游投资发展有限公司	54,500.00	5,450.00		
小 计		3,055,373.84	523,322.38	2,940,778.70	294,077.87
预付账款	中电海康公司	1,394.22			
小 计		1,394.22			

其他应收款	衢州市机动车驾驶员考试服务中心	10,000.00	10,000.00	10,000.00	8,000.00
其他应收款	中电海康公司	65,000.00	12,600.00	56,000.00	5,600.00
其他应收款	智慧消防公司	31,603.33	3,160.33		
小 计		106,603.33	25,760.33	66,000.00	13,600.00
合同资产	金华安邦公司	123,400.00	12,340.00		
小 计		123,400.00	12,340.00		

(续上表)

项目名称	关联方	2020.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	金华安邦公司	168,500.00	16,850.00
应收账款	衢州市机动车驾驶员考试服务中心		
应收账款	宁波银邦公司		
应收账款	丽水市文化旅游投资发展有限公司		
应收账款	中电海康公司	770,707.81	77,070.78
小 计		939,207.81	93,920.78
其他应收款	金华安邦公司	123,400.00	12,340.00
其他应收款	衢州市机动车驾驶员考试服务中心	10,000.00	5,000.00
其他应收款	中电海康公司		
其他应收款	智慧消防公司		
小 计		133,400.00	17,340.00
合同资产	金华安邦公司		
小 计			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应付账款	中电海康公司	2,037,372.76	3,713,977.94	3,165,727.26
应付账款	金华安邦公司	139,811.32		

小 计		2,177,184.08	3,713,977.94	3,165,727.26
预收款项	智慧消防公司	299,633.03		
小 计		299,633.03		
其他应付款	温州市保安服务总公司		17,196,319.23	
其他应付款	舟山市昌隆安防工程有限公司			8,079,566.67
其他应付款	智慧消防公司	100,000.00		
小 计		100,000.00	17,196,319.23	8,079,566.67
应付股利	宁波市平安宾馆有限公司			55,798,906.59
应付股利	绍兴市金融控股有限公司			25,091,530.56
应付股利	杭州定安饭店有限公司			17,186,705.00
应付股利	衢州市机动车驾驶员考试服务中心			3,136,000.00
小 计				101,213,142.15

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 出资义务

(1) 台州安邦公司与台州市国有资产投资集团有限公司于 2017 年 12 月 22 日签订《关于同意协议转让台州经济开发区保安服务有限公司的批复》，台州安邦公司以 2,121,511.41 元受让原股权持有人持有的台州安邦保安公司 100% 股权。台州安邦公司已于 2018 年 1 月 25 日支付股权转让款 2,121,511.41 元，并办理了相应的财产权交接手续。2018 年 1 月 25 日，台州安邦保安公司注册资本增加至 1,000 万元，由台州安邦公司全额认缴。截至 2022 年 12 月 31 日，台州安邦公司尚有 800 万元尚未缴纳出资。

(2) 2019 年 8 月 9 日，科技服务公司与南京消防器材股份有限公司、浙江省数据管理有限公司共同设立智慧消防公司。智慧消防公司注册资本人民币 5,000.00 万元，由科技服务公司认缴 1,700.00 万元，2022 年 6 月科技服务公司将其持有智慧消防的股权及认缴义务转让给本公司。截至 2022 年 12 月 31 日，公司实缴出资 1,020.00 万元，尚有 680.00 万元未缴纳出资。

(3) 2021 年 8 月 6 日，公司设立安邦护卫（浙江）公共安全智慧科技有限公司，安邦

护卫（浙江）公共安全智慧科技有限公司注册资本 15,000.00 万元，由公司全额认缴，截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚有 7,500.00 万元未缴纳出资。

(4) 2022 年 9 月 23 日，杭州安邦公司设立安保科技公司，安保科技公司注册资本 1,000.00 万元，由杭州安邦公司全额认缴。截至 2022 年 12 月 31 日，杭州安邦公司尚有 800.00 万元未缴纳出资。

2. 保函

截至 2022 年 12 月 31 日，公司未撤销履约保函情况如下：

保函开具单位	受益人	期末保函余额	保证金	保函最后到期日
衢州安邦公司	中国邮政邮储银行股份有限公司衢州市分行	99,000.00	99,000.00	2024-2-29
宁波安邦公司	中国银行股份有限公司宁波市分行	2,000,000.00	2,000,078.34	2024-2-9
小 计		2,099,000.00	2,099,078.34	

截至 2022 年 12 月 31 日，公司除上述事项外不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 2022 年 9 月 28 日，子公司公共安全公司与朔州市友邦科贸有限公司、深圳市威豹金融押运股份有限公司、北京罗克森重型机械设备有限公司、中煤集团山西华显能源有限公司、朔州市华显保安押运护卫有限公司签订股权转让协议，根据协议，公共安全公司和朔州市友邦科贸有限公司拟受让朔州市华显保安押运护卫有限公司 100% 股权，其中公共安全公司拟受让 67% 股权，朔州市友邦科贸有限公司拟受让 33% 股权。截至 2023 年 3 月 27 日，朔州市华显保安押运护卫有限公司股权变更登记手续尚在办理之中。

截至 2023 年 3 月 27 日，公司除上述事项外不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分

部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

公司是一家综合性的安全服务提供商，目前主营业务覆盖金融安全服务、综合安防服务和安全应急服务三个领域。公司将该三个领域的业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1之说明。

（二）执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
其他流动资产	54,132,497.63	-12,312,016.90	41,820,480.73
长期待摊费用	53,180,385.21	-7,441,721.06	45,738,664.15
使用权资产		145,652,151.88	145,652,151.88
租赁负债		125,898,413.92	125,898,413.92

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

（1）明细情况

项 目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
应收股利		2,856,000.00	68,342,777.90
其他应收款	43,227.64	23,458,084.46	
合 计	43,227.64	26,314,084.46	68,342,777.90

（2）应收股利

1) 明细情况

项 目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
杭州安邦公司			68,342,777.90
舟山安邦公司		2,856,000.00	
小 计		2,856,000.00	68,342,777.90

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

① 2022 年度

期末无账龄 1 年以上重要的应收股利。

② 2021 年度

期末无账龄 1 年以上重要的应收股利。

③ 2020 年度

项 目	金额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州安邦公司	55,805,335.63	1-2 年	暂未结算支付	否
	12,537,442.27	5 年以上		
小 计	68,342,777.90			

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	78,030.71	100.00	34,803.07	44.60	43,227.64
合 计	78,030.71	100.00	34,803.07	44.60	43,227.64

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	26,094,538.29	100.00	2,636,453.83	10.10	23,458,084.46
合 计	26,094,538.29	100.00	2,636,453.83	10.10	23,458,084.46

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
-----	--------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	30,000.00	100.00	30,000.00	100.00	
合计	30,000.00	100.00	30,000.00	100.00	

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收合并范围内关联方往来组合				26,064,538.29	2,606,453.83	10.00
账龄组合	78,030.71	34,803.07	44.60	30,000.00	30,000.00	100.00
其中：1年以内	48,030.71	4,803.07	10.00			
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00	30,000.00	30,000.00	100.00
小计	78,030.71	34,803.07	44.60	26,094,538.29	2,636,453.83	10.10

(续上表)

组合名称	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收合并范围内关联方往来组合			
账龄组合	30,000.00	30,000.00	100.00
其中：1年以内			
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
小计	30,000.00	30,000.00	100.00

2) 坏账准备变动情况

① 2022年度

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	2,606,453.83		30,000.00	2,636,453.83
期初数在本期	——	——	——	
--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	-2,601,650.76			-2,601,650.76
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	4,803.07		30,000.00	34,803.07

② 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
期初数			30,000.00	30,000.00
期初数在本期	---	---	---	
--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	2,606,453.83			2,606,453.83
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	2,606,453.83		30,000.00	2,636,453.83

③ 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用	

			减值)	
期初数	231,614.93		30,000.00	261,614.93
期初数在本期	——	——	——	
--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	-231,614.93			-231,614.93
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数			30,000.00	30,000.00

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
暂借款	30,000.00	26,094,538.29	30,000.00
其他	28,030.71		
押金保证金	20,000.00		
合计	78,030.71	26,094,538.29	30,000.00

4) 其他应收款金额前5名情况

① 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
安防学院	暂借款	30,000.00	5年以上	38.45	30,000.00
其他	其他	28,030.71	1年以内	35.92	2,803.07
国信国际工程咨询集团股份有限公司浙江分公司	押金保证金	20,000.00	1年以内	25.63	2,000.00
小计		78,030.71		100.00	34,803.07

② 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				余额的比例(%)	
杭州安邦公司	暂借款	20,002,416.67	1年以内	76.65	2,000,241.67
温州安邦公司	暂借款	6,062,121.62	1年以内	23.23	606,212.16
安防学院	暂借款	30,000.00	5年以上	0.12	30,000.00
小计		26,094,538.29		100.00	2,636,453.83

③ 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
安防学院	暂借款	30,000.00	5年以上	100.00	30,000.00
小计		30,000.00		100.00	30,000.00

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	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	368,974,032.02		368,974,032.02	333,864,515.38		333,864,515.38
对联营、合营企业投资	50,785,605.55		50,785,605.55	40,149,112.36		40,149,112.36
合计	419,759,637.57		419,759,637.57	374,013,627.74		374,013,627.74

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	245,870,231.82		245,870,231.82
对联营、合营企业投资	34,983,198.37		34,983,198.37
合计	280,853,430.19		280,853,430.19

(2) 对子公司投资

1) 2022年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
科技服务公司	30,000,000.00		10,200,000.00	19,800,000.00		
安全服务公司	6,500,000.00			6,500,000.00		

杭州安邦公司	46,676,283.65	33,600,000.00	3,590,483.36	76,685,800.29		
宁波安邦公司	7,416,000.00			7,416,000.00		
温州安邦公司	31,830,943.56	15,300,000.00		47,130,943.56		
嘉兴安邦公司	43,503,923.53			43,503,923.53		
湖州安邦公司	6,567,800.00			6,567,800.00		
绍兴安邦公司	21,673,300.00			21,673,300.00		
衢州安邦公司	5,634,400.00			5,634,400.00		
台州安邦公司	36,878,549.61			36,878,549.61		
舟山安邦公司	6,226,317.75			6,226,317.75		
丽水安邦公司	15,956,997.28			15,956,997.28		
公共安全公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
小计	333,864,515.38	48,900,000.00	13,790,483.36	368,974,032.02		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
科技服务公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
安全服务公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
文化安全公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
杭州安邦公司	46,676,283.65			46,676,283.65		
宁波安邦公司	7,416,000.00			7,416,000.00		
温州安邦公司	13,736,660.00	18,094,283.56		31,830,943.56		
嘉兴安邦公司	43,503,923.53			43,503,923.53		
湖州安邦公司	6,567,800.00			6,567,800.00		
绍兴安邦公司	21,673,300.00			21,673,300.00		
衢州安邦公司	5,634,400.00			5,634,400.00		
台州安邦公司	36,878,549.61			36,878,549.61		
舟山安邦公司	6,226,317.75			6,226,317.75		

丽水安邦公司	15,956,997.28			15,956,997.28		
公共安全公司		75,000,000.00		75,000,000.00		
小 计	245,870,231.82	93,094,283.56	5,100,000.00	333,864,515.38		

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
科技服务公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
安全服务公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
文化安全公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
杭州安邦公司	11,173,600.00	35,502,683.65		46,676,283.65		
宁波安邦公司	7,416,000.00			7,416,000.00		
温州安邦公司	13,736,660.00			13,736,660.00		
嘉兴安邦公司	43,503,923.53			43,503,923.53		
湖州安邦公司	6,567,800.00			6,567,800.00		
绍兴安邦公司	21,673,300.00			21,673,300.00		
衢州安邦公司	5,634,400.00			5,634,400.00		
台州安邦公司	36,878,549.61			36,878,549.61		
舟山安邦公司	6,226,317.75			6,226,317.75		
丽水安邦公司	15,956,997.28			15,956,997.28		
钜鑫安保公司	624,000.00		624,000.00			
小 计	190,991,548.17	55,502,683.65	624,000.00	245,870,231.82		

(3) 对联营、合营企业投资

1) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
智慧消防公司		5,819,900.68		-238,348.82	
小 计		5,819,900.68		-238,348.82	
联营企业					

金华安邦公司	40,149,112.36			5,637,488.81	
小 计	40,149,112.36			5,637,488.81	
合 计	40,149,112.36	5,819,900.68		5,399,139.99	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
智慧消防公司					5,581,551.86	
小 计					5,581,551.86	
联营企业						
金华安邦公司		582,547.48			45,204,053.69	
小 计		582,547.48			45,204,053.69	
合 计		582,547.48			50,785,605.55	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
金华安邦公司	34,983,198.37			5,837,858.66	
合 计	34,983,198.37			5,837,858.66	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
金华安邦公司		671,944.67			40,149,112.36	
合 计		671,944.67			40,149,112.36	

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					

金华安邦公司	28,861,716.30			6,328,785.30	
合 计	28,861,716.30			6,328,785.30	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
金华安邦公司		207,303.23			34,983,198.37	
合 计		207,303.23			34,983,198.37	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,171,223.96	1,018,148.34	1,084,905.64	898,040.80
合 计	1,171,223.96	1,018,148.34	1,084,905.64	898,040.80
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,171,223.96	1,018,148.34	1,084,905.64	898,040.80

(续上表)

项 目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务收入		
合 计		
其中：与客户之间的合同产生的收入		

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国建设银行股份有限公司浙江区域分支机构	960,618.85	82.02
浙江省军区保障局	186,792.45	15.95

莱和医疗科技（杭州）有限公司	23,812.66	2.03
小 计	1,171,223.96	100.00

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国建设银行股份有限公司浙江区域分支机构	1,084,905.64	100.00
小 计	1,084,905.64	100.00

(3) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
金融安全服务	1,147,411.30	1,000,509.34	1,084,905.64	898,040.80
综合安防服务	23,812.66	17,639.00		
合 计	1,171,223.96	1,018,148.34	1,084,905.64	898,040.80

(续上表)

项目	2020 年度	
	收入	成本
金融安全服务		
综合安防服务		
合计		

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	23,812.66		
在某一时段内确认收入	1,147,411.30	1,084,905.64	
小 计	1,171,223.96	1,084,905.64	

2. 投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
成本法核算的长期股权投资收益	57,290,950.01	77,770,692.33	75,984,361.75
权益法核算的长期股权投资收益	5,399,139.99	5,837,858.66	6,328,785.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,215,069.34	54,621.00	-118,091.37

合 计	55,475,020.66	83,663,171.99	82,195,055.68
-----	---------------	---------------	---------------

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.58	9.78	17.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64	8.96	15.10

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)					
	基本每股收益			稀释每股收益		
	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.40	1.16	1.91	1.40	1.16	1.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	1.06	1.67	1.28	1.06	1.67

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	112,906,409.36	93,273,241.68	119,788,779.11
非经常性损益	B	10,031,557.99	7,831,977.09	14,701,299.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	102,874,851.37	85,441,264.59	105,087,479.99
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,001,651,637.62	915,338,661.84	490,451,331.15
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			358,548,383.90
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			5.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		29,838,709.57	29,032,257.96
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		6.00	3.00

其他	本期计提、使用的专项储备	I1	5,178,748.76	7,671,480.44	7,266,615.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00	6.00	6.00
	控股股东承担的子公司收益权补偿	I2		15,042,914.77	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2		2.00	
	购买少数股东权益	I3		164,048.46	-31,684,189.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		6.00	
	处置子公司部分股权	I4	551,189.02		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	9.00		
	子公司科技服务公司混合制改革	I5	6,492,256.94		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	12.00		
报告月份数	K	12.00	12.00	12.00	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,067,599,865.39	953,480,844.81	696,116,123.94	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	10.58%	9.78%	17.21%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	9.64%	9.66%	15.10%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	112,906,409.36	93,273,241.68	119,788,779.11
非经常性损益	B	10,031,557.99	7,831,977.09	14,701,299.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	102,874,851.37	85,441,264.59	105,087,479.99
期初股份总数	D	80,645,161.00	80,645,161.00	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E			
发行新股或债转股等增加股份数	F			30,645,161.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G			5.00
因回购等减少股份数	H			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I			
报告期缩股数	J			
报告期月份数	K	12.00	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	80,645,161.00	80,645,161.00	62,768,817.08
基本每股收益	$M=A/L$	1.40	1.16	1.91
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.28	1.06	1.67

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

1. 2022 年度比 2021 年度

单位：万元

资产负债表项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度(%)	变动原因说明
应收账款	22,420.08	15,445.61	45.16	营业收入增加，导致处于信用期内的应收账款增加所致
存货	3,377.89	2,106.64	60.34	主要系未完工的合同履行成本增加 874.15 万元，综合安防项目的库存商品增加 484.68 万元
其他流动资产	1,223.56	3,953.48	-69.05	主要系银行理财产品-区块链应收账款减少 2,756.36 万元所致
在建工程	2,640.93	1,410.32	87.26	主要系公共安全服务中心项目增加 996.31 万元、丽水机动车富二路与迎宾路训练场地工程增加 135.62、台州安邦黄岩总部基地二期工程增加 1,233.50 万元，以及部分装修工程完工结转长期待摊费用等因素共同影响所致
长期待摊费用	8,614.97	4,635.26	85.86	主要系装修及改造工程增加 3,257.17 万元
递延所得税资产	1,490.95	977.36	52.55	主要系坏账准备、党建工作经费余额增加而导致递延所得税资产增加
其他非流动资产	3,209.95	103.42	3,003.80	主要系宁波安邦公司预付购买江北基地的款项增加 3,000.00 万元
短期借款	2,802.77	4,631.60	-39.49	主要系公司归还借款所致
应付账款	8,194.74	5,627.71	45.61	主要系综合安防项目的采购增加导致未结算的款项增加

其他应付款	4,879.89	7,375.40	-33.84	主要系暂借款减少 1,418.50 万元和应付暂收款减少 755.95 万元
一年内到期的非流动负债	4,229.84	2,025.70	108.81	主要系本期新增使用权资产同时增加了租赁负债,其中一年内到期的租赁负债列报本项目
利润表项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度(%)	变动原因说明
销售费用	526.20	281.84	86.70	主要人员增加,薪酬增加所致
研发费用	1,229.28	810.97	51.58	主要系研发项目及人员增加,薪酬增加所致
财务费用	-1,266.42	30.74	-4,219.78	主要系利息收入增加
信用减值损失	-852.49	-467.38	82.40	主要系应收账款增加导致
营业外支出	317.01	583.99	-45.72	主要系捐赠支出及事故赔偿支出减少

2. 2021 年度比 2020 年度

单位: 万元

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度(%)	变动原因说明
应收账款	15,445.61	11,588.67	33.28	营业收入增加,导致处于信用期内的应收账款增加所致
存货	2,106.64	1,077.95	95.43	主要系未完工的合同履约成本增加 1,137.75 万元
在建工程	1,410.32	257.12	448.50	主要系杭州安邦南环路新基地项目增加 531.70 万元、衢州驾校科目二考试模拟训练场增加 349.19 万元、宁波安邦慈余基地 271.76 万元等所致
其他应付款	7,375.40	18,389.99	-59.89	主要系支付 2021 年度期初的股利 10,036.78 万元所致
一年内到期的非流动负债	2,025.70	302.84	568.91	主要系根据新租赁准则租金确认使用权资产同时增加了租赁负债,其中一年内到期的租赁负债列报本项目
盈余公积	836.60	353.75	136.49	主要系本期按净利润 10%计提盈余公积
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度(%)	变动原因说明
资产处置收益	-155.89	21.45	-826.65	2020 年长期待摊费用处置收益 203.11 万元
营业外收入	31.80	692.04	-95.41	2020 年度收到杭州安邦公司基地拆迁补偿 654.96 万元
营业外支出	583.99	857.22	-31.87	对外捐赠支出减少 362.64 万元

安邦护卫集团股份有限公司

二〇二二年三月二十七日



营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多
登记备案、许可、监
管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定
的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2023年02月28日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为 出具安邦护卫集团股份有限公司2020-2022年审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙) 合法经营未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 0015310

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日改制



仅为出具安邦护卫集团股份有限公司2020-2022年审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9111013607340169X2	61010047	2020/11/02

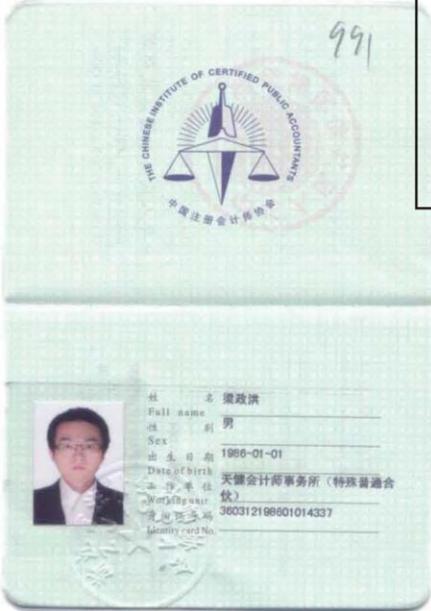
http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppg/jgba/202011/t20201102_385509.html

仅为出具安邦护卫集团股份有限公司2020-2022年审计报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



102

仅为出具安邦护卫集团股份有限公司 2020-2022 年审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈焱鑫是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



991

仅为出具安邦护卫集团股份有限公司 2020-2022 年审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明梁政洪是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

