



比特耐特

NEEQ : 836241

深圳比特耐特信息技术股份有限公司

Shenzhen Bitnet Information Technology Co.,Ltd.



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	107

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。

公司负责人邓长久、主管会计工作负责人宋雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）宋雪梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（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
一、行业依赖风险	公司是专业从事地理信息可视化解决方案的提供商，所提供的解决方案主要面向公安系统、政府机关等。报告期内，公司主营业务收入大部分来自于公安系统，公司的发展较高程度上依赖于国内公安系统的地理信息化建设发展状况，如果公安系统对地理信息化建设的投资规模大幅下降，则会对公司的盈利能力产生不利影响。此外，公安等客户对地理信息可视化系统的采购通常在国家和政府部门信息化建设的统一部署下，根据自身实际情况制定较为详细的规划有序进行，其需求的刚性较强且不确定性较小。但也不排除因为规划变动等因素导致原规划项目在系统规模、技术要求、时间进度等方面发生调整的情况，这也可能会给公司带来潜在风险。
二、技术风险	地理信息可视化作为信息技术的分支，包含了计算机通信、网络传输与控制、信息安全、动化控制等多项专业性颇强的高新技术，这些均是信息技术发展的前沿领域，因此技术演进的速度较快。伴随信息技术领域中各种新技术的涌现，地理信息可视化解决方案提供商必须及时掌握并应用这些创新技术，以便更好地服务于客户。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术研发和产品开发方向的决策上发生重大失误，或

	不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司的技术优势和市场优势遭到削弱。
三、市场竞争风险	我国地理信息可视化市场的蓬勃发展会吸引更多的新公司进入，同时外资也可能会采取并购等间接方式迂回参与国内市场。公司作为多年从事地理信息可视化市场的企业，凭借技术、经验和品牌优势能够保证一定的增长速度和盈利能力，但新增的国内外竞争对手势必会与公司形成一定程度的竞争，对公司的竞争地位及盈利能力的快速提升形成一定的约束。这就需要公司具有先进核心技术的同时还需要对公安行业各警种业务的流程相当熟悉才行，新公司的介入对我公司的业务造不成很大的影响。
四、人才资源风险	地理信息可视化具有很强的专业性，知识架构的更新速度很快，公司对优秀的专业技术人才的需求还在不断增加。为保证该等人员的稳定性和创造力，公司在人才吸引、人才培养、人才激励、人才任用等方面采取了一系列措施：营造宽松、自由的企业文化，吸引并留住人才；签订长期劳动合同或合作合同，稳定人才；制定和完善职业培养计划，培训人才；实施股权激励，吸引重要技术骨干员工入股，提供丰厚的薪酬待遇和业绩奖励等，激励人才；提供一流的工作平台，建立有效运营机制，做到人尽其材。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司核心骨干人员流失，将对公司经营发展造成不利的影响。
五、核心技术失密的风险	公司主营产品科技含量较高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，并有多项产品和技术处于研发阶段，多项核心技术为行业创新，达到国内领先水平，这构成了公司的核心竞争力。尽管公司已经建立了较为完善的技术研发体系和技术资料存档管理体系，并通过良好的人才培养、薪酬考核、股权激励机制和企业文化来吸引和留住重要技术人员，但如果重要技术人员大量流失或核心技术泄密，则仍可能对公司产生不利影响，削弱公司的核心竞争力。
六、实际控制人不当行使权利的风险	公司股票在全国股份转让系统挂牌后，邓长久先生和刘桂勤女士直接持有公司 80.20% 股权，邓长久作为聚久达的执行事务合伙人，间接控制公司 19.80% 股权。邓长久先生和刘桂勤女士为公司的实际控制人，对公司重大经营决策有实质性影响。尽管公司建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等旨在保护中小投资者权益的制度，但实际控制人仍可利用其控股地位，对公司经营决策、利润分配等重大事项进行干预，可能损害公司其他股东利益。
七、应收账款回收风险	截至 2020 年末，公司应收账款账面价值为 8,095,193.32 元，占资产总额的比重为 14.74%，应收账款是公司资产的重要组成部分。如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。公司产品用户主要为政府公安部门，其信誉度较高，报告期内应收账款的回款质量良好。公司本着

	<p>谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。未来，如果相关客户发生重大变故，导致其资金状况和信用状况发生重大不利变化，则可能对公司应收账款回收产生重大影响，并对公司业绩造成一定影响。</p>
八、经营管理风险	<p>公司自设立以来，业务规模不断壮大，经营业绩快速提升，公司积累了丰富的适应快速发展的经营管理经验，治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。未来，公司资产规模将大幅提高，人员规模也会相应大幅增长，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行及时有效的调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。</p>
九、税收优惠政策风险	<p>本公司于 2011 年 10 月 27 日被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号为：GR201144200577），有效期三年。2014 年 9 月 30 日通过复审取得新的高新技术企业资格（证书编号为：GF201444200070），有效期三年。2017 年 8 月 17 日通过复审再次取得新的高新技术企业资格（证书编号为：GF201744200133），有效期三年。2020 年 12 月 11 日通过复审再次取得新的高新技术企业资格（证书编号为：GR202044200734），有效期三年。根据国家相关税收政策，享受 15% 的所得税优惠税率。根据财税[2017]34 号《财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，本公司研发费用在计算应纳税所得额时实行加计扣除的优惠政策。</p> <p>若公司不能持续通过高新技术企业审核或国家调整相关税收政策，公司将无法再享受税收优惠，这将会增加公司税负并对公司盈利带来一定影响。</p>
十、客户集中风险	<p>公司尚处于发展阶段，客户集中度相对较高。公司 2020 年度向前五名客户销售收入的占比为 81.21%，虽然公司已经积累了较为丰富的行业销售、市场推广经验，并计划在未来几年内，将业务范围逐步由河南省范围向海南省、广东省推广，但若公司与主要客户采购政策发生变化或出现合作问题，将会对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
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
本公司、公司、股份公司、比特耐特	指	深圳比特耐特信息技术股份有限公司
股东大会	指	深圳比特耐特信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳比特耐特信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳比特耐特信息技术股份有限公司监事会
聚久达	指	深圳聚久达投资管理企业（有限合伙）
河南科盾	指	河南科盾量子科技有限公司
河南圳京	指	河南圳京信息科技有限公司
深圳科盾	指	深圳科盾量子信息科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《深圳比特耐特信息技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳比特耐特信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Bitnet Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	比特耐特
证券代码	836241
法定代表人	邓长久

二、 联系方式

董事会秘书	宋雪梅
联系地址	深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 21E
电话	0755-83559790
传真	0755-61688933
电子邮箱	sky050618@163.com
公司网址	www.szbitnet.com
办公地址	深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 21E
邮政编码	518031
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	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	2008 年 7 月 10 日
挂牌时间	2016 年 3 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I6510）-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	软件研发、销售及服务,系统集成等业务,提供定制化的地理信息可视化应用系统综合解决方案
主要产品与服务项目	系统集成、软件及技术服务
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）	10,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邓长久
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为邓长久、刘桂勤，一致行动人为邓长久、刘桂勤

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	914403006766873598	否
注册地址	广东省深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 21E	是
注册资本	10,100,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 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）	开源证券	
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谭旭明	李文强
	6 年	6 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	70,433,101.22	99,006,787.14	-28.86%
毛利率%	22.81%	25.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,365,354.01	9,412,130.05	-85.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-598,359.88	9,101,346.26	-106.57%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.18%	24.60%	-
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）	-1.34%	23.79%	-
基本每股收益	0.14	0.93	-85.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	54,918,826.14	55,077,290.37	-0.29%
负债总计	10,075,561.15	12,313,695.79	-18.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,128,948.59	42,807,221.14	3.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.37	4.24	3.07%
资产负债率%（母公司）	19.27%	22.23%	-
资产负债率%（合并）	18.35%	22.36%	-
流动比率	2.92	3.85	-
利息保障倍数	4.18	46.25	-

(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	13,534,435.88	4,819,835.43	180.81%
应收账款周转率	4.14	4.74	-
存货周转率	9.29	7.67	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.29%	15.94%	-
营业收入增长率%	-28.86%	1.68%	-
净利润增长率%	-85.27%	17.95%	-

(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	10,100,000	10,100,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(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，但与企业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	2,312,690.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,072.80
非经常性损益合计	2,310,617.42
所得税影响数	346,903.53
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,963,713.89

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	10,000.00	10,000.00		
合同负债			8,849.56	8,849.56
其他流动负债			1,150.44	1,150.44

对2020年12月31日财务报表的影响

报表项目	2020年12月31日新收入准则下金额		2020年12月31日旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款			240,000.00	240,000.00
合同负债	212,389.38	212,389.38		
其他流动负债	27,610.62	27,610.62		

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

(3) 会计差错更正

报告期内，本公司无会计差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2020年5月9日，公司与吴将民、海南国科量子通信网络有限公司共同出资设立深圳科盾量子信息科技有限公司，注册资本为1,000.00万元，其中公司认缴出资630万元。截至2020年12月31日，深圳科盾量子信息科技有限公司的实收资本为315.00万元，其中公司实缴出资245.00万元。因此，按公司实缴出资比例77.78%确认公司对深圳科盾量子信息科技有限公司权益份额，将其纳入公司2020年合并报表

范围。

2020年9月25日，公司以人民币501.00万元的对价受让沈祥银持有的河南圳京信息科技有限公司100%的股权，河南圳京信息科技有限公司纳入公司2020年合并报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家地理信息可视化解决方案提供商，服务对象主要为公安、政府等专网用户。基于警用地理信息系统、大数据应用等技术，公司为公安、政府等专网用户提供定制化的地理信息可视化应用系统综合解决方案，包括相关软件产品的研发、系统集成及相关技术服务。

自成立以来，公司一直专注于政务系统信息化的建设，以警用地理信息系统为基础应用平台，根据公安、政府信息化的各种需求开发出多种可视化应用系统，以提高公安、政府的工作效率。公司提供的主要产品和服务为定制化的地理信息可视化应用系统解决方案，主要包括软件销售及服务、系统集成两个业务板块。

1、软件销售及服务业务

第三方中标政府采购项目（主要为公安地理信息可视化应用系统项目）后，公司与第三方进行前期接触并对项目工作量及投入费用作出评估；达成合作意向后，双方签订软件销售及服务合同；项目开始后，公司按照第三方要求开发相关软件、提供相关服务，并通过第三方验收。

2、系统集成业务

通过长期的跟踪，公司不断挖掘客户需求，制定个性化的解决方案，然后参与客户采购项目投标；中标后，公司与客户签订业务合同并组织项目的实施。在与客户签订合同后，公司根据客户的具体应用需求提供地理信息可视化解决方案，经过解决方案设计、软硬件系统研发及采购、系统构建、组装测试、联网试运行等业务环节为客户构建能够足其应用需求的地理信息可视化综合应用系统。

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	本期期初	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	867,270.36	1.58%	10,284,458.22	18.67%	-91.57%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	8,095,193.32	14.74%	25,900,607.72	47.03%	-68.75%
存货	7,302,559.53	13.30%	4,406,639.06	8.00%	65.72%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	1,109,269.21	2.02%	557,978.09	1.01%	98.80%
在建工程	20,544,797.85	37.41%	4,985,931.55	9.05%	312.06%
无形资产	1,352,115.15	2.46%	1,811,645.01	3.29%	-25.37%
商誉	2,472,996.04	4.50%	0.00	0.00%	-
短期借款	1,401,946.39	2.55%	5,400,000.00	9.80%	-74.04%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
其他应收款	7,814,116.90	14.23%	5,037,147.60	9.15%	55.13%
应付账款	6,143,773.50	11.19%	4,655,717.50	8.45%	31.96%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金：本期期末较本期期初减少91.57%，主要原因系一方面夏邑天网工程项目2020年进入筹建期，资金投入较大，另一方面公司2020年向北京银行股份有限公司深圳分行申请400万、500万银行贷款，并于当年内提前偿还，使得筹资活动产生的现金流量净额为负，期末时点账面货币资金余额有所减少。

(2) 应收账款：本期期末较本期期初减少68.75%，主要原因一方面公司2020年销售业绩受到疫情影响下滑28.86%，另一方面公司加强对应收款项的催收管控，应收账款期末余额有所减少。

(3) 存货：本期期末较本期期初增加65.72%，主要原因系公司为夏邑天网工程项目储备材料，期末库存材料余额较期初增加438.19万元。

(4) 在建工程：本期期末较本期期初增加312.06%，主要原因是公司夏邑天网工程项目2020年进入筹建期，资金、物资等投入较大，在建工程账面余额相应增加。

(5) 其他应收款：本期期末较本期期初增加55.13%，主要原因系公司及子公司因业务拓展需要，保证金、押金及员工备用金等有所增加，其他应收款期末余额相应增加。

(6) 应付账款：本期期末较本期期初增加31.96%，主要原因系受疫情等因素影响，公司2020年资金周转相对紧张，公司向部分合作稳定、供货量大的供应商争取一定采购付款信用期，期末应付账款余额相应增加。

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	70,433,101.22	-	99,006,787.14	-	-28.86%
营业成本	54,365,630.23	77.19%	73,901,444.87	74.64%	-26.43%

毛利率	22.81%	-	25.36%	-	-
销售费用	1,832,979.70	2.60%	1,699,717.24	1.72%	7.84%
管理费用	6,369,768.50	9.04%	6,482,187.84	6.55%	-1.73%
研发费用	9,078,135.29	12.89%	6,283,097.62	6.35%	44.49%
财务费用	534,928.37	0.76%	233,229.20	0.24%	129.36%
信用减值损失	530,762.39	0.75%	-816,220.80	-0.82%	165.03%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
其他收益	3,131,367.40	4.45%	1,465,288.01	1.48%	113.70%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	1,702,115.14	2.42%	10,592,487.83	10.70%	-83.93%
营业外收入	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业外支出	2,072.80	0.00%	38,468.18	0.04%	-94.61%
净利润	1,379,670.41	1.96%	9,368,503.49	9.46%	-85.27%

项目重大变动原因：

①研发费用：本期研发费用较上年同期增加44.49%，主要原因系公司2020年在安全移动终端安全检测系统、大数据智能分析系统、量子密信系统等项目的研发投入较大，本期研发费用有所增加。

②营业利润、净利润：本期营业利润较上年同期减少83.93%，本期净利润较上年同期减少85.27%，主要原因系受疫情影响，公司2020年营业收入较2019年减少2,857.37万元，毛利率由25.36%下降至22.81%，期间费用率由14.86%上升至25.29%，因此公司利润水平有所下滑。

(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	70,433,101.22	99,006,787.14	-28.86%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	54,365,630.23	73,901,444.87	-26.43%
其他业务成本	0.00	0.00	-

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%
集成项目及服务	64,241,324.76	50,410,924.59	21.53%	-16.42%	-17.12%	0.66%
软件销售及服务	6,191,776.46	3,954,705.64	36.13%	-72.03%	-69.76%	-4.81%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司集成项目及服务收入占比由2019年的77.64%上升至2020年的91.21%，软件销售及服务收入占比由2019年的22.36%下降至2020年的8.79%，主要原因系受疫情影响，公司2020年各类别业务收入出现不同程度的下滑，集成项目及服务收入较上年同期减少1,262.50万元，集成项目及服务业务收入较上年同期减少1,594.87万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国移动通信集团终端有限公司河南分公司	39,746,378.83	56.43%	否
2	三门峡市公安局	6,706,745.45	9.52%	否
3	武汉新创思维科技有限公司	5,149,999.76	7.31%	否
4	联通华盛通信有限公司河南分公司	2,997,551.76	4.26%	否
5	亚太中商（河南）供应链管理有限公司	2,598,559.25	3.69%	否
合计		57,199,235.05	81.21%	-

(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	北京握奇慧通技术有限公司	22,771,382.50	40.45%	否
2	北京讯安网络系统有限责任公司	13,679,611.50	24.30%	否
3	仲利国际贸易（上海）有限公司	3,240,000.00	5.76%	否
4	成都鼎桥通信技术有限公司	1,579,476.35	2.81%	否
5	杭州海康威视数字技术股份有限公司	1,229,080.00	2.18%	否
合计		42,499,550.35	75.50%	-

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	13,534,435.88	4,819,835.43	180.81%
投资活动产生的现金流量净额	-18,395,262.27	-5,480,330.07	-235.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,556,361.47	963,858.29	-572.72%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长180.81%，主要原因系虽然公司2020年销售业绩受到疫情影响有所下滑，但公司加强对应收款项的催收管控，本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期仅减少230.89万元，而购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少907.11万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少235.66%，主要原因系公司夏邑天网工程项目2020年进入筹建期，资金、物资等投入较大，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加1,114.19万元，且公司因收购河南圳京信息科技有限公司100%股权支付一定

现金。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少572.72%，主要原因系公司2020年向北京银行股份有限公司深圳分行申请400万、500万银行贷款，并于当年内提前偿还，使得筹资活动产生的现金流量净额为负。

(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
河南科盾量子科技有限公司	控股子公司	量子通信等技术开发及技术服务	5,135,607.73	4,989,932.71	556,046.10	-864,645.41
深圳科盾量子信息科技有限公司	控股子公司	量子通信技术等技术开发及技术服务	3,356,147.94	3,214,430.25	437,912.63	64,430.25
河南圳京信息科技有限公司	控股子公司	计算机软硬件技术开发、技术服务等	9,294,280.23	4,020,178.05	56,067,913.39	1,483,174.09

主要控股参股公司情况说明

河南科盾量子科技有限公司成立于2019年5月30日，主要从事量子通信等技术开发及技术服务等，公司持有目的系拓展量子通信方面的技术研发和销售业务。

2020年5月9日，公司与吴将民、海南国科量子通信网络有限公司共同出资设立深圳科盾量子信息科技有限公司，其中公司持股63.00%。深圳科盾量子信息科技有限公司主要从事量子通信技术等技术开发及技术服务等，公司持有目的系拓展量子通信方面的技术研发和销售业务。

2020年9月25日，公司以人民币501.00万元的对价受让沈祥银持有的河南圳京信息科技有限公司100%的股权。河南圳京信息科技有限公司主要从事计算机软硬件技术开发、技术服务等，公司持有目的系扩大公司销售规模。

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，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；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；经营管理层、核心业务人员

队伍稳定；财务、业务等主要经营指标良好；报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有稳定的持续经营能力。

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.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 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

(一) 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

(二) 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		
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	200,000.00	200,000.00

注：公司租赁关联方邓惠文房屋用于办公，2020年租金发生额200,000.00元。

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	1.00	1.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	0.00	0.00
关联方为公司借款提供担保	0.00	11,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020年6月27日，公司以人民币1.00元收购深圳聚久达投资管理企业（有限合伙）持有河南科盾量子科技有限公司的30.00%的股份（实缴出资为0.00元），公司第二届董事会第八次会议和2020年第三次临时股东大会对该事项进行了追加审议。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，挂牌公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可免于按照关联交易的方式进行审议。2020年，公司实际控制人邓长久、刘桂勤累计为公司1,100.00万元借款无偿提供担保，详见财务报表附注“八、关联方及关联交易”，上述交易免于按照关联交易的方式进行审议。

上述关联交易是公司业务发展的正常需要，具有必要性和合理性，不存在损害公司及公司股东的利益的情形，不会对公司财务情况、经营成果产生重大影响，公司的主要业务也不会因此而对关联方形成依赖。

(四) 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年5月9日	2019年12月30日	吴将民、海南国科量子通信网络有限公司	深圳科盾量子信息科技有限公司63%股权	现金	认缴630万元注册资本	否	否
收购资产	2020年6月27日	2020年7月22日	深圳聚久达投资管理企业（有限合	河南科盾量子科技有限公司30%股权	现金	1.00元	是	否

			伙)					
收购资产	2020年9月25日	2020年9月3日	沈祥银	河南圳京信息科技有限公司100%股权	现金	501.00万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2019年12月30日披露《对外投资的公告》(公告编号：2019-027)，公司拟与吴将民投资设立控股子公司，该事项经公司第二届董事会第四次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过。2020年5月9日，控股子公司深圳科盾量子信息科技有限公司成立，因办理设立工商登记手续时增加投资者海南国科量子通信网络有限公司，公司第二届董事会第八次会议和2020年第三次临时股东大会对上述变化进行了追加审议。

2020年6月27日，公司以人民币1.00元收购深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)持有河南科盾量子科技有限公司的30.00%的股份(实缴出资为0.00元)，公司第二届董事会第八次会议和2020年第三次临时股东大会对该事项进行了追加审议。

公司分别于2020年9月2日和2020年9月22日召开第二届董事会第十次会议和2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟收购河南圳京信息科技有限公司100%股权的议案》。河南圳京信息科技有限公司于2020年9月25日办理完股权变更工商登记手续。

报告期内，公司发生的对外投资、收购事项符合公司经营发展所需，有利于进一步拓展公司业务，增强公司的持续经营能力，不会对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面产生不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项(不适用)

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
实际控制人或控股股东	2015年11月20日		挂牌	限售承诺	关于股份锁定的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月20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11月20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11月20日		挂牌	双重任职的书面说明	承诺不存在双重任职	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月20日		挂牌	关联交易承诺	承诺规范及减少关联交易	正在履行中
董监高	2015年11月20日		挂牌	关联交易承诺	承诺规范及减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月20日		挂牌	社保与住房公积金承诺	关于社保和住房公积金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月20日		挂牌	资金占用承诺	关于杜绝关联方占用资金承诺	正在履行中

董监高	2015年11月20日		挂牌	资金占用承诺	关于杜绝关联方 占用资金承诺	正在履 行中
-----	-------------	--	----	--------	-------------------	-----------

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人邓长久、刘桂勤出具了关于股份锁定的承诺，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

2、公司实际控制人邓长久、刘桂勤夫妇出具了《避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺书》，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

3、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

4、公司董事、监事、高级管理人员出具了关于双重任职的书面声明，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

5、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范及减少关联交易的承诺书》，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

6、公司实际控制人及股东邓长久、刘桂勤出具了关于社保和住房公积金的承诺，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

7、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了关于杜绝关联方占用资金承诺，在报告期内严格履行已披露的承诺，没有违背行为。

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	2,691,666	26.65%	0	2,691,666	26.65%
	其中：控股股东、实际控制人	2,025,000	20.05%	0	2,025,000	20.05%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,408,334	73.35%	0	7,408,334	73.35%
	其中：控股股东、实际控制人	6,075,000	60.15%	0	6,075,000	60.15%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,100,000	-	0	10,100,000	-
普通股股东人数						3

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%	期末持有无限售股份数量	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	邓长久	7,100,000	0	7,100,000	70.30%	5,325,000	1,775,000	0	0
2	聚久达	2,000,000	0	2,000,000	19.80%	1,333,334	666,666	0	0
3	刘桂勤	1,000,000	0	1,000,000	9.90%	750,000	250,000	0	0
合计		10,100,000	0	10,100,000	100.00%	7,408,334	2,691,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，邓长久和刘桂勤为夫妻关系，邓长久持有聚久达15%的出资额，为聚久达执行事务合伙人。除前述情形外，公司股东之间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

截至2020年12月31日，邓长久持有公司7,100,000股股份，占比70.30%，为公司控股股东。

邓长久，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968年9月出生，1990年毕业于河南省商丘师专，大专学历。1990年7月至1991年10月，就职于河南省夏邑县统战部；1991年11月至1997年10月，任中国振华（深圳）电子有限公司销售区域经理；1997年10月至2008年7月，任深圳市华仁达电子有限公司副总经理；2008年10月至2015年7月，就职于深圳市比特耐特信息技术有限公司；2015年7月至2015年10月，任深圳市比特耐特信息技术有限公司执行（常务）董事；2015年10月至今，任公司董事长兼总经理。2015年7月28日至今，兼任聚久达执行事务合伙人。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截至2020年12月31日，邓长久和刘桂勤（双方为夫妻关系）直接持有公司股票合计8,100,000股，占比80.20%，另外，邓长久持有聚久达15%的合伙份额，为聚久达的执行事务合伙人，通过聚久达间接控制比特耐特19.80%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。邓长久和刘桂勤为公司实际控制人。

邓长久简历请见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

刘桂勤，女，中国国籍，无境外永久居留权，1969年8月出生，1990年毕业于河南省豫西农专，大专学历。1990年10月至1994年10月，就职于河南省夏邑农机厅；1994年10月至2002年8月，就职于河南省夏邑粮食局；2002年9月至2008年7月，就职于河南省高速发展有限公司；2008年10月至2015年7月，任深圳市比特耐特信息技术有限公司执行（常务）董事兼总经理；2015年7月至2015年10月，任深圳市比特耐特信息技术有限公司总经理；2015年10月至今，任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

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	银行贷款	东莞银行股份有限公司深圳分行	银行	2,000,000	2020年3月25日	2021年3月24日	4.55%
2	银行贷款	北京银行股份有限公司深圳分行	银行	4,000,000	2020年1月7日	2020年12月21日	5.0025%
3	银行贷款	北京银行股份有限公司深圳分行	银行	5,000,000	2020年4月23日	2020年12月9日	6.3%
合计	-	-	-	11,000,000	-	-	-

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
邓长久	董事长、总经理	男	1968年9月	2019年3月20日	2022年3月19日
刘桂勤	董事	女	1969年8月	2019年3月20日	2022年3月19日
朱西峰	董事、副总经理	男	1964年7月	2019年3月20日	2022年3月19日
徐光辉	董事	男	1976年8月	2019年3月20日	2022年3月19日
牛大军	董事	男	1980年10月	2019年3月20日	2022年3月19日
曹长平	监事会主席、监事	男	1973年5月	2019年3月20日	2022年3月19日
李玉领	职工代表监事	男	1984年12月	2020年4月28日	2022年3月19日
姜会玲	监事	女	1988年10月	2019年3月20日	2022年3月19日
宋雪梅	财务总监、董事会秘书	女	1982年12月	2019年3月20日	2022年3月19日
陈旭	副总经理	男	1973年11月	2019年3月20日	2022年3月19日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司实际控制人、控股股东、董事长、总经理邓长久先生与实际控制人、董事刘桂勤女士系夫妻关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、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	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
邓长久	董事长、总经理	7,100,000	0	7,100,000	70.30%	0	0
刘桂勤	董事	1,000,000	0	1,000,000	9.90%	0	0
朱西峰	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
徐光辉	董事	0	0	0	0.00%	0	0
牛大军	董事	0	0	0	0.00%	0	0
曹长平	监事会主席、监事	0	0	0	0.00%	0	0
李玉领	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
姜会玲	监事	0	0	0	0.00%	0	0
宋雪梅	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0

陈旭	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	8,100,000	-	8,100,000	80.20%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭喆	职工代表监事	离任	人事经理	个人申请辞去职工代表监事职务
李玉领	销售经理	新任	职工代表监事	职工代表大会选举产生

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

李玉领先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年6月至今，就职于深圳比特耐特信息技术股份有限公司，主要负责市场销售。

(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
技术人员	49	3	0	52
财务人员	3	0	0	3
销售人员	4	0	0	4
行政管理人员	7	0	1	6
员工总计	63	3	1	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	29	29

专科	29	35
专科以下	4	1
员工总计	63	65

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

1、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训后方可上岗，在职员工进行业务及管理技能培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司发展提供有利保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司不存在需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

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

公司管理层能够依照《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保“三会”文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的关联交易、子公司管理等行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现；不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、行业主管部门以及监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的相关决策能较好地按照《公司法》、《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

公司第二届董事会第五次会议和2019年年度股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《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，修订《公司章程》的部分条款。

公司第二届董事会第七次会议和2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，根据深圳市市场监督管理局章程备案相关要求，公司修订《公司章程》的部分条款。

公司第二届董事会第十一次会议和2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，公司经营范围中增加“租赁服务”，并变更注册地址为“深圳市福田区华富街道田面社区深南中路4028 号田面城市大厦21E”，相应修订《公司章程》。

(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>2020年4月28日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘2020年度审计机构的议案》、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于控股子公司河南科盾量子科技有限公司减资的议案》等议案；</p> <p>2020年5月14日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于<深圳比特耐特信息技术股份有限公司信息披露管理制度>的议案》；</p> <p>2020年5月29日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》等议案；</p> <p>2020年7月20日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于追认河南科盾量子科技有限公司股权变更暨关联交易的议案》、《关于追认调整设立深圳科盾量子信息科技有限公司的议案》等议案；</p> <p>2020年8月20日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于<公司2020年半年度报告>的议案》；</p> <p>2020年9月2日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于拟收购河南圳京信息科技有限公司100%股权的议案》等议案；</p> <p>2020年9月28日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订〈公司章程〉的议案》等议案。</p>
监事会	2	<p>2020年4月28日，公司第二届监事会第四次会议审议通过《关于2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于<2019年度监事会工作报告>的议案》等议案；</p> <p>2020年8月20日，公司第二届监事会第五次会议审议通过《关于<公司2020年半年度报告>的议案》。</p>
股东大会	6	<p>2020年1月14日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；</p> <p>2020年5月19日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于</p>

		<p>续聘 2020 年度审计机构的议案》、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于控股子公司河南科盾量子科技有限公司减资的议案》等议案；</p> <p>2020 年 6 月 17 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》；</p> <p>2020 年 8 月 6 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于追认河南科盾量子科技有限公司股权变更暨关联交易的议案》、《关于追认调整设立深圳科盾量子信息科技有限公司的议案》；</p> <p>2020 年 9 月 22 日，公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过《关于拟收购河南圳京信息科技有限公司 100%股权的议案》；</p> <p>2020 年 10 月 15 日，公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过《关于拟变更公司经营范围、注册地址并修订〈公司章程〉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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照法律、法规和公司章程的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的研发、采购、销售系统，以及面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

股份公司成立以来，公司已建立了较为健全的、完善的会计核算和财务管理制度，以及较为有效的风险控制等内部控制制度，上述制度能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。未来公司将根据实际需要，不断完善相关重大内部管理制度，以保证公司平稳健康发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于2019年制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第二届董事会第二次会议

和2018年年度股东大会审议通过。公司严格按照法律法规和《公司章程》等规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。报告期内，公司未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

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	中准审字[2021]2128号	
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层	
审计报告日期	2021年4月28日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谭旭明	李文强
	6年	6年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6年	
会计师事务所审计报酬	12万元	
审 计 报 告 中准审字[2021]2128号 深圳比特耐特信息技术股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了深圳比特耐特信息技术股份有限公司(以下简称比特耐特)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，公允反映了比特耐特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，我们独立于比特耐特，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 比特耐特管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括比特耐特2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。 四、 管理层和治理层对财务报表的责任		

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

在编制财务报表时，管理层负责评估比特耐特的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算比特耐特、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督比特耐特的财务报告过程。

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审计意见。

(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，就可能导致对比特耐特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比特耐特不能持续经营。

(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) 就比特耐特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。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谭旭明

中国·北京

中国注册会计师：李文强

二〇二一年四月二十八日

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	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	867,270.36	10,284,458.22

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		0.00	0.00
应收账款	五、2	8,095,193.32	25,900,607.72
应收款项融资			
预付款项	五、3	3,327,076.00	1,641,023.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	7,814,116.90	5,037,147.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	7,302,559.53	4,406,639.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,027,566.77	129,939.80
流动资产合计		29,433,782.88	47,399,815.90
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	1,109,269.21	557,978.09
在建工程	五、8	20,544,797.85	4,985,931.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	1,352,115.15	1,811,645.01
开发支出	五、10		
商誉	五、11	2,472,996.04	0.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	5,865.01	321,919.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,485,043.26	7,677,474.47
资产总计		54,918,826.14	55,077,290.37

流动负债：			
短期借款	五、13	1,401,946.39	5,400,000.00
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、14	6,143,773.50	4,655,717.50
预收款项			
合同负债	五、18	212,389.38	8,849.56
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、15	620,775.25	505,362.88
应交税费	五、16	211,797.48	1,689,082.72
其他应付款	五、17	1,457,268.53	53,532.69
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			
其他流动负债	五、19	27,610.62	1,150.44
流动负债合计		10,075,561.15	12,313,695.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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			
负债合计		10,075,561.15	12,313,695.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	10,100,000.00	10,100,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	3,232,204.60	3,275,831.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	3,191,131.27	2,953,318.53
一般风险准备			
未分配利润	五、23	27,605,612.72	26,478,071.45
归属于母公司所有者权益合计		44,128,948.59	42,807,221.14
少数股东权益		714,316.40	-43,626.56
所有者权益合计		44,843,264.99	42,763,594.58
负债和所有者权益总计		54,918,826.14	55,077,290.37

法定代表人：邓长久

主管会计工作负责人：宋雪梅

会计机构负责人：宋雪梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		225,720.71	10,251,694.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	10,594,358.67	25,900,607.72
应收款项融资			
预付款项		3,314,900.00	1,641,023.50
其他应收款	十二、2	2,066,108.85	5,037,147.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,045,717.78	4,406,639.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,392,082.68	105,613.65
流动资产合计		20,638,888.69	47,342,726.03
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、3	13,460,000.00	600,000.00
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		413,986.93	557,978.09
在建工程		20,544,797.85	4,985,931.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,035,926.65	1,414,697.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			273,445.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,454,711.43	7,832,052.97
资产总计		56,093,600.12	55,174,779.00
流动负债：			
短期借款		1,401,946.39	5,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,032,773.50	4,655,717.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		444,188.00	466,222.00
应交税费		207,234.48	1,689,082.72
其他应付款		2,480,313.89	44,740.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		212,389.38	8,849.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		27,610.62	1,150.44
流动负债合计		10,806,456.26	12,265,762.54
非流动负债：			
长期借款			
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			
负债合计		10,806,456.26	12,265,762.54
所有者权益：			
股本		10,100,000.00	10,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,275,831.16	3,275,831.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,191,131.27	2,953,318.53
一般风险准备			
未分配利润		28,720,181.43	26,579,866.77
所有者权益合计		45,287,143.86	42,909,016.46
负债和所有者权益合计		56,093,600.12	55,174,779.00

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		70,433,101.22	99,006,787.14
其中：营业收入	五、24	70,433,101.22	99,006,787.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,393,115.87	89,063,366.52
其中：营业成本	五、24	54,365,630.23	73,901,444.87
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、25	211,673.78	463,689.75
销售费用	五、26	1,832,979.70	1,699,717.24
管理费用	五、27	6,369,768.50	6,482,187.84
研发费用	五、28	9,078,135.29	6,283,097.62
财务费用	五、29	534,928.37	233,229.20
其中：利息费用		547,815.63	237,913.73

利息收入		16,249.81	10,817.27
加：其他收益	五、30	3,131,367.40	1,465,288.01
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	530,762.39	-816,220.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,702,115.14	10,592,487.83
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出	五、32	2,072.80	38,468.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,700,042.34	10,554,019.65
减：所得税费用	五、33	320,371.93	1,185,516.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,379,670.41	9,368,503.49
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）		1,379,670.41	9,368,503.49
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）		14,316.40	-43,626.56
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,365,354.01	9,412,130.05
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		1,379,670.41	9,368,503.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,365,354.01	9,412,130.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,316.40	-43,626.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.14	0.93
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.14	0.93

法定代表人：邓长久

主管会计工作负责人：宋雪梅

会计机构负责人：宋雪梅

(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、4	49,574,382.29	99,006,787.14
减：营业成本	十二、4	39,470,815.56	73,901,444.87
税金及附加		141,548.91	463,689.75
销售费用		654,799.84	1,699,717.24
管理费用		5,372,418.48	6,288,299.80
研发费用		4,818,150.12	6,283,097.62
财务费用		538,951.13	233,221.40
其中：利息费用		547,815.63	244,038.67
利息收入		11,851.05	10,740.07
加：其他收益		3,127,923.05	1,465,288.01
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		946,194.76	-816,220.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,651,816.06	10,786,383.67
加：营业外收入			
减：营业外支出		242.80	38,468.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,651,573.26	10,747,915.49
减：所得税费用		273,445.86	1,233,990.12

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,378,127.40	9,513,925.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,378,127.40	9,513,925.37
（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		2,378,127.40	9,513,925.37
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		98,362,430.03	100,671,368.15
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		818,677.18	1,054,403.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	9,861,057.41	9,146,254.71

经营活动现金流入小计		109,042,164.62	110,872,026.20
购买商品、接受劳务支付的现金		64,527,079.13	73,598,216.61
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		7,948,480.76	7,945,152.08
支付的各项税费		3,049,482.95	3,849,608.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	19,982,685.90	20,659,213.11
经营活动现金流出小计		95,507,728.74	106,052,190.77
经营活动产生的现金流量净额		13,534,435.88	4,819,835.43
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		16,622,266.23	5,480,330.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,772,996.04	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,395,262.27	5,480,330.07
投资活动产生的现金流量净额		-18,395,262.27	-5,480,330.07
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		11,000,000.00	6,000,000.00
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		11,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	4,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,361.47	236,141.71
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		15,556,361.47	5,036,141.71
筹资活动产生的现金流量净额		-4,556,361.47	963,858.29

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		-9,417,187.86	303,363.65
加：期初现金及现金等价物余额		10,284,458.22	9,981,094.57
六、期末现金及现金等价物余额		867,270.36	10,284,458.22

法定代表人：邓长久

主管会计工作负责人：宋雪梅

会计机构负责人：宋雪梅

(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		71,761,204.70	100,671,368.15
收到的税费返还		818,677.18	1,054,403.34
收到其他与经营活动有关的现金		7,200,152.96	9,127,334.67
经营活动现金流入小计		79,780,034.84	110,853,106.16
购买商品、接受劳务支付的现金		43,495,239.54	73,573,890.46
支付给职工以及为职工支付的现金		5,642,128.60	7,805,929.60
支付的各项税费		2,318,485.07	3,849,608.97
支付其他与经营活动有关的现金		5,360,817.65	20,640,280.88
经营活动现金流出小计		56,816,670.86	105,869,709.91
经营活动产生的现金流量净额		22,963,363.98	4,983,396.25
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		15,572,976.30	5,076,654.61
投资支付的现金		12,860,000.00	600,000.00
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		28,432,976.30	5,676,654.61
投资活动产生的现金流量净额		-28,432,976.30	-5,676,654.61
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		11,000,000.00	6,000,000.00
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		11,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	4,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,361.47	236,141.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,556,361.47	5,036,141.71
筹资活动产生的现金流量净额		-4,556,361.47	963,858.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,025,973.79	270,599.93
加：期初现金及现金等价物余额		10,251,694.50	9,981,094.57
六、期末现金及现金等价物余额		225,720.71	10,251,694.50

(七) 合并股东权益变动

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	10,100,000.00				3,275,831.16				2,953,318.53		26,478,071.45	-43,626.56	42,763,594.58
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	10,100,000.00				3,275,831.16				2,953,318.53		26,478,071.45	-43,626.56	42,763,594.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-43,626.56				237,812.74		1,127,541.27	757,942.96	2,079,670.41
（一）综合收益总额											1,365,354.01	14,316.40	1,379,670.41
（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									237,812.74		-237,812.74		
1. 提取盈余公积									237,812.74		-237,812.74		
2. 提取一般风险准备													

其他												
二、本年期初余额	10,100,000.00				3,275,831.16				2,001,925.99	18,017,333.94		33,395,091.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									951,392.54	8,460,737.51	-43,626.56	9,368,503.49
（一）综合收益总额										9,412,130.05	-43,626.56	9,368,503.49
（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									951,392.54	-951,392.54		
1. 提取盈余公积									951,392.54	-951,392.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本期末余额	10,100,000.00			3,275,831.16			2,953,318.53		26,478,071.45	-43,626.56	42,763,594.58
---------	---------------	--	--	--------------	--	--	--------------	--	---------------	------------	---------------

法定代表人：邓长久 主管会计工作负责人：宋雪梅 会计机构负责人：宋雪梅

(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	10,100,000.00				3,275,831.16				2,953,318.53		26,579,866.77	42,909,016.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,100,000.00				3,275,831.16				2,953,318.53		26,579,866.77	42,909,016.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									237,812.74		2,140,314.66	2,378,127.40
（一）综合收益总额											2,378,127.40	2,378,127.40
（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									237,812.74		-237,812.74	
1. 提取盈余公积									237,812.74		-237,812.74	
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	10,100,000.00				3,275,831.16				3,191,131.27		28,720,181.43	45,287,143.86

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	10,100,000.00				3,275,831.16				2,001,925.99		18,017,333.94	33,395,091.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,100,000.00				3,275,831.16				2,001,925.99		18,017,333.94	33,395,091.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									951,392.54		8,562,532.83	9,513,925.37
（一）综合收益总额											9,513,925.37	9,513,925.37
（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									951,392.54		-951,392.54	
1. 提取盈余公积									951,392.54		-951,392.54	
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	10,100,000.00				3,275,831.16				2,953,318.53		26,579,866.77	42,909,016.46

法定代表人：邓长久

主管会计工作负责人：宋雪梅

会计机构负责人：宋雪梅

三、 财务报表附注

深圳比特耐特信息技术股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外，金额以人民币元表示)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市比特耐特信息技术有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由刘桂勤于 2008 年 7 月 10 日出
资设立的有限责任公司。2015 年 10 月 28 日，有限公司召开了股东会议，通过了《关于公司整体变更为股份
有限公司的折股方案的议案》等事项，全体股东一致同意以有限公司全体股东作为发起人，以截至 2015 年
7 月 31 日，公司经审计的净资产为 13,375,831.16 元，按照 1.32433972:1 的比例折合为 1,010.00 万股，新增
注册资本(股本)人民币 10,100,000.00 元，每股面值 1 元，剩余 3,275,831.16 元转为资本公积。公司全体股
东以其所持公司股权所对应的经审计的净资产出资，全体股东出资比例保持不变，上述净资产折股业经中准
会计师事务所审验，并出具中准验字[2015]第 1151 号验资报告。2015 年 11 月 12 日，深圳市市监督管理局
核准了本次整体变更事宜，并换发了股份公司营业执照。2016 年 2 月 15 日取得全国中小企业股份转让系
统文件：股转系统函[2016]1009 号，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公
司监管。2016 年 2 月 17 日全国中小企业股份转让系统核定公司证券简称：比特耐特；证券代码：836241。

公司名称：深圳比特耐特信息技术股份有限公司

统一社会信用代码：914403006766873598

登记机关：深圳市市场监督管理局

注册资本：人民币 1,010.00 万元人民币

法定代表人：邓长久

公司类型：非上市股份有限公司

注册地址：深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 21E

营业期限：永续经营

(二) 公司历史沿革

深圳市比特耐特信息技术有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由刘桂勤出资设立，于2008年07月10日取得企业法人营业执照，营业执照注册号：440301103486545。公司成立日期2008年07月10日，本公司申请登记的注册资本为人民币100.00万元，由全体股东一次缴足。

1、首次出资额为人民币100.00万元，由股东刘桂勤缴纳。本次出资实收资本人民币100.00万元，业经深圳博众会计师事务所审验，并出具了“深博众验字(2008)第865号”验资报告予以验证。首次出资情况如下：

金额单位：人民币 元

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金额	占注册资本总额比例(%)
刘桂勤	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00

2、2008年07月30日，本公司股东会通过如下决议：同意增加公司注册资本200.00万元，由股东刘桂勤缴纳，于2008年07月30日之前缴纳，本次新出资实收资本200.00万元，业经深圳市湘信会计师事务所审验，并出具了“深湘信验字(2008)第18号”验资报告予以验证。本次增资后，公司股东出资额及出资比例如下：

金额单位：人民币 元

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金额	占注册资本总额比例(%)
刘桂勤	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	100.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	100.00

3、2009年04月23日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，本公司决定更改公司住所，由原住所深圳市罗湖区红岭中路综合楼1栋1至9层919变更到深圳市福田区华发南路金宝大厦裙楼第三层3D-21。该项决议在2009年05月21日被相关部门核准。

4、2010年04月20日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，本公司决定更改公司住所，由原住所深圳市福田区华发南路金宝大厦裙楼第三层3D-21变更到深圳市福田区南园路68号上步大厦12楼L单元(仅限办公)。

5、2011年10月27日根据公司股东会决议及修改后的章程规定，增加注册资本300.00万元，由股东刘桂勤缴纳，于2011年10月28日之前缴纳，本次增资实收资本300.00万元，业经中国建设银行股份有限公司深圳南油支行于2011年10月27日出具的《银行询证函回函》予以证实。本次增资后，公司股东出资额及出资比例如下：

金额单位：人民币 元

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金额	占注册资本总额比例(%)
刘桂勤	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	6,000,000.00	100.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	6,000,000.00	100.00

6、2011年11月22日，深圳市比特耐特信息技术有限公司商丘分公司成立，现持有商丘市工商行政管理局睢阳分局于2011年11月22日核发的注册号为411403000023146的《营业执照》，住所为商丘市睢阳区珠江东路农行家属院，负责人为徐光辉，公司类型为有限责任公司分公司(自然人独资)，经营范围：从事隶属公司经营范围内的业务联络。

7、2012年02月13日，根据股东会决议及修改后的章程规定，增加注册资本410.00万元，由股东刘桂勤缴纳，于2012年02月13日之前缴纳，本次增资实收资本410.00万元，业经深圳永安会计师事务所有限公司审验，并出具了“深永安验字(2012)第7号”验资报告予以验证。本次增资后，公司股东出资额及出资比例如下：

金额单位：人民币 元

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金额	占注册资本总额比例(%)
刘桂勤	10,100,000.00	10,100,000.00	100.00	10,100,000.00	100.00
合计	10,100,000.00	10,100,000.00	100.00	10,100,000.00	100.00

8、2015年07月30日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，由股东刘桂勤转让部分股权给邓长久和深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)，股东会议同意股东刘桂勤将其持有的公司70.2970%股权转让给邓长久，同意股东刘桂勤将其持有的公司19.8020%股权转让给深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)。此次变更后各股东出资额及持股比例情况如下：

金额单位：人民币 元

股东名称	注册资本	实收资本	持股比例(%)	其中：货币出资	
				金额	占注册资本总额比例(%)
刘桂勤	1,000,000.00	1,000,000.00	9.9010	1,000,000.00	9.9010
邓长久	7,100,000.00	7,100,000.00	70.2970	7,100,000.00	70.2970
深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00	19.8020	2,000,000.00	19.8020
合计	10,100,000.00	10,100,000.00	100.0000	10,100,000.00	100.0000

上述股权转让经过深圳文化产权交易所对转让方刘桂勤与受让方邓长久和深圳聚久达投资管理企业(有

限合伙)签订的《股权转让协议》进行了见证。公司企业类型由有限责任公司(自然人独资)变更为有限责任公司，变更后统一社会信用代码为 914403006766873598。

9、2015 年 10 月 28 日，有限公司召开了股东会议，通过了《关于公司整体变更为股份有限公司的折股方案的议案》等事项，全体股东一致同意以有限公司全体股东作为发起人，以截至 2015 年 7 月 31 日，公司经审计的净资产为 13,375,831.16 元，按照 1.32433972:1 的比例折合为 1,010.00 万股，新增注册资本（股本）人民币 10,100,000.00 元，每股面值 1 元，剩余 3,275,831.16 元转为资本公积。公司全体股东以其所持公司股权所对应的经审计的净资产出资，全体股东出资比例保持不变。2015 年 11 月 12 日，深圳市市场监督管理局核准了本次整体变更事宜，并换发了股份公司营业执照，公司类型为非上市股份有限公司，统一社会信用代码为 914403006766873598，注册资本人民币 10,100,000.00 元。此次变更后股东、股本及持股比例如下：

金额单位：人民币 元

股东名称	注册资本	股本	持股比例(%)
刘桂勤	1,000,000.00	1,000,000.00	9.9010
邓长久	7,100,000.00	7,100,000.00	70.2970
深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00	19.8020
合计	10,100,000.00	10,100,000.00	100.0000

上述净资产折股注册资本（股本）人民币 10,100,000.00 元，业经中准会计师事务所审验，并出具中准验字[2015]第 1151 号验资报告。

10、2016 年 11 月 9 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司经营范围由“计算机软硬件的技术开发和销售；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其它限制项目）。”变更为“计算机软硬件的技术开发和销售；系统集成业务，国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其它限制项目）。”，以上决议在 2016 年 11 月 11 日在深圳市市场监督管理局完成备案。

11、2016 年 12 月 15 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司经营范围由“计算机软硬件的技术开发和销售；系统集成业务，国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其它限制项目）。”变更为“计算机软硬件的技术开发和销售；系统集成业务；系统工程设计、施工及维护；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；信息咨询(不含人才中介服务、证券及其它限制项目)。”，以上决议在 2016 年 12 月 16 日在深圳市市场监督管理局完成备案。

12、2020 年 10 月 16 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册地址由“深圳市福田区南园路 68 号上步大厦 12 楼 L 单元(仅限办公)。”变更为“深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号

田面城市大厦 21E。”，以上决议在 2020 年 10 月 16 日在深圳市市场监督管理局完成备案。

13、2020 年 10 月 20 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司经营范围由“计算机的软硬件的技术开发和销售；系统集成业务；系统工程设计、施工及维护；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；信息咨询(不含人才中介服务、证券及其它限制项目)。”变更为“计算机软硬件的技术开发和销售；系统集成业务，系统工程设计、施工及维护；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；信息咨询(不含人才中介服务、证券及其他限制项目)；租赁服务(设备租赁)。(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营，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)”，以上决议在 2020 年 10 月 20 日在深圳市市场监督管理局完成备案。

(三) 经营范围

计算机软硬件的技术开发和销售；系统集成业务，系统工程设计、施工及维护；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；信息咨询(不含人才中介服务、证券及其他限制项目)；租赁服务(设备租赁)。(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营，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)

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月28日批准对外报出。

二、财务报表编制基础

1. 本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

2. 持续经营

本公司在本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况及 2020 年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管

理委员会 2015 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 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。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、 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。

6、 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。

7、 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。

8、 外币业务折算和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交

易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致

的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、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债权投资（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有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，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即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、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。

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：关联方组合

应收账款组合 2：保证金组合

应收账款组合 3：账龄分析组合

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，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。对于划分为组合的应收票据，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，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。

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，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：关联方组合

其他应收款组合 2：保证金组合

其他应收款组合 3：无风险组合

4) 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）。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额达到 100.00 万元(含 100.00 万元)以上的应收款项
------------------	--------------------------------------

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。
----------------------	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

2) 对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	15.00	15.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流入现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流入现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行坏账准备，根据其未来现金流入现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、 预付账款

本公司预付账款是指企业按照合同的规定，预先以货币资金或货币等价物支付供应单位的款项。预付账款按实际付出的金额入账。如果因为供货商信用的因素，导致无望收到所订购的货物，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物，预付账款可收回金额低于账面价值的金额，则结合账龄或者对方经营情况提取坏账准备。

13、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产与合同负债

(1) 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、10、预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

(2) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

15、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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。

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。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合

同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

16、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，确认为金融资产，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。

17、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。

18、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

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 年	5.00	4.75
机器设备	10 年	5.00	9.50
电子设备	5 年	5.00	19.00
运输设备	10 年	5.00	9.50
其他设备	5 年	5.00	19.00

19、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。

20、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

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。

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。

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。

21、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	按合同年限	直线摊销法
办公软件	10年	直线摊销法
著作权	10年	直线摊销法
其他知识产权	10年	直线摊销法

对于通过行政划拨方式依法无偿取得的土地，企业按确认、批复后的价值，经财政部门批准后，作增加无形资产处理，同时增加营业外收入。行政划拨土地在估价入账后，在无形资产中反映，不进行摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(4) 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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

1) 预计负债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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

2) 确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要销售软件、软件相关的硬件、集成项目及服务收入。

销售软件、软件相关的硬件收入：根据是否安装，收入确认分两种情况：对于不需要安装的产品，按照合同发货并在收到签字确认的送货单原件确认销售收入；对于需要安装的产品，在交付货物并完成安装后，根据客户签字确认的送货单原件确认销售收入。

集成项目及服务收入：公司根据合同约定，客户验收确认时确认收入。

2020年1月1日前适用的会计政策

(1) 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

（2）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。

（3）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。

（4）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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。

28、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本[年度/期间/报告期]税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得

额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、经营租赁

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。

30、主要会计政策、会计估计变更、会计差错更正

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	10,000.00	10,000.00		
合同负债			8,849.56	8,849.56
其他流动负债			1,150.44	1,150.44

对2020年12月31日财务报表的影响

报表项目	2020年12月31日新收入准则下金额		2020年12月31日旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款			240,000.00	240,000.00
合同负债	212,389.38	212,389.38		
其他流动负债	27,610.62	27,610.62		

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

(3) 会计差错更正

报告期内，本公司无会计差错更正。

四、税项

1、主要税(费)种及税(费)率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础和适用税率计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	9、13
城市维护建设税	流转税额	7
教育费附加	流转税额	3
地方教育附加	流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、享受税收优惠政策

(1) 本公司于2011年10月27日被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方

税务局认定为高新技术企业(证书编号为：GR201144200577)，有效期三年。2014年9月30日通过复审取得新的高新技术企业资格(证书编号为：GR201444200070)，有效期三年。2017年8月17日通过复审再次取得新的高新技术企业资格(证书编号为：GR201744200133)，有效期三年。2020年12月11日通过复审再次取得新的高新技术企业资格(证书编号为：GR202044200734)，有效期三年，根据国家相关税收政策，享受15%的所得税优惠税率。

(2) 根据财税[2017]34号《财政部 国家税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，本公司研发费用在计算应纳税所得额时实行加计扣除的优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2020年1月1日，“年末”指2020年12月31日；“本年”指2020年度，“上年”指2019年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	867,270.36	10,284,458.22
合计	867,270.36	10,284,458.22

截止2020年12月31日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	6,787,256.30	339,362.82	6,447,893.48	25,677,175.55	1,283,858.78	24,393,316.77
1-2年	812,764.60	81,276.46	731,488.14	756,111.00	75,611.10	680,499.90
2-3年	300,240.00	45,036.00	255,204.00	811,621.00	121,743.15	689,877.85
3-4年	811,621.00	243,486.30	568,134.70	184,946.00	55,483.80	129,462.20
4-5年	184,946.00	92,473.00	92,473.00	14,902.00	7,451.00	7,451.00
5年以上	14,902.00	14,902.00				
合计	8,911,729.90	816,536.58	8,095,193.32	27,444,755.55	1,544,147.83	25,900,607.72

(2) 应收账款按计提坏账准备的方法分类披露：

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	8,911,729.90	100.00	816,536.58	9.16	8,095,193.32
合计	8,911,729.90	100.00	816,536.58	9.16	8,095,193.32

续：

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	27,444,755.55	100.00	1,544,147.83	5.63	25,900,607.72
合计	27,444,755.55	100.00	1,544,147.83	5.63	25,900,607.72

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	坏账准备	比例%	金额	坏账准备	比例%
1年以内	6,787,256.30	339,362.82	5.00	25,677,175.55	1,283,858.78	5.00
1-2年	812,764.60	81,276.46	10.00	756,111.00	75,611.10	10.00
2-3年	300,240.00	45,036.00	15.00	811,621.00	121,743.15	15.00
3-4年	811,621.00	243,486.30	30.00	184,946.00	55,483.80	30.00
4-5年	184,946.00	92,473.00	50.00	14,902.00	7,451.00	50.00
5年以上	14,902.00	14,902.00	100.00			
合计	8,911,729.90	816,536.58	9.16	27,444,755.55	1,544,147.83	5.39

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：本年计提坏账准备金额 0.00 元；转回坏账准备金额 727,611.25 元。

(4) 公司于本报告期内无核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的年未余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额比例(%)	坏账准备
三门峡市公安局	非关联方	2,954,779.25	1年以内	33.16	147,738.96
新乡市公安局	非关联方	2,060,337.05	1年以内	23.12	103,016.85
安阳市公安交通警察支队	非关联方	784,221.00	3-4年	8.80	235,266.30

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额比例(%)	坏账准备
深圳市迪威迅股份有限公司	非关联方	579,533.00	1年以内	6.50	28,976.65
金华国科量子通信网络有限公司	非关联方	451,050.00	1年以内	5.06	22,552.50
合计		6,829,920.30		76.64	537551.26

(6) 截止2020年12月31日，应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	3,327,076.00		3,327,076.00	1,641,023.50		1,641,023.50
合计	3,327,076.00		3,327,076.00	1,641,023.50		1,641,023.50

(2) 按预付对象归集年末余额预付款的情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项余额比例(%)	坏账准备
上海运瑞信息技术服务中心	非关联方	1,930,000.00	1年以内	58.01	
北京中青旅创格科技有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	12.02	
厦门市盛迅信息技术股份有限公司	非关联方	326,800.00	1年以内	9.82	
杭州海康威视数字技术股份有限公司郑州分公司	非关联方	300,000.00	1年以内	9.02	
拓尔思天行网安信息技术有限责任公司	非关联方	242,000.00	1年以内	7.27	
合计		3,198,800.00		96.14	

截止2020年12月31日，预付账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

4、其他应收款

(1) 按科目列示

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	8,289,790.34	475,673.44	7,814,116.90	5,315,972.18	278,824.58	5,037,147.60
合计	8,289,790.34	475,673.44	7,814,116.90	5,315,972.18	278,824.58	5,037,147.60

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄披露

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	7,361,190.42	366,931.65	6,994,258.77	5,033,502.19	250,577.58	4,782,924.61
1-2年	631,690.92	63,169.09	568,521.83	282,469.99	28,247.00	254,222.99
2-3年	290,000.00	43,500.00	246,500.00			
3-4年	6,909.00	2,072.70	4,836.30			
合计	8,289,790.34	475,673.44	7,814,116.90	5,315,972.18	278,824.58	5,037,147.60

2) 其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别		年末余额				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	8,289,790.34	100.00	475,673.44	5.74	7,814,116.90
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
合计		8,289,790.34	100.00	475,673.44	5.74	7,814,116.90

续：

类别		年初余额				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	5,315,972.18	100.00	278,824.58	5.25	5,037,147.60
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
合计		5,315,972.18	100.00	278,824.58	5.25	5,037,147.60

3) 本年计提、收回或转回坏账准备情况：本年计提坏账准备金额 196,848.86 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4) 公司于本报告期内无核销其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质列示如下：

项目	年末余额	年初余额
往来款	4,822,323.78	5,294,021.57
保证金、押金及其他	3,467,466.56	21,950.61

项目	年末余额	年初余额
合计	8,289,790.34	5,315,972.18

6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	计提坏账准备
王秀兰	非关联方	往来款	328,241.42	1年以内	3.96	16,412.07
刘文丽	非关联方	往来款	300,000.00	1-2年	3.62	30,000.00
刘欢	非关联方	往来款	290,000.00	2-3年	3.50	43,500.00
李红飞	非关联方	往来款	265,000.00	1年以内	3.20	13,250.00
焦明辉	非关联方	往来款	256,000.00	1年以内	3.09	12,800.00
合计			1,439,241.42		17.36	115,962.07

7) 截止2020年12月31日, 本公司其他应收款中无持股5%以上的股东的往来款项及其他关联方的款项。

5、存货

存货明细列示如下:

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	5,213,502.80		5,213,502.80	831,553.46		831,553.46
工程施工	2,089,056.73		2,089,056.73	3,575,085.60		3,575,085.60
合计	7,302,559.53		7,302,559.53	4,406,639.06		4,406,639.06

6、其他流动资产

项目	性质(或内容)	年末余额	年初余额
增值税	待抵扣进项税额	2,003,592.93	129,939.80
增值税	预缴增值税	8,072.93	
企业所得税	预缴企业所得税	15,900.91	
合计		2,027,566.77	129,939.80

7、固定资产

(1) 固定资产按科目列示

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,109,269.21	557,978.09
固定资产清理		
合计	1,109,269.21	557,978.09

(2) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额			1,164,178.49	711,901.22	1,876,079.71
2、本年增加金额			1,009,646.01	50,762.47	1,060,408.48
(1)购置				14,110.00	14,110.00
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加			1,009,646.01	36,652.47	1,046,298.48
3、本年减少金额					
(1)处置或报废					
4、年末余额			2,173,824.50	762,663.69	2,936,488.19
二、累计折旧					
1、年初余额			811,430.18	506,671.44	1,318,101.62
2、本年增加金额			402,950.72	106,166.64	509,117.36
(1)计提			322,742.00	83,892.96	406,634.96
(2)企业合并增加			80,208.72	22,273.68	102,482.40
3、本年减少金额					
(1)处置或报废					
4、年末余额			1,214,380.90	612,838.08	1,827,218.98
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1)计提					
3、本年减少金额					
(1)处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值			959,443.60	149,825.61	1,109,269.21
2、年初账面价值			352,748.31	205,229.78	557,978.09

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需要计提减值准备。

(4) 本报告期内，本公司无抵押的固定资产。

8、在建工程

(1) 按科目列示

项目	年末余额	年初余额
夏邑天网监控项目	20,544,797.85	4,985,931.55

项 目	年末余额	年初余额
合 计	20,544,797.85	4,985,931.55

(2) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
夏邑天网监控项目	20,544,797.85		20,544,797.85	4,985,931.55		4,985,931.55
合 计	20,544,797.85		20,544,797.85	4,985,931.55		4,985,931.55

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	著作权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	3,776,415.72	415,892.20	4,192,307.92
2、本年增加金额		2991.45	2,991.45
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加		2991.45	2,991.45
3、本年减少金额			
(1)处置			
4、年末余额	3,776,415.72	418,883.65	4,195,299.37
二、累计摊销			
1、年初余额	2,367,513.42	13,149.49	2,380,662.91
2、本年增加金额	376,891.57	85,629.74	462,521.31
(1)计提	376,891.57	82,638.29	459,529.86
(2)企业合并增加		2,991.45	2,991.45
3、本年减少金额			
(1)处置			
4、年末余额	2,744,404.99	98,779.23	2,843,184.22
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1)计提			
3、本年减少金额			

项目	著作权	软件使用权	合计
(1)处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,032,010.73	320,104.42	1,352,115.15
2、年初账面价值	1,408,902.30	402,742.71	1,811,645.01

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无形资产未出现减值迹象，不需要计提减值准备。

(3) 本报告期内，本公司无抵押的无形资产。

10、开发支出

(1) 费用化支出和资本化支出

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出		9,078,135.29			9,078,135.29	
资本化支出						
合计		9,078,135.29			9,078,135.29	

(2) 按项目分类

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
量子密信系统		963,630.01			963,630.01	
社会数据监控管理平台		578,178.01			578,178.01	
大数据移动应用系统		770,904.01			770,904.01	
情报采集维稳平台		819,085.51			819,085.51	
模型超市系统		626,359.53			626,359.53	
统一数据融合平台		578,178.01			578,178.01	
手机报警定位系统		481,815.04			481,815.04	
大数据智能分析系统的研究		1,961,225.59			1,961,225.59	
安全移动终端安全检测系统研发		2,149,207.72			2,149,207.72	
量子增强服务管理平台		149,551.86			149,551.86	
合计		9,078,135.29			9,078,135.29	

说明：企业在研发无形资产的过程中发生的支出分为研究阶段和开发阶段。对研究阶段和开发阶段发生的费用区别对待：对于研究阶段产生的费用进行费用化处理；对于开发阶段发生的费用，在符合相关条件的

情况下，允许资本化。

11、商誉

(1) 商誉账面价值：

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成		
河南圳京信息科技有限公司		2,472,996.04		2,472,996.04
合计		2,472,996.04		2,472,996.04

(2) 商誉减值测试方法说明：

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并确定与本公司产品和业务相关的商誉未发生减值。

12、递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值准备	5,865.01	23,460.00	273,445.86	1,822,972.41
可弥补亏损			48,473.96	193,895.84
合计	5,865.01	23,460.00	321,919.82	2,016,868.25

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
保证借款	1,401,946.39	5,400,000.00
合计	1,401,946.39	5,400,000.00

14、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示：

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	6,143,773.50	4,355,717.50
1-2年		300,000.00
合计	6,143,773.50	4,655,717.50

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应付账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额比例(%)	款项性质
仲利国际贸易（上海）有限公司	非关联方	6,020,000.00	1年以内	97.99	货款
江苏米树科技有限公司	非关联方	111,000.00	1年以内	1.81	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款余额比例(%)	款项性质
安阳市晟晨交通设施有限公司	非关联方	12,500.00	1年以内	0.20	货款
北京中青旅创格科技有限公司	非关联方	273.50	1年以内		货款
合计		6,143,773.50		100.00	

(3) 截止2020年12月31日，应付账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	503,305.44	7,948,587.45	7,836,684.15	615,208.74
离职后福利-设定提存计划	2,057.44	56,818.49	53,309.42	5,566.51
合计	505,362.88	8,005,405.94	7,889,993.57	620,775.25

(2) 短期薪酬列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	487,312.00	7,332,793.87	7,209,349.67	610,756.20
(2)职工福利费	14,100.00	323,290.00	337,390.00	
(3)社会保险费	1,133.44	114,203.03	112,251.93	3,084.54
其中：医疗保险费	985.60	101,303.22	99,606.26	2,682.56
工伤保险费	24.64	238.50	196.48	66.66
生育保险费	123.20	12,661.31	12,449.19	335.32
(4)住房公积金	760.00	127,840.00	127,232.00	1,368.00
(5)工会经费和职工教育经费	-	50,460.55	50,460.55	
合计	503,305.44	7,948,587.45	7,836,684.15	615,208.74

(3) 设定提存计划列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,971.20	55,448.60	52,086.62	5,333.18
失业保险费	86.24	1,369.89	1,222.80	233.33
合计	2,057.44	56,818.49	53,309.42	5,566.51

16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		290,612.11
企业所得税	211,551.60	1,334,826.03

项目	年末余额	年初余额
城市维护建设税		20,342.84
教育费附加		8,718.36
地方教育附加		5,812.24
印花税	245.88	28,771.14
合 计	211,797.48	1,689,082.72

17、其他应付款

(1) 按科目列示

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		10,492.23
应付股利		
其他应付款	1,457,268.53	43,040.46
合 计	1,457,268.53	53,532.69

(2) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		10,492.23
合 计		10,492.23

(3) 其他应付款

1) 按账龄分析列示如下

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,457,268.53	42,540.27
1-2 年		500.19
合 计	1,457,268.53	43,040.46

2) 截止期末其他应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付账款余额比例(%)	款项性质
沈祥银	公司员工	1,241,588.43	1 年以内	85.09	往来款
郑途	公司员工	200,000.00	1 年以内	13.71	往来款
徐永辉	公司员工	5,102.62	1 年以内	0.35	往来款
赵毅飞	公司员工	2,472.00	1 年以内	0.17	往来款
徐永博	公司员工	2,471.40	1 年以内	0.17	往来款
合 计		1,451,634.45		99.49	

3) 截止 2020 年 12 月 31 日，其他应付款中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方

的款项，详见附注八关联方及关联交易。

18、合同负债

(1) 合同负债列示如下

项目	年末余额	年初余额
预收货款	212,389.38	8,849.56
合计	212,389.38	8,849.56

截止 2020 年 12 月 31 日，合同负债年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

19、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款增值税	27,610.62	1,150.44
合计	27,610.62	1,150.44

20、股本

(1) 类别明细

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件的股份	7,408,334.00						7,408,334.00
无限售条件的股份	2,691,666.00						2,691,666.00
合计	10,100,000.00						10,100,000.00

(2) 股本明细

股东名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	比例%			金额	比例%
刘桂勤	1,000,000.00	9.90			1,000,000.00	9.90
邓长久	7,100,000.00	70.30			7,100,000.00	70.30
深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)	2,000,000.00	19.80			2,000,000.00	19.80
合计	10,100,000.00	100.00			10,100,000.00	100.00

21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,275,831.16			3,275,831.16
其他资本公积			43,626.56	-43,626.56
合计	3,275,831.16		43,626.56	3,232,204.60

22、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,953,318.53	237,812.74		3,191,131.27
合 计	2,953,318.53	237,812.74		3,191,131.27

23、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	26,478,071.45	18,017,333.94
加：期初未分配利润调整额		
本年年初余额	26,478,071.45	18,017,333.94
本年增加额	1,365,354.01	9,412,130.05
其中：本年归属于母公司所有者的净利润	1,365,354.01	9,412,130.05
本年减少额	237,812.74	951,392.54
其中：本年提取法定盈余公积额	237,812.74	951,392.54
净资产折股		
本年年末余额	27,605,612.72	26,478,071.45

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,433,101.22	54,365,630.23	99,006,787.14	73,901,444.87
合 计	70,433,101.22	54,365,630.23	99,006,787.14	73,901,444.87

(2) 主营业务收入按业务列示如下

项 目	本年发生额	上年发生额
集成项目及服务	64,241,324.76	76,866,298.26
软件销售及服务	6,191,776.46	22,140,488.88
合 计	70,433,101.22	99,006,787.14

(3) 主营业务成本按业务列示如下

项 目	本年发生额	上年发生额
集成项目及服务	50,410,924.59	60,824,375.63
软件销售及服务	3,954,705.64	13,077,069.24
合 计	54,365,630.23	73,901,444.87

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团终端有限公司河南分公司	39,746,378.83	56.43
三门峡市公安局	6,706,745.45	9.52
武汉新创思维科技有限公司	5,149,999.76	7.31
联通华盛通信有限公司河南分公司	2,997,551.76	4.26
亚太中商（河南）供应链管理有限公司	2,598,559.25	3.69
合 计	57,199,235.05	81.21

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	83,174.00	237,190.51
教育费附加	35,254.41	102,757.70
地方教育附加	23,502.95	68,505.13
车船税	2,423.94	3,443.94
印花税	46,681.84	29,702.04
残疾人就业保障金	20,636.64	22,090.43
合 计	211,673.78	463,689.75

26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	464,507.48	598,693.89
项目运营费	225,512.65	223,390.00
市场开拓费	803,445.61	91,638.70
差旅费	92,534.85	348,962.87
办公费用	33,801.72	23,310.28
折旧费	13,640.93	11,034.48
招待费	186,936.56	397,987.02
其他	12,599.90	4,700.00
合 计	1,832,979.70	1,699,717.24

27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,149,522.07	2,395,971.70
租赁费	684,885.82	349,205.04
通讯费	1,715.00	4,869.69
办公费	504,676.09	883,818.30
电话费	11,935.38	6,670.66

项目	本年发生额	上年发生额
空调服务费	16,827.08	16,836.08
物业管理费	38,756.83	32,215.46
水电费	24,393.24	8,733.96
差旅费	455,289.45	264,889.70
交通费	229,739.58	154,993.15
折旧费	172,950.99	109,792.53
保险费	497,830.37	25,853.26
业务招待费	498,227.44	906,815.96
咨询费	130,902.97	429,829.43
维修费用	51,226.03	14,073.00
无形资产摊销	459,529.86	386,042.08
中介机构费	88,602.56	230,911.23
装修费	63,980.00	22,356.00
代理费	139,996.26	37,533.96
其他	148,781.48	200,776.65
合 计	6,369,768.50	6,482,187.84

28、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
直接人工	4,506,464.38	3,942,499.59
直接投入	2,144,288.78	65,982.67
折旧费	33,638.09	44,030.09
服务费	1,569,515.63	696,990.44
差旅费	269,366.08	643,028.73
租赁费	63,238.00	287,577.57
其他费用	491,624.33	602,988.53
合 计	9,078,135.29	6,283,097.62

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	547,815.63	237,913.73
减：利息收入	16,249.81	10,817.27
银行手续费及其他	3,362.55	6,132.74
合 计	534,928.37	233,229.20

30、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
税收返还	818,677.18	1,054,403.34	
科创委研发资助款	228,000.00	200,000.00	228,000.00
社保稳岗补贴	3,418.54	10,884.67	3,418.54
高新企业认定补助款		200,000.00	
2020年数字经济产业扶持计划的补贴款	1,080,000.00		1,080,000.00
福田区企业发展服务中心补贴款	806,600.00		806,600.00
个税手续费返还	2,816.28		2,816.28
计算机软著的补贴	14,400.00		14,400.00
企业知识产权管理规范的资助	23,000.00		23,000.00
社保稳岗补贴	15,699.42		15,699.42
深圳市中小企业服务局的贷款担保费资助	60,000.00		60,000.00
深圳市中小企业关于应对新型冠状病毒疫情的贷款贴息	78,750.00		78,750.00
税费减免	5.98		5.98
合计	3,131,367.40	1,465,288.01	2,312,690.22

31、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	530,762.39	-816,220.80
合计	530,762.39	-816,220.80

32、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	2,072.80		2,072.80
房屋押金无法退回		38,468.18	
合计	2,072.80	38,468.18	2,072.80

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,317.12	1,356,423.24
递延所得税费用	316,054.81	-170,907.08
合计	320,371.93	1,185,516.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	1,700,042.34	10,554,019.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	255,006.35	1,583,102.95
子公司适用不同税率的影响	303,957.17	-19,389.58
调整以前期间所得税的影响		
研发费用加计扣除的影响	-459,812.26	-499,662.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,779.61	121,465.35
调整前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	321,919.82	
本年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	-158,478.76	
核定征收调整		
所得税费用	320,371.93	1,185,516.16

34、合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	7,532,117.38	8,724,552.77
政府补助	2,312,690.22	410,884.67
利息收入	16,249.81	10,817.27
合计	9,861,057.41	9,146,254.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	10,496,620.86	12,626,451.26
滞纳金	2,072.80	
无法收回款项		38,468.18
银行手续费	3,362.55	6,132.14
付现的管理费用及销售费用	9,480,629.69	7,988,161.53
合计	19,982,685.90	20,659,213.11

35、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,379,670.41	9,368,503.49
加：资产减值准备	-530,762.39	816,220.80
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产资产折旧	509,117.36	164,857.10

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销	462,521.31	386,042.08
长期待摊费用摊销		
低值易耗品摊销		
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)	547,815.63	237,913.73
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	316,054.81	-170,907.08
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)	-2,895,920.47	10,458,817.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,873,154.99	-13,407,619.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,770,411.20	-2,996,064.16
其他	-1,897,626.97	-37,928.48
其中：其他流动资产减少(增加以“-”号填列)”	-1,897,626.97	-37,928.48
经营活动产生的现金流量净额：	13,534,435.88	4,819,835.43
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：		
现金的年末余额	867,270.36	10,284,458.22
减：现金的年初余额	10,284,458.22	9,981,094.57
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,417,187.86	303,363.65

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	867,270.36	10,284,458.22
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	867,270.36	10,284,458.22
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	867,270.36	10,284,458.22

项目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围变更

（一） 本年发生的非同一控制下的企业合并

被购买名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
河南圳京信息科技有限公司	2020-7-31	501 万元	100%	购买	2020-7-31	生产经营决策的控制已转移给购买方	56,067,913.39	1,521,667.86

（二） 合并成本及商誉

项目	河南圳京信息科技有限公司
合并成本	5,010,000.00
— 现金	5,010,000.00
合并成本合计	5,010,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,537,003.96
商誉	2,472,996.04

（三） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	河南圳京信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,916,919.94	1,916,919.94
应收账款	3,839,670.00	3,839,670.00
预付账款	3,608,274.01	3,608,274.01
其他应收款	3,872,622.76	3,872,622.76
存货	6,449,361.60	6,449,361.60
其他流动资产	727,836.83	727,836.83
固定资产	797,411.13	797,411.13
负债：		
应付账款	19,719,863.07	19,719,863.07

项目	河南圳京信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
预收账款	930,840.00	930,840.00
应付职工薪酬	108,491.04	108,491.04
其他应付款	6,500.00	6,500.00
净资产：	2,537,003.96	2,537,003.96
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,537,003.96	2,537,003.96

(四) 2020年发生的新设子公司

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
深圳科盾量子信息科技有限公司	77.78%	投资设立	2020-05-09	办理工商新设登记

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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	
河南科盾量子科技有限公司	郑州市	郑州市	量子等技术开发及技术服务	100.00		出资设立
深圳科盾量子信息科技有限公司	深圳市	深圳市	量子等技术开发及技术服务	77.78		出资设立
河南圳京信息科技有限公司	郑州市	郑州市	科技推广和应用服务	100.00		购买

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的权益	本年向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳科盾量子信息科技有限公司	22.22%	714,316.40		714,316.40

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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	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
深圳科盾量子信息科技有限公司	3,350,282.93	5,865.01	3,356,147.94	141,717.69		141,717.69						

续：

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳科盾量子信息科技有限公司	437,912.63	64,430.25	64,430.25	-2,753,297.79				

4、在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

根据公司发展战略需要，公司受让深圳聚久达投资管理企业（有限合伙）所持河南科盾量子科技有限公司（以下简称“河南科盾”）30%的股权，对应 600 万元认缴注册资本，深圳聚久达投资管理企业（有限合伙）未实际出资。河南科盾已于 2020 年 7 月 2 日完成工商变更登记手续。本次股权转让完成后，河南科盾成为公司的全资子公司。

八、关联方及关联交易

1、关联方

关联方名称	关联方与本公司关系
邓长久	控股股东
深圳聚久达投资管理企业(有限合伙)	本公司股东
刘桂勤	本公司股东、控股股东配偶
邓惠文	控股股东女儿
朱西峰	河南科盾量子科技有限公司总经理

2、关联交易

序号	关联交易事项
1	公司租赁关联方邓惠文房屋用于办公，2020 年度租金发生额为 200,000.00 元。
2	股东邓长久、刘桂勤为公司向北京银行股份有限公司深圳分行、东莞银行深圳分行日常经营周转贷款提供保证担保。
3	2020 年 6 月 27 日，公司以名义价人民币 1.00 元收购深圳聚久达投资管理企业（有限合伙）所持河南科盾量子科技有限公司（以下简称“河南科盾”）30%的股权（实缴出资均为 0.00 元）。河南科盾已于 2020 年 7 月 2 日完成工商变更登记手续。本次股权转让完成后，河南科盾成为公司的全资子公司。

3、关联方主要未结算项目

关联方名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他应付款—邓惠文	200,000.00	200,000.00	200,000.00	

九、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,501,499.30	293,355.47	9,208,143.83	25,677,175.55	1,283,858.78	24,393,316.77
1-2 年	527,014.60	52,701.46	474,313.14	756,111.00	75,611.10	680,499.90
2-3 年	295,640.00	44,346.00	251,294.00	811,621.00	121,743.15	689,877.85
3-4 年	811,621.00	243,486.30	568,134.70	184,946.00	55,483.80	129,462.20
4-5 年	184,946.00	92,473.00	92,473.00	14,902.00	7,451.00	7,451.00
5 年以上	14,902.00	14,902.00				
合计	11,335,622.90	741,264.23	10,594,358.67	27,444,755.55	1,544,147.83	25,900,607.72

(2) 应收账款按计提坏账准备的方法分类披露：

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	11,335,622.90	100.00	741,264.23	6.54	10,594,358.67
合计	11,335,622.90	100.00	741,264.23	6.54	10,594,358.67

续：

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	27,444,755.55	100.00	1,544,147.83	5.63	25,900,607.72
合计	27,444,755.55	100.00	1,544,147.83	5.63	25,900,607.72

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	坏账准备	比例%	金额	坏账准备	比例%
1 年以内	9,501,499.30	293,355.47	5.00	25,677,175.55	1,283,858.78	5.00
1-2 年	527,014.60	52,701.46	10.00	756,111.00	75,611.10	10.00
2-3 年	295,640.00	44,346.00	15.00	811,621.00	121,743.15	15.00
3-4 年	811,621.00	243,486.30	30.00	184,946.00	55,483.80	30.00
4-5 年	184,946.00	92,473.00	50.00	14,902.00	7,451.00	50.00
5 年以上	14,902.00	14,902.00	100.00			

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	坏账准备	比例%	金额	坏账准备	比例%
合计	11,335,622.90	741,264.23	6.54	27,444,755.55	1,544,147.83	5.39

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：本年计提坏账准备金额 0.00 元；转回坏账准备金额 802,883.60 元。

(4) 公司于本报告期内无核销应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额比例(%)	坏账准备
河南北京信息科技有限公司	关联方	3,529,390.00	1 年以上	31.14	176,469.50
三门峡市公安局	非关联方	2,932,329.25	1 年以上	25.87	146,616.46
新乡市公安局	非关联方	2,060,337.05	1 年以上	18.18	103,016.85
安阳市公安交通警察支队	非关联方	784,221.00	3-4 年	6.92	235,266.30
深圳市迪威迅股份有限公司	非关联方	579,533.00	1 年以上	5.11	28,976.65
合计		9,885,810.30		87.22	690,345.76

(6) 截止 2020 年 12 月 31 日，应收账款中有持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项欠款。

2、其他应收款

(1) 按科目列示

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	2,201,622.27	135,513.42	2,066,108.85	5,315,972.18	278,824.58	5,037,147.60
合计	2,201,622.27	135,513.42	2,066,108.85	5,315,972.18	278,824.58	5,037,147.60

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄披露

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,671,259.35	82,477.13	1,588,782.22	5,033,502.19	250,577.58	4,782,924.61
1-2 年	530,362.92	53,036.29	477,326.63	282,469.99	28,247.00	254,222.99

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	2,201,622.27	135,513.42	2,066,108.85	5,315,972.18	278,824.58	5,037,147.60

2) 其他应收款按计提坏账准备的方法分类披露

类别		年末余额				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	2,201,622.27	100.00	135,513.42	6.16	2,066,108.85
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
合计		2,201,622.27	100.00	135,513.42	6.16	2,066,108.85

续:

类别		年初余额				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	5,315,972.18	100.00	278,824.58	5.25	5,037,147.60
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
合计		5,315,972.18	100.00	278,824.58	5.25	5,037,147.60

3) 本年计提、收回或转回坏账准备情况: 本年计提坏账准备金额 0.00 元; 收回或转回坏账准备金额 143,311.16 元。

4) 公司于本报告期内无核销其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质列示如下:

项目	年末余额	年初余额
往来款	2,179,905.43	5,294,021.57
其他	21,716.84	21,950.61
合计	2,201,622.27	5,315,972.18

6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	计提坏账准备
刘文丽	非关联方	往来款	300,000.00	1-2 年	13.63	30,000.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	计提坏账准备
驻马店公安局	非关联方	往来款	148,950.00	1-2 年	6.77	14,895.00
张翼	非关联方	往来款	99,811.03	1 年以内	4.53	4,990.55
赵鑫	非关联方	往来款	92,900.00	1 年以内	4.22	4,645.00
梁振兵	非关联方	往来款	89,300.00	1 年以内	4.06	4,465.00
合计			730,961.03		33.21	58,995.55

7) 截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	13,460,000.00		13,460,000.00	600,000.00		600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	13,460,000.00		13,460,000.00	600,000.00		600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
河南科盾量子科技有限公司	600,000.00	5,400,000.00		6,000,000.00		
深圳科盾量子信息科技有限公司		2,450,000.00		2,450,000.00		
河南圳京信息科技有限公司		5,010,000.00		5,010,000.00		
合计	500,000.00	12,860,000.00		13,460,000.00		

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,574,382.29	39,470,815.56	99,006,787.14	73,901,444.87
合计	49,574,382.29	39,470,815.56	99,006,787.14	73,901,444.87

(2) 主营业务收入按业务列示如下

项目	本年发生额	上年发生额
集成项目及服务	39,172,388.64	76,866,298.26
软件销售及服务	10,401,993.65	22,140,488.88
合 计	49,574,382.29	99,006,787.14

(3) 主营业务成本及其他业务成本按业务列示如下

项目	本年发生额	上年发生额
集成项目及服务	32,809,918.45	60,824,375.63
软件销售及服务	6,660,897.11	13,077,069.24
合计	39,470,815.56	73,901,444.87

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
河南圳京信息科技有限公司	35,912,027.45	72.44
三门峡市公安局	6,018,022.93	12.14
深圳市迪威迅股份有限公司	1,886,792.46	3.81
新乡市公安局	1,830,474.42	3.69
河南德诚科技发展有限公司	511,362.83	1.03
合 计	46,158,680.09	93.11

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,378,127.40	9,513,925.37
加: 资产减值准备	-946,194.76	816,220.80
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产资产折旧	158,101.16	164,857.10
无形资产摊销	378,770.82	379,314.16
长期待摊费用摊销		
低值易耗品摊销		
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)	547,815.63	237,913.73
投资损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	273,445.86	-122,433.12
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)	1,360,921.28	10,458,817.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,549,606.06	-13,407,619.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,549,239.56	-3,043,997.41
其他	-1,286,469.03	-13,602.33
其中: 其他流动资产减少(增加以“-”号填列)	-1,286,469.03	-13,602.33
经营活动产生的现金流量净额:	22,963,363.98	4,983,396.25
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:		
现金的年末余额	225,720.71	10,251,694.50
减: 现金的年初余额	10,251,694.50	9,981,094.57
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,025,973.79	270,599.93

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	225,720.71	10,251,694.50
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	225,720.71	10,251,694.50
二、现金等价物		
其中: 3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	225,720.71	10,251,694.50
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,312,690.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,072.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,310,617.42	
减：非经常性损益的所得税影响数	346,903.53	
非经常性损益净额	1,963,713.89	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,963,713.89	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.34	-0.06	-0.06

法定代表人

邓长久

主管会计工作负责人

宋雪梅

会计机构负责人

宋雪梅

深圳比特耐特信息技术股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。