

# 申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 关于广州中爆数字信息科技股份有限公司现金分红的专项 意见

### 一、挂牌公司现金分红方案概述

广州中爆数字信息科技股份有限公司 2023 年度权益分派现金分红方案如下：

总股本（股）	65,520,000	
参与分派股数（股）	65,520,000	
未分配利润（元）	合并报表适用	归属于母公司的未分配利润为 22,969,218.74 元，母公司未分配利润为 18,096,795.42 元
每 10 股派现金额（元）	2.60	
现金分红总额（元）	17,035,200.00	
现金分红总额占未分配利润（孰低）比例	74.17%	

### 二、主办券商意见

#### （一）财务状况

单位：元

项目	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	2022 年度/ 2022 年 12 月 31 日
货币资金	48,124,966.48	31,992,365.48
交易性金融资产	22,600,207.69	35,326,327.66
资产总计	151,046,364.33	133,009,413.99
负债总计	36,474,129.05	25,133,742.44
归属于挂牌公司股东的净资产	104,365,425.35	107,875,671.55
资产负债率	24.15%	18.90%
营业收入	79,568,855.05	78,465,954.78
流动比率	3.34	4.62



截至 2023 年 12 月 31 日，公司货币资金为 48,124,966.48 元，其中可随时用于支付的银行存款为 37,558,587.36 元，资产负债率为 24.15%，流动比率为 3.34，资本结构和偿债能力保持稳定和良好状态。

## （二）盈利能力

单位：元

项目	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	2022 年度/ 2022 年 12 月 31 日
营业收入	79,568,855.05	78,465,954.78
毛利率	63.96%	72.70%
归属于挂牌公司股东的净利润	9,593,753.80	19,337,719.36

公司营业收入基本保持稳定，但因整体经济形势影响净利润出现下滑，但仍保持盈利状况，总体来看，公司盈利能力良好。

## （三）现金流状况

单位：元

项目	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	2022 年度/ 2022 年 12 月 31 日
经营活动产生的现金流量净额	20,326,392.67	18,520,561.55
现金及现金等价物净增加额	16,367,541.00	-15,527,246.61

2023 年度经营活动产生的现金流量净额和现金及现金等价物净增加额均呈上升态势，现金流状况良好。

## （四）最近三年现金分红情况

公司自 2015 年挂牌以来每年均实施了权益分派，2023 年度的权益分派预案系对历年权益分派方案的延续，体现了公司权益分派政策的持续性和稳定性。

公司最近三年以现金红利形式派发的权益分派情况如下：

单位：元

年度	实施方案/预案	(预计) 派发 金额	归属于挂牌公司 股东的净利润
2023 年度	每 10 股派 2.60 元	17,035,200.00	9,593,753.80
2022 年度	每 10 股派 2.00 元	13,104,000.00	19,337,719.36
2021 年度	每 10 股派 3.00 元	19,656,000.00	23,703,025.20
三年合计	-	49,795,200.00	52,634,498.36
最近三年累计现金分红占归属于挂牌公司股东的净利润比例			94.61%

### (五) 分红目的

首先是保持利润分配政策的持续性与稳定性，公司自 2015 年挂牌以来每年均进行利润分配；其次是在保证公司正常经营和长期发展不受影响的前提下，加大分红力度，提振市场信心。再次是为了积极回报股东，与股东分享公司发展红利，增强广大股东的获得感。同时，公司股东中也有部分公司员工，分红有利于激励员工，增加公司凝聚力。

### (六) 公司现金分红方案和公司财务状况、生产经营计划、后续资金安排相匹配

2023 年度，公司整体经营情况良好，资本结构、偿债能力保持相对稳定和良好的状态。公司属于软件和信息技术服务业，专注于涉危、涉爆行业的危险化学品、场所及相关单位及人员的信息技术支持与服务，属于轻资产业务，根据公司规模，短期内业务开展无需投入大额资金。公司拟根据自有资金情况，稳步推进日常生产经营计划，继续巩固和扩大市场、提产品质量和服务能力。截至 2023 年 12 月 31 日，公司账面货币资金余额为 48,124,966.48 元，其中可随时用于支付的银行存款为 37,558,587.36 元，现金流较为充裕，且无银行贷款类负债。本次现金分红虽然占公司合并报表之未分配利润的比例为

74.17%，比例相对较高，但公司目前现金流能满足日常经营需求，预计不会对公司财务状况、生产运营造成不利影响，现金分红方案与公司生产经营计划、后续资金安排相匹配。

### **（七）现金分红方案对公司财务状况、生产运营的影响**

最近两年，公司资产负债率分别为 18.90%、24.15%，流动比率分别为 4.62、3.34，无银行贷款等金融机构负债，资本结构保持较好状态，债务压力较小；同时，公司资产总额、归属于挂牌公司股东的净资产、营业收入、经营活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额等各项财务数据均较为稳定或有所增长，公司财务状况保持良好，本次预计现金分红预计不会对公司财务状况、生产运营造成不利影响。

综上，本次利润分配方案的制定和中爆数字业绩相匹配，充分考虑了生产经营计划、后续资金安排及现金分红对公司财务状况、生产运营产生的影响等综合因素，符合公司和全体股东的利益，具有合理性和必要性。

## **三、其他情况说明**

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 6 号——权益分派》的第八条规定：挂牌公司筹备发行上市且与证券公司签订辅导协议的，若拟分配现金红利金额超过所依据报告期末未分配利润的 50%，应当在权益分派方案制定阶段结合上市融资需求，审慎评估分配现金红利的合理性及必要性。主办券商应当对挂牌公司上述

说明发表意见，并不晚于挂牌公司股东大会召开前披露。由于主办券商与挂牌公司之间沟通不及时，导致本专项意见未在规定时间内及时披露。

针对上述情况，主办券商于 2024 年 5 月 21 日披露《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于广州中爆数字信息科技股份有限公司现金分红的专项意见》。

特此说明。

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于广州中爆数字信息科技股份有限公司现金分红的专项意见》之盖章页)

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2024年5月21日

