



中爆数字

NEEQ: 832114

广州中爆数字信息科技股份有限公司

Guangzhou China-blasting Digital Information Technology Co.,Ltd.

年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

一、公司危爆物品立体化溯源信息系统业务取得新发展，报告期内，成功中标“甘肃省危爆物品立体化溯源管控系统”、“宁夏危爆物品立体化溯源管控系统”、“浙江省危险化学品风险防控大数据平台公共安全子系统”等项目。

二、2020年5月8日，公司2019年年度股东大会通过了2019年利润分配的议案：以未分配利润向全体股东每10股派现金红利2.00元（含税）。2020年5月22日公司完成权益分派。

三、2020年12月，公司基于新一代信息技术的爆破安全监测体系关键技术研究项目获得中国爆破行业协会科学技术奖一等奖。

四、报告期内，公司通过了高新技术企业复审及CMMI3认证，获得了增值电信业务经营许可证。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重大事件	24
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	30
第八节	行业信息	34
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	38
第十节	财务会计报告	44
第十一节	备查文件目录.....	133

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**曲广建**、主管会计工作负责人**吕细兰**及会计机构负责人（会计主管人员）**张新媚**保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业技术革新的风险	公司主营业务属于信息技术服务行业,该行业技术更新周期较短,主流技术更迭速度较快。因此,行业内的企业保持持续经营,要求加大研发投入、提升技术水平、提高研发速度等。若公司研发速度及技术水平未能跟上行业发展,将会对持续经营造成较大的负面影响。
政策风险	公司专注于涉危、涉爆行业的信息技术应用与支持服务,以及智能设备及网络技术研发,该领域受监管程度较高,相关法规及管理规定对公司产品适用性的影响较为明显。公司需及时掌握行业动态,了解跟进相关政策变化,实时调整设计理念及思路,升级更新产品及服务,才能确保公司业绩不断攀升。
人才流失风险	人力资源是信息技术服务行业的重要竞争要素之一,信息技术服务行业的核心竞争力主要体现为企业所掌握先进技术的人才,公司的竞争优势一般建立在拥有技术人才的数量及质量的基础上。若公司的人力资源政策对现有技术人员不具备吸引力,将可能导致技术人才的流失,对公司持续经营能力造成重大影响。
市场风险	由于公司所处行业处于快速发展阶段,行业吸引力较强。虽然公司进入本行业较早,拥有先发优势,但若参与本行业的企业数量快速增加,将使本行业竞争激烈程度增加,从而降低行业利润空

	间。如果公司未能在竞争中获得相应的市场份额,将有可能使公司业绩下滑。
应收账款回款风险	公司于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 1,393.73 万元及 2,152.20 万元, 分别占同期资产总额的 10.71.%及 18.19%。应收账款随公司预收款模式销售业务规模扩大而有所下降。公司赊销模式下销售业务主要客户为公安等政府部门, 信用较好, 应收账款收回基本有保证, 但公司仍面临一定的应收账款难以收回而发生坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中爆数字	指	广州中爆数字信息科技股份有限公司
中爆有限	指	广州中爆数字信息科技有限公司
陕西中爆	指	陕西中爆安全网科技有限公司
苏州聚兑、聚兑公司	指	苏州聚兑网络科技有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
粤开证券	指	粤开证券股份有限公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 12 月 31 日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《广州中爆数字信息科技股份有限公司章程》
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州中爆数字信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou China-blasting Digital Information Technology Co.,Ltd. -
证券简称	中爆数字
证券代码	832114
法定代表人	曲广建

二、 联系方式

董事会秘书姓名	蔡万成
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	广州市黄埔区开创大道 2707 号(自编 B1 栋)1711、1712 房(仅限办公用途)
电话	020-82514345
传真	020-82514345
电子邮箱	1054860268@qq.com
公司网址	http://www.cbsd.com.cn
办公地址	广州市黄埔区开创大道 2707 号(自编 B1 栋)1711、1712 房(仅限办公用途)
邮政编码	510530
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	2010 年 12 月 21 日
挂牌时间	2015 年 3 月 9 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	行业综合应用信息系统、智能终端设备
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）	65,520,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曲广建

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曲广建、曲晔），无一致行动人
--------------	-----------------------

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	914401015659896100	否
注册地址	广州市黄埔区开创大道 2707 号(自编 B1 栋)1711、1712 房(仅限办公用途)	否
注册资本	65,520,000	否
报告期注册资本与股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	粤开证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	廖朝理	张玉华
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	

公司于 2020 年 2 月 19 日完成持续督导主办券商变更，公司持续督导主办券商由中信证券华南股份有限公司变更为兴业证券，本次变更内容详见公司 2020 年 2 月 21 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《变更持续督导主办券商公告》（公告编号：2020-002）

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	81,659,064.17	85,800,537.33	-4.83%
毛利率%	75.48%	65.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,214,962.72	18,950,616.12	27.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,701,205.22	16,007,583.61	35.57%
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)	26.61%	22.97%	-
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)	23.85%	19.40%	-
基本每股收益	0.37	0.29	27.59%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	130,176,762.98	118,312,308.86	10.03%
负债总计	32,534,442.61	31,780,951.21	2.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,642,320.37	86,531,357.65	12.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.32	12.88%
资产负债率%(母公司)	24.09%	27.42%	-
资产负债率%(合并)	24.99%	26.86%	-
流动比率	3.39	3.01	-
利息保障倍数	0	0	-

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	30,598,626.93	15,127,888.86	102.27%
应收账款周转率	4.30	5.15	-
存货周转率	2.97	4.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.03%	9.46%	-
营业收入增长率%	-4.83%	-8.38%	-
净利润增长率%	27.78%	8.21%	-

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	65,520,000	65,520,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,059.48
计入当期损益的政府补助	2,264,757.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	705,584.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,920.52
非经常性损益合计	2,957,361.77
所得税影响数	443,604.27
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,513,757.50

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	21,522,021.33	21,009,748.53		
合同资产		512,272.80		
预收账款	18,468,635.03			
合同负债		17,415,373.32		
其他流动负债	458,709.43	1,511,971.14		

会计差错更正：

受影响的比较期间报表项目名 称	2019年12月31日或2019年度		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	25,606,089.61	-4,084,068.28	21,522,021.33
预付款项	695,584.87	247,451.71	943,036.58
一年内到期的非流动资产	-	1,898,575.00	1,898,575.00
其他流动资产	10,186.65	3,138,013.79	3,148,200.44
流动资产合计	90,153,716.45	1,199,972.22	91,353,688.67
长期应收款	-	1,898,575.00	1,898,575.00
递延所得税资产	319,887.91	207,041.98	526,929.89
非流动资产	24,853,003.21	2,105,616.98	26,958,620.19
资产总额	115,006,719.66	3,305,589.20	118,312,308.86
应付账款	4,341,287.01	-5,651.73	4,335,635.28
预收款项	389,724.34	18,078,910.69	18,468,635.03
应交税费	2,465,237.01	-473,126.02	1,992,110.99
其他流动负债	455,935.85	2,773.58	458,709.43
流动负债	12,782,663.90	17,602,906.52	30,385,570.42
预计负债	-	1,156,569.55	1,156,569.55
递延收益	-	238,811.24	238,811.24
非流动负债	-	1,395,380.79	1,395,380.79
负债合计	12,782,663.90	18,998,287.31	31,780,951.21
盈余公积	5,584,629.09	-803,256.47	4,781,372.62
未分配利润	27,883,390.81	-14,889,441.64	12,993,949.17

归属于母公司所有者权益合计	102,224,055.76	-15,692,698.11	86,531,357.65
营业收入	87,269,556.43	-1,469,019.10	85,800,537.33
营业成本	23,163,241.66	6,567,032.79	29,730,274.45
销售费用	17,637,798.74	-7,264,932.41	10,372,866.33
管理费用	14,310,526.96	-913,918.02	13,396,608.94
其他收益	2,145,579.64	-53,327.86	2,092,251.78
信用减值损失	-1,072,851.51	8,609.29	-1,064,242.22
利润总额	20,164,736.98	98,079.97	20,262,816.95
所得税费用	964,282.03	347,918.80	1,312,200.83
净利润	19,200,454.95	-249,838.83	18,950,616.12

受影响的比较期间报表项目名称	2018年12月31日或2018年度		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	10,010,689.76	-123,341.67	9,887,348.09
其他应收款	7,874,207.85	53,327.86	7,927,535.71
存货	7,128,364.05	-38,160.89	7,090,203.16
其他流动资产	18,302,842.59	3,177,006.80	21,479,849.39
流动资产合计	77,095,236.89	3,068,832.10	80,164,068.99
递延所得税资产	158,960.19	278,898.91	437,859.10
非流动资产合计	27,639,594.97	278,898.91	27,918,493.88
资产总额	104,734,831.86	3,347,731.01	108,082,562.87
应付账款	1,409,898.79	611,305.13	2,021,203.92
预收款项	751,150.00	16,941,057.00	17,692,207.00
应交税费	2,004,212.65	-627,589.57	1,376,623.08
流动负债	8,607,231.05	16,924,772.56	25,532,003.61
预计负债	-	1,865,817.73	1,865,817.73
非流动负债	-	1,865,817.73	1,865,817.73
负债合计	8,607,231.05	18,790,590.29	27,397,821.34
盈余公积	4,408,370.65	-816,586.91	3,591,783.74
未分配利润	22,963,194.30	-14,626,272.37	8,336,921.93
归属于母公司所有者权益合计	96,127,600.81	-15,442,859.28	80,684,741.53
营业收入	93,857,576.09	-213,573.66	93,644,002.43

受影响的比较期间报表项目名称	2018年12月31日或2018年度		
	调整前	调整金额	调整后
营业成本	32,590,463.92	5,247,135.20	37,837,599.12
销售费用	17,043,347.43	-4,242,559.53	12,800,787.90
管理费用	14,323,888.74	-493,219.12	13,830,669.62
研发费用	11,849,991.11	264,150.93	12,114,142.04
其他收益	2,506,015.38	-346,734.00	2,159,281.38
资产减值损失	-310,067.51	6,491.67	-303,575.84
利润总额	20,597,368.80	-1,329,323.47	19,268,045.33
所得税费用	2,288,225.43	-532,605.34	1,755,620.09
净利润	18,309,143.37	-796,718.13	17,512,425.24

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于软件和信息技术服务业，专注于涉危、涉爆行业及反恐领域的危险化学品、场所及相关单位及人员的信息技术支持与服务，主要包括安全生产监督管理、危险物品流向流量监管、危爆行业从业人员教育培训、电子政务等领域的综合监管平台建设、应用管理信息系统建设、应用软件研发、智能设备研发与生产、信息系统技术支持、运营管理维护及客户服务等项业务。公司主要服务客户分为三类：

1. 政府管理部门：公司为安全生产监督管理、危险化学品治安管理等政府部门提供安全管理信息系统和综合监管信息平台等信息化技术服务。

2. 涉危涉爆及特种行业企业：公司为危险化学品、民爆物品及放射性物质生产、销售、储存、运输、使用企业及娱乐服务、保安服务、寄递物流等企业提供业务办理、安全管理、危险物品流向流量溯源、应急救援等信息系统和智能设备。

3. 危爆从业人员：公司为涉危涉爆从业人员提供远程教育考核信息系统，方便从业人员完成上岗培训、继续教育培训等。

公司秉承“科学发展，技术创新，诚信至上，服务社会”的理念，依托本行业资深专家及研发团队等人力资源，深刻理解用户对治安管理、安全生产、行业技术的需求开发符合行业应用发展的信息系统，具体地说是为管理部门搭建信息化管理平台，为企业用户提供有针对性的信息系统软件，对应用系统、数据平台及硬件设备进行技术支持与维护。公司通过招投标等形式参与政府采购，收取软件开发系统建设及维护费用；通过与企业订立合同等形式向企业提供企业端软件及技术服务，收取相关费用；提供远程教育考核系统，收取相关费用；还通过销售与系统软件产品配套的智能终端设备增加收入。目前公司业务已基本覆盖全国，并在全国十几个省（市、区）设立信息中心，开展技术支持与服务等工作。软件及硬件产品销售、技术支持与服务是公司的主要经营收入来源。公司将继续引进新技术、研发新产品、开拓新市场，为公司持续发展打下良好的基础。

公司属于高新技术企业，已通过质量管理体系、软件企业、CMMI、信息安全服务资质等认证，并取得信息系统集成及服务、涉密信息系统集成等资质，拥有专利5项、软件著作权160项。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

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、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司营业收入 81,659,064.17 元，同比下降 4.83%；净利润为 24,214,962.72 元，同比增长了 27.78%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产为 130,176,762.98 元，同比增长 10.03%；总负债为 32,534,442.61 元，同比增长 2.37%；净资产为 97,642,320.37 元，同比增长 12.84%。

报告期内，营业收入方面，受公司经营战略调整及上半年疫情影响，产品及服务构成有所波动。智能设备销售额较上期下降幅度较大，软件开发及维护较同期也略有下降，技术服务较同期出现较大幅度增长。主要系为涉危涉爆从业人员提供的远程教育培训收入及面向从业单位提供的“易制爆从业单位信息系统”使用费收入大幅提升。利润方面，受上述产品及服务构成波动影响，高毛利的技术服务占比大幅上升导致本期主营业务毛利增加，毛利率从 65.35% 上升至 75.45%，营业收入总体规模有所下降但毛利额稳中有升，总体毛利额较去年同期增长 5,264,346.60 元。

公司经过近 10 年的积累，依托行业资深专家及公司对行业管理和技术的深刻理解，搭建了 80 余个信息化管理平台（系统），已有政府单位及企业用户 10 万多家，目前有偿使用的用户 2 万多家。公司逐步将经营侧重点向服务企业延伸，在为监管部门搭建信息平台的同时，也为企业客户提供技术支持、教育培训、业务咨询等延伸增值服务。通过优良的技术支持与服务，满足企业用户个性化业务需求，逐步将基础用户转化为付费服务用户，使有偿使用的用户不断增加。硬件销售相对于软件销售及系统维护而言，毛利率低、维护成本高、维护周期长，公司将逐步调整销售及维护策略。短期内，虽然表现为硬件销售额减少，但同时软件开发项目在增加，运维业务占比也在增加。销售模式的改变亦会带来维护成本的降低、人力资源的节约，从而提高销售整体的毛利。

报告期内，公司危爆物品立体化溯源信息系统业务取得新进展，成功中标“甘肃省危爆物品立体化溯源管控系统”、“宁夏危爆物品立体化溯源管控系统”及“浙江省危险化学品风险防控大数据平台公共安全子系统”等项目。为确保公司持续稳定发展，公司在现有业务领域深耕的同时，持续开发升级各类产品，保持公司产品的竞争力。

报告期内，公司营业收入虽然略有下滑，但是净利润保持增长，现金流充足，资产质量良好，公司持续发展状况良好。

(二) 行业情况

1. 软件行业发展概况

软件产业作为国家基础性、战略性产业，在促进经济和社会转型发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用，是国家重点支持和鼓励的行业。2016 年 12 月工信部正式印发了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，作为指导“十三五”时期软件行业发展的纲领性文件，对推动软件业由大变强、实现跨越发展具有重要意义。随着互联网的快速发展，以及国家日益重视软件和信息技术安全，我国软件行业近年来保持高速增长，多年的积累促进我国软件产业规模迅速扩大。根据工信部公布的数据，我国软件产业企业 2009 年底实现业务收入 9,513.10 亿元；到 2019 年底实现业务收入 71,768.00 亿元，增长进程较为显著。

2. 公司产品领域介绍

公司产品主要涉及涉危、涉爆行业及反恐领域的危险化学品、场所及相关单位及人员的信息技术支持与服务，主要包括安全生产监督管理、危险物品流向流量监管、危爆行业从业人员教育培训、电子政务等领域的综合监管平台建设、应用管理信息系统建设、应用软件研发、智能设备研发与生产、信息系统技术支持、运营管理维护及客户服务等项业务。

随着社会发展，安全生产已成为企业生产经营中重要的一环，国家十分重视投入开展与安全生产监

督管理相关的建设工作，明确将继续加强安全生产监督管理，提倡企业利用信息化技术保障安全生产。2011年《国家安全生产信息化“十二五”专项规划》中已明确要求：进一步加强煤矿、非煤矿山、危险化学品、烟花爆竹等高危行业及冶金等工贸行业企业基础信息网络建设，实现生产作业环境条件的实时监控和安全管理信息系统的应用。引导企业利用物联网技术对生产作业环境实现超前感知，提高对生产事故的预控能力。

2019年7月6日，公安部发文《易制爆危险化学品治安管理办法》（公安部第154号令）第六条规定“易制爆危险化学品从业单位应当建立易制爆危险化学品信息系统，并实现与公安机关的信息系统互联互通”，进一步推动公司信息系统平台业务快速发展。

3. 国家鼓励软件产业高质量发展的最新政策

国务院印发《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》（以下简称《若干政策》）强调，集成电路产业和软件产业是信息产业的核心，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量。国务院印发《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以来，我国集成电路产业和软件产业快速发展，有力支撑了国家信息化建设，促进了国民经济和社会持续健康发展。

《若干政策》提出，为进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量，制定出台财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场应用、国际合作等八个方面政策措施。进一步创新体制机制，鼓励集成电路产业和软件产业发展，大力培育集成电路领域和软件领域企业。加强集成电路和软件专业建设，加快推进集成电路一级学科设置，支持产教融合发展。严格落实知识产权保护制度，加大集成电路和软件知识产权侵权违法行为惩治力度。推动产业集聚发展，规范产业市场秩序，积极开展国际合作。《若干政策》明确，凡在中国境内设立的集成电路企业和软件企业，不分所有制性质，均可按规定享受相关政策。鼓励和倡导集成电路产业和软件产业全球合作，积极为各类市场主体在华投资兴业营造市场化、法治化、国际化的营商环境。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	32,535,301.34	24.99%	14,830,724.68	12.54%	119.38%
应收票据	2,500,000.00	1.92%			100%
应收账款	13,937,287.00	10.70%	21,522,021.33	18.19%	-35.24%
存货	7,220,851.96	5.55%	6,256,619.30	5.29%	15.41%
投资性房地产					
长期股权投资	711,600.31	0.55%	701,234.20	0.59%	1.48%
固定资产	12,223,665.98	9.39%	13,317,272.77	11.26%	-8.21%
在建工程					
无形资产	8,307,410.69	6.38%	9,945,542.49	8.41%	-16.47%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资	39,290,000.00	30.18%	37,800,000.00	31.95%	3.94%

产					
其他应收款	3,300,624.99	2.53%	4,954,511.34	4.19%	-33.38%
合同资产	326,070.72	0.25%			100.00%
一年内到期的非流动资产	2,724,300.00	2.09%	1,898,575.00	1.60%	43.49%
其他流动资产	4,266,867.65	3.28%	3,148,200.44	2.66%	36.42%
长期应收款			1,898,575.00	1.60%	-100.00%
应付账款	831,921.21	0.64%	4,335,635.28	3.66%	-80.81%
预收款项			18,468,635.03	15.61%	-100.00%
合同负债	22,274,022.27	17.11%			100.00%
其他流动负债	2,104,760.35	1.62%	458,709.43	0.39%	360.75%
预计负债	552,641.22	0.42%	1,156,569.55	0.98%	-52.22%
递延收益	122,317.11	0.09%	238,811.24	0.20%	-48.78%

资产负债项目重大变动原因:

- 1.货币资金：货币资金余额较上期期末增长，主要为公司预收款模式销售业务较赊销模式销售业务增长，银行存款增加。
- 2.应收票据：应收票据为公司日常经营活动收取的银行承兑汇票。
- 3.应收账款：应收账款较上期期末下降，主要为公司报告期收回上期大额货款，同时收入结构变化导致赊销模式下收入占比下降。
- 4.其他应收款：其他应收款较上期期末下降，主要为公司收回部分广东亚臻网络科技有限公司股权转让款项。
- 5.合同资产：合同资产增加，主要为公司根据会计准则规定将部分应收账款调整到合同资产。
- 6.一年内到期的非流动资产：一年内到期的非流动资产为一年内到期的长期应收款。
- 7.其他流动资产：其他流动资产余额较上期期末增加，主要因预缴税费增加。
- 8.长期应收款：长期应收款减少，因根据会计准则规定，将长期应收款调整到一年内到期的长期应收款。
- 9.交易性金融资产：交易性金融资产包括持有的投资深圳爱克信智能股份有限公司股份及购买银行理财产品未赎回余额。
- 10.应付账款：应付账款减少，公司各类收入中耗材较大的为智能设备销售业务，伴随收入结构变化，相应硬件产品所需网络数据采集仪、剧毒采集器、防爆采集仪等硬件设备减少，导致应付账款出现较大幅度降低。另外报告期内部分供应商调整信用政策，预付账款期末较期初增加约91.32万元，一定程度上亦影响应付账款期末余额情况。
- 11.预收款项：预收款项减少，因根据会计准则规定，将预收款项调整到合同负债。
- 12.合同负债：合同负债增加，因根据会计准则规定，将预收款项调整到合同负债。
- 13.其他流动负债：其他流动负债增加，主要因预收合同款对应的销项税。
- 14.预计负债：预计负债减少，因公司智能设备销售额下降，预提的产品售后维护费减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	81,659,064.17	-	85,800,537.33	-	-4.83%

营业成本	20,022,762.36	24.52%	29,730,274.45	34.65%	-32.65%
毛利率	75.48%	-	65.35%	-	-
销售费用	10,093,929.80	12.36%	10,372,866.33	12.09%	-2.69%
管理费用	11,763,872.02	14.41%	13,396,608.94	15.61%	-12.19%
研发费用	15,603,357.28	19.11%	14,785,583.13	17.23%	5.53%
财务费用	-148,866.89	-0.18%	-169,044.35	-0.20%	11.94%
信用减值损失	-586,015.80	-0.72%	-1,064,242.22	-1.24%	44.94%
资产减值损失	-52,379.18	0.06%			
其他收益	956,474.82	1.17%	2,092,251.78	2.44%	-54.28%
投资收益	715,950.58	0.88%	753,802.17	0.88%	-5.02%
公允价值变动收益	0	0.00%			
资产处置收益	0	0.00%			
汇兑收益	0	0.00%			
营业利润	24,684,340.14	30.23%	18,773,957.18	21.88%	31.48%
营业外收入	2,084,155.57	2.56%	1,518,859.77	1.77%	37.22%
营业外支出	12,980.04	0.02%	30,000	0.03%	-56.73%
净利润	24,214,962.72	29.65%	18,950,616.12	22.09%	27.78%

项目重大变动原因:

1、营业收入

本期营业收入总额较去年同期下降。主要为公司经营战略调整所致。公司将经营侧重点，由服务监管向服务企业转型，从为监管机构搭建监管平台，逐步转向为企业客户提供技术支持、教育培训、业务咨询等增值服务。报告期内，智能设备销售收入大幅下降，软件开发及运维收入小幅下降，而同时，为涉危涉爆从业人员提供的远程教育培训收入及面向从业单位提供的“易制爆从业单位信息系统”使用费收入大幅提升。

2、营业成本及毛利

硬件销售存在毛利低、维护成本高、维护周期长等特点，2020年度公司智能终端设备销售额出现较大幅度下降，培训平台产生的技术服务收入及面向从业单位提供的“易制爆从业单位信息系统”使用及服务收入大幅上升，技术服务收入毛利率较高，收入结构变化导致本期综合毛利由去年同期的65.35%提升至75.48%。

3、销售费用及管理费用

本期销售费用及管理费用均有所下降，主要为受疫情影响阶段性社保减免，人工成本均有下降；差旅、办公会务、招待费等费用亦下降。

4、研发费用

公司作为软件开发企业，重视研发项目及成果转化，2020年研发费用亦有所增长，研发新立项“易制毒化学品追溯系统”、“危爆培训考核系统”、“养犬管理信息系统”等项目。

5、其他收益

本期金额较上年同期减少，主要原因为计入其他收益的政府补助项目减少。

6、信用减值损失

本期金额较上年同期减少，主要原因为本期末应收账款余额大幅减少，根据预期信用损失情况计提坏账准备相应减少。

7、营业外收入

营业外收入增加主要为计入营业外收入的政府补助项目增加。

8、净利润

本期实现净利润较去年同期增长 5,264,346.6 元，增幅 27.78%，源于主营业务毛利额增长 5,264,346.60 元。

(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	81,659,064.17	85,800,537.33	-4.83%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	20,022,762.36	29,730,274.45	-32.65%
其他业务成本	0	0	

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%
技术服务	51,738,505.44	8,020,060.20	84.50%	37.32%	-0.97%	7.64%
软件开发及运维	15,977,297.51	3,342,320.78	79.08%	-16.55%	-9.31%	-2.07%
智能设备销售	13,943,261.22	8,660,381.38	37.89%	-51.89%	-51.74%	-0.48%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司收入构成包括技术服务、软件开发及运维、智能设备销售三大类，技术服务包括公司自主开发的各类信息系统平台产生的相关收入，包括向涉危涉爆从业单位提供的管理信息系统及从业人员远程教育培训平台两大类。

本期收入构成伴随经营战略调整及行业发展出现较大幅度波动。智能设备销售收入大幅下降，软件开发及运维收入小幅下降，而同时，为涉危涉爆从业人员提供的远程教育培训收入及面向从业单位提供的“易制爆从业单位信息系统”等系统使用费收入大幅提升。

(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	陕西省应急管理厅	3,203,965.95	3.92%	否
2	宁夏回族自治区公安厅	2,915,094.34	3.57%	否
3	甘肃省公安厅	1,781,716.48	2.18%	否

4	内蒙古自治区公安厅	1,769,834.70	2.17%	否
5	辽宁工大爆破工程有限责任公司	1,772,087.12	2.17%	否
合计		11,442,698.59	14.01%	-

(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	深圳市吉芯微半导体有限公司	3,180,497.08	29.38%	否
2	安徽清新互联信息科技有限公司	1,163,044.21	10.74%	否
3	深圳市峻华信息工程有限公司	1,204,620.96	11.13%	否
4	深圳市攀凌科技有限公司	818,291.67	7.56%	否
5	安徽创世科技股份有限公司	580,623.87	5.36%	否
合计		6,947,077.79	64.17%	-

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	30,598,626.93	15,127,888.86	102.27%
投资活动产生的现金流量净额	209,949.73	-16,751,796.74	101.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,020,091.40	-13,218,908.60	1.50%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：

本期经营活动产生的现金流量净额增加，主要为预收款模式销售业务较赊销模式销售业务收入大幅增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加12,825,831.11元。

2. 投资活动产生的现金流量净额：

本期投资活动产生的现金净流量净额增加，主要为本期期末已赎回的理财产品较上期期末增加。

2. 筹资活动产生的现金流量净额：

筹资活动产生的现金流量净额主要为支付的现金分红款项。

(四) 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
陕西中爆安全网科	控股子公司	软件开发、软件	26,279,016.59	12,939,120.42	15,074,522.02	6,384,928.85

技有限公司		销售、设备销售、软件信息技术服务				
苏州聚兑网络科技有限公司	参股公司	软件技术开发及服务、销售	3,851,285.24	2,180,372.25	2,639,215.77	25,579.01

主要控股参股公司情况说明

苏州聚兑网络科技有限公司主要从事银行积分网上兑换业务，拥有的银行及相关商务软件平台的开发服务资源等，对公司后续开拓商务市场有促进作用。

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	15,603,357.28	14,785,583.13
研发支出占营业收入的比例	19.11%	17.23%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科以下	83	79
研发人员总计	88	84
研发人员占员工总量的比例	41%	39%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	5	3
公司拥有的发明专利数量		

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三、19”所述的会计政策。</p> <p>中爆数字 2020 年度的合并营业收入为 8,165.90 万元。</p> <p>收入是中爆数字的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，基于上述原因，我们将收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1)、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行情况，并测试关键控制的有效性；</p> <p>(2)、选取样本检查销售合同及相关验收单据，分析合同的相关条款，评价公司的收入确认会计政策是否符合会计准则的要求；</p> <p>(3)、对本年度记录的收入交易选取样本，核对销售合同（订单）、发票、送货单、签收单、初验报告、终验报告等资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认会计政策；</p> <p>(4)、取得公司销售客户清单，通过检查客户的工商信息资料、询问公司相关人员、以实地走访等方式，识别客户与公司是否存在关联关系；</p> <p>(5)、了解公司所在的行业情况，对收入和成本执行分析性程序，评价收入的变化、销售毛利率变动的合理性；</p> <p>(6)、选取重要客户实施函证程序；</p> <p>(7)、对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止测试，核对销售合同（订单）、发票、送货单、签收单、初验报告、终验报告等资料。</p>

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号--收入》，新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。本次新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。详情请见本报告“第十节 财务会计报告”之“四 重要会计政策及会计估计”之“28.主要会计政策、会计估计变更”

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司秉承诚信至上、科学发展、技术创新、服务社会的理念，遵纪守法，合规经营，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商及员工的合法权益。公司依法纳税，合理吸纳就业人口，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司盈利能力保持稳定，经过多年的经营发展，公司积累了较好的技术实力、资金实力、经营管理能力，主要产品具有较明显的竞争优势。公司将持续关注行业管理要求，拓展业务区域，加大软件及硬件产品研发力度、提升产品技术水平、提高附加值，希望能在良好的市场资源下不断自主创新，提升服务，争取拓展市场份额，走在行业最前端。

公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告。公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 行业技术革新的风险

公司主营业务属于信息技术服务行业，该行业技术更新周期较短，主流技术更迭速度较快。因此，行业内的企业保持持续经营则要求加大研发投入、提升技术水平、提高研发速度等。若公司研发速度及技术水平未能跟上行业发展，将会对持续经营造成较大的负面影响。

风险应对措施：

针对技术革新的风险，公司的主要对策有：①紧跟技术发展潮流，根据行业需求，更新和完善技术；②不断提升技术的研究与开发水平，与知名高校及其他企业紧密合作，完善与改进现有技术；③加大研发投入，进一步壮大公司研发队伍，不断提升公司技术研发实力和水平。

2. 政策风险

公司专注于涉危、涉爆行业及反恐领域的信息技术应用与支持服务、以及智能设备及网络技术研发，信息技术应用与支持服务，该行业受监管程度较高，相关法规及管理规定对公司产品适用性的影响较为明显。公司需及时掌握行业动态，了解跟进相关政策变化，实时调整设计理念及思路，升级更新产品及服务，才能确保公司业绩不断攀升。

风险应对措施：

为降低政策风险，公司时刻关注行业动态，根据行业需求及时升级更新产品及服务，不断拓展业务领域，丰富产品，做大企业规模，确保公司业绩不断攀升。

3.人才流失的风险

人力资源是信息技术服务行业的重要竞争要素之一，信息技术服务行业的核心竞争力主要体现为企业所掌握先进技术的人才，公司的竞争优势一般建立在拥有技术人才的数量及质量的基础上。若公司的人力资源政策对现有技术人员不具备吸引力，将可能导致技术人才的流失，对公司持续经营能力造成重大影响。

风险应对措施：

①公司实行核心技术人员持股激励机制，使员工的利益与公司业绩挂钩，从而减少核心技术人员的流失；②创造重点核心技术人员职业发展与岗位提升机制，从生活、工作各方面进行辅导和关怀，切实解决员工各方面困难，解除人员后顾之忧，从而提升员工的归属感；③建立多人同时掌握同项核心技术的管理机制，可实现技术人员的替换，降低人员流失造成的损失；④实施人才培养梯队计划，保障公司核心技术岗位的多级支撑；⑤技术成果由公司统一管理并储存，并做好备份，做到技术成果可脱离岗位存在，保证技术成果的传承，建立有效的保存机制，确保成果的安全完整。

4.市场风险

由于公司所处行业处于快速发展阶段，行业吸引力较强。虽然公司进入本行业较早，拥有先发优势，但若参与本行业的企业数量快速增加，将使本行业竞争程度增加，从而降低行业利润空间。如果公司未能在竞争中获得相应的市场份额，将有可能使公司业绩下滑。

风险应对措施：

针对面临的市场风险，公司主要应对措施如下：①时刻关注行业需求，紧跟行业需求发展，不断挖掘行业在本领域的潜在需求，研究适合行业的产品及解决方案；②加大研发投入，继续与高校合作，不断借鉴国外同行业技术应用的成功案例，结合我国国情，提炼适合我国特色的新技术应用；③不断提升产品的更新换代能力，完善现有产品的同时，不断推出新产品，提升产品的用户体验，最大限度的提高产品的用户粘度；④完善客户服务管理体系，建设全国服务体系与全国统一客服热线，打造现场、电话、邮件、互联网、移动互联网等多渠道多方式的客户意见反馈与答复，并在最快时间响应、解决问题，让公司产品及服务深入人心。

5.应收账款回款风险

公司于2020年12月31日及2019年12月31日应收帐款净额分别为1,393.73万元及2,152.20万元，分别占同期资产总额的10.71%及18.19%。应收账款随公司预收款模式销售业务规模扩大而有所下降。公司赊销模式下销售业务主要客户为公安等政府部门，信用较好，应收账款收回基本有保证，但公司仍面临一定的应收账款难以收回而发生坏账的风险。

风险应对措施：

未来公司将进一步加强应收账款管理，公司坏账准备计提政策较为稳健，已按会计准则要求及时足额计提坏账准备。公司业务拓展的同时，积极加强客户信用管理及业务合同管理，降低经营风险，并建立应收账款管理台账，及时催收款项。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内未发生新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

是 否

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	1,484,915.21
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	0	142,761.60

(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

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
购买理财	2020年2月28日	2021年4月17日	兴业银行	理财产品	-	10,000,000.00	否	否
购买理财	2020年3月2日	2021年4月17日	交通银行	理财产品	-	10,000,000.00	否	否
购买理财	2020年6月1日	2021年4月17日	兴业银行	理财产品	-	10,000,000.00	否	否
购买理财	2020年6月1日	2021年4月17日	交通银行	理财产品	-	10,000,000.00	否	否
购买理财	2020年6月30日	2021年4月17日	兴业银行	理财产品	-	1,200,000.00	否	否
购买理财	2020年6月30日	2021年4月17日	交通银行	理财产品	-	6,000,000.00	否	否
购买理财	2020年9月4日	2021年4月17日	兴业银行	理财产品	-	1,370,000.00	否	否
购买理财	2020年9月16日	2021年4月17日	交通银行	理财产品	-	10,000,000.00	否	否
购买理财	2020年12月21日	2021年4月17日	兴业银行	理财产品	-	15,000,000.00	否	否
购买理财	2020年12月22日	2021年4月17日	交通银行	理财产品	-	15,000,000.00	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：

购买理财产品审议情况：2020年4月15日，公司董事会审议通过公司在最高余额不超过人民币3,500万元（含3,500万元）的额度内使用自有闲余资金购买低风险、短期理财产品，资金可以滚动使用。预计2020年全年发生额不超过9,000万元（含9,000万元）。此议案经2019年年度股东大会审议通过。

公司在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用闲置资金购买短期（不超过一年）安全性高、流动性高、低风险的理财产品，不用于投资境内外股票、证券投资基金等证券及其衍生品。由于金融机构理财产品利率高于同期银行活期存款利率，具有明显的收益性。在确保不影响公司日常生产经营活动所需资金的情况下，运用阶段性闲置资金进行适度的短期理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年3月9日	-	挂牌	其他承诺	员工公积金及社保缴纳承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年3月9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3月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2015年3月9日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不存在资金占用及违规提供担保	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司实际控制人做出承诺：如果公司因未能依法全额缴交社保、住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，愿意全额缴纳公司因此承担的全部费用并补偿公司受到的损失。

实际控制人或控股股东承诺：除已披露的情况，承诺将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员承诺：不向其他业务与中爆数字相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。不利用本人对中爆数字的控制关系或其他关系，进行损害中爆数字及中爆数字其他股东利益的活动。

公司承诺：不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，亦不存在股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

报告期内，该承诺均有效执行。

第六节 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	无限售股份总数	23,912,527	36.50%	-180,643	23,731,884	36.22%
	其中：控股股东、实际控制	8,698,150	13.28%	309,000	9,007,150	13.75%

份	人						
	董事、监事、高管	3,055,906	4.66%	-468,323	2,587,583	3.95%	
	核心员工	682,100	1.04%	-70,760	611,340.00	0.93%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,607,473	63.50%	180,643	41,788,116	63.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,384,452	41.80%	-322,500	27,061,952	41.30%	
	董事、监事、高管	12,026,721	18.36%	-4,174,450	7,852,271	11.98%	
	核心员工	2,196,300	3.35%	-343,980	1,852,320.00	2.83%	
总股本		65,520,000	-	0	65,520,000	-	
普通股股东人数							77

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曲广建	22,301,136		22,301,136	34.04%	16,725,852	5,575,284		
2	曲晔	13,781,466	-13,500	13,767,966	21.01%	10,336,100	3,431,866		
3	陈万庆	5,389,488		5,389,488	8.23%	4,042,116	1,347,372		
4	高星	2,883,971		2,883,971	4.40%	0	2,883,971		
5	朱晓婷	2,872,429		2,872,429	4.38%	2,872,429	0		
6	汪洋	2,787,564		2,787,564	4.25%	0	2,787,564		
7	史裕成	2,170,430		2,170,430	3.31%	1,627,823	542,607		
8	梅比	2,149,144		2,149,144	3.28%	2,149,144	0		
9	蔡万	1,837,200		1,837,200	2.80%	1,377,900	459,300		

	成								
10	钟洁彬	1,564,000		1,564,000	2.39%	0	1,564,000		
合计		57,736,828	-13,500	57,723,328	88.09%	39,131,364	18,591,964		

普通股前十名股东间相互关系说明：曲广建与曲晔系叔侄关系，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，本公司的控股股东为曲广建先生。截至报告期末，曲广建先生持有本公司 34.04% 的股份。曲广建，男，1952 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权。1971 年 6 月至 1973 年 8 月就读于工程兵技术学校地爆专业；1973 年 9 月至 1976 年 10 月就读于合肥工业大学工企专业；1969 年 2 月至 1971 年 6 月在工程兵 177 团历任战士、班长、排长；1971 年 6 月至 1996 年 1 月在工程兵工程学院历任助教、讲师、高级工程师、副主任；1996 年 1 月至 2010 年 10 月任广东中人企业（集团）有限公司副总经理、总工程师、教授级高工，于 2010 年 10 月离职；1998 年 12 月至 2013 年 4 月任广东中人爆破工程有限公司董事长；2009 年 2 月至 2015 年 11 月，任中爆安全网科技有限公司任董事长；2010 年 12 月，投资入股中爆有限任董事长、总经理职务，现任股份公司董事长职务。

(二) 实际控制人情况

报告期内，中爆数字的实际控制人为曲广建先生和曲晔先生。曲广建和曲晔签订《一致行动人协议》，实现对中爆数字的共同控制。曲广建先生的基本情况如上所述。曲晔，男，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权。1993 年 9 月至 1996 年 6 月就读于工程兵工程学院建筑工程专业，取得本科学历；2006 年 12 月至 2008 年 12 月就读于中国人民解放军理工大学市政工程专业，硕士研究生学历；1996 年 7 月至 2003 年 12 月任广东中人集团建设有限公司项目经理；2003 年 12 月至 2014 年 6 月就职于中爆安全网科技有限公司，2009 年 2 月至 2016 年 11 月任中爆安全网科技有限公司董事；2010 年 12 月，曲晔投资入股中爆有限并担任董事职务，现任股份公司董事、副总经理职务。

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

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 22 日	2		
合计	2		

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

第七节 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
曲广建	董事长	男	1952年5月	2020年9月10日	2023年9月9日
陈万庆	董事	男	1963年8月	2020年9月10日	2023年9月9日
蔡万成	董事、董事会秘书、总经理	男	1976年1月	2020年9月10日	2023年9月9日
曲晔	董事、副总经理、财务负责人	男	1971年12月	2020年9月10日	2023年9月9日
吕细兰	董事、财务经理	女	1983年3月	2020年9月10日	2023年9月9日
史裕成	监事会主席	男	1968年1月	2020年9月10日	2023年9月9日
张桐柏	监事	男	1956年9月	2020年9月10日	2023年9月9日
肖军	监事	男	1978年1月	2020年9月10日	2023年9月9日
江滨	副总经理	男	1975年8月	2020年9月10日	2023年9月9日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长曲广建与董事、副总经理、财务负责人曲晔系叔侄关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
曲广建	董事长	22,301,136		22,301,136	34.04%		
陈万庆	董事	5,389,488		5,389,488	8.23%		
蔡万成	董事、董事会秘书、总经理	1,837,200		1,837,200	2.80%		
曲晔	董事、副总经理、财务负责人	13,781,466	-13,500	13,767,966	21.01%		
吕细兰	董事、财务经理	168,400		168,400	0.26%		

史裕成	监事会主席	2,170,430		2,170,430	3.31%		
张桐柏	监事	240,240		240,240	0.37%		
肖军	监事	87,360	-16,840	70,520	0.11%		
江滨	副总经理	576,576	-13,000	563,576	0.86%		
合计	-	46,552,296	-	46,508,956	70.99%	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
梅比	董事	离任		个人原因
朱晓婷	监事	离任		个人原因
张桐柏	首席战略专家	新任	监事、首席战略专家	股东大会选举
吕细兰	财务经理、总经理助理	新任	董事、总经理助理、财务经理	股东大会选举

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

张桐柏，男，1956 年出生，1987 年毕业于武汉大学计算机系，研究生学历。1987 年 8 月至 1990 年 6 月在原广州军区司令部担任所长，1990 年 6 月至 1998 年 10 月在原广州军区司令部担任自动化室主任、处长，1998 年 11 月 2012 年 9 月在广东省江门军分区担任参谋长、司令员，2015 年 3 月至今，任广州中爆数字信息科技股份有限公司首席战略专家。

吕细兰，女，1983 年出生，2006 年 6 月毕业于中南财经政法大学，本科学历，会计、法学双学士学位，高级会计师。2006 年 7 月至 2011 年 12 月就职于广州市科城规划勘测技术有限公司，先后任出纳、会计、会计主管；2012 年 3 月至 2013 年 10 月就职于广东珍奇味集团有限公司，任财务部经理；2013 年 11 月至 2014 年 9 月，任中爆有限总经理助理兼财务部经理，截至报告期末任广州中爆数字信息科技股份有限公司董事、总经理助理兼财务经理。

本年度公司进行换届选举，公司于 2020 年 9 月 10 日召开了 2020 年第三次临时股东大会，会议选举产生了公司第三届董事会和第三届监事会成员。公司第三届董事会成员 5 名：曲广建、陈万庆、蔡万成、曲晔、吕细兰。第三届监事会成员 3 名：史裕成、张桐柏、肖军。公司于 2020 年 9 月 10 日召开第三届董事会第一次会议，聘任公司第三届高级管理人员：聘任蔡万成先生为公司总经理、董事会秘书；聘任曲晔先生为公司财务负责人、副总经理；聘任江滨先生为公司副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	26	0	5	21
销售人员	94	16	8	102
技术人员	88	7	11	84
财务人员	6	0	0	6
员工总计	214	23	24	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	11	12
本科	99	99
专科	94	90
专科以下	9	10
员工总计	214	213

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工基本薪资由基本工资和年终奖部分构成，基本工资由学历、相关工作经验、岗位等综合因素，根据公司与员工具体情况进行确定；年终奖由按照对公司贡献、日常表现等综合考核确定。公司针对不同的岗位设置了相应的培训课程，建立了较为完善的培训体系。报告期内，公司针对员工进行了产品培训、技术培训、综合能力提升等培训课程。

报告期内，无公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘宇辰	无变动	运营部经理	1,310,400		1,310,400
徐继革	无变动	陕西中爆董事长、总经理	360,360	50,000	410,360
张桐柏	无变动	首席专家、监事	240,240		240,240
吕细兰	无变动	财务经理、董事	168,400		168,400

田洪	无变动	技术总监	109,200	-20,300	88,900
张怀民	无变动	陕西中爆董事长	109,200	-19,000	90,200
周运杰	无变动	技术总监	98,280		98,280
孙玲军	无变动	技术总监	87,360		87,360
涂鹏程	无变动	陕西中爆副总经理	67,360	-16,800	50,560
李荣波	无变动	研发部经理	65,520		65,520
李健	无变动	技术总监	65,520		65,520
刘军晖	无变动	研发部经理	65,520		65,520
郑影	无变动	陕西中爆集成部经理	65,520		65,520
徐庆林	离职	陕西中爆董事	65,520		65,520

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、财务负责人

董事会于2021年3月10日收到财务总监曲晔先生递交的辞职报告，曲晔先生因个人原因辞去财务总监职务。公司第三届董事会第三次会议于2021年3月16日审议并通过《关于聘请吕细兰女士为公司财务负责人的议案》，聘任吕细兰女士为公司财务负责人，任职期限自2021年3月16日起至第三届高级管理人员任期届满之日止。

2、独立董事

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司2021年3月16日第三届董事会第三次会议及2021年4月7日召开的2021年第一次临时股东大会审议并通过：提名麦堪成先生为公司独立董事、提名谭文晖先生为公司独立董事，任职期限至本届董事会届满之日止。

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

公司研发的应用系统软件和设备产品在国内多次获奖，已获有 5 项实用新型发明专利、一百多项软件著作权、增值电信业务经营许可证（国内互联网虚拟专用网专业）、质量管理体系认证、涉密信息系统集成乙级资质、CMMI 三级资质等，是国家高新技术企业、广东省守合同重信用企业、广州市创新标杆百家企业，建立了广州市企业研发机构、广州市开发区博士后创新中心。公司实际经营业务范围与已获得业务资质许可相匹配。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增专利 2 项，新增软件著作权 9 项。以上知识产权均为公司自主研发，原始取得。具体如下表：

名称	发证/取得日期	取得方式
一种防爆型数据采集设备	2020.10.23	自主研发/原始取得
一种危险品库房数据采集设备	2020.10.23	自主研发/原始取得
爆破测振云服务平台【简称：测振云平台】V1.0	2020.5.20	自主研发/原始取得
易制爆危险化学品信息系统 V1.0.0	2020.7.2	自主研发/原始取得
中爆数字开锁业治安信息管理软件 V1.0	2020.9.8	自主研发/原始取得
中爆数字用户管理软件 V1.0	2020.9.8	自主研发/原始取得
中爆数字危爆物品统计分析软件 V2.0	2020.9.8	自主研发/原始取得
中爆数字出租房屋治安管理软件 V1.0	2020.9.8	自主研发/原始取得
中爆数字日志管理软件 V1.0	2020.9.8	自主研发/原始取得
全国危爆物品电子标识溯源中心服务平台 V1.0	2020.11.17	自主研发/原始取得
危爆物品立体化溯源管控信息系统 V2.0	2020.11.17	自主研发/原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司主要通过申请专利、软件著作权等方式对知识产权进行保护，报告期内，保护措施未发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司始终坚持自主研发，以技术创新为驱动、以市场需求为导向进行产品研发。设立研发中心-研发部两级架构对研发工作进行管理。研发中心负责研发全面工作，对行业技术发展进行研究与预判，掌握行业发展方向，组织专家委员会的专家对国家产业政策和行业技术规范进行深度分析，进行技术储备，并负责研发项目的立项论证和审批工作。研发部由研发经理、项目经理和研发工程师等组成。由研发经理收集客户需求和公司业务部门在具体项目实践中遇到产品功能问题，提出产品研发需求后，上报研发中心组织项目立项论证；项目经理组建项目小组，承担具体产品的开发工作。公司产品研发主要分为需求、设计、开发及测试4个阶段：

1. 需求阶段：研发经理收集客户需求或销售人员、技术服务人员反馈的市场需求情况，提出产品开发需求，上报研发中心组织项目论证、立项。

2. 设计阶段：由研发中心组织进行顶层设计，研发部（项目组）进行概要设计、详细设计等，再由研发中心组织方案设计评审。

3. 开发阶段：产品开发方案通过评审后进入软件开发阶段，工程师依据详细设计说明书进行功能模块开发。项目经理负责产品研发的代码核查、项目的管理协调，品质保证主管负责项目配置管理、组织测试等。硬件产品设计完成后，项目经理组织进行功能、性能及其他相关嵌入式软件开发，组织样机生产，对样机进行测试。开发完成后由项目组向研发中心申报项目内部验收。

4. 交付阶段：产品通过验收后，由销售部门交给客户试用，并跟进收集客户试用反馈意见，上报研发中心，研发中心根据出现的问题，组织项目组对产品进行BUG修复和功能迭代。试用通过后，协调组织正式验收。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	危爆物品立体化溯源管理平台	4,765,081.81	6,906,220.24
2	危爆企业云平台	2,321,802.57	5,138,980.49
3	电子追踪标识与追溯平台区块链	2,089,766.62	4,200,231.62
4	危爆培训考核平台	1,996,922.94	1,996,922.94
5	易制毒化学品追溯平台	1,868,635.14	1,868,635.14
合计		13,042,209.08	20,110,990.43

研发项目分析：

报告期内，公司聚焦于自身业务需求，基于行业发展情况，致力于涉危涉爆行业管理软件项目研发，共新增计算机软件著作权9项，在原有产品上进行迭代，并在企业云平台和溯源管理平台等项目加大投入，有效提升了公司的竞争力。本期研发项目合计支出15,603,357.28元，占营业收入的比重19.11%。

四、 业务模式

公司属于软件和信息技术服务业，专注于涉危、涉爆行业及反恐领域的危险化学品、场所及相关单位及人员的信息技术支持与服务，主要包括安全生产监督管理、危险物品流向流量监管、危爆行业从业人员教育培训、电子政务等领域的综合监管平台建设、应用管理信息系统建设、应用软件研发、智能设备研发与生产、信息系统技术支持、运营管理维护及客户服务等项业务。公司主要服务客户分为三类：

1.政府管理部门：公司为安全生产监督管理、危险化学品治安管理等政府部门提供安全管理信息系统和综合监管信息平台等信息化技术服务。

2.涉危涉爆及特种行业企业：公司为危险化学品、民爆物品及放射性物质生产、销售、储存、运输、使用企业及娱乐服务、保安服务、寄递物流等企业提供业务办理、安全管理、危险物品流向流量溯源、应急救援等信息系统和智能设备。

3.危爆从业人员：公司为涉危涉爆从业人员提供远程教育考核信息系统，方便从业人员完成上岗培训、继续教育培训等。

公司秉承“科学发展，技术创新，诚信至上，服务社会”的理念，依托本行业资深专家及研发团队等人力资源，深刻理解用户对治安管理、安全生产、行业技术的需求开发符合行业应用发展的信息系统，具体地说是为管理部门搭建信息化管理平台，为企业用户提供有针对性的信息系统软件，对应用系统、数据平台及硬件设备进行技术支持与维护。公司通过招投标等形式参与政府采购，收取软件开发系统建设及维护费用；通过与企业订立合同等形式向企业提供企业端软件及技术服务，收取相关费用；提供远程教育考核系统，收取相关费用；还通过销售与系统软件产品配套的智能终端设备增加收入。目前公司业务已基本覆盖全国，并在全国十几个省（市、区）设立信息中心，开展技术支持与服务等工作。软件及硬件产品销售、技术支持与服务是公司的主要经营收入来源。公司将继续引进新技术、研发新产品、开拓新市场，为公司持续发展打下良好的基础。

公司属于高新技术企业，已通过质量管理体系、软件企业、CMMI、信息安全服务资质等认证，并取得信息系统集成及服务、涉密信息系统集成等资质，拥有专利 5 项、软件著作权 158 项。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第九节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司完善了《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》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等治理细则并在实践中认真遵守。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大研发运营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构及组成人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了公司的规范运作水平。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均按规定履行相应的决策程序，符合《公司法》及《公司章程》的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司结合公司实际情况对章程进行了两次修订。公司于2020年4月15日召开的第二届董事会第十二次会议，以及2020年5月8日召开的2019年年度股东大会，均审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》，修订内容详见公司于2020年4月17日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《关于拟修订<公司章程>公告》(2020-013)。公司于2020年8月5日召

开了第二届董事会第十三次会议，以及 2020 年 8 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司经营范围暨修订<公司章程>的议案》，修订内容详见 2020 年 8 月 7 日日于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-034）。

（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	4	<p>（一）第二届董事会第十二次会议 12-1：审议《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》；12-2：审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》；12-3：审议《关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案》；12-4：审议《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》；12-5：审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》；12-6：审议《关于公司 2019 年利润分配的议案》；12-7：审议《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》；12-8：审议《关于拟修订的议案》；12-9：审议《关于修订的议案》；12-10：审议《关于修订的议案》；12-11：审议《关于修订的议案》；12-12：审议《关于制定的议案》；12-13：审议《关于修订的议案》；12-14：审议《关于修订的议案》；12-15：审议《关于修订的议案》；12-16：审议《关于制定的议案》；12-17：审议《关于制定的议案》；12-18：审议《关于制定的议案》；12-19：审议《关于提名吕细兰为公司董事的议案》；12-20：审议《关于预计 2020 年度公司购买委托理财产品的议案》；12-21：审议《关于补充确认 2019 年度购买银行理财产品的议案》；12-22：审议《关于召开 2019 年年度股东大会的议案》；12-23：审议《关于制定的议案》；12-24：审议《关于制定的议案》。（二）第二届董事会第十三次会议 13-1：审议《关于公司 2020 年半年度报告的议案》；13-2：审议《关于拟变更公司经营范围暨修订的议案》；13-3：审议《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》；13-4：审议《关于公司会计政策变更的议案》。（三）第二届董事会第十四次会议 14-1：审议《关于公司董事会换届选举的议案》；14-2：审议《关于召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。（四）第三届董事会第一次会议 1-1：审议《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；1-2：审议</p>

		《关于聘任公司第三届董事会董事会秘书的议案》；1-3：审议《关于聘任公司财务负责人的议案》；1-4：审议《关于聘任公司总经理的议案》；1-5：审议《关于聘任曲晔为公司副总经理的议案》；1-6：审议《关于聘任江滨为副总经理的议案》。
监事会	4	<p>（一）第二届监事会第六次会议 6-1：审议《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》；6-2：审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》；6-3：审议《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》；6-4：审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》；6-5：审议《关于公司 2019 年利润分配的议案》；6-6：审议《关于修订的议案》。（二）第二届监事会第七次会议 7-1：《关于公司 2020 年半年度报告的议案》。</p> <p>（三）第二届监事会第八次会议 8-1：《关于监事会换届选举的议案》。（四）第三届监事会第一次会议 1-1：《关于选举公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>（一）2020 年第一次临时股东大会 1-1：审议《关于公司与广州证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；1-2：审议《关于公司与兴业证券股份有限公司签署持续督导协议书的议案》；1-3：审议《关于与广州证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告之议案》；1-4：审议《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</p> <p>（二）2019 年年度股东大会 1-1：审议《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》；1-2：审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》；1-3：审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》；1-4：审议《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》；1-5：审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》；1-6：审议《关于公司 2019 年利润分配的议案》；1-7：审议《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》；1-8：审议《关于拟修订的议案》；1-9：审议《关于修订的议案》；1-10：审议《关于修订的议案》；1-11：审议《关于修订的议案》；1-12：审议《关于修订的议案》；1-13：审议《关于修订的议案》；1-14：审议《关于修订的议案》；1-15：审议《关于制定的议案》；1-16：审议《关于制定的议案》；1-17：审议《关于选举吕细兰为公司董事的议案》；1-18：审议《关于预计 2020 年度公司购</p>

		<p>买委托理财产品的议案》；1-19：审议《关于补充确认 2019 年度购买银行理财产品的议案》。</p> <p>（三）2020 年第二次临时股东大会 1-1：《关于拟变更公司经营范围暨修订的议案》。（四）</p> <p>2020 年第三次临时股东大会 1-1：审议《关于公司董事会换届选举的议案》；1-1-1：选举曲广建先生为公司第三届董事会董事 1-1-2：选举陈万庆先生为公司第三届董事会董事 1-1-3：选举蔡万成先生为公司第三届董事会董事 1-1-4：选举曲晔先生为公司第三届董事会董事 1-1-5：选举吕细兰女士为公司第三届董事会董事 1-2：审议《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>1-2-1：选举史裕成先生为公司第三届监事会非职工监事 1-2-2：选举张桐柏为公司第三届监事会非职工监事</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

公司三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定，不存在因违反上述规定而需要撤销的情形，亦不存在因表决内容违反法律法规而导致表决无效的情形。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步健全了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会及管理层均严格遵守《公司法》《公司章程》及三会议事规则等法律法规，严格履行各自的权利、义务，公司在重大生产经营、投资决策、财务决策中均按照相关法律法规执行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》《信息披露细则》《投资者关系管理制度》的要求，严格履行信息披露职责，认真与投资者沟通联系。

公司严格按照信息披露的规定与要求，按时编制并披露定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权得到保障。同时设立咨询热线，确保公司联系方式畅通，在符合信息披露规则的前提下，认真回答投资者的询问，记录投资者提出的意见和建议，及时上报公司董事会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中，尚未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立

公司主要从事涉危、涉爆行业及反恐领域的危险物品、危险场所及重点人员的信息化及数据化监管。具体涉及智慧城市、电子政务、安全生产监督管理、危险物品流向流量监管、从业人员教育培训等领域的数据处理平台建设、应用管理信息系统建设、应用软件研发、智能设备研发、信息系统技术支撑、运营管理维护、用户服务等项业务工作。公司通过自身开展经营业务，具有完整的业务体系；公司的业务不依赖于实际控制人及其关联方；公司与实际控制人及其关联方之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2.资产独立

公司合法拥有与其目前经营业务有关的办公场所、设备、专利、商标、软件著作权等资产的所有权或使用权。该等资产由公司独立拥有，不存在被实际控制人及其关联方占用的情形，公司的资产独立、完整。公司根据《公司章程》的规定制定了《关联交易制度》规范公司的关联交易决策，防止公司股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。综上，公司的资产独立、完整。

3.人员独立

公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会作出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。

4.财务独立

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。

5.机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已建立了适应自身发展需要的职能机构，各部门具有独立的管理制度，治理结构完善。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况

股份公司成立时，公司依据相关法律法规的要求，结合实际情况，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等一批内部管理制度，“三会”的运行严格按照公司上述进行公司管理。

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格执行法律法规、制定关于会计核算的基本规定，并结合公司自身情况，制定会计核算制度，并进行独立核算，保证公司会计核算工作的正常开展。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司落实公司各项财务管理制度，逐渐建立、完善了公司财务管理体系。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司强化了企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从预防的角度继续完善风险控制体系。

(二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为，公司现行内部管理制度均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及全国中小企业股份转

让系统相关规则等法律法规、规章制度，结合自身实际情况制定的，符合非上市公司规范管理的要求。公司内部管理制度在公司运营中得到了较好的执行，发挥了较好的控制作用，有效的控制了公司的经营风险。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司章程及规章制度，执行情况良好。公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2021GZAA20412
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8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	廖朝理 1年 张玉华 1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	30万元

审计报告

XYZH/2021GZAA20412

广州中爆数字信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州中爆数字信息科技股份有限公司（以下简称“中爆数字”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了中爆数字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，我们独立于中爆数字，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

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
收入确认的会计政策详情请参阅财务报表附注“三、22”所述的会计政策。 中爆数字 2020 年度的合并营业收入为 8,165.91 万元。 收入是中爆数字的关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险,基于上述原因,我们将收入确认认定为关键审计事项。	我们针对收入确认实施的审计程序主要包括: (1)、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行情况,并测试关键控制的有效性; (2)、选取样本检查销售合同及相关验收单据,分析合同的相关条款,评价公司的收入确认会计政策是否符合会计准则的要求; (3)、了解公司所在的行业情况,对收入和成本执行分析性程序,评价收入的变化、销售毛利率变动的合理性; (4)、对本年度记录的收入交易选取样本,核对销售合同(订单)、发票、送货单、签收单、初验报告、终验报告等资料,评价相关收入确认是否符合公司收入确认会计政策; (5)、取得公司销售客户清单,通过检查客户的工商信息资料、询问公司相关人员、以实地走访等方式,识别客户与公司是否存在关联关系; (6)、选取重要客户实施函证程序; (7)、对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止测试,核对销售合同(订单)、发票、送货单、签收单、初验报告、终验报告等资料。

五、 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，管理层负责评估中爆数字的持续经营能力，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中爆数字、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中爆数字的财务报告过程。

六、 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：

（1） 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。

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

（3） 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。

（4） 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，就可能导致对中爆数字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中爆数字不能持续经营。

（5） 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。

（6） 就中爆数字中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表

发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖朝理

中国注册会计师：张玉华

中国 北京

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	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	32,535,301.34	14,830,724.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	39,290,000.00	37,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	2,500,000.00	
应收账款	五、4	13,937,287.00	21,522,021.33
应收款项融资			
预付款项	五、5	1,856,235.37	943,036.58
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	3,300,624.99	4,954,511.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	7,220,851.96	6,256,619.30
合同资产	五、8	326,070.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、9	2,724,300.00	1,898,575.00
其他流动资产	五、10	4,266,867.65	3,148,200.44
流动资产合计		107,957,539.03	91,353,688.67
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	五、11		1,898,575.00
长期股权投资	五、12	711,600.31	701,234.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、13	12,223,665.98	13,317,272.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、14	8,307,410.69	9,945,542.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	461,921.21	569,065.84
递延所得税资产	五、16	514,625.76	526,929.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,219,223.95	26,958,620.19
资产总计		130,176,762.98	118,312,308.86
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	831,921.21	4,335,635.28
预收款项	五、18		18,468,635.03
合同负债	五、19	22,274,022.27	

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、20	4,849,678.86	4,762,560.00
应交税费	五、21	1,486,886.60	1,992,110.99
其他应付款	五、22	312,214.99	367,919.69
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、23	2,104,760.35	458,709.43
流动负债合计		31,859,484.28	30,385,570.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、24	552,641.22	1,156,569.55
递延收益	五、25	122,317.11	238,811.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		674,958.33	1,395,380.79
负债合计		32,534,442.61	31,780,951.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	65,520,000.00	65,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、27	3,236,035.86	3,236,035.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	7,564,376.01	4,781,372.62
一般风险准备			
未分配利润	五、29	21,321,908.50	12,993,949.17
归属于母公司所有者权益合计		97,642,320.37	86,531,357.65

少数股东权益			
所有者权益合计		97,642,320.37	86,531,357.65
负债和所有者权益总计		130,176,762.98	118,312,308.86

法定代表人：曲广建

主管会计工作负责人：吕细兰

会计机构负责人：张新媚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,260,727.38	8,824,447.29
交易性金融资产		39,290,000.00	37,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	8,368,053.55	13,522,258.50
应收款项融资			
预付款项		1,856,235.37	940,536.58
其他应收款	十六、2	12,862,772.69	4,574,817.59
其中：应收利息			
应收股利		10,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货		7,029,986.53	6,027,033.91
合同资产		273,840.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,232,532.01	3,130,609.46
流动资产合计		92,174,148.35	74,819,703.33
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	十六、3	8,015,155.64	8,004,789.53
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		11,850,445.09	12,765,694.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,307,410.69	9,945,542.49

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		461,921.21	569,065.84
递延所得税资产		392,220.74	377,632.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,027,153.37	31,662,724.12
资产总计		121,201,301.72	106,482,427.45
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		622,988.38	4,260,028.27
预收款项			18,045,691.01
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,074,689.38	3,974,688.90
应交税费		366,355.77	1,451,977.86
其他应付款		290,872.88	361,535.48
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		21,779,110.16	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,521,761.12	2,773.58
流动负债合计		28,655,777.69	28,096,695.10
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		538,768.75	1,105,010.94
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		538,768.75	1,105,010.94
负债合计		29,194,546.44	29,201,706.04
所有者权益：			
股本		65,520,000.00	65,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		595,108.73	595,108.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,564,376.01	4,781,372.62
一般风险准备			
未分配利润		18,327,270.54	6,384,240.06
所有者权益合计		92,006,755.28	77,280,721.41
负债和所有者权益合计		121,201,301.72	106,482,427.45

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		81,659,064.17	85,800,537.33
其中：营业收入	五、30	81,659,064.17	85,800,537.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,008,754.45	68,808,391.88
其中：营业成本	五、30	20,022,762.36	29,730,274.45
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、31	673,699.88	692,103.38
销售费用	五、32	10,093,929.80	10,372,866.33
管理费用	五、33	11,763,872.02	13,396,608.94
研发费用	五、34	15,603,357.28	14,785,583.13
财务费用	五、35	-148,866.89	-169,044.35
其中：利息费用			
利息收入		161,759.12	179,705.71
加：其他收益	五、36	956,474.82	2,092,251.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	715,950.58	753,802.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,366.11	43,695.45
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	
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	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-586,015.80	-1,064,242.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-52,379.18	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,684,340.14	18,773,957.18
加：营业外收入	五、40	2,084,155.57	1,518,859.77
减：营业外支出	五、41	12,980.04	30,000
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,755,515.67	20,262,816.95
减：所得税费用	五、42	2,540,552.95	1,312,200.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,214,962.72	18,950,616.12
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）		24,214,962.72	18,950,616.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,214,962.72	18,950,616.12
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		24,214,962.72	18,950,616.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,214,962.72	18,950,616.12

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.37	0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.37	0.29

法定代表人：曲广建

主管会计工作负责人：吕细兰

会计机构负责人：张新媚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十六、4	66,584,542.15	69,170,050.93
减：营业成本	十六、4	16,408,632.51	26,671,474.84
税金及附加		559,846.67	601,312.00
销售费用		9,750,800.19	9,972,903.31
管理费用		9,462,955.34	11,068,000.26
研发费用		13,658,613.81	12,007,911.35
财务费用		-15,331.99	-168,612.03
其中：利息费用			
利息收入		25,338.22	174,362.39
加：其他收益		950,803.24	2,079,387.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	10,715,950.58	753,802.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,366.11	43,695.45
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）		-608,398.52	-491,417.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-55,100.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,762,280.59	11,358,833.45
加：营业外收入		1,721,863.68	1,468,549.03
减：营业外支出		6,535.65	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,477,608.62	12,797,382.48
减：所得税费用		1,647,574.75	901,493.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,830,033.87	11,895,888.79
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,830,033.87	11,895,888.79
(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		27,830,033.87	11,895,888.79
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		98,187,983.83	85,362,152.72
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		964,436.61	1,088,360.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	7,743,058.12	11,147,820.78
经营活动现金流入小计		106,895,478.56	97,598,333.73
购买商品、接受劳务支付的现金		19,236,823.46	22,850,653.47
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		30,124,418.66	30,067,573.70
支付的各项税费		10,180,770.79	8,034,588.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	16,754,838.72	21,517,629.61
经营活动现金流出小计		76,296,851.63	82,470,444.87
经营活动产生的现金流量净额		30,598,626.93	15,127,888.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,255,000.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金		705,584.47	714,066.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			287,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、43	87,080,000.00	28,300,000.00
投资活动现金流入小计		89,040,584.47	31,801,066.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		260,634.74	752,863.46
投资支付的现金			4,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、43	88,570,000.00	43,000,000.00
投资活动现金流出小计		88,830,634.74	48,552,863.46
投资活动产生的现金流量净额		209,949.73	-16,751,796.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	138,408.60	214,500.00
筹资活动现金流入小计		138,408.60	214,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,104,000.00	13,104,000.00
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	五、43	54,500.00	329,408.60
筹资活动现金流出小计		13,158,500.00	13,433,408.60
筹资活动产生的现金流量净额		-13,020,091.40	-13,218,908.60
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		17,788,485.26	-14,842,816.48
加：期初现金及现金等价物余额		14,661,316.08	29,504,132.56
六、期末现金及现金等价物余额		32,449,801.34	14,661,316.08

法定代表人：曲广建

主管会计工作负责人：吕细兰

会计机构负责人：张新媚

(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		80,770,640.16	77,357,730.08
收到的税费返还		964,436.61	1,022,288.31
收到其他与经营活动有关的现金		5,561,140.14	8,381,772.96
经营活动现金流入小计		87,296,216.91	86,761,791.35
购买商品、接受劳务支付的现金		18,439,793.56	21,463,714.73
支付给职工以及为职工支付的现金		25,217,621.31	24,909,872.63
支付的各项税费		8,489,663.37	7,615,948.06
支付其他与经营活动有关的现金		12,825,857.81	20,400,108.98
经营活动现金流出小计		64,972,936.05	74,389,644.40
经营活动产生的现金流量净额		22,323,280.86	12,372,146.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,255,000.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金		705,584.47	714,066.72
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		87,080,000.00	28,300,000.00
投资活动现金流入小计		89,040,584.47	31,514,066.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		253,585.24	525,622.21
投资支付的现金			4,800,000.00
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		88,570,000.00	43,000,000.00
投资活动现金流出小计		88,823,585.24	48,325,622.21
投资活动产生的现金流量净额		216,999.23	-16,811,555.49
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		138,408.60	214,500.00
筹资活动现金流入小计		138,408.60	214,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,104,000.00	13,104,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		54,500.00	329,408.60

筹资活动现金流出小计		13,158,500.00	13,433,408.60
筹资活动产生的现金流量净额		-13,020,091.40	-13,218,908.60
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		9,520,188.69	-17,658,317.14
加：期初现金及现金等价物余额		8,655,038.69	26,313,355.83
六、期末现金及现金等价物余额		18,175,227.38	8,655,038.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	65,520,000.00				3,236,035.86				4,781,372.62		12,993,949.17		86,531,357.65
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	65,520,000.00				3,236,035.86				4,781,372.62		12,993,949.17		86,531,357.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,783,003.39		8,327,959.33		11,110,962.72
（一）综合收益总额											24,214,962.72		24,214,962.72
（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								2,783,003.39	-15,887,003.39		-13,104,000.00	
1.提取盈余公积								2,783,003.39	-2,783,003.39			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-13,104,000.00		-13,104,000.00	
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	65,520,000.00				3,236,035.86			7,564,376.01	21,321,908.50		97,642,320.37	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	65,520,000.00				3,236,035.86				3,591,783.74		8,336,921.93		80,684,741.53
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	65,520,000.00				3,236,035.86				3,591,783.74		8,336,921.93		80,684,741.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,189,588.88		4,657,027.24		5,846,616.12	
（一）综合收益总额										18,950,616.12		18,950,616.12	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,189,588.88	-14,293,588.88	-13,104,000.00
1.提取盈余公积									1,189,588.88	-1,189,588.88	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-13,104,000.00	-13,104,000.00
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	65,520,000.00				3,236,035.86						
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	65,520,000.00				3,236,035.86				4,781,372.62	12,993,949.17	86,531,357.65

法定代表人：曲广建

主管会计工作负责人：吕细兰

会计机构负责人：张新媚

(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	65,520,000.00				595,108.73				4,781,372.62		6,384,240.06	77,280,721.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,520,000.00				595,108.73				4,781,372.62		6,384,240.06	77,280,721.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,783,003.39		11,943,030.48	14,726,033.87
（一）综合收益总额											27,830,033.87	27,830,033.87
（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									2,783,003.39		-15,887,003.39	-13,104,000.00
1.提取盈余公积									2,783,003.39		-2,783,003.39	
2.提取一般风险准备												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,520,000.00			595,108.73				3,591,783.74		8,781,940.15	78,488,832.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,189,588.88		-2,397,700.09	-1,208,111.21
（一）综合收益总额										11,895,888.79	11,895,888.79
（二）所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								1,189,588.88		-14,293,588.88	-13,104,000.00
1.提取盈余公积								1,189,588.88		-1,189,588.88	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配										-13,104,000.00	-13,104,000.00
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	65,520,000.00				595,108.73				4,781,372.62		6,384,240.06	77,280,721.41

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

广州中爆数字信息科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中爆数字”）是由广州中爆数字信息科技有限公司（成立于 2010 年 12 月 21 日）整体变更而来。2014 年 10 月 23 日，公司取得了广州市工商行政管理局颁发的注册号为 440108000034792 的营业执照。2018 年 6 月 4 日，公司取得了广州市工商行政管理局部门核发的变更后的营业执照（社会统一信用编码：914401015659896100），变更后最新注册资本为人民币 65,520,000.00 元，实际缴纳注册资本为人民币 65,520,000.00 元。

公司属于软件和信息技术服务业，经营范围包括：数据处理和存储服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；软件开发；计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机应用电子设备制造；噪音与振动控制设备制造；电子测量仪器制造；电子元件及组件制造；人力资源培训；教育咨询服务；增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）

法定代表人：曲广建

公司注册地址：广州市黄埔区开创大道 2707 号（自编 B1 栋）1711、1712 房（仅限办公用途）。

二、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司编制的财务报表在所有重大方面都符合中国证券监督管理委员会 2014 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》有关财务报表及附注的披露要求。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 金融资产和金融负债

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类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。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

公司的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其

中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

8. 应收票据

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

9. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：合并范围内关联方应收账款	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合2：其他应收账款	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

项目	预期信用损失率(%)
	应收账款(含应收商业承兑汇票)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年(含)	10.00
2-3年(含)	30.00
3-4年(含)	50.00
4-5年(含)	70.00

项目	预期信用损失率（%）
	应收账款（含应收商业承兑汇票）
5 年以上	100.00

10. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

11. 其他应收款

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 应收合并范围内关联方及应收增值税退税款组合	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合 2: 其他应收款项	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

项目	预期信用损失率（%）
	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	5.00

项目	预期信用损失率(%)
	其他应收款
1—2年(含)	10.00
2—3年(含)	30.00
3—4年(含)	50.00
4—5年(含)	70.00
5年以上	100.00

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 9. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提

的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

16. 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使

固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	研发设备	3-5	3-5	19.00-32.33
2	运输设备	3-5	3-5	19.00-32.33
3	办公及电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
4	房屋建筑物	20	0.00	5.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的房屋修理费和机房装修费用等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

19. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

20. 职工薪酬

公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于离职产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，折现后计入当期损益。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括软硬件销售收入、管理信息平台使用费或服务费收入、项目开发收入及项目运维收入、培训系统技术服务费收入。

(1)2020年1月1日前

1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比根据实际具体劳务提供情况按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入的实现：

- ①利息收入金额，按他人使用本企业货币资金的时间和实际利率确定。
- 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。
- ③现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

4) 建造合同收入确认

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用；建造合同的结果不能可靠估计的，区别以下情况处理：合同成本能够收回的，

合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认收入。

（2）2020年1月1日及之后

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收

款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

公司主要业务类型主要分为五种情况，具体收入确认政策：

（1）销售商品：包括向涉危涉爆从业单位销售数据采集仪、爆破作业现场便携式视频采集设备、手持机等智能终端设备。收入确认标准为商品发出交付客户。

（2）管理信息平台使用费或服务费收入：主要是公司向涉危涉爆从业单位提供管理信息平台一定期间的使用权并收取使用费或服务费。客户一般先按合同支付款项，待收到公司交付的使用密钥或开通后客户便可使用系统。公司按照合同约定期间平均分摊确认收入。

（3）管理信息平台开发服务或定制软件销售收入：主要是公司接受客户委托并签订合同为客户开发特定的管理信息系统取得的收入，公司一般按客户验收确认收入。

（4）受托维护业务：接受客户委托，为客户所属的某信息平台提供一定期间的维护工作，保证该信息平台的正常使用及故障解决等。对于系统维护收入公司采用合同约定的期限分摊的方式，确认收入实现。

（5）培训系统技术服务费收入：公司为涉危涉爆从业人员提供远程教育培训考核信息系统，方便从业人员完成上岗培训、继续教育培训、模拟考证明查询打印等，具体区分服务性质一次性确认或在整个服务期内确认收入实现。

23. 政府补助

（1）类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

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

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

（3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税

务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

27. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28. 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号—收入》，新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则，非上市企业自2021年1月1日起施行新收入准则。本次新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	相关会计政策变更已经本公司2020年8月5日召开第二届董事会第十三次会议批准。	见说明1

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

根据新收入准则的规定，年末将公司未取得无条件收款权的应收款项调整到合同资产进行列报，合并财务报表调整金额为326,070.72元；年末将公司预收客户的合同款项调整到合同负债进行列报，合并财务报表调整金额为22,274,022.27元。

（2）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收账款	21,522,021.33	21,009,748.53	-512,272.80
合同资产	不适用	512,272.80	512,272.80
预收账款	18,468,635.03		-18,468,635.03
合同负债	不适用	17,415,373.32	17,415,373.32
其他流动负债	458,709.43	1,511,971.14	1,053,261.71

2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收账款	13,522,258.50	13,193,317.35	-328,941.15
合同资产	不适用	328,941.15	328,941.15
预收账款	18,045,691.01		-18,045,691.01
合同负债	不适用	17,022,308.25	17,022,308.25
其他流动负债	2,773.58	1,026,156.34	1,023,382.76

五、税项

1、本公司适用的主要税种及税率如下：

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	16%、13%、10%、9%、6
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2
本公司企业所得税	按应纳税所得额计征	15

注：公司发生增值税应税货物及劳务销售额，原适用 16%、10%、6%税率的，税率自 2019 年 4 月 1 日起调整为 13%、9%、6%。

2、主要税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 12 月 9 日取得了高新技术企业证书(证书编号 GR202044007288, 有效期三年)，优惠税率为 15%。2020 至 2022 年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 公司子公司陕西中爆安全网科技有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得了高新技术企业证书(证书编号 GR201961001570, 有效期三年)，优惠税率为 15%。2019 至 2021 年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的相关规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,2019年1-3月按16%税率征收增值税,2019年4-12月按13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(4) 公司根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的规定,纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
现金	79,672.24	48,055.20
银行存款	32,350,688.59	14,592,419.43
其他货币资金	104,940.51	190,250.05
合计	32,535,301.34	14,830,724.68

其中，货币资金 2020 年 12 月 31 日使用受限制状况：

项目	金额	使用受限制的原因
其他货币资金	85,500.00	履约保证金
合计	85,500.00	—

2. 交易性金融资产

项目	2020年12月31日 公允价值	2019年12月31日 公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,290,000.00	37,800,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,800,000.00	4,800,000.00
其他	34,490,000.00	33,000,000.00
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	39,290,000.00	37,800,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据种类	2020年12月31日余额			2019年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,500,000.00		2,500,000.00			
商业承兑汇票						
合计	2,500,000.00		2,500,000.00			

(2) 2020 年 12 月 31 日无已用于质押的应收票据

(3) 2020 年 12 月 31 日无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 2020年12月31日无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	2020年12月31日余额	2020年1月1日余额	2019年12月31日余额
1年以内	7,216,321.95	20,605,637.40	20,969,502.30
1至2年	7,582,613.50	1,560,970.00	1,560,970.00
2至3年	343,970.00	6,100.00	244,101.65
3至4年	3,000.00	50,500.00	50,500.00
4至5年	50,500.00		
5年以上			
小计	15,196,405.45	22,223,207.40	22,825,073.95
减：坏账准备	1,259,118.45	1,213,458.87	1,303,052.62
合计	13,937,287.00	21,009,748.53	21,522,021.33

(2) 应收账款分类

类别	2020年12月31日余额				
	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					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	15,196,405.45	100.00	1,259,118.45	8.29	13,937,287.00
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,196,405.45	100.00	1,259,118.45	8.29	13,937,287.00
合计	15,196,405.45	—	1,259,118.45	—	13,937,287.00

续表

类别	2020年1月1日余额				
	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					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2020年1月1日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	22,223,207.40	100.00	1,213,458.87	5.46	21,009,748.53
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,223,207.40	100.00	1,213,458.87	5.46	21,009,748.53
合计	22,223,207.40	—	1,213,458.87	—	21,009,748.53

续表

类别	2019年12月31日余额				
	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					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	22,825,073.95	100.00	1,303,052.62	5.71	21,522,021.33
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,825,073.95	100.00	1,303,052.62	5.71	21,522,021.33
合计	22,825,073.95	—	1,303,052.62	—	21,522,021.33

按组合计提坏账准备：

账龄	2020年12月31日余额			2020年1月1日余额			2019年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,216,321.95	360,816.10	5.00	20,605,637.40	1,030,281.87	5.00	20,969,502.30	1,048,475.12	5.00
1-2年	7,582,613.50	758,261.35	10.00	1,560,970.00	156,097.00	10.00	1,560,970.00	156,097.00	10.00
2-3年	343,970.00	103,191.00	30.00	6,100.00	1,830.00	30.00	244,101.65	73,230.50	30.00
3-4年	3,000.00	1,500.00	50.00	50,500.00	25,250.00	50.00	50,500.00	25,250.00	50.00
4-5年	50,500.00	35,350.00	70.00						
5年以上									
合计	15,196,405.45	1,259,118.45	—	22,223,207.40	1,213,458.87	—	22,825,073.95	1,303,052.62	—

(3) 2020年应收账款坏账准备情况

类别	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	2020年变动金额			2020年12月31日余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,303,052.62	1,213,458.87	168,630.75	122,971.17		1,259,118.45
合计	1,303,052.62	1,213,458.87	168,630.75	122,971.17		1,259,118.45

(4) 按欠款方归集的2020年12月31日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020年12月31日余额	账龄	占应收账款2020年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备 2020年12月31日余额
------	---------------	----	-----------------------------	-----------------------

单位名称	2020年12月31日余额	账龄	占应收账款2020年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备 2020年12月31日余额
湖南威鼎晟智能科技有限公司	3,440,000.00	1-2年	22.64	344,000.00
甘肃省公安厅	1,916,000.00	1年以内	12.61	95,800.00
辽宁工大爆破工程有限公司	1,600,000.00	1年以内	10.53	80,000.00
汕头市公安局	1,287,000.00	1-2年	8.47	128,700.00
湖南省公安厅	995,800.00	1-2年	6.55	99,580.00
合计	9,238,800.00	—	60.80	748,080.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2020年12月31日余额		2019年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,836,235.37	98.82	913,236.58	96.84
1-2年			20,000.00	2.12
2-3年	20,000.00	1.08	5,000.00	0.53
3年以上			4,800.00	0.51
合计	1,856,235.37	—	943,036.58	—

(2) 按预付对象归集的2020年12月31日余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年12月31日余额	账龄	占预付款项2020年12月31日余额合计数的比例(%)
深圳市吉芯微半导体有限公司	997,748.92	1年以内	53.75
深圳市攀凌科技有限公司	260,350.00	1年以内	14.03
广州智领人力资源有限公司	110,564.04	1年以内	5.96
梁水润	36,888.80	1年以内	1.99
袁秀芹	54,916.00	1年以内	2.96
合计	1,460,467.76	—	78.69

6. 其他应收款

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,300,624.99	4,954,511.34
合计	3,300,624.99	4,954,511.34

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
1年以内	1,319,291.68	1,219,426.81
1至2年	226,855.00	4,255,567.00
2至3年	2,721,367.00	79,300.00
3至4年	70,400.00	4,300.00
4至5年	4,300.00	10,500.00
5年以上	10,500.00	
小计	4,352,713.68	5,569,093.81
减：坏账准备	1,052,088.69	614,582.47
合计	3,300,624.99	4,954,511.34

2) 按分类披露

类别	2020年12月31日余额

	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	265,787.85	6.11	117,482.00	44.20	148,305.85
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	265,787.85	6.11	117,482.00	44.20	148,305.85
按组合计提坏账准备	4,086,925.83	93.89	934,606.69	22.87	3,152,319.14
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,086,925.83	93.89	934,606.69	22.87	3,152,319.14
合计	4,352,713.68	—	1,052,088.69	—	3,300,624.99

续表

类别	2019年12月31日余额				
	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	454,351.41	8.16	117,482.00	25.86	336,869.41
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	454,351.41	8.16	117,482.00	25.86	336,869.41
按组合计提坏账准备	5,114,742.40	91.84	497,100.47	9.72	4,617,641.93
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,114,742.40	91.84	497,100.47	9.72	4,617,641.93
合计	5,569,093.81	—	614,582.47	—	4,954,511.34

按组合计提坏账准备：

账龄	2020年12月31日余额			2019年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,170,985.83	58,549.29	5.00	765,075.40	38,253.77	5.00
1-2年	109,373.00	10,937.30	10.00	4,255,567.00	425,556.70	10.00
2-3年	2,721,367.00	816,410.10	30.00	79,300.00	23,790.00	30.00
3-4年	70,400.00	35,200.00	50.00	4,300.00	2,150.00	50.00
4-5年	4,300.00	3,010.00	70.00	10,500.00	7,350.00	70.00
5年以上	10,500.00	10,500.00	100.00			
合计	4,086,925.83	934,606.69	—	5,114,742.40	497,100.47	—

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	497,100.47		117,482.00	614,582.47
2020年1月1日余额在本年	--	--	--	--
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
2020年计提	439,767.77			439,767.77
2020年转回	2,261.55			2,261.55
2020年转销				
2020年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	934,606.69		117,482.00	1,052,088.69

4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2019年12月31日 余额	2020年度变动金额			2020年12月31日 余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	117,482.00				117,482.00
按组合计提坏账准备	497,100.47	439,767.77	2,261.55		934,606.69
合计	614,582.47	439,767.77	2,261.55		1,052,088.69

5) 2020年无实际核销的其他应收款项

6) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日账面余额	2019年12月31日账面余额
股权转让款	2,521,800.00	3,776,800.00
备用金	595,907.28	446,809.51
押金、保证金	466,608.55	457,594.28
质保金	402,310.00	280,580.00
即征即退增值税	148,305.85	336,869.41
关联方借款	100,000.00	100,000.00
其他	117,782.00	170,440.61
合计	4,352,713.68	5,569,093.81

7) 按欠款方归集的2020年12月31日余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	2020年12月31日 余额	账龄	占其他应收款2020 年12月31日余额合 计数的比例(%)	坏账准备2020年 12月31日余额
孙宇光	股权转让款	2,521,800.00	2年-3年	57.94	756,540.00
浙江省公安厅	质保金	254,410.00	1年以 内、1年 -2年	5.84	17,040.50
即征即退增值 税款	应退税款	148,305.85	1年以内	3.41	
姜云浩	备用金	111,448.71	1年以内	2.56	5,572.44
河北省公安厅	质保金	107,500.00	2年-3年	2.47	32,250.00
合计	—	3,143,464.56	—	72.22	811,402.94

- 8) 2020年12月31日无涉及政府补助的其他应收款项
9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项
10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2020年12月31日余额			2019年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	662,296.71		662,296.71	353,259.73		353,259.73
库存商品	6,025,380.27		6,025,380.27	5,903,359.57		5,903,359.57
合同履约成本	533,174.98		533,174.98			
合计	7,220,851.96		7,220,851.96	6,256,619.30		6,256,619.30

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2020年12月31日余额			2020年1月1日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	468,043.65	141,972.93	326,070.72	601,866.55	89,593.75	512,272.80
合计	468,043.65	141,972.93	326,070.72	601,866.55	89,593.75	512,272.80

(2) 合同资产的账面价值在2020年内发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
未到期的质保金	-97,900.00	满足无条件收款权
未到期的质保金	-36,564.90	本期已收款
未到期的质保金	642.00	不满足无条件收款权

合计	-133,822.90	—
----	-------------	---

(3) 2020年合同资产计提减值准备情况

项目	2020年计提	2020年转回	2020年转销/核销	原因
合同资产	55,100.33	2,721.15		按会计政策计提
合计	55,100.33	2,721.15		—

9. 一年内到期的非流动资产

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额	性质
一年内到期的长期应收款	2,724,300.00	1,898,575.00	分期收款提供劳务
合计	2,724,300.00	1,898,575.00	—

10. 其他流动资产

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额	性质
待认证待抵扣进项税	2,262.94	10,186.65	
预缴增值税	1,495,245.20	1,048,882.11	
预缴企业所得税	2,768,292.22	2,089,131.68	
其他	1,067.29		
合计	4,266,867.65	3,148,200.44	—

11. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2020年12月31日余额			2019年12月31日余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务				1,998,500.00	99,925.00	1,898,575.00	4.48%
合计				1,998,500.00	99,925.00	1,898,575.00	—

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	99,925.00			99,925.00
2020年1月1日长期应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
2020年计提				
2020年转回				
2020年转销				
2020年核销				
其他变动	99,925.00			99,925.00
2020年12月31日余额				

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额
对联营企业投资	701,234.20	10,366.11		711,600.31
小计	701,234.20	10,366.11		711,600.31
减：长期股权投资减值准备				
合计	701,234.20	10,366.11		711,600.31

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	2019年12月31日 余额	2020年增减变动								2020年12月 31日余额	减值准备2020年 12月31日余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业	2,000,000.00	701,234.20			10,366.11						711,600.31	
苏州聚兑网络 科技有限公司	2,000,000.00	701,234.20			10,366.11						711,600.31	
合计	—	701,234.20			10,366.11						711,600.31	

注：公司持有苏州聚兑网络科技有限公司 20%股权认缴权，公司应向其缴纳认缴出资款 200 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计实际缴纳出资额 200 万元，占苏州聚兑实缴出资比例 40.32%。

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	研发设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日余额	14,217,528.94	5,594,011.34	1,092,929.07	2,120,966.04	23,025,435.39
2. 2020年增加金额		19,328.44	2,500.00	238,806.30	260,634.74
(1) 购置		19,328.44	2,500.00	238,806.30	260,634.74
(2) 在建工程转入					
3. 2020年减少金额		87,349.10		147,068.22	234,417.32
(1) 处置或报废		87,349.10		147,068.22	234,417.32
4. 2020年12月31日余额	14,217,528.94	5,525,990.68	1,095,429.07	2,212,704.12	23,051,652.81
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日余额	2,363,051.10	4,927,638.30	1,021,721.91	1,395,751.31	9,708,162.62
2. 2020年增加金额	675,369.84	226,506.40	17,022.50	426,283.32	1,345,182.06
(1) 计提	675,369.84	226,506.40	17,022.50	426,283.32	1,345,182.06
3. 2020年减少金额		83,788.59		141,569.26	225,357.85
(1) 处置或报废		83,788.59		141,569.26	225,357.85
4. 2020年12月31日余额	3,038,420.94	5,070,356.11	1,038,744.41	1,680,465.37	10,827,986.83
三、减值准备					
1. 2019年12月31日余额					
2. 2020年增加金额					
(1) 计提					
3. 2020年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2020年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2020年12月31日账面价值	11,179,108.00	455,634.57	56,684.66	532,238.75	12,223,665.98
2. 2019年12月31日账面价值	11,854,477.84	666,373.04	71,207.16	725,214.73	13,317,272.77

14. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2019年12月31日余额	17,234,119.04	17,234,119.04

项目	软件	合计
2. 2020 年增加金额	86,725.66	86,725.66
(1) 购置	86,725.66	86,725.66
(2) 其他		
3. 2020 年减少金额		
(1) 处置		
4. 2020 年 12 月 31 日余额	17,320,844.70	17,320,844.70
二、累计摊销		
1. 2019 年 12 月 31 日余额	7,288,576.55	7,288,576.55
2. 2020 年增加金额	1,724,857.46	1,724,857.46
(1) 计提	1,724,857.46	1,724,857.46
3. 2020 年减少金额		
(1) 处置		
4. 2020 年 12 月 31 日余额	9,013,434.01	9,013,434.01
三、减值准备		
1. 2019 年 12 月 31 日余额		
2. 2020 年增加金额		
(1) 计提		
3. 2020 年减少金额		
(1) 处置		
4. 2020 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2020 年 12 月 31 日账面价值	8,307,410.69	8,307,410.69
2. 2019 年 12 月 31 日账面价值	9,945,542.49	9,945,542.49

15. 长期待摊费用

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年摊销	2020年其他减少	2020年12月31日 余额
装修款	569,065.84	97,601.29	204,745.92		461,921.21
合计	569,065.84	97,601.29	204,745.92		461,921.21

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年12月31日余额		2019年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,755,880.07	413,382.01	2,118,485.09	317,622.77

项目	2020年12月31日余额		2019年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	552,641.22	82,896.18	1,156,569.55	173,485.43
递延收益	122,317.11	18,347.57	238,811.24	35,821.69
合计	3,430,838.40	514,625.76	3,513,865.88	526,929.89

17. 应付账款

(1) 应付账款账龄

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
1年以内	311,049.52	4,329,735.28
1至2年	520,871.69	
2至3年		3,250.00
3年以上		2,650.00
合计	831,921.21	4,335,635.28

(2) 2020年12月31日应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 2020年12月31日账龄超一年的重要应付账款

单位名称	2020年12月31日余额	未偿还或结转的原因
安徽清新互联信息科技有限公司	479,123.14	未结算
合计	479,123.14	—

18. 预收账款

项目	2020年12月31日余额	2020年1月1日余额	2019年12月31日余额
预收合同款			18,468,635.03
合计			18,468,635.03

19. 合同负债

项目	2020年12月31日余额	2020年1月1日余额	2019年12月31日余额
预收合同款	22,274,022.27	17,415,373.32	
合计	22,274,022.27	17,415,373.32	

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2019年12月31日余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日余额

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额
短期薪酬	4,762,560.00	30,046,089.81	29,958,970.95	4,849,678.86
离职后福利-设定提存计划		122,752.11	122,752.11	
辞退福利		42,695.60	42,695.60	
一年内到期的其他福利				
合计	4,762,560.00	30,211,537.52	30,124,418.66	4,849,678.86

(2) 短期薪酬

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,686,342.51	27,342,778.02	27,258,589.91	4,770,530.62
职工福利费		626,947.48	626,947.48	
社会保险费		691,295.39	691,295.39	
其中：医疗保险费		578,085.70	578,085.70	
工伤保险费		2,384.84	2,384.84	
生育保险费		82,040.12	82,040.12	
重大医疗保险费		28,784.73	28,784.73	
住房公积金	68,251.00	1,279,996.50	1,276,700.50	71,547.00
工会经费和职工教育经费	7,966.49	49,353.78	49,719.03	7,601.24
其他		55,718.64	55,718.64	
合计	4,762,560.00	30,046,089.81	29,958,970.95	4,849,678.86

(3) 设定提存计划

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额
基本养老保险		119,158.76	119,158.76	
失业保险费		3,593.35	3,593.35	
合计		122,752.11	122,752.11	

21. 应交税费

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
增值税	436,950.99	1,499,294.09
企业所得税	822,108.12	128,258.97
个人所得税	174,062.23	182,733.96

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
城市维护建设税	30,586.57	105,065.49
教育费附加	13,108.53	45,028.07
地方教育费附加	8,739.02	30,018.71
其他	1,331.14	1,711.70
合计	1,486,886.60	1,992,110.99

22. 其他应付款

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
应付利息		
应付票据		
其他应付款	312,214.99	367,919.69
合计	312,214.99	367,919.69

(1) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
外部单位往来	53,288.74	74,162.29
个人往来	241,984.54	287,373.19
其他	16,941.71	6,384.21
合计	312,214.99	367,919.69

2) 2020年12月31日其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位情况。

23. 其他流动负债

项目	2020年12月31日余额	2020年1月1日余额
待转销项税	789,827.86	458,709.43
预收合同款对应的销项税	1,314,932.49	1,053,261.71
合计	2,104,760.35	1,511,971.14

24. 预计负债

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额	形成原因
产品售后维护费	552,641.22	1,156,569.55	计提产品售后维护费
合计	552,641.22	1,156,569.55	—

25. 递延收益

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额	形成原因
未确认融资收益	238,811.24		116,494.13	122,317.11	分期收款提供劳务
合计	238,811.24		116,494.13	122,317.11	—

26. 股本

项目	2019年12月31日 余额	2020年变动增减(+、-)					2020年12月31日 余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非上市公众股总额	65,520,000.00						65,520,000.00
合计	65,520,000.00						65,520,000.00

27. 资本公积

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额
1. 资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	5,400,000.00			5,400,000.00
(2) 同一控制下企业合并的影响	-2,973,199.79			-2,973,199.79
(3) 收购少数股东股权的影响				
(4) 股改基准日转入				
小计	2,426,800.21			2,426,800.21
2. 其他资本公积				
(1) 原制度资本公积转入				
(2) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(3) 其他	809,235.65			809,235.65
小计	809,235.65			809,235.65
合计	3,236,035.86			3,236,035.86

28. 盈余公积

项目	2019年12月31日 余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日 余额
法定盈余公积	4,781,372.62	2,783,003.39		7,564,376.01
合计	4,781,372.62	2,783,003.39		7,564,376.01

29. 未分配利润

项目	2020年	2019年
2019年12月31日余额	12,993,949.17	8,336,921.93

项目	2020 年	2019 年
加：会计政策变更		
重要前期差错更正		
其他		
2020 年 1 月 1 日余额	12,993,949.17	8,336,921.93
加：2020 年归属于母公司所有者的净利润	24,214,962.72	18,950,616.12
减：提取法定盈余公积	2,783,003.39	1,189,588.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,104,000.00	13,104,000.00
转作股本的普通股股利		
2020 年 12 月 31 日余额	21,321,908.50	12,993,949.17

30. 营业收入、营业成本

项目	2020 年发生额		2019 年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,659,064.17	20,022,762.36	85,800,537.33	29,730,274.45
其他业务				
合计	81,659,064.17	20,022,762.36	85,800,537.33	29,730,274.45

31. 税金及附加

项目	2020 年发生额	2019 年发生额
城市维护建设税	303,958.61	321,130.11
教育费附加	130,267.98	137,616.68
地方教育费附加	86,845.32	91,744.39
堤围费	4,297.55	3,418.34
印花税	27,880.00	17,743.44
房产税	119,427.24	119,427.24
土地使用税	1,023.18	1,023.18
合计	673,699.88	692,103.38

32. 销售费用

项目	2020 年发生额	2019 年发生额
职工薪酬	3,006,163.81	3,500,210.80
售后维护费	1,264,029.26	-394,121.97

项目	2020年发生额	2019年发生额
差旅及交通费	1,626,089.13	1,573,168.36
办公费	992,997.07	1,139,975.81
业务招待费	995,562.76	1,739,739.20
租赁费	1,266,091.73	1,401,996.58
广告宣传费	278,335.85	209,097.92
会议费	131,320.76	378,211.92
其他	533,339.43	824,587.71
合计	10,093,929.80	10,372,866.33

33. 管理费用

项目	2020年发生额	2019年发生额
职工薪酬	5,509,662.14	5,892,461.00
办公及会务费	1,445,871.54	2,073,909.44
差旅及交通费	1,039,390.41	1,607,622.74
折旧与摊销	1,051,495.44	1,096,926.98
租赁费	378,982.91	420,095.70
业务招待费	995,802.73	1,112,395.17
中介机构服务费	418,003.91	781,200.67
其他	924,662.94	411,997.24
合计	11,763,872.02	13,396,608.94

34. 研发费用

项目	2020年发生额	2019年发生额
人员人工费用	12,719,493.21	11,583,715.32
直接投入费用	631,727.62	814,657.26
折旧费用	339,704.03	458,209.77
其他相关费用	644,551.15	702,585.72
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	1,271,881.27	1,226,415.06
合计	15,603,357.28	14,785,583.13

35. 财务费用

项目	2020年发生额	2019年发生额
利息支出		
减：利息收入	161,759.12	179,705.71
加：汇兑损失		

项目	2020年发生额	2019年发生额
加：其他支出	12,892.23	10,661.36
合计	-148,866.89	-169,044.35

36. 其他收益

项目	2020年发生额	2019年发生额	计入2020年非经常性损益的金额
增值税即征即退	775,873.05	832,787.08	
其他政府补助	3,900.00	1,246,600.00	3,900.00
加计抵减进项税	176,701.77	12,864.70	176,701.77
合计	956,474.82	2,092,251.78	180,601.77

政府补助明细：

项目	2020年发生额	2019年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	775,873.05	832,787.08	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）	与收益相关
中共广州市黄埔区委宣传部计算机软件著作权登记资助	3,900.00		《广州市黄埔区 广州开发区知识产权专项资金管理办法》（穗埔府规（2018）14号）	与收益相关
广州市支持企业设立研究开发机构		1,000,000.00	《广州市支持企业设立研究开发机构实施办法》（穗科创（2015）12号）	与收益相关
2014年后广州市企业研发经费投入后补助		246,600.00	《广州市企业研发经费投入后补助实施方案》（穗科信（2014）2号）	与收益相关
合计	779,773.05	2,079,387.08	—	—

37. 投资收益

项目	2020年发生额	2019年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,366.11	43,695.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-3,960.00

项目	2020年发生额	2019年发生额
银行理财收益	705,584.47	714,066.72
合计	715,950.58	753,802.17

38. 信用减值损失

项目	2020年发生额	2019年发生额
坏账损失	-586,015.80	-1,064,242.22
合计	-586,015.80	-1,064,242.22

39. 资产减值损失

项目	2020年发生额	2019年发生额
合同资产减值损失	-52,379.18	
合计	-52,379.18	

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2020年发生额	2019年发生额	计入2020年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		46,210.74	
其中：固定资产处置利得		46,210.74	
政府补助	2,084,155.53	1,443,647.36	2,084,155.53
其他	0.04	29,001.67	0.04
合计	2,084,155.57	1,518,859.77	2,084,155.57

(2) 政府补助明细

项目	2020年发生额	2019年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
开发区专项补贴-瞪羚补贴		550,000.00	《广州开发区瞪羚企业认定扶持办法》（穗开管办[2015]18号）、广州开发区2017年度瞪羚企业和瞪羚培育企业认定名单公示	与收益相关
促进现代服务业政策经营贡献奖		720,000.00	《广州市黄埔区广州开发区促进现代服务业发展办法》（穗开管办[2017]5号）、关于印发《广州市黄埔区广州开发区促进现代服务业发展办法实施细则》的通知	与收益相关
2017年度高新技术企业认定奖	150,000.00	150,000.00	《广州市高新技术企业认定通过奖励申请书（2017年度）》	与收益相关

项目	2020年 发生额	2019年 发生额	来源和依据	与资产相 关/与收益 相关
收2019年度认定 高企补贴	50,000.00		陕西省科学技术厅关于发放2019年 认定高新技术企业奖补的通知《陕科 区函(2020)40号》	与收益相 关
稳岗补贴	327,555.53	19,547.36	关于印发《广州市失业保险支持企业 稳定岗位实施办法》的通知(穗人社 发[2016]6号);关于失业保险支持 企业稳定发展有关问题的通知《市人 社发(2019)10号》;关于失业保险 支持企业稳定发展有关问题的通知 《市人社发(2019)10号》	与收益相 关
智能爆破一体化 技术研究与应用		1,100.00	中国爆破行业协会第九届科学技术 奖	与收益相 关
民用爆炸物品储 存库人员识别防 爆技术研究与应用		3,000.00	中国爆破行业协会第九届科学技术 奖	与收益相 关
2019年度瞪羚企 业专项扶持资金 (第一批)	600,000.00		《广州市黄埔区广州开发区瞪羚企 业认定扶持办法》(穗埔府规(2018) 8号)	与收益相 关
绿色企业进入“新 三板”创新层、精 选层奖励	500,000.00		《广州市黄埔区广州开发区促进绿 色金融发展政策措施》(穗埔府规 (2020)11号)	与收益相 关
广州市财政局国 库支付分局(高成 长创新标杆企业)	246,600.00		《广州市科技计划项目管理办法》 (穗科创规字(2017)3号)	与收益相 关
2020年上半年区 科技项目配套资 助资金	210,000.00		《广州市黄埔区广州开发区促进高 新技术产业发展办法》(穗开管办 (2017)7号)	与收益相 关
合计	2,084,155.53	1,443,647.36	—	—

41. 营业外支出

项目	2020年发生额	2019年发生额	计入2022年非经 常性损益的金额
非流动资产报废损失	9,059.48		9,059.48
对外捐赠支出		30,000.00	
滞纳金	3,920.56		3,920.56
合计	12,980.04	30,000.00	12,980.04

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2020年发生额	2019年发生额
当年所得税费用	2,528,248.82	1,401,271.62
递延所得税费用	12,304.13	-89,070.79
合计	2,540,552.95	1,312,200.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年发生额
2020年合并利润总额	26,755,515.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,013,327.35
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	42,681.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,046.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,712,502.60
其他	
所得税费用	2,540,552.95

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年发生额	2019年发生额
收政府补助	2,088,055.53	2,690,247.36
收到其他单位往来	1,636,251.91	2,000,557.98
备用借款归还	3,973,485.69	6,146,700.37
其他	45,264.99	310,315.07
合计	7,743,058.12	11,147,820.78

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年发生额	2019年发生额
付现的管理费用	4,278,051.50	7,323,201.56
付现的销售费用	5,329,546.94	6,058,912.33
支付其他单位往来款	1,622,455.25	2,343,557.49

支付备用金	4,917,356.38	5,304,310.75
其他	607,428.65	487,647.48
合计	16,754,838.72	21,517,629.61

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年发生额	2019年发生额
赎回银行理财产品	87,080,000.00	28,300,000.00
合计	87,080,000.00	28,300,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年发生额	2019年发生额
购买银行理财产品	88,570,000.00	43,000,000.00
合计	88,570,000.00	43,000,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年发生额	2019年发生额
收回保函保证金	138,408.60	214,500.00
合计	138,408.60	214,500.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年发生额	2019年发生额
支付保函保证金	54,500.00	329,408.60
合计	54,500.00	329,408.60

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2020年金额	2019年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	24,214,962.72	18,950,616.12
加: 资产减值准备	52,379.18	
信用减值损失	586,015.80	1,064,242.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,345,182.06	1,654,204.11
无形资产摊销	1,724,857.46	1,723,453.76
长期待摊费用摊销	204,745.92	142,887.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	6,444.39	-46,210.74

项目	2022年金额	2019年金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）	-715,950.58	-753,802.17
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	12,304.13	-89,070.79
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-964,232.66	833,583.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	4,872,293.83	-6,248,577.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-740,375.32	-2,103,437.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,598,626.93	15,127,888.86
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2020年12月31日余额	32,449,801.34	14,661,316.08
减: 现金的2019年12月31日余额	14,661,316.08	29,504,132.56
加: 现金等价物的2020年12月31日余额		
减: 现金等价物的2019年12月31日余额		
现金及现金等价物净增加额	17,788,485.26	-14,842,816.48

(3) 现金和现金等价物

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
现金	32,449,801.34	14,661,316.08
其中: 库存现金	79,672.24	48,055.20
可随时用于支付的银行存款	32,350,688.59	14,592,419.43
可随时用于支付的其他货币资金	19,440.51	20,841.45
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
2020年12月31日现金和现金等价物余额	32,449,801.34	14,661,316.08

44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	85,500.00	履约保证金

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并情况。

2. 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并情况。

3. 反向收购

报告期内未发生反向购买情况。

4. 处置子公司

报告期内未发生处置子公司情况

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 公司的构成

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	
陕西中爆安全网科技有 限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	技术开发与销售	100.00		收购取得

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

本公司报告期内不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	
苏州聚兑网络科技有 限公司	苏州	苏州	计算机技术及 商务服务业	20.00		权益法

注：公司持有苏州聚兑网络科技有限公司 20%股权认缴权，公司应向其缴纳认缴出资款 200 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计实际缴纳出资额 200 万元，占苏州聚兑实缴出资额比例 40.32%。

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2020 年 12 月 31 日余额 /2020 年发生额	2019 年 12 月 31 日余额 /2019 年发生额
	苏州聚兑	苏州聚兑
流动资产：	3,824,347.41	3,351,824.62
其中：现金和现金等价物	80,251.71	744,392.28
非流动资产	26,937.83	50,392.57
资产合计	3,851,285.24	3,402,217.19
流动负债：	1,670,912.99	1,396,648.57
非流动负债	-	
负债合计	1,670,912.99	1,396,648.57
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,180,372.25	2,005,568.62
按持股比例计算的净资产 份额	574,918.70	564,508.64
调整事项		
—商誉	136,725.56	136,725.56
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账 面价值	711,644.26	701,234.20
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值		
营业收入	2,639,215.77	6,217,933.02
财务费用	5,113.60	5,262.29
所得税费用		
净利润	25,579.01	108,364.72
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	25,579.01	108,364.72
本年度收到的来自联营企 业的股利		

4. 重要的共同经营

本公司报告期内不存在重要的共同经营情况。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

公司主营业务属于信息技术服务行业，该行业技术更新周期较短，主流技术更迭速度较快。因此，在行业内企业的持续经营对技术水平、研发投入、研发速度等要素要求较高。若公司研发速度及技术水平落后，将可能导致市场的淘汰。

目前，公司依托行业领域内资深专家及研发团队等人力资源，结合对行业治安管理、安全生产、技术发展的深刻理解和用户需求开发行业应用系统，为管理部门、企业用户搭建信息化管理平台。虽然该市场规模巨大，但现有竞争者、潜在竞争者众多。公司前期研发、市场开拓支出较大，如果不能迅速抢占获得收益可会拖累公司经营业绩。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额

前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：9,238,800.00元，具体见本附注“五、4. 应收账款”。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			39,290,000.00	39,290,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			39,290,000.00	39,290,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			4,800,000.00	4,800,000.00
2. 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				
◆其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			39,290,000.00	39,290,000.00
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

2. 无持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
3. 无持续和非持续第二层次公允价值计量项
4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目

交易性金融资产-权益工具为本公司投资深圳爱克信智能股份有限公司股份，在计量日以该公司在股转系统的收盘价作为第三层次公允价值计量项目市价。

其他权益工具为本公司通过持有的理财产品，在计量日以购买理财余额作为第三层次公允价值计量项目市价。

5. 持续的公允价值计量项目，2020年内未发生各层级之间转
6. 2020年未发生估值技术变更

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方：本公司控股股东及最终控制方为曲广建及一致行动人曲晔。

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2020年12月31日 余额	2019年12月31日 余额	2020年12月31日 比例	2019年12月31日 比例
曲广建	22,301,136	22,301,136	34.04	34.04
曲晔	13,767,966	13,781,466	21.01	21.03

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）公司的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业情况详见本附注“八、3 合营企业及联营企业中的权益”相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
陈万庆	董事, 持有公司8.23%股权
梅比	报告期内曾任董事、总经理, 持有公司3.28%股权
蔡万成	董事、董事会秘书、总经理, 持有公司2.80%股权
史裕成	监事会主席, 持有公司3.31%股权

其他关联方名称	与本公司关系
朱晓婷	报告期内曾任监事，持有公司4.38%股权
张桐柏	监事，持有公司0.37%股权
江滨	副总经理，持有公司0.86%股权
肖军	监事，持有公司0.13%股权
广州市易制毒化学品管理行业协会	由副总经理江滨担任该协会法定代表人
广东中人爆破工程有限公司	中爆数字董监高参股公司，兼任董事
广州中爆安全网科技有限公司	公司实际控制人实际控制的公司
广州元景安全评价检测有限公司	公司实际控制人实际控制的公司的控股子公司
江苏中爆建设有限公司	公司实际控制人实际控制的公司的全资子公司
北京六个橙子科技有限责任公司	公司实际控制人实际控制的公司的参股公司
广州市工程爆破协会	由公司实际控制人曲晔担任监事长

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	2020年金额	2019年金额
广州中爆安全网科技有限公司	提供劳务	487,283.01	633,533.00
广东中人爆破工程有限公司	提供服务及销售商品	476,241.46	1,511,646.31
北京六个橙子科技有限责任公司	接受劳务	139,805.83	
广州市工程爆破协会	提供劳务	381,584.91	9,283.02

注：广东中人爆破工程有限公司的关联方交易金额包含其阿拉善盟分公司、台山分公司、韶关分公司，合并列示。

2. 关联出租情况

本公司作为租赁方：

出租方名称	租赁资产种类	2020年确认的租赁支出	2019年确认的租赁支出
广州中爆安全网科技有限公司	房屋建筑物	142,761.60	202,021.13

3. 关联担保情况：无。

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
广州市易制毒化学品管理行业协会	100,000.00	2019-11-1	2020-4-30	其他应收款-借款

5. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

6. 关联方交易

关联方名称	2020 年交易金额	2019 年期交易金额	备注
其他关联关系方		30,000.00	
其中：广州市易制毒化学品管理行业协会		30,000.00	营业外支出-捐款
合计		30,000.00	—

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	2020 年度	2019 年度
薪酬合计	2,168,822.10	1,926,140.20

(三) 关联方往来余额

1. 应收账款

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
其他关联关系方	587,565.00	
其中：广州中爆安全网络科技有限公司	587,565.00	
减：坏账准备	29,378.25	
合计	558,186.75	

2. 其他应收款

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
其他关联关系方	100,000.00	100,000.00
其中：广州市易制毒化学品管理行业协会		100,000.00
苏州聚兑网络科技有限公司	100,000.00	
减：坏账准备	5,000.00	5,000.00
合计	95,000.00	95,000.00

注：期末应收苏州聚兑网络科技有限公司往来款余额系待退回的增资款。

十二、股份支付

本公司报告期内无需要披露的此事项。

十三、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司报告期内无需要披露的此事项。

十五、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

(1) 本公司本期发生多项前期差错更正事项，其中包括：

1) 2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号—收入》，公司自2020年1月1日起执行，为了更好地实现与新收入准则的衔接，公司对现有业务模式和收入确认政策进行全面梳理，将原来由于收费金额较低、用户较多、按年收费的管理信息平台使用费或服务费收入由原来在交付客户密匙或系统使用权限开通时按时点一次性确认收入，调整为按合同约定的使用或服务期间平均分摊的方式确认收入实现，并对前期财务报表进行了追溯调整；

2) 本着谨慎稳健的会计原则，根据《企业会计准则第13号—或有事项》的规定，公司依据过去年度售后服务费用状况，以公司智能设备销售业务收入百分之四的比例按年预提售后服务费，并计入当期销售费用及预计负债，作为产品售后维护质量保证义务。因调整智能设备销售业务售后维护费，对前期财务报表进行了追溯调整；

3) 部分合同存在递延收款安排，相关合同实质上具有融资性质，调整应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益，相应调整该业务形成的应收款列报。

4) 对公司项目运维收入进行梳理，因前期运维期收入分摊确认不准确，重新计算并调整跨期运维收入确认。

5) 对公司智能设备销售业务及管理信息平台使用费收入、成本进行梳理，更正调整售后维护费及信息中心人员成本在利润表项目的列报；

6) 对公司培训系统技术服务费对应的相关成本进行梳理，因少量成本错误计入期间费用，重分类调整计入营业成本；

7) 对公司相关项目成本进行梳理，因存在部分安装调试费跨期的项目成本确认，相应调整确认为所属会计期间；

8) 公司为增值税一般纳税人，其销售自行开发生产的软件产品缴纳增值税的实际税负超过 3% 的部分可享受增值税即征即退，实际退税款与前期已计提退税款的差额调整为所属会计期间的退税收入；

9) 其他调整事项：以上差错更正事项，如对坏账准备、递延所得税资产、所得税费用、盈余公积金及未分配利润有影响的，已进行了追溯调整。

(2) 对前期财务报表的影响

1) 合并财务报表

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日或 2019 年度		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	25,606,089.61	-4,084,068.28	21,522,021.33
预付款项	695,584.87	247,451.71	943,036.58
一年内到期的非流动资产	-	1,898,575.00	1,898,575.00
其他流动资产	10,186.65	3,138,013.79	3,148,200.44
流动资产合计	90,153,716.45	1,199,972.22	91,353,688.67
长期应收款	-	1,898,575.00	1,898,575.00
递延所得税资产	319,887.91	207,041.98	526,929.89
非流动资产	24,853,003.21	2,105,616.98	26,958,620.19
资产总额	115,006,719.66	3,305,589.20	118,312,308.86
应付账款	4,341,287.01	-5,651.73	4,335,635.28
预收款项	389,724.34	18,078,910.69	18,468,635.03
应交税费	2,465,237.01	-473,126.02	1,992,110.99
其他流动负债	455,935.85	2,773.58	458,709.43
流动负债	12,782,663.90	17,602,906.52	30,385,570.42
预计负债	-	1,156,569.55	1,156,569.55
递延收益	-	238,811.24	238,811.24
非流动负债	-	1,395,380.79	1,395,380.79
负债合计	12,782,663.90	18,998,287.31	31,780,951.21
盈余公积	5,584,629.09	-803,256.47	4,781,372.62
未分配利润	27,883,390.81	-14,889,441.64	12,993,949.17

受影响的项目	2019年12月31日或2019年度		
	调整前	调整金额	调整后
归属于母公司所有者权益合计	102,224,055.76	-15,692,698.11	86,531,357.65
营业收入	87,269,556.43	-1,469,019.10	85,800,537.33
营业成本	23,163,241.66	6,567,032.79	29,730,274.45
销售费用	17,637,798.74	-7,264,932.41	10,372,866.33
管理费用	14,310,526.96	-913,918.02	13,396,608.94
其他收益	2,145,579.64	-53,327.86	2,092,251.78
信用减值损失	-1,072,851.51	8,609.29	-1,064,242.22
利润总额	20,164,736.98	98,079.97	20,262,816.95
所得税费用	964,282.03	347,918.80	1,312,200.83
净利润	19,200,454.95	-249,838.83	18,950,616.12

2) 母公司财务报表

受影响的项目	2019年12月31日或2019年度		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	13,809,176.78	-286,918.28	13,522,258.50
预付款项	693,084.87	247,451.71	940,536.58
其他流动资产	10,186.65	3,120,422.81	3,130,609.46
流动资产合计	71,738,747.09	3,080,956.24	74,819,703.33
递延所得税资产	214,145.75	163,486.50	377,632.25
非流动资产合计	31,499,237.62	163,486.50	31,662,724.12
资产总计	103,237,984.71	3,244,442.74	106,482,427.45
应付账款	4,265,680.00	-5,651.73	4,260,028.27
预收款项	277,554.34	17,768,136.67	18,045,691.01
应交税费	1,881,126.42	-429,148.56	1,451,977.86
其他流动负债	-	2,773.58	2,773.58
流动负债合计	10,760,585.14	17,336,109.96	28,096,695.10
预计负债	-	1,105,010.94	1,105,010.94
非流动负债合计	-	1,105,010.94	1,105,010.94
负债合计	10,760,585.14	18,441,120.90	29,201,706.04
盈余公积	5,584,629.09	-803,256.47	4,781,372.62
未分配利润	20,777,661.75	-14,393,421.69	6,384,240.06
归属于母公司所有者权益合计	92,477,399.57	-15,196,678.16	77,280,721.41

受影响的项目	2019年12月31日或2019年度		
	调整前	调整金额	调整后
营业收入	70,566,487.85	-1,396,436.92	69,170,050.93
营业成本	21,580,370.35	5,091,104.49	26,671,474.84
销售费用	16,612,436.46	-6,639,533.15	9,972,903.31
管理费用	11,117,555.82	-49,555.56	11,068,000.26
其他收益	2,132,714.94	-53,327.86	2,079,387.08
信用减值损失	-500,026.29	8,609.29	-491,417.00
利润总额	12,640,553.75	156,828.73	12,797,382.48
所得税费用	877,969.38	23,524.31	901,493.69
净利润	11,762,584.37	133,304.42	11,895,888.79

十七、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	2020年12月31日余额	2020年1月1日余额	2019年12月31日余额
1年以内	2,292,571.95	13,400,973.00	13,576,573.00
1至2年	6,591,868.00	480,970.00	480,970.00
2至3年	343,970.00	6,100.00	237,701.65
3至4年	3,000.00	50,500.00	50,500.00
4至5年	50,500.00		
5年以上			
小计	9,281,909.95	13,938,543.00	14,345,744.65
减：坏账准备	913,856.40	745,225.65	823,486.15
合计	8,368,053.55	13,193,317.35	13,522,258.50

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2020年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,281,909.95	100.00	913,856.40	9.85	8,368,053.55
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,281,909.95	100.00	913,856.40	9.85	8,368,053.55
合计	9,281,909.95	--	913,856.40	--	8,368,053.55

续表

类别	2020年1月1日余额				
	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					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	13,938,543.00	100.00	745,225.65	5.35	13,193,317.35
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,938,543.00	100.00	745,225.65	5.35	13,193,317.35
合计	13,938,543.00	--	745,225.65	--	13,193,317.35

续表：

类别	2019年12月31日余额				
	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					
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	14,345,744.65	100.00	823,486.15	5.74	13,522,258.50
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,345,744.65	100.00	823,486.15	5.74	13,522,258.50
合计	14,345,744.65	--	823,486.15	--	13,522,258.50

按组合计提坏账准备：

账龄	2020年12月31日余额			2020年1月1日余额			2019年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,292,571.95	114,628.60	5.00	13,400,973.00	670,048.65	5.00	13,576,573.00	678,828.65	5.00
1-2年	6,591,868.00	659,186.80	10.00	480,970.00	48,097.00	10.00	480,970.00	48,097.00	10.00
2-3年	343,970.00	103,191.00	30.00	6,100.00	1,830.00	30.00	237,701.65	71,310.50	30.00
3-4年	3,000.00	1,500.00	50.00	50,500.00	25,250.00	50.00	50,500.00	25,250.00	50.00
4-5年	50,500.00	35,350.00	70.00						
5年以上									
合计	9,281,909.95	913,856.40	—	13,938,543.00	745,225.65	—	14,345,744.65	823,486.15	—

(3) 2020年计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	2020年变动金额			2020年12月31日余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	823,486.15	745,225.65	168,630.75			913,856.40
合计	823,486.15	745,225.65	168,630.75			913,856.40

(4) 2020 年无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的 2020 年 12 月 31 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020年12月31日 余额	账龄	占应收账款2020年12 月31日余额合计数的 比例(%)	坏账准备2020年12 月31日余额
湖南威鼎晟智能科技有限公司	3,440,000.00	1-2年	37.06	344,000.00
汕头市公安局	1,287,000.00	1-2年	13.87	128,700.00
湖南省公安厅	995,800.00	1-2年	10.73	99,580.00
广州中爆安全网科技有限公司	587,565.00	1年以内	6.33	29,378.25
湖南省爆破学会	471,240.00	1年以内	5.08	23,562.00
合计	6,781,605.00	—	73.07	625,220.25

2. 其他应收款

项目	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
应收利息		
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	2,862,772.69	4,574,817.59
合计	12,862,772.69	4,574,817.59

(1) 应收股利

被投资单位	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
陕西中爆安全网科技有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(2) 其他应收款项

1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日余额	2019年12月31日余额
1年以内	862,441.68	919,601.81
1至2年	222,583.00	4,150,167.00
2至3年	2,721,367.00	79,300.00
3至4年	70,400.00	4,300.00
4至5年	4,300.00	10,500.00
5年以上	10,500.00	
小计	3,891,591.68	5,163,868.81
减：坏账准备	1,028,818.99	589,051.22

合计	2,862,772.69	4,574,817.59
----	--------------	--------------

2) 按分类披露

类别	2020年12月31日余额				
	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	265,787.85	6.83	117,482.00	44.20	148,305.85
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	265,787.85	6.83	117,482.00	44.20	148,305.85
按组合计提坏账准备	3,625,803.83	93.17	911,336.99	25.13	2,714,466.84
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,625,803.83	93.17	911,336.99	25.13	2,714,466.84
合计	3,891,591.68	—	1,028,818.99	—	2,862,772.69

续表：

类别	2019年12月31日余额				
	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	454,351.41	8.80	117,482.00	25.86	
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	454,351.41	8.80	117,482.00	25.86	336,869.41
按组合计提坏账准备	4,709,517.40	91.20	471,569.22	10.01	4,237,948.18
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,709,517.40	91.20	471,569.22	10.01	4,237,948.18
合计	5,163,868.81	—	589,051.22	—	4,574,817.59

按组合计提坏账准备：

账龄	2020年12月31日余额			2019年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	714,135.83	35,706.79	5.00	465,250.40	23,262.52	5.00
1-2年	105,101.00	10,510.10	10.00	4,150,167.00	415,016.70	10.00

账龄	2020年12月31日余额			2019年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	2,721,367.00	816,410.10	30.00	79,300.00	23,790.00	30.00
3-4年	70,400.00	35,200.00	50.00	4,300.00	2,150.00	50.00
4-5年	4,300.00	3,010.00	70.00	10,500.00	7,350.00	70.00
5年以上	10,500.00	10,500.00	100.00			
合计	3,625,803.83	911,336.99	—	4,709,517.40	471,569.22	—

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	471,569.22		117,482.00	589,051.22
2019年12月31日余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
2020年计提	439,767.77			439,767.77
2020年转回				
2020年转销				
2020年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	911,336.99		117,482.00	1,028,818.99

4) 2020年期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2019年12月31日余额	2020年变动金额			2019年12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	117,482.00				117,482.00
按组合计提坏账准备	471,569.22	439,767.77			911,336.99
合计	589,051.22	439,767.77			1,028,818.99

5) 2020年无实际核销的其他应收款项

6) 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日账面余额	2019年12月31日账面余额
股权转让款	2,521,800.00	3,776,800.00
备用金	381,107.28	110,329.51
押金、保证金	220,286.55	388,849.28
质保金	402,310.00	280,580.00
即征即退增值税	148,305.85	336,869.41
关联方借款	100,000.00	100,000.00
其他	117,782.00	170,440.61
合计	3,891,591.68	5,163,868.81

7) 按欠款方归集的2020年12月31日余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款2020年12月31日余额合计数的比例(%)	坏账准备2020年12月31日余额
孙宇光	股权转让款	2,521,800.00	2年-3年	64.80	756,540.00
浙江省公安厅	质保金	254,410.00	1年以内、1年-2年	6.54	17,040.50
即征即退增值税款	应退税款	148,305.85	1年以内	3.81	
姜云浩	备用金	111,448.71	1年以内	2.86	5,572.44
河北省公安厅	质保金	107,500.00	2年-3年	2.76	32,250.00
合计	—	3,143,464.56	—	80.77	811,402.94

8) 2020年12月31日无涉及政府补助的其他应收款项

9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019年12月31日余额	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日余额
对子公司的投资	7,303,555.33			7,303,555.33
对合营企业投资				
对联营企业投资	701,234.20	10,366.11		711,600.31
小计	8,004,789.53	10,366.11		8,015,155.64
减：长期股权投资减值准备				
合计	8,004,789.53	10,366.11		8,015,155.64

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	2019年12月31日 余额	2020年增减变动							2020年12月31 日余额	减值准备 2020年12月 31日余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
一、子公司	7,303,555.33	7,303,555.33									7,303,555.33	
陕西中爆安全网 科技有限公司	7,303,555.33	7,303,555.33									7,303,555.33	
二、合营企业												
三、联营企业	2,000,000.00	701,234.20			10,366.11						711,600.31	
苏州聚兑网络科 技有限公司	2,000,000.00	701,234.20			10,366.11						711,600.31	
合计	—	8,004,789.53			10,366.11						8,015,155.64	

注：公司持有苏州聚兑网络科技有限公司 20%股权认缴权，公司应向其缴纳认缴出资款 200 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，公司累计实际缴纳出资额 200 万元，占苏州聚兑实缴出资比例 40.32%。

4. 营业收入和营业成本

项目	2020 年发生额		2019 年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,584,542.15	16,408,632.51	69,170,050.93	26,671,474.84
其他业务				
合计	66,584,542.15	16,408,632.51	69,170,050.93	26,671,474.84

5. 投资收益

项目	2020 年发生额	2019 年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	10,366.11	43,695.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-3,960.00
银行理财收益	705,584.47	714,066.72
合计	10,715,950.58	753,802.17

十八、财务报告批准

本财务报告于 2021 年 4 月 28 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益	-9,059.48	46,210.74	
计入当期损益的政府补助	2,264,757.30	2,703,112.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	705,584.47	714,066.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,920.52	-998.33	
小计	2,957,361.77	3,462,391.19	
减：所得税影响额	443,604.27	519,358.68	
合计	2,513,757.50	2,943,032.51	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2020 年度	26.61	0.37	0.37
	2019 年度	22.97	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2020 年度	23.85	0.33	0.33
	2019 年度	19.40	0.21	0.21

广州中爆数字信息科技股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

附：

第十一节 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：

公司董事会办公室