

证券代码：834865

证券简称：琴海数码

主办券商：财信证券



琴海数码

NEEQ : 834865

湖南琴海数码股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记



2020年3月31日,公司投资成立长沙子公司-长沙琴海创优信息技术有限公司。



2020年8月31日,公司成功入选2020年长沙市工业和信息化类小巨人企业。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	95

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈正全、主管会计工作负责人龚杨娟及会计机构负责人（会计主管人员）朱宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、应收账款无法收回的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，应收账款净额为 34,394,965.30 元，占净资产的比例为 43.41%，其中 88.70%的应收账款账龄在一年以内，9.58%的应收账款账龄在一年至两年以内。2019 年 12 月 31 日，应收账款净额为 19,610,601.41 元，占净资产的比例为 28.59%，其中 76.12%的应收账款账龄在一年以内。本期应收账款较上年同期上升 75.39%，且一年以内的应收款同比增加，与客户的年度预算有一定的关系，本公司应收账款较高与行业状况和公司所处发展阶段有关，对优质客户均提供了相对宽松的账期。欠款客户主要为大型医院、档案馆(局)等信誉度高、资本实力较雄厚的主体，但公司仍然存在应收账款余额较大引致发生坏账和应收账款周转率下降的风险。如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，将对公司的经营业绩造成不良影响。
2、客户所处行业管理体制发生变化的风险	档案信息化建设近年来受到国家政策的支持，为行业发展建立了良好的政策环境，对行业的未来发展带来促进作用；但档案系统的管理者主要为档案馆(局)、档案室以及其他企事业单位，不同业务领域的相关行业管理机构和体制有所差异。如果基于

	业务或管理方面的需要而发生行业管理体制变化，将会对档案信息化企业经营产生一定的影响。
3、技术出现重大变化的风险	我国正处于信息技术快速发展期，数据存储、处理技术日新月异，随着档案管理信息化水平的逐渐提高，档案收集整理技术如果出现结构性变化，将会对档案信息化行业市场产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、琴海数码	指	湖南琴海数码股份有限公司
琴海有限	指	湖南琴海数码有限公司
英康投资	指	湖南英康投资管理有限公司，公司控股股东
英康咨询	指	长沙英康商务信息咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
股东大会	指	湖南琴海数码股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南琴海数码股份有限公司董事会
监事会	指	湖南琴海数码股份有限公司监事会
三会	指	湖南琴海数码股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	湖南琴海数码股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财信证券	指	财信证券有限责任公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南琴海数码股份有限公司
英文名称及缩写	HUNAN QINHAI DIGITAL CO.,Ltd.
证券简称	琴海数码
证券代码	834865
法定代表人	陈正全

二、 联系方式

董事会秘书	龚杨娟
联系地址	湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科研成果转化中心厂房2栋4楼
电话	0731-88707755
传真	0731-88707755
电子邮箱	hnqhgblb@126.com
公司网址	www.qhsdsm.com
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科研成果转化中心厂房2栋4楼
邮政编码	410126
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年1月4日
挂牌时间	2015年12月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I654 据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要业务	档案信息化管理
主要产品与服务项目	应用软件开发；；信息系统集成服务；软件技术服务；仓储管理服务；档案管理服务；档案管理技术服务；纸质档案数字化服务；
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	36,000,000.00
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	湖南英康投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈正全、吴青），一致行动人为长沙英康商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、湖南英康投资管理有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9143010079686900X5	否
注册地址	湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科研成果转化中心厂房 2 栋 4 楼	否
注册资本	36,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财信证券	
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	财信证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宋光荣	朱显锋
	4 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	70,778,443.21	63,199,954.56	11.99%
毛利率%	52.06%	55.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,497,587.77	11,019,139.00	4.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,200,666.47	10,588,187.99	5.78%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	15.58%	17.62%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	15.18%	16.93%	-
基本每股收益	0.32	0.31	4.34%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	143,786,431.41	93,336,415.18	54.05%
负债总计	64,558,127.45	24,753,875.35	160.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,540,650.97	68,043,063.20	16.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.89	16.93%
资产负债率%(母公司)	43.33%	25.71%	-
资产负债率%(合并)	44.90%	26.52%	-
流动比率	2.57	2.30	-
利息保障倍数	6.84	20.77	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	99,131.02	12,251,690.57	-99.19%
应收账款周转率	2.62	3.04	-
存货周转率	2.31	2.23	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	54.05%	24.72%	-
营业收入增长率%	11.99%	45.15%	-
净利润增长率%	-4.88%	55.03%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	36,000,000	36,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	350,319.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000.00
非经常性损益合计	349,319.18
所得税影响数	52,397.88
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	296,921.30

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	19,610,601.41	18,518,326.58	-	-
合同资产	-	1,092,274.83	-	-
预收款项	2,387,395.75	-	-	-
合同负债	-	2,252,260.14	-	-
其他流动负债	-	135,135.61	-	-

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为档案数字服务取得的收入，且超过 95%的收入来源于与客户签订的核定价格的服务合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内新设控股子公司：长沙琴海创优信息技术有限公司，持股比例为 70%。自设立起本公司将其纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家集缩微数字一体化加工建设、档案管理系统研发、档案第三方托管于一体的档案信息化管理高新技术企业。其创新的“缩微数字化”概念，研发的“缩微数字一体化技术”是电子信息/软件/图形和图像软件领域的一种高新技术，该项技术具有完全的自主知识产权，是目前国内纸质档案信息化的解决方案之一，是促进大数据发展的必要技术。

现公司主要致力于为医院、档案、铁路、证券、保险、法院、检察院、高校等其他企事业单位提供档案信息化服务。公司自成立以来，一直秉承着“客户至上、诚信为本、创新进取、团队精神”的经营理念，以市场需求为牵引，深耕核心技术，建设优秀专业技术研发和团队服务，并结合多年为客户服务的经验，深入了解客户的需求，创新理念，致力为用户提供全面的规划、设计、资源整合、设备选型、系统施工及档案“缩微数字一体化”及异地保存服务。

公司在档案信息化服务领域以项目招投标和面向客户的直销模式来实现与客户缔结业务合作，开展软件技术服务、档案信息化服务、仓储管理服务，按合同约定直接收取相关费用实现盈利。公司经过多年发展，积累了多个行业的企业用户，拥有专业化的销售团队和丰富的项目案例经验。公司在依托现有销售团队的基础上积极参加行业内的会展活动，参与各种专项业务的研讨活动，通过与客户一体化的深入探讨，挖掘行业客户业务新市场份额。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,615,661.48	5.30%	16,643,801.58	17.83%	-54.24%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	34,394,965.30	23.92%	19,610,601.41	21.01%	75.39%
预付账款	1,679,831.89	1.17%	797,524.94	0.85%	110.63%
其他应收款	3,315,706.01	2.31%	5,282,568.15	5.66%	-37.23%
存货	14,780,447.58	10.28%	14,644,284.24	15.69%	0.93%
合同资产	1,247,447.67	0.87%	-	-	-
其他流动资产	70,802.54	0.05%	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	4,528,804.20	3.15%	4,504,686.32	4.83%	0.54%
固定资产	1,962,496.79	1.36%	2,182,638.62	2.34%	-10.09%
在建工程	35,245,531.81	24.51%	10,613,830.49	11.37%	232.07%
无形资产	13,966,221.64	9.71%	14,564,517.68	15.60%	-4.11%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	360,039.38	0.25%	543,024.75	0.58%	-33.70%
递延所得税资产	134,190.04	0.09%	114,651.92	0.12%	17.04%
其他非流动资产	24,484,285.08	17.03%	3,834,285.08	4.11%	538.56%
短期借款	12,387,505.00	8.62%	14,800,000.00	15.86%	-16.30%
应付账款	5,059,652.58	3.52%	3,332,473.42	3.57%	51.83%
预收款项	-	-	2,387,395.75	2.56%	-100.00%
合同负债	1,365,021.55	0.95%	-	-	-
应付职工薪酬	1,607,318.43	1.12%	1,763,089.47	1.89%	-8.84%
应交税费	2,628,441.80	1.83%	1,645,264.67	1.76%	59.76%
其他应付款	1,259,179.74	0.88%	825,652.04	0.88%	52.51%
一年内到期的非流动负债	73,555.55	0.05%	-	-	-
其他流动负债	177,452.80	0.12%	-	-	-
长期借款	40,000,000.00	27.82%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金较上年同期下降 54.24%，主要原因是报告期内项目建设投入增加且回款减少所致；
- 2、本期应收账款较上年同期上升 75.39%；主要原因是因疫情影响，导致各版块回款周期拉长；
- 3、本期在建工程较上年同期上升 232.07%，主要原因是报告期内建设琴海数码科技产业园所致；
- 4、本期其他非流动资产较上年同期上升 538.56%，主要原因是报告期内建设琴海数码科技产业园所致；
- 5、本期长期借款新增 40,000,000.00，主要原因是报告期内公司新增在建工程项目贷款所致；

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	70,778,443.21	-	63,199,954.56	-	11.99%
营业成本	33,932,411.11	47.94%	27,819,514.57	44.02%	21.97%
毛利率	52.06%	-	55.98%	-	-
税金及附加	257,500.00	0.36%	476,575.95	0.75%	-45.97%
销售费用	13,788,041.72	19.48%	13,099,326.98	20.73%	5.26%
管理费用	5,633,972.86	7.96%	5,098,307.32	8.07%	10.51%
研发费用	3,712,331.99	5.25%	5,121,919.21	8.10%	-27.52%
财务费用	1,006,416.40	1.42%	634,914.76	1.00%	58.51%
信用减值损失	-88,745.84	-0.13%	687,011.37	1.09%	-112.92%
资产减值损失	-55,511.97	-0.08%	-	-	-
其他收益	350,319.18	0.49%	511,000.00	0.81%	-31.44%
投资收益	24,117.88	0.03%	480,921.65	0.76%	-94.99%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	12,677,948.38	17.91%	12,628,328.79	19.98%	0.39%
营业外收入	-	0.00%	1,250.00	0.00%	-100.00%
营业外支出	1,000.00	0.00%	5,175.28	0.01%	-80.68%
净利润	10,645,764.13	15.04%	11,192,432.64	17.71%	-4.88%

项目重大变动原因：

报告期内，利润表科目无重大变动。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	70,778,443.21	63,199,954.56	11.99%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	33,903,422.70	27,819,514.57	21.87%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
医院	19,272,329.15	8,038,018.297	58.29%	-13.59%	-12.60%	-0.81%
档案	7,260,588.11	4,630,127.498	36.23%	34.67%	65.14%	-24.52%
铁路	35,925,495.49	16,290,660.67	54.65%	7.60%	11.89%	-3.08%
三方托管	1,959,198.56	1,144,797.284	41.57%	15.22%	22.84%	-8.02%
其他	6,360,831.9	3,799,818.95	40.26%	1,432.38%	1,061.80%	89.85%
合计	70,778,443.21	33,903,422.7	52.10%	11.99%	21.87%	-6.94%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内档案系统收入同比增长 34.67%；主要原因是报告期内公司与娄底市档案馆等单位首次合作并取得验收所致；
- 2、报告期内其他系统收入上升 1432.38%；主要原因是报告期内公司为中国航发南方工业有限公司、南威软件股份有限公司提供软件开发服务所致；

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国航发南方工业有限公司	4,628,301.89	6.54%	否
2	华中科技大学同济医学院附属协和医院	4,338,005.09	6.13%	否
3	娄底市档案馆	2,116,687.36	2.99%	否
4	中山大学附属第一医院	1,875,083.02	2.65%	否
5	中山大学附属第六医院	1,853,966.76	2.62%	否
	合计	14,812,044.12	20.93%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海玄誉商贸有限公司	1,434,905.31	58.61%	否
2	江西华鑫环宇科技集团有限公司	522,778.00	21.35%	否
3	湖南新宇金属制品有限公司	189,000.00	7.72%	否
4	东莞市昊华纸制品有限公司	56,550.00	2.31%	否
5	武汉京华诚包装有限公司	45,037.50	1.84%	否

合计	2,248,270.81	91.83%	-
----	--------------	--------	---

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	99,131.02	12,251,690.57	-99.19%
投资活动产生的现金流量净额	-44,482,144.58	-12,954,736.34	-243.37%
筹资活动产生的现金流量净额	35,417,723.46	5,161,546.56	586.18%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期 99,131.02 元，上年同期 12,251,690.57 元，减少 12,152,559.55 元。主要原因是因疫情影响，导致各版块回款周期拉长，应收账款同期增加 14,784,363.89 元，导致现金流入减少，且疫情期间公司成本费用需正常开支，导致现金流出增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期为 -44,482,144.58 元，上年同期 -12,954,736.34 元，减少 31,527,408.24 元。主要原因为本期在建工程投入增加导致投资活动现金流出增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期为 35,417,723.46 元，上年同期 5,161,546.56 元，增加 30,256,176.9 元。主要原因为报告期内新增银行贷款所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖北琴海普尔数码有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	2,583,161.61	-11,040.77	404,794.76	-591,525.87
长沙琴海档案管理服务股份有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	4,196,105.08	-7,187.07	13,531,518.15	-857,316.83
广州市琴海时光数码有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	-	-	-	-
山西琴海泰鼎档案管理有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	-	-	-	-
长沙琴海创优信息技术有限公司	控股子公司	信息系统集成服务	2,118,950.08	-1,015,936.38	2,355,376.65	-1,015,936.38
通号数字科技（北京）有限公司	参股公司	信息系统集成服务	12,460,013.62	10,249,320.57	1,905,813.28	49,220.17

主要控股参股公司情况说明

- 1、湖北琴海普尔数码有限公司，成立日期为 2018 年 8 月 3 日，注册资本为 120 万元，持股比例为 51%，注册地为武汉市青山区和平大道 1244 号 47 栋 125 室，经营范围为软件开发；信息系统集成服务；企业管理咨询服务；电子和电工机械专用设备、照相机及器材制造；为企业提供档案文件保管服务及相关的咨询服务。
- 2、长沙琴海档案管理服务有限公司，成立日期为 2019 年 3 月 21 日，注册资本为 100 万元，持股比例为 70%，注册地为湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科研成果转化中心厂房 2 栋 101 号-216 房，经营范围为档案管理服务；档案管理技术服务；软件技术服务；应用软件开发；信息系统集成服务；计算机网络系统工程服务；仓储管理服务；培训活动的组织；电子和电工机械专用设备制造（限分支机构）。（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，未经批准不得从事 P2P 网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、非法外汇等互联网金融业务）。
- 3、广州市琴海时光数码有限公司，成立日期为 2019 年 7 月 12 日，注册资本为 100 万元，持股比例为 51%，注册地为广州市天河区天河路天河直街 21，37，经营范围为软件和信息技术服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询，网址：<http://cri.gz.gov.cn/>。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）。
- 4、山西琴海泰鼎档案管理有限公司，成立日期为 2019 年 9 月 2 日，注册资本为 100 万元，持股比例为 51%，注册地为山西综改示范区太原学府园区高新街 17 号 2 幢 22 层瑞呈众创空间第 37 号，经营范围为档案管理服务；档案管理技术服务；档案数字化加工及数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；档案技术咨询；档案整理；软件服务；计算机信息系统集成服务；档案设备、计算机软件、办公用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
- 5、长沙琴海创优信息技术有限公司，成立日期为 2020 年 3 月 31 日，注册资本为 100 万元，持股比例为 70%，注册地为湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科研成果转化中心厂房 2 栋 417 室，经营范围为应用软件开发；专用设备、计算机软件的销售；重要信息系统安全保护人员培训；纸质档案数字化服务；提供档案咨询、整理、保护、寄存、数字化；信息系统集成服务；培训活动的组织；档案管理服务；档案管理技术服务；软件技术服务；计算机网络系统工程服务；仓储管理服务；计算机辅助设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，未经批准不得从

事 P2P 网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、非法外汇等互联网金融业务）。

- 6、通号数字科技（北京）有限公司，成立日期为 2018 年 5 月 22 日，注册资本为 1000 万元，持股比例为 49%，注册地为北京市丰台区汽车博物馆南路 1 号院中国通号大厦 A 座 16 层 1616 室（园区），经营范围为技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、医疗器械 II 类；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；产品设计；基础软件服务。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司主营业务明确，经营业务稳定，纳税记录完整，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主要的财务、业务经营指标健康；公司管理团队稳定，公司法人治理结构和管理体制日趋完善，具备了良好的持续经营能力，没有对公司持续经营能力有重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	140,000,000	978,611.32
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	100,000,000	47,200,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015年9月28日	2020年9月27日	挂牌	其他承诺（湖南琴海数码股份有限公司自然人股东关于缴纳个人所得税的承诺）	详见承诺事项详细说明	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年9月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年9月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月28日	-	挂牌	关联交易承诺	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2015年9月28日	-	挂牌	关联交易承诺	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月28日	-	挂牌	资金占用承诺	关于防止占用公司资金、违规提供担保的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、全体自然人股东已签署《湖南琴海数码股份有限公司自然人股东关于缴纳个人所得税的承诺》，承诺：公司整体变更时，本人所享有的以未分配利润和盈余公积转增股本和资本公积部分应缴纳的个人所得税，本人将以自有资金自行申报缴纳，并在完成股改工商登记之日起五年内全部缴清；如果公司已代缴，本人将以自有资金偿还公司代缴税款；缴纳事项与公司无涉，如公司因此遭受处罚、征收滞纳金或其他经济损失，本人将予以足额补偿。并且，本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，自然人股东傅涛、云正芬剩余个税已在2019年9月30日前分期缴清。

2、公司股东与董事、监事及高级管理人员已签署《湖南琴海数码股份有限公司董监高关于避免同业竞争的承诺》，承诺：（1）、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）、本人在作为公司董监高或核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。（3）、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

3、公司股东与董事、监事及高级管理人员已签署《关于规范和减少关联交易的承诺》，承诺：除已经披露的关联交易事项外，本人/本企业及本人/本企业投资或控制的企业与公司之间不存在其他关联交易。本人/本企业在未来将规范并减少与公司发生的关联交易，并避免违规占用公司资金及其他资源；本人/本企业将促使本人/本企业投资或控制的其他企业与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人/本企业将促使本人/本企业投资或控制的其他企业不会通过与公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损公司利益的关联交易。

4、实际控制人及股东已签署《实际控制人关于防止占用公司资金、违规提供担保的承诺》，承诺：将严格执行公司章程的相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金，不利用公司违规提供担保，减少并规范关联交易，确保公司其他股东的合法权益。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	12,080,579.09	8.40%	公司于2020年6月30日向长沙银行股份有限公司借入项目贷4000万元，本次借款以公司土地使用权作抵押。
琴海数码科技产业园1栋、2栋	在建工程	抵押	35,245,531.81	24.51%	公司于2020年6月30日向长沙银行股份有限公司借入项目贷4000万元，本次借款以公司在建琴海数码科技产业园1栋、2栋作抵押。

银行履约保函	货币资金	冻结	477,265.00	0.33%	公司于 2019 年 6 月 18 日与客户协议并支付项目履约保证金。
总计	-	-	47,803,375.90	33.24%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

土地使用权抵押、在建工程抵押是用于项目贷款，该资金已用于建设琴海数码科技产业园，公司保持一定比例的银行借款对公司持续经营、保持良好的现金流有积极的作用。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	26,684,236	74.12%	500,000	27,184,236	75.51%
	其中：控股股东、实际控制人	7,650,000	21.25%	-	7,650,000	21.25%
	董事、监事、高管	5,399,439	15.00%	-	5,399,439	15.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,315,764	25.88%	-500,000	8,815,764	24.49%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	8,815,764	24.49%	-	8,815,764	24.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		36,000,000	-	0	36,000,000	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	英康咨询	8,000,000	0	8,000,000	22.2222%	0	8,000,000	0	0
2	英康投资	7,650,000	0	7,650,000	21.2500%	0	7,650,000	0	0
3	陈正全	5,308,536	0	5,308,536	14.7459%	2,135,763	3,172,773	0	0
4	傅涛	4,906,667	0	4,906,667	13.6296%	3,680,001	1,226,666	0	0
5	卢惠群	4,000,000	0	4,000,000	11.1111%	3,000,000	1,000,000	0	0
6	云正芬	2,861,927	0	2,861,927	7.9498%	0	2,861,927	0	0
7	吴青	2,772,870	0	2,772,870	7.7024%	0	2,772,870	0	0
8	陈勇	500,000	0	500,000	1.3889%	0	500,000	0	0
	合计	36,000,000	0	36,000,000	100%	8,815,764	27,184,236	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东傅涛、陈正全、卢惠群参股公司法人股东长沙英康商务信息咨询合伙企业（有限合伙）。

公司法人股东湖南英康投资管理有限公司为公司法人股东长沙英康商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。

除上述关联关系外，公司股东不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，控股股东为湖南英康投资管理有限公司（以下简称“英康投资”），其基本情况如下：

控股股东英康投资，成立于2011年8月9日，有限责任公司，统一社会信用代码91430102580903993Q，注册资本1000万元。住所为长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科技成果转化中心厂房2栋4楼，法定代表人为吴青，经营范围为：投资管理服务、投资咨询服务（以上项目不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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)。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，其基本情况如下：

1、实际控制人之陈正全，男，1964年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1987年6月毕业于北方交通大学，计算机本科学历。1987年至1996年10月，任铁道第四勘察设计院工程师；1996年10月至今，任武汉英康铁路电气设备工程有限公司执行董事兼总经理；2011年11月至今，任武汉英康投资管理有限公司执行董事兼总经理；2018年5月至今，任通号数字科技（北京）有限公司董事、经理；2018年8月至今，任湖北琴海普尔数码有限公司法人、执行董事；2019年3月至今，任长沙琴海档案管理服务有限公司法人、执行董事兼总经理；2014年9月至2015年9月11日，任琴海数码总经理；2014年9月至今，任琴海数码董事长；2017年3月至今，任琴海数码总经理。

2、实际控制人之吴青，女，1969年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1992年6月毕业于华中理工大学（现华科大）计算机专业，本科学历；1992年9月至今，任武汉铁道第四勘察设计院信息中心工程师；2011年8月至今，任英康投资执行董事兼总经理；2011年8月至2014年8月，任琴海有限公司董事长；2014年9月至2017年12月，任琴海数码董事。

3、陈正全先生与吴青女士系夫妻关系。吴青女士直接持有琴海数码7.70%的股权，陈正全先生直接持有琴海数码14.75%的股权，二人合计持股22.45%，占公司总股本的比例在自然人股东中位列第一；吴青女士通过英康投资持有琴海数码21.25%的股权，陈正全先生、吴青女士通过英康咨询持有琴海数码22.22%的股权；且陈正全先生现担任公司董事长兼总经理。依据公司历次股东大会决议文件，陈正全先生、吴青女士能够对公司进行实际控制，影响公司实际决策，是公司共同实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	长沙银行河西支行	银行	3,200,000	2020年9月3日	2021年3月31日	5.25%
2	知识产权贷	农商银行城中支行	银行	2,000,000	2020年12月15日	2021年12月15日	6.52%
3	保证贷款	农商银行城中支行	银行	1,000,000	2020年3月19日	2021年3月18日	5%
4	保证贷款	光大银行万家丽支行	银行	1,500,000	2020年3月30日	2021年3月29日	5.59%
5	信用贷款	建设银行长沙湘江支行	银行	3,000,000	2020年5月11日	2021年5月11日	4.5025%
6	抵押贷款、保证贷款	长沙银行河西支行	银行	40,000,000	2020年6月30日	2026年6月27日	6.62%
7	保证贷款	光大银行万家丽支行	银行	1,500,000	2020年7月10日	2021年7月9日	5.59%
8	信用贷款	建设银行武江任家路支行	银行	187,505	2020年6月17日	2021年6月17日	4.0025%
合计	-	-	-	52,387,505	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈正全	董事长兼总经理	男	1964年10月	2017年12月25日	2020年12月24日
傅涛	副董事长	男	1956年4月	2017年12月25日	2020年12月24日
卢惠群	董事	女	1968年7月	2017年12月25日	2020年12月24日
吴雨珊	董事	女	1989年8月	2017年12月25日	2020年12月24日
龚杨娟	董事、财务总监兼董事会秘书	女	1987年9月	2017年12月25日	2020年12月24日
云经宙	董事	男	1977年1月	2017年12月25日	2020年12月24日
康志红	董事	女	1970年11月	2017年12月25日	2020年12月24日
李永国	监事会主席	男	1950年10月	2018年6月19日	2021年6月18日
谭晓平	监事	女	1984年10月	2018年6月19日	2021年6月18日
任梓萱	监事	女	1992年1月	2018年6月19日	2021年6月18日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除监事会主席李永国为董事云经宙的姑父、董事长陈正全为公司实际控制人之一外，其余董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，且与控股股东及实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
陈正全	董事长兼总经理	5,308,536	0	5,308,536	14.7459%	0	0
傅涛	副董事长	4,906,667	0	4,906,667	13.6296%	0	0
卢惠群	董事	4,000,000	0	4,000,000	11.1111%	0	0
吴雨珊	董事	0	0	0	0%	0	0
龚杨娟	董事、财务总监兼董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
云经宙	董事	0	0	0	0%	0	0
康志红	董事	0	0	0	0%	0	0
李永国	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
谭晓平	监事	0	0	0	0%	0	0
任梓萱	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	14,215,203	-	14,215,203	39.4866%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	25	3	0	28
生产人员	305	0	44	261
销售人员	27	0	1	26
技术人员	30	0	3	27
财务人员	6	2	0	8
员工总计	393	5	48	350

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	163	152
专科	189	163
专科以下	37	31
员工总计	393	350

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司按照国家有关法律规定建立劳动、人事和分配管理制度，与员工均签订劳动合同。员工薪酬根据级别、岗位不同由基本工资、各项补贴和绩效工资构成。公司针对专业人员、一般员工分别开展形式多样的培训提升活动。这些培训计划不仅立足于员工对目前岗位的胜任能力，还积极引导员工向更高级别岗位所需的胜任能力努力。目前公司不存在承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会良好运行，公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司三会的召集、召开符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规，做到及时、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照法律法规的要求，召集、召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的股东人数、人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。报告期内，董事会按照规定召集召开了股东大会。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、财务决策、重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《公司章程》等有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月28日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于拟修订<公司章程>的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，并结合公司经营发展的需要修订，详情可见2020年4月30日公司在全国中小企业股份转让系统披露的相关公告。

2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过此项议案。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、公司于2020年1月13日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>（1）、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》</p> <p>（2）、《关于2020年度拟向银行及其他金融机构申请综合授信额度暨资产抵押的议案》</p> <p>（3）《关于续聘2019年度财务审计机构的议案》</p> <p>2、公司于2020年2月25日召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>（1）、《关于签订<琴海数码科技产业园工程施工合同>的议案》</p> <p>（2）、《关于提议召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、公司于2020年3月24日召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>（1）、《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的议案》</p> <p>4、公司于2020年4月28日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了如下议案：</p>

		<p>(1)、《2019 年度董事会工作报告》</p> <p>(2)、《2019 年度总经理工作报告》</p> <p>(3)、《2019 年年度报告及摘要》</p> <p>(4)、《2019 年度审计报告》</p> <p>(5)、《关于 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算的议案》</p> <p>(6)、《关于 2019 年度利润分配预案的议案》</p> <p>(7)、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>(8)、《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>(9)、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》</p> <p>(10)、《关于修订<董事会议事规则>的议案》</p> <p>(11)、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》</p> <p>(12)、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》</p> <p>(13)、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》</p> <p>(14)、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》</p> <p>(15)、《关于修订<董事会秘书工作细则>的议案》</p> <p>(16)、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》</p> <p>(17)、《关于召开 2019 年年度股东大会的议》</p> <p>5、公司于 2020 年 5 月 6 日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《关于对外投资拟成立全资子公司的议案》</p> <p>6、公司于 2020 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《关于收购武汉新视点信息技术有限公司 51%股权的议案》</p> <p>(2)、《关于对外投资成立控股子公司的议案》</p> <p>7、公司于 2020 年 8 月 19 日召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《2020 年半年度报告》</p>
监事会	2	<p>1、公司于 2020 年 4 月 28 日召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了如下议案：</p>

		<p>(1)、《2019 年度监事会工作报告》</p> <p>(2)、《2019 年年度报告及摘要》</p> <p>(3)、《2019 年度审计报告》</p> <p>(4)、《关于 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算的议案》</p> <p>(5)、《关于 2019 年度利润分配预案的议案》</p> <p>(6)、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>(7)、《关于修订<监事会议事规则>的议案》</p> <p>2、公司于 2020 年 8 月 19 日召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《2020 年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>1、公司于 2020 年 2 月 10 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>(2)、《关于 2020 年度拟向银行及其他金融机构申请综合授信额度暨资产抵押的议案》</p> <p>(3)、《关于续聘 2019 年度财务审计机构的议案》</p> <p>2、公司于 2020 年 3 月 13 日召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《关于签订<琴海数码科技产业园工程施工合同>的议案》</p> <p>3、公司于 2020 年 5 月 20 日召开了 2019 年年度股东大会，审议通过了如下议案：</p> <p>(1)、《2019 年度董事会工作报告》</p> <p>(2)、《2019 年度监事会工作报告》</p> <p>(3)、《2019 年年度报告及摘要》</p> <p>(4)、《关于 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算的议案》</p> <p>(5)、《关于 2019 年度利润分配预案的议案》</p> <p>(6)、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>(7)、《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>(8)、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》</p>

		<p>(9)、《关于修订<董事会议事规则>的议案》</p> <p>(10)、《关于修订<监事会议事规则>的议案》</p> <p>(11)、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》</p> <p>(12)、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》</p> <p>(13)、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项符合法律法规要求。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风

险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生年度报告差错、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字【2021】第 27-10010 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宋光荣 4 年	朱显锋 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	14 万元	

审计报告

大信审字【2021】第 27-10010 号

湖南琴海数码股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南琴海数码股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五（一）	7,615,661.48	16,643,801.58
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-

应收账款	五(二)	34,394,965.30	19,610,601.41
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五(三)	1,679,831.89	797,524.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五(四)	3,315,706.01	5,282,568.15
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(五)	14,780,447.58	14,644,284.24
合同资产	五(六)	1,247,447.67	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五(七)	70,802.54	-
流动资产合计	-	63,104,862.47	56,978,780.32
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五(八)	4,528,804.20	4,504,686.32
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五(九)	1,962,496.79	2,182,638.62
在建工程	五(十)	35,245,531.81	10,613,830.49
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五(十一)	13,966,221.64	14,564,517.68
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五(十二)	360,039.38	543,024.75
递延所得税资产	五(十三)	134,190.04	114,651.92
其他非流动资产	五(十四)	24,484,285.08	3,834,285.08
非流动资产合计	-	80,681,568.94	36,357,634.86
资产总计	-	143,786,431.41	93,336,415.18
流动负债：	-	-	-
短期借款	五(十五)	12,387,505.00	14,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五(十六)	5,059,652.58	3,332,473.42
预收款项	五(十七)	-	2,387,395.75
合同负债	五(十八)	1,365,021.55	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五(十九)	1,607,318.43	1,763,089.47
应交税费	五(二十)	2,628,441.80	1,645,264.67
其他应付款	五(二十一)	1,259,179.74	825,652.04
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	73,555.55	-
其他流动负债	五(二十二)	177,452.80	-
流动负债合计	-	24,558,127.45	24,753,875.35
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	五(二十三)	40,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	40,000,000.00	-
负债合计	-	64,558,127.45	24,753,875.35
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五(二十四)	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(二十五)	8,091,225.61	8,091,225.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	五(二十六)	3,948,173.72	2,640,086.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(二十七)	31,501,251.64	21,311,751.37
归属于母公司所有者权益合计	-	79,540,650.97	68,043,063.20
少数股东权益	-	-312,347.01	539,476.63
所有者权益合计	-	79,228,303.96	68,582,539.83
负债和所有者权益总计	-	143,786,431.41	93,336,415.18

法定代表人：陈正全

主管会计工作负责人：龚杨娟

会计机构负责人：朱宇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	7,433,426.82	16,436,214.96
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二（一）	34,394,965.30	19,600,701.41
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	5,078,564.81	2,687,448.20
其他应收款	十二（二）	6,370,770.99	4,804,553.39
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	6,994,000.39	10,809,118.88
合同资产	-	1,247,447.67	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	61,519,175.98	54,338,036.84
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	十二（三）	4,783,804.20	4,759,686.32
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,594,214.12	2,054,658.24

在建工程	-	35,245,531.81	10,613,830.49
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	13,966,221.64	14,564,517.68
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	306,182.01	450,428.14
递延所得税资产	-	139,425.61	113,650.07
其他非流动资产	-	24,484,285.08	3,834,285.08
非流动资产合计	-	80,519,664.47	36,391,056.02
资产总计	-	142,038,840.45	90,729,092.86
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	12,200,000.00	14,800,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,349,539.19	3,297,473.42
预收款项	-	-	2,387,395.75
合同负债	-	1,365,021.55	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	978,642.28	1,138,552.91
应交税费	-	2,338,869.10	1,535,729.97
其他应付款	-	67,960.00	163,015.84
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	73,555.55	-
其他流动负债	-	177,452.80	-
流动负债合计	-	21,551,040.47	23,322,167.89
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	40,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	40,000,000.00	-

负债合计	-	61,551,040.47	23,322,167.89
所有者权益：	-	-	-
股本	-	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,091,225.61	8,091,225.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,948,173.72	2,640,086.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	32,448,400.65	20,675,613.14
所有者权益合计	-	80,487,799.98	67,406,924.97
负债和所有者权益合计	-	142,038,840.45	90,729,092.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	-	70,778,443.21	63,199,954.56
其中：营业收入	五(二十八)	70,778,443.21	63,199,954.56
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	58,330,674.08	52,250,558.79
其中：营业成本	五(二十八)	33,932,411.11	27,819,514.57
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五(二十九)	257,500.00	476,575.95
销售费用	五(三十)	13,788,041.72	13,099,326.98
管理费用	五(三十一)	5,633,972.86	5,098,307.32
研发费用	五(三十二)	3,712,331.99	5,121,919.21
财务费用	五(三十三)	1,006,416.40	634,914.76
其中：利息费用	-	963,470.42	638,453.44

利息收入	-	19,498.45	18,125.37
加：其他收益	五(三十四)	350,319.18	511,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	24,117.88	480,921.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	24,117.88	480,921.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十六)	-88,745.84	687,011.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-55,511.97	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,677,948.38	12,628,328.79
加：营业外收入	-	-	1,250.00
减：营业外支出	五(三十八)	1,000.00	5,175.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,676,948.38	12,624,403.51
减：所得税费用	五(三十九)	2,031,184.25	1,431,970.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,645,764.13	11,192,432.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,645,764.13	11,192,432.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-851,823.64	173,293.64
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,497,587.77	11,019,139.00
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-

(6) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(7) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	10,645,764.13	11,192,432.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,497,587.77	11,019,139.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-851,823.64	173,293.64
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.32	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：陈正全

主管会计工作负责人：龚杨娟

会计机构负责人：朱宇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二（四）	70,344,930.64	64,171,152.23
减：营业成本	十二（四）	39,394,259.48	32,803,081.12
税金及附加	-	184,444.14	454,209.58
销售费用	-	6,668,163.47	10,365,532.63
管理费用	-	4,546,749.85	4,158,400.76
研发费用	-	3,712,331.99	5,079,877.80
财务费用	-	961,159.16	630,422.26
其中：利息费用	-	963,470.42	638,453.44
利息收入	-	18,293.71	17,163.87
加：其他收益	-	350,045.18	511,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	24,117.88	16,418.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	24,117.88	16,418.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-116,325.03	691,880.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-55,511.97	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,080,148.61	11,898,926.42
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	5,175.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	15,080,148.61	11,893,751.14
减：所得税费用	-	1,999,273.60	1,384,621.13

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,080,875.01	10,509,130.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,080,875.01	10,509,130.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	13,080,875.01	10,509,130.01
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	60,799,847.07	75,483,493.82
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十)	1,426,834.51	1,392,810.21
经营活动现金流入小计	-	62,226,681.58	76,876,304.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,271,995.16	16,885,998.74
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	32,870,330.68	29,562,182.20
支付的各项税费	-	2,782,105.61	4,932,762.22
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)	13,203,119.11	13,243,670.30
经营活动现金流出小计	-	62,127,550.56	64,624,613.46
经营活动产生的现金流量净额	五(四十一)	99,131.02	12,251,690.57
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	44,482,144.58	9,524,736.34
投资支付的现金	-	-	3,430,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	44,482,144.58	12,954,736.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-44,482,144.58	-12,954,736.34
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	54,687,505.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	54,687,505.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,100,000.00	12,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,169,781.54	638,453.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流出小计	-	19,269,781.54	12,838,453.44
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,417,723.46	5,161,546.56
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	-	-8,965,290.10	4,458,500.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,103,686.58	11,645,185.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,138,396.48	16,103,686.58

法定代表人：陈正全

主管会计工作负责人：龚杨娟

会计机构负责人：朱宇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	57,265,487.43	73,438,123.52
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	431,188.89	729,179.51
经营活动现金流入小计	-	57,696,676.32	74,167,303.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,932,007.28	22,959,486.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,664,031.05	24,305,801.47
支付的各项税费	-	2,220,311.95	4,750,523.67
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,878,614.33	10,238,532.22
经营活动现金流出小计	-	57,694,964.61	62,254,343.55
经营活动产生的现金流量净额	-	1,711.71	11,912,959.48
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	44,171,868.31	9,304,649.17
投资支付的现金	-	-	3,430,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	44,171,868.31	12,734,649.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-44,171,868.31	-12,734,649.17
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	54,500,000.00	18,000,000.00

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	54,500,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,100,000.00	12,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,169,781.54	638,453.44
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	19,269,781.54	12,838,453.44
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,230,218.46	5,161,546.56
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	-	-8,939,938.14	4,339,856.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,896,099.96	11,556,243.09
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,956,161.82	15,896,099.96

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	2,640,086.22	-	21,311,751.37	539,476.63	68,582,539.83
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	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	2,640,086.22	-	21,311,751.37	539,476.63	68,582,539.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,308,087.50	-	10,189,500.27	-851,823.64	10,645,764.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,497,587.77	-851,823.64	10,645,764.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,308,087.50	-	-1,308,087.50	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,308,087.50	-	-1,308,087.50	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	3,948,173.72	-	31,501,251.64	-312,347.01	79,228,303.96	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	1,589,173.22	-	11,343,525.37	366,182.99	57,390,107.19
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	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	1,589,173.22	-	11,343,525.37	366,182.99	57,390,107.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,913.00	-	9,968,226.00	173,293.64	11,192,432.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,019,139.00	173,293.64	11,192,432.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,913.00	-	-1,050,913.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,913.00	-	-1,050,913.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	2,640,086.22	-	21,311,751.37	539,476.63	68,582,539.83

法定代表人：陈正全

主管会计工作负责人：龚杨娟

会计机构负责人：朱宇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	2,640,086.22	-	20,675,613.14	67,406,924.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	2,640,086.22	-	20,675,613.14	67,406,924.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,308,087.50	-	11,772,787.51	13,080,875.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,080,875.01	13,080,875.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,308,087.50	-	-1,308,087.50	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,308,087.50	-	-1,308,087.50	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	3,948,173.72	-	32,448,400.65	80,487,799.98

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	1,589,173.22	-	11,217,396.13	56,897,794.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	1,589,173.22	-	11,217,396.13	56,897,794.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,913.00	-	9,458,217.01	10,509,130.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,509,130.01	10,509,130.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,913.00	-	-1,050,913.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050,913.00	-	-1,050,913.00	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	36,000,000.00	-	-	-	8,091,225.61	-	-	-	2,640,086.22	-	20,675,613.14	67,406,924.97

湖南琴海数码股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

湖南琴海数码股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名长沙琴海数码有限公司，成立于2007年1月4日。公司住所：湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园湖南省科研成果转化中心厂房2栋4楼；法定代表人：陈正全；公司类型：股份有限公司（非上市）；统一社会信用代码：9143010079686900X5。

湖南琴海数码有限公司以2014年8月31日经审计后的净资产16,171,244.48元，按1:0.928折合为1,500.00万股，公司整体变更为股份有限公司。2014年9月28日，公司名称由湖南琴海数码有限公司变更为湖南琴海数码股份有限公司。

根据2017年第一次临时股东大会决议与修改后的章程，公司向7名自然人投资者发行股票1,200.00万股，增加注册资本1,200.00万元，本次增发后，公司总股本变更为36,000,000股，注册资本变更为36,000,000.00元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处的行业：软件和信息技术服务业

主要产品或服务：应用软件开发；培训活动的组织；电子和电工机械专用设备、照相机及器材制造；信息系统集成服务；计算机网络系统工程服务；软件技术服务；仓储管理服务；档案管理服务；档案管理技术服务；计算机软件、计算机辅助设备、专用设备销售；重要信息系统安全保护人员培训；引进新技术、新品种，开展技术培训、技术交流和咨询服务；纸质档案数字化服务；提供档案咨询、整理、保护、寄存、数字化。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）本财务报告业经公司董事会于2021年4月23日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围详见“本附注七、在其他主体中的权益”。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（六）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(七) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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

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

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内组合

应收账款组合 2：其他客户

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经

济状况的预测，以账龄分析为基础，计算预期信用损失。对于划分为组合 1 的应收票据，本公司类比应收账款确认预期信用损失；划分为组合 2 的应收票据，通常不确认预期信用损失。

对应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	10.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	60.00
5 年以上	100.00

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，对于划分组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，以账龄分析为基础，计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：往来款

对其他应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	10.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	60.00
5 年以上	100.00

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计

负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货主要包括原材料、劳务成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——

金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
数码设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	土地使用证登记年限	直线法
软件	10	直线法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十） 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2、提供劳务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含档案数字化、缩微服务等履约义务，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务，服务合同中未约定服务期限和验收条款的，按照完成业务交接确认服务收入；合同中约定服务期限和验收条款的，按合同达到约定条件确认服务收入。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（十九）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（二十一）合同成本

本合同的成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计

量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，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。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为档案数字服务取得的收入，且超过 95% 的收入来源于与客户签订的核定价格的服务合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表各项目的影​​响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
资产：			
应收账款	19,610,601.41	-1,092,274.83	18,518,326.58
合同资产		1,092,274.83	1,092,274.83
负债：			
预收款项	2,387,395.75	-2,387,395.75	
合同负债		2,252,260.14	2,252,260.14
其他流动负债		135,135.61	135,135.61

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
资产：			
应收账款	19,600,701.41	-1,092,274.83	18,508,426.58
合同资产		1,092,274.83	1,092,274.83
负债：			
预收款项	2,387,395.75	-2,387,395.75	
合同负债		2,252,260.14	2,252,260.14
其他流动负债		135,135.61	135,135.61

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	税率
本公司	15%
长沙琴海档案管理服务有限公司	20%
广州市琴海时光数码有限公司	20%
山西琴海泰鼎档案管理有限公司	20%
湖北琴海普尔数码有限公司	20%
长沙琴海创优信息技术有限公司	20%

(二) 税收优惠及批文

1、本公司取得编号为 GR201843000306 的高新技术企业证书，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，适用 15% 的优惠所得税税率。

2、根据财税〔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。本公司下属子公司符合小型微利企业条件，实际按照 20% 的税率计算缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	8,166.80	15,166.80
银行存款	7,130,229.68	16,088,519.78
其他货币资金	477,265.00	540,115.00
合 计	7,615,661.48	16,643,801.58

注：期末其他货币资金余额 477,265.00 元为银行保函保证金。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,942,184.22	100.00	547,218.92	1.57
其中：账龄组合	34,942,184.22	100.00	547,218.92	1.57
合 计	34,942,184.22	100.00	547,218.92	1.57

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,183,480.81	100.00	572,879.40	2.84
其中：账龄组合	20,183,480.81	100.00	572,879.40	2.84
合 计	20,183,480.81	100.00	572,879.40	2.84

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	30,817,906.68	1.00	308,179.07	15,079,211.34	1.00	150,792.11
1至2年	3,467,758.06	5.00	173,387.90	4,741,351.07	5.00	237,067.55
2至3年	656,519.48	10.00	65,651.95	65,439.40	10.00	6,543.94
3至4年				58.00	40.00	23.20
4至5年				297,421.00	60.00	178,452.60
合计	34,942,184.22		547,218.92	20,183,480.81		572,879.40

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中山大学附属第六医院	1,965,204.77	5.62	19,652.05
中国航发南方工业有限公司	3,456,320.00	9.89	34,563.20
通号数字科技(北京)有限公司	1,647,690.70	4.72	62,067.42
中铁三局集团广东建设工程有限公司	1,575,000.00	4.51	15,750.00
中铁隧道股份有限公司	1,253,550.00	3.59	12,535.50
合计	9,897,765.47	28.33	144,568.17

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,541,683.67	91.78	652,228.37	81.78
1至2年	138,148.22	8.22	145,296.57	18.22
合计	1,679,831.89	100.00	797,524.94	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖北省和一信通科技有限公司	951,772.79	56.66
湖南豪丹科技园创业服务有限公司	207,695.24	12.36
上海玄誉商贸有限公司	93,805.31	5.58
长沙供水有限公司	60,000.00	3.57
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	70,000.00	4.17
合计	1,383,273.34	82.34

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,587,503.28	5,472,365.10
减：坏账准备	271,797.27	189,796.95
合计	3,315,706.01	5,282,568.15

1、其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,579,217.13	2,164,597.03
往来款	286,155.95	1,732,947.57
保证金或押金	1,722,130.20	1,574,820.50
减：坏账准备	271,797.27	189,796.95
合计	3,315,706.01	5,282,568.15

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,371,676.98	66.11	2,095,532.62	38.29
1至2年	455,147.22	12.69	3,376,832.48	61.71
2至3年	760,679.08	21.20		
合计	3,587,503.28	100.00	5,472,365.10	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	189,796.95			189,796.95
本期计提	82,000.32			82,000.32
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	271,797.27			271,797.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
庞涛	备用金	184,000.00	1年以内	5.13	1,840.00
余鹏	备用金	180,000.00	1年以内	5.02	1,800.00
湖南豪丹科技园创业服务有限公司	保证金	232,500.00	2-3年	6.48	23,125.00
李明清	备用金	304,000.00	2-3年	8.47	30,400.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
中山大学附属第一医院	保证金	607,782.00	3年以内	16.94	50,389.02
合 计	—	1,508,282.00	—	42.04	107,554.02

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	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	184,360.14		184,360.14	248,783.48		248,783.48
劳务成本	14,596,087.44		14,596,087.44	14,395,500.76		14,395,500.76
合 计	14,780,447.58		14,780,447.58	14,644,284.24		14,644,284.24

(六) 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,335,365.64	87,917.97	1,247,447.67			
合 计	1,335,365.64	87,917.97	1,247,447.67			

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	70,802.54	
合 计	70,802.54	

(八) 长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	计提减值准 备	
一、联营企业					
通号数字科技（北京）有限公司	4,504,686.32		24,117.88		4,528,804.20
合 计	4,504,686.32		24,117.88		4,528,804.20

(九) 固定资产

项目	数码设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	4,096,722.79	1,462,846.82	2,229,580.82	7,789,150.43
2.本期增加金额	18,000.00	300,059.07	167,256.64	485,315.71
(1) 购置	18,000.00	300,059.07	167,256.64	485,315.71
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,114,722.79	1,762,905.89	2,396,837.46	8,274,466.14
二、累计折旧				

项目	数码设备	电子设备	办公设备	合计
1.期初余额	3,459,237.66	948,654.49	1,198,619.66	5,606,511.81
2.本期增加金额	138,727.20	227,564.42	339,165.92	705,457.54
(1) 计提	138,727.20	227,564.42	339,165.92	705,457.54
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,597,964.86	1,176,218.91	1,537,785.58	6,311,969.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	516,757.93	586,686.98	859,051.88	1,962,496.79
2.期初账面价值	637,485.13	514,192.33	1,030,961.16	2,182,638.62

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公场地	35,245,531.81		35,245,531.81	10,613,830.49		10,613,830.49
合计	35,245,531.81		35,245,531.81	10,613,830.49		10,613,830.49

2、重大在建工程项目变动情况

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	期末余额
新办公场地	2 亿	10,613,830.49	24,631,701.32			35,245,531.81
合计		10,613,830.49	24,631,701.32			35,245,531.81

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新办公场地	30.00	30.00	1,279,866.67	1,279,866.67	6.62	银行借款
合计			1,279,866.67	1,279,866.67		

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,423,465.01	3,047,188.78	16,470,653.79
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	13,423,465.01	3,047,188.78	16,470,653.79

项目	土地使用权	软件	合 计
二、累计摊销			
1.期初余额	1,074,308.76	831,827.35	1,906,136.11
2.本期增加金额	268,577.16	329,718.88	598,296.04
(1) 计提	268,577.16	329,718.88	598,296.04
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,342,885.92	1,161,546.23	2,504,432.15
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,080,579.09	1,885,642.55	13,966,221.64
2.期初账面价值	12,349,156.25	2,215,361.43	14,564,517.68

(十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁房装修费	543,024.75		182,985.37		360,039.38
合 计	543,024.75		182,985.37		360,039.38

(十三) 递延所得税资产

1、 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	134,190.04	894,600.34	114,651.92	762,676.35
合 计	134,190.04	894,600.34	114,651.92	762,676.35

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,333.82	
可抵扣亏损	1,293,913.46	92,700.11
合 计	1,306,247.28	92,700.11

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情况

年 度	期末余额	期初余额
2024 年	92,700.11	92,700.11
2025 年	1,201,213.35	
合 计	1,293,913.46	92,700.11

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	24,484,285.08	3,834,285.08
合 计	24,484,285.08	3,834,285.08

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	2,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	7,200,000.00	5,800,000.00
信用借款	3,187,505.00	
合 计	12,387,505.00	14,800,000.00

注：期末保证借款系本公司董事长兼总经理陈正全提供担保；抵押借款以公司专利权抵押。

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,215,775.92	2,235,971.72
1年以上	843,876.66	1,096,501.70
合 计	5,059,652.58	3,332,473.42

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		2,367,633.18
1年以上		19,762.57
合 计		2,387,395.75

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,297,274.35	
1年以上	67,747.20	
合计	1,365,021.55	

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,763,089.47	32,549,235.52	32,705,006.56	1,607,318.43
二、离职后福利-设定提存计划		165,324.12	165,324.12	
合 计	1,763,089.47	32,714,559.64	32,870,330.68	1,607,318.43

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,763,089.47	30,999,906.47	31,155,677.51	1,607,318.43

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 职工福利费		752,219.52	752,219.52	
3. 社会保险费		668,980.91	668,980.91	
其中： 医疗保险费		631,840.87	631,840.87	
工伤保险费		4,741.12	4,741.12	
生育保险费		32,398.92	32,398.92	
4. 住房公积金		119,837.00	119,837.00	
5. 工会经费和职工教育经费		8,291.62	8,291.62	
合 计	1,763,089.47	32,549,235.52	32,705,006.56	1,607,318.43

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		158,626.84	158,626.84	
2.失业保险费		6,697.28	6,697.28	
合 计		165,324.12	165,324.12	

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	829,990.81	525,901.45
企业所得税	1,738,319.47	1,049,253.95
城市维护建设税	17,598.12	28,324.22
个人所得税	18,939.93	17,144.51
教育费附加	12,570.14	20,231.58
印花税等	11,023.33	4,408.96
合 计	2,628,441.80	1,645,264.67

(二十一) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,259,179.74	825,652.04
合 计	1,259,179.74	825,652.04

1、其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,259,179.74	825,652.04
合 计	1,259,179.74	825,652.04

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	177,452.80	
合 计	177,452.80	

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	

注：期末长期借款系本公司董事长兼总经理陈正全提供担保，以公司在建琴海数码科技产业园 1-2 栋厂房、土地抵押。

(二十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,000,000.00						36,000,000.00

(二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	8,091,225.61			8,091,225.61
合 计	8,091,225.61			8,091,225.61

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,640,086.22	1,308,087.50		3,948,173.72
合 计	2,640,086.22	1,308,087.50		3,948,173.72

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	21,311,751.37	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	21,311,751.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,497,587.77	
减：提取法定盈余公积	1,308,087.50	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	31,501,251.64	

(二十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	70,778,443.21	33,932,411.11	63,199,954.56	27,819,514.57
合 计	70,778,443.21	33,932,411.11	63,199,954.56	27,819,514.57

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,545.50	172,439.64
教育费附加	17,376.65	73,876.47
地方教育费附加	11,556.15	49,144.60
土地使用权	155,807.04	155,807.04
其他	32,214.66	25,308.20
合 计	257,500.00	476,575.95

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,045,587.95	5,380,075.49
租金	2,764,461.84	2,109,859.58
差旅费	1,104,759.12	1,442,310.71
物料消耗	1,090,556.49	1,064,894.68
业务招待费	841,069.80	947,811.20
办公费	1,355,962.58	969,132.49
交通费	211,342.70	275,382.48
搬运费用(注)		244,780.07
招标、代理服务费	313,452.11	278,268.70
广告费	556,899.28	100,336.83
折旧费	87,792.19	31,151.38
其他	416,157.66	255,323.37
合 计	13,788,041.72	13,099,326.98

注：根据新收入准则，将符合合同履约成本的费用计入成本。

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,817,892.96	2,624,308.64
房屋租赁费	696,014.24	522,372.60
中介费用	585,095.35	569,562.83
折旧摊销	345,505.82	297,165.32
业务招待费	235,408.60	209,772.48
物业水电费	106,475.63	158,342.76
办公费用	489,354.36	415,856.40
差旅费	117,181.63	137,914.53
交通费	94,205.01	88,448.06
低值易耗品	40,969.91	57,211.68
其他	105,869.35	17,352.02

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	5,633,972.86	5,098,307.32

(三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,075,540.97	2,796,138.12
研发直接成本	887,687.54	1,363,828.07
档案软件费	329,718.88	334,718.88
交通费	150,122.93	296,868.40
办公费	136,530.56	109,268.97
专利费	6,733.56	59,264.81
折旧费	88,867.70	88,977.33
维修成本	6,957.91	13,502.58
其他	30,171.94	59,352.05
合 计	3,712,331.99	5,121,919.21

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	963,470.42	638,453.44
减：利息收入	19,498.45	18,125.37
手续费支出	62,444.43	14,586.69
合 计	1,006,416.40	634,914.76

(三十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	52,745.18		与收益相关
科技研发资金补贴	219,300.00	220,000.00	与收益相关
防疫补贴	50,000.00		与收益相关
市场监管局标准化经费补贴		70,000.00	与收益相关
挂牌补贴		200,000.00	与收益相关
知识产权补贴	18,000.00	21,000.00	与收益相关
其他	10,274.00		与收益相关
合 计	350,319.18	511,000.00	

(三十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,117.88	480,921.65
合 计	24,117.88	480,921.65

(三十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-6,745.52	796,619.92
其他应收款信用减值损失	-82,000.32	-109,608.55
合 计	-88,745.84	687,011.37

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-55,511.97	
合 计	-55,511.97	

(三十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	1,000.00		1,000.00
对外捐赠		5,000.00	
其他		175.28	
合 计	1,000.00	5,175.28	1,000.00

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,050,722.37	1,329,176.65
递延所得税费用	-19,538.12	102,794.22
合 计	2,031,184.25	1,431,970.87

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	12,676,948.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,901,542.26
适用不同税率的影响	-121,905.20
非应税收入的影响	-3,617.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	373,598.71
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	242,709.43
研发费用加计扣除的影响	-361,143.27
所得税费用	2,031,184.25

(四十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,426,834.51	1,392,810.21
其中：往来款	1,057,016.88	862,434.84

政府补贴	350,319.18	511,000.00
其他	19,498.45	19,375.37
支付其他与经营活动有关的现金	13,203,119.11	13,243,670.30
其中：费用类	12,476,317.28	12,154,138.88
营业外支出	1,000.00	5,175.28
往来	725,801.83	1,084,356.14

(四十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,645,764.13	11,192,432.64
加：信用减值损失	88,745.84	-687,011.37
资产减值准备	55,511.97	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	705,457.54	616,947.05
无形资产摊销	598,296.04	603,296.04
长期待摊费用摊销	182,985.37	158,184.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	963,470.42	638,453.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,117.88	-480,921.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,538.12	102,794.22
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）	-136,163.34	-4,350,480.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,153,690.00	2,697,098.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	192,409.05	1,760,898.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,131.02	12,251,690.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,138,396.48	16,103,686.58
减：现金的期初余额	16,103,686.58	11,645,185.79
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	-8,965,290.10	4,458,500.79

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	7,138,396.48	16,103,686.58
其中：库存现金	8,166.80	15,166.80
可随时用于支付的银行存款	7,130,229.68	16,088,519.78
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,138,396.48	16,103,686.58

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	
	账面价值	受限原因
货币资金	477,265.00	银行保函
在建工程	35,245,531.81	贷款抵押
无形资产	12,080,579.09	贷款抵押

六、合并范围的变更

报告期内新增控股子公司：长沙琴海创优信息技术有限公司，持股比例为 70%。自设立起本公司将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	直接持股比例(%)	取得方式
山西琴海泰鼎档案管理有限公司	太原	山西	信息服务	51.00	设立
长沙琴海档案管理服务有限公司	长沙	长沙	信息服务	70.00	设立
广州市琴海时光数码有限公司	广州	广东	信息服务	51.00	设立
湖北琴海普尔数码有限公司	武汉	湖北	信息服务	51.00	设立
长沙琴海创优信息技术有限公司	长沙	湖南	信息服务	70.00	设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
通号数字科技(北京)有限公司	北京	北京	技术服务	49.00		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

湖南英康投资管理有限公司	长沙市	投资管理	10,000,000.00	21.25	43.47
--------------	-----	------	---------------	-------	-------

注：湖南英康投资管理有限公司直接持有本公司 21.25% 的股份，同时作为本公司股东长沙英康商务信息咨询合伙企业（有限合伙）之唯一普通合伙人执行合伙企业事务，间接控制本公司 22.22% 股份。本公司的实际控制人是湖南英康投资管理有限公司的控股股东和法定代表人吴青。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（四）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
陈正全	董事长、总经理
傅涛、卢惠群、康志红、云经宙、吴雨珊	董事
龚杨娟	董事、董事会秘书、财务总监
李永国	监事会主席
谭晓平、任梓萱	监事

（五）关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
通号数字科技（北京）有限公司	提供服务	档案服务	协议价	978,611.32	1.38	1,688,773.53	2.67

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈正全	本公司	1,000,000.00	2020年3月19日	2021年3月18日	否
陈正全	本公司	1,500,000.00	2020年3月30日	2021年3月29日	否
陈正全	本公司	3,200,000.00	2020年9月3日	2021年3月31日	否
陈正全	本公司	40,000,000.00	2020年6月30日	2026年6月29日	否
陈正全	本公司	1,500,000.00	2020年7月10日	2021年7月09日	否

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	125.68 万元	125.65 万元

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	通号数字科技（北京）有限公司	1,647,690.70	62,067.42	1,096,800.00	26,168.00

九、 承诺及或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,942,184.22	100.00	547,218.92	1.57
其中：账龄组合	34,942,184.22	100.00	547,218.92	1.57
合 计	34,942,184.22	100.00	547,218.92	1.57

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,173,480.81	100.00	572,779.40	2.84
其中：账龄组合	20,173,480.81	100.00	572,779.40	2.84
合 计	20,173,480.81	100.00	572,779.40	2.84

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	30,817,906.68	1.00	308,179.07	15,069,211.34	1.00	150,692.11
1至2年	3,467,758.06	5.00	173,387.9	4,741,351.07	5.00	237,067.55
2至3年	656,519.48	10.00	65,651.95	65,439.40	10.00	6,543.94
3至4年				58.00	40.00	23.20
4至5年				297,421.00	60.00	178,452.60
合计	34,942,184.22		547,218.92	20,173,480.81		572,779.40

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中山大学附属第六医院	1,965,204.77	5.62	19,652.05
中国航发南方工业有限公司	3,456,320.00	9.89	34,563.20
通号数字科技(北京)有限公司	1,647,690.70	4.72	62,067.42
中铁三局集团广东建设工程有限公司	1,575,000.00	4.51	15,750.00
中铁隧道股份有限公司	1,253,550.00	3.59	12,535.50
合计	9,897,765.47	28.33	144,568.17

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,665,138.21	4,989,441.10
减：坏账准备	294,367.22	184,887.71
合计	6,370,770.99	4,804,553.39

1、其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,626,532.61	1,432,947.57
备用金	1,483,881.40	2,094,597.03
保证金或押金	1,554,724.20	1,461,896.50
减：坏账准备	294,367.22	184,887.71
合计	6,370,770.99	4,804,553.39

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,580,318.91	68.72	1,614,608.62	32.36
1至2年	254,487.22	3.82	3,374,832.48	67.64

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
2至3年	1,830,332.08	27.46		
合计	6,665,138.21	100.00	4,989,441.10	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	184,887.71			184,887.71
本期计提	109,479.51			109,479.51
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	294,367.22			294,367.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
湖南豪丹科技园创业服务有限公司	保证金	232,500.00	2-3年	3.49	23,125.00
李明清	备用金	304,000.00	2-3年	4.56	30,400.00
中山大学附属第一医院	保证金	607,782.00	3年以内	9.12	50,389.02
长沙琴海创优信息技术有限公司	往来	2,418,723.66	1年以内	36.29	24,187.24
湖北琴海普尔数码有限公司	往来	1,071,653.00	1年以内	16.08	10,716.53
合计	—	4,634,658.66	—	69.54	138,817.79

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	255,000.00		255,000.00	255,000.00		255,000.00
对联营企业投资	4,528,804.20		4,528,804.20	4,504,686.32		4,504,686.32
合计	4,783,804.20		4,783,804.20	4,759,686.32		4,759,686.32

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长沙琴海档案管理服务有限公司				
长沙琴海创优信息技术有限公司				
广州市琴海时光数码有限公司				
山西琴海泰鼎档案管理有限公司				
湖北琴海普尔数码有限公司	255,000.00			255,000.00
合计	255,000.00			255,000.00

注：山西琴海泰鼎档案管理有限公司、长沙琴海档案管理服务有限公司、广州市琴海时光数码有限公司等公司、长沙琴海创优信息技术有限公司，股东各方均未实际出资。

2、对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备	
通号数字科技（北京）有限公司	4,504,686.32		24,117.88		4,528,804.20
合 计	4,504,686.32		24,117.88		4,528,804.20

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	70,344,930.64	39,394,259.48	64,171,152.23	32,803,081.12
合 计	70,344,930.64	39,394,259.48	64,171,152.23	32,803,081.12

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,117.88	16,418.13
合 计	24,117.88	16,418.13

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1. 计入当期损益的政府补助	350,319.18
2. 其他营业外收入和支出	-1,000.00
3. 所得税影响额	-52,397.88
合 计	296,921.30

(二) 每股收益及净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.58	17.62	0.32	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.18	16.93	0.31	0.29

湖南琴海数码股份有限公司

二〇二一年四月二十三日

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室