



中孚信息股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏东晓、主管会计工作负责人孙强及会计机构负责人(会计主管人员)张丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、季节性风险。公司主要客户包括党政机关、中央企业、科研院所等，其通常采取预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和固定资产投资计划，审批集中在次年上半年，设备采购招标安排在次年年中或下半年。因此，公司每年上半年销售较少，呈现明显的季节性分布，并由此影响公司营业收入和利润也呈现季节性分布。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因而可能会造成公司出现季节性亏损。

2、市场风险。公司所处的软件与信息技术服务行业创新和技术开发迭代速度快，市场竞争激烈。如果公司未来不能有效适应市场的变化，未能紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，可能导致公司产品及技术服务不能及时满足客户需求，将难以保持在市场竞争中已有的优势地位。公司将及时跟踪市场需求，在产品研发、客户服务、人才支撑等方面加大投入，努力保持市场竞争力。

3、新型冠状病毒肺炎疫情对公司经营计划不利影响的风险。2020年上半年，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和传播，对国内宏观经济产生了不利的影响，也

对公司经营计划推进和落地进度产生暂时性影响。随着国内新冠肺炎疫情得到有效控制，公司积极应对，采取措施有效推进了经营计划的落地，第二季度业绩改善明显。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第十节 公司债券相关情况.....	46
第十一节 财务报告.....	47
第十二节 备查文件目录.....	140

释义

释义项	指	释义内容
中孚信息、公司、本公司、母公司	指	中孚信息股份有限公司
北京中孚	指	全资子公司，北京中孚泰和科技发展股份有限公司，公司直接持有其 99% 股份，南京中孚直接持有其 1% 股份
南京中孚	指	全资子公司，南京中孚信息技术有限公司
中孚安全	指	全资子公司，中孚安全技术有限公司
深圳中孚	指	全资子公司，深圳中孚泰和信息技术有限公司
中孚普益	指	厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙），原济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	中孚信息股份有限公司股东大会
董事会	指	中孚信息股份有限公司董事会
监事会	指	中孚信息股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《中孚信息股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三合一	指	涉密计算机及移动存储介质保密管理系统
等级保护	指	即网络安全等级保护，是指对国家、法人及个人的各种信息及相应的信息系统分等级实施安全保护，对信息系统中使用的信息安全产品实行等级管理，对信息系统中发生的信息安全事件分等级响应、处置。
分级保护	指	即涉密信息分级保护，是指根据涉密信息的涉密等级、涉密信息系统的重要性、遭到破坏后对国计民生造成的危害性，以及涉密信息系统必须达到的安全保护水平来确定信息安全的保护等级；涉密信息系统分级保护的核心是对信息系统安全进行合理分级、按标准进行建设、管理和监督。
国家秘密	指	国家秘密是关系国家安全和利益，依照法定程序确定，在一定时间内只限一定范围的人员知悉的事项。
存储介质	指	用于存储电子数据的载体，常见存储介质如硬盘、软盘、光盘、DVD、闪存、U 盘、CF 卡、SD 卡等。
云计算	指	一种商业计算模型，云计算将计算任务分布在大量计算机构成的资源池上，使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和信息服务。

信创	指	信息技术应用创新
国产平台	指	国产平台是指基于国产 CPU、国产操作系统等信创技术的软硬件应用环境。
新冠肺炎疫情	指	2019 年末及 2020 年初爆发的新型冠状病毒疫情。
本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中孚信息	股票代码	300659
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中孚信息股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中孚信息		
公司的外文名称（如有）	Zhongfu Information Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZFINFO		
公司的法定代表人	魏东晓		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙强	余崇林
联系地址	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层	
电话	0531-66590077	0531-66590077
传真	0531-66590077	0531-66590077
电子信箱	ir@zhongfu.net	ir@zhongfu.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 15-16 层
公司注册地址的邮政编码	250101
公司办公地址	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层
公司办公地址的邮政编码	250101
公司网址	http://www.zhongfu.net/
公司电子信箱	ir@zhongfu.net
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 07 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体请见公司于 2020 年 7 月 29 日公告于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2020-079）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	175,743,649.57	173,614,130.99	1.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,807,863.85	-6,294,223.86	-119.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-18,941,750.49	-6,626,778.21	-185.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,279,324.76	-101,905,706.48	18.28%
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.03	-133.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-0.03	-133.33%
加权平均净资产收益率	-2.43%	-1.40%	下降 1.03 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	720,242,027.77	745,271,093.71	-3.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	545,617,700.13	575,078,795.99	-5.12%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0609

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	225.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,429,041.69	
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的投资收益	848,203.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,237,266.96	
减：所得税影响额	906,317.71	
合计	5,133,886.64	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（一）业务概要

公司专业从事网络安全产品研发、生产、销售及安全服务，遵循“自主、可控”原则，形成了全系列的网络安全产品和面向分级保护、等级保护的行业应用方案。

产品分类		主要产品
安全保密产品	防护产品	支持国产平台的“三合一”、配置管理及三合一管理融合系统、服务器安全保密授权管理融合系统、服务器审计系统、主机监控与审计系统、终端安全登录系统、身份鉴别系统、打印刻录安全监控与审计系统、电子文档安全管理系统、智能辅助定密管理系统、文档发文信息隐写溯源系统、运维管理系统、网络安全审计系统、密级标志生成与管理系统等 支持Windows操作系统的“三合一”、主机监控与审计系统、终端安全登录系统、密级标志生成与管理系统、存储介质信息消除工具、网络单向传输系统和网络准入控制系统等
	检查产品	计算机终端保密检查系统、保密自查自评管理系统、敏感信息监控系统、数据库保密检查系统和电子邮件保密检查系统等
	监管产品	互联网接入口保密检测器及监测平台、互联网失泄密智能分析平台、内网安全保密监管平台、互联网站保密监控系统等
密码应用产品		智能密码钥匙、SIM型密码卡、电子营业执照客户端安全产品和网络发票（移动开票）客户端安全产品等
信息安全服务		包括涉密系统工程的规划、设计、开发、实施、服务及保障等

在上述产品的基础上，面向党政机关、军工央企等重点客户，公司构建了基于国产平台的信创安全防护解决方案、基于大数据的网络安全监管解决方案、电子文档安全防护监管一体化解决方案、保密检查整改一体化解决方案及保密教育实训平台解决方案，为广大用户构建了自主可控、防护监管、风险评估、安全运维于一体的全方位安全保障体系，保障国家网络安全。

（二）业绩驱动因素

1、政策驱动网络安全市场高速增长

“没有网络安全就没有国家安全”。当前，网络安全事件频发，各种形式的网络攻击、黑客入侵、恶意代码、安全漏洞层出不穷，对关键信息基础设施安全、数据安全、个人信息安全甚至国家安全都构成了严重威胁，直接影响了经济社会稳定运行，给国家、社会和广大人民群众造成了难以挽回的巨大损失。国家高度重视网络安全，出台了《网络安全法》、《国家网络空间安全战略》、《密码法》以及《信息安全技术 网络安全等级保护基本要求》等一系列网络安全法律法规和相关配套政策，为网络安全市场有序发展提供了良好的政策和法律保障，我国网络安全市场进入高速发展阶段。

随着 5G 网络、大数据中心、工业互联网等新型基础设施建设的加快推进，“新基建”将成为拉动消费、保障经济发展的重要手段之一。随着“新基建”的发展，接入的网络设备和数据量将呈现高速增长，给网络安全防护建设带来全新的挑战。国家互联网信息办公室、国家发改委、工业和信息化部及公安部等 12 个部门联合出台了《网络安全审查办法》，从制度上将“新基建”纳入网络安全轨道，为“新基建”保驾护航。网络安全作为“新基建”的基石保障和刚性需求，随着国家政策的陆续落地，预计相关行业将继续加大在网络安全方面的投资力度，进一步刺激网络安全的市场需求的扩大。

2、信创市场的快速推进带动公司业绩的进一步提升

长期以来，在计算机关键软硬件领域，国外厂商产品占据主要份额，由国外设备与软件存在的安全漏洞和“后门”造成的失泄密事件已严重威胁经济安全甚至国家安全。推进关键设备自主可控以提高网络安全的防护水平，堵住网络空间安全漏洞已愈发紧迫。近年来，国内相关企业联合 CPU、操作系统、整机、数据库、中间件等厂商，开展了集成适配技术攻关，推进了国产核心软硬件的集成适配和协同发展，体系化提升了国产核心软硬件的性能和可靠性，为信创产业发展奠定了坚实的基础。同时，随着国际形势的日益复杂，中兴事件、华为事件也进一步暴露了我国关键信息设备供应链风险和安全风险。面对新的安全形势，我国政府出台了一系列政策鼓励信创产业的发展。2019 年 12 月，国务院办公厅颁布了《国家政务信息化项目建设管理办法》，“安全可靠”、“网络安全”成为重点，提出了政务信息化项目在报批阶段，要对产品的安全可靠情况进行说明。2020 年 8 月 4 日，国务院出台了《关于新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策》，从七大角度支持符合条件的集成电路企业和软件企业，聚焦高端芯片、工业软件、应用软件等关键核心技术研发。在地方上，北京、福建、武汉等各地政府都出台了具有区域发展特色的政策规划和保障措施，建设相关信创产业园区和产业联盟，赋能信创产业发展。目前，信创产业已经从少量试点、局部试点发展到全面推广阶段，未来三到五年，将迎来黄金发展期。

公司紧跟政策趋势，以总体国家安全观为指导，自 2012 年开始参与信创产业生态体系建设。在产品端，公司研发了多款基于国产平台的网络安全产品并形成了较强的市场竞争力。2018 年，公司主要产品“三合一”、主机监控与审计系统、终端安全登录、打印刻录安全监控与审计系统、电子文档安全管理系统等首批通过国家有关部门授权的测评机构检测并列入相关产品名录。相关产品在 2019 年试点中市场占有率遥遥领先。2020 年，在原有产品的基础上，文档发文信息隐写溯源系统、运维管理系统、密级标志生成与管理系统等多款新增产品通过测评并进入相关产品名录。在上述产品的基础上，公司围绕国产化计算环境下网络、终端、数据的安全重点构建安全防护整体解决方案，实现对整体防护体系统一运维、级联管理服务，以实现网络化部署、组件化服务、体系化防护的安全目标。在市场端，公司已与国内知名大型集成厂商、整机厂商、军工集团信息化总体单位等分别签署了战略合作协议，并与地方优质合作伙伴开展了区域级国产平台、基地构建，依托全国范围的销售体系及售后支撑体系，基本实现了中央、地方市场全覆盖。后续随着信创市场继续快速推进，公司基于国产平台的网络安全产品及整体解决方案将快速在党政机关客户中实现广泛应用，公司业绩也将进一步保持快速增长。

3、数据安全需求为公司带来新的业务增长点

随着信息化和数字化持续推进，数据资产已经成为了国家基础性、战略性资产，在新的网络安全形势下，党、政、军、企等用户数据安全的需求，尤其是涉密数据安全的需求日益强烈。2020 年 7 月 2 日，全国人大常委会第二十次会议审议了《数据安全法(草案)》并公开征求意见，其中提出了国家将对数据进行分级分类保护，建立保障政务数据安全的制度措施。通过多年来的技术积淀，公司以数据为核心，以防泄漏、防窃取、可追溯为目标，研发了集密点标注、辅助定密、文件溯源、隐写技术等为一体的电子文件管控解决方案，用于保护党、政、军、企等用户的核心数据安全。预计后续随着《数据安全法》的落地，公司相关安全产品将成为公司业务增长新的亮点。

4、打造基于大数据的网络安全监管整体解决方案，助推公司从“小保密”走向“大安全”，进一步拓展网络安全市场

随着 IT 架构日益复杂，各种应用不断涌现，数据和业务更加集中，网络和应用的边界越来越模糊，体现出随业务、资源等变化的动态性，基于单一边界、控制点的传统网络安全设备已难以有效掌握整个网络或系统的安全状态，网络安全监管面临巨大挑战。合理监管用户网络行为，对外防止入侵，对内防止敏感信息外泄意义重大。

公司以国家网络安全政策为指引，以满足客户实现网络安全管理、防止外部网络入侵和内部敏感信息外泄的实际需求为切入点，依托现有的保密监管产品，运用大数据等前沿技术，实现现有保密监管产品的全面升级和新产品的开发，打造覆盖内网与外网的基于大数据的网络安全监管整体解决方案。该方案主要包括内网安全监管平台、外网安全监管平台、态势感知展示平台、数据中心四个模块，能够实现对网络监管过程中安全要素的获取和理解、对网络及应用运行健康状态的感知和覆盖、对网络攻击和敏感信息泄露的溯源取证等功能，能够解决传统网络安全技术无法解决的问题，符合新一代网络安全技术发展趋势，能够满足市场迫切需求，有力推动公司从“小保密”走向“大安全”，进一步拓展网络安全市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期内，固定资产较期初增长 17.68%，无重大变化。
无形资产	报告期内，无形资产较期初增长 24.99%，无重大变化。
在建工程	报告期内，在建工程增加 1,230.73 万元，主要系本报告期内新研发办公场地（汉峪金谷 A1-5 号楼山东海洋大厦）建设投资支出。
货币资金	报告期内，货币资金较期初减少 29.66%，主要系支付货款、发放薪酬、分配红利所致。
交易性金融资产	报告期内，交易性金融资产 3,000.00 万元，系本期现金管理未到期的理财产品。
存货	报告期内，存货较期初增加 30.01%，主要系备货增加所致。
应收账款	报告期内，应收账款较期初增长 0.96%，无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司专注于安全保密领域，以国家网络空间安全战略为指导，密切跟踪技术发展趋势和市场需求，通过不断完善和优化自身的技术研发体系及创新机制，使公司在国内网络安全行业的竞争优势得到不断巩固和加强。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、战略驱动优势

公司成立以来深耕安全保密领域，积累了丰富的行业经验。公司以“打造网络安全旗舰品牌，让数字世界更安全”为发展愿景，制定了清晰的战略发展思路。公司聚焦安全保密领域，以数据为核心，以业务为导引，积极开展安全保密技术的前瞻研究，围绕信息设备自主化、防护监管一体化、数据治理智能化、保密教育普及化、保密检查体系化等业务方向，着力打造安全基础、数据采集、数据分析、数据防护、可视化呈现等核心技术能力，巩固和夯实保密领域的优势地位，不断构建面向能力的新一代网络安全防御体系。

2、技术研发优势

公司具有较为完善的研发机构、创新基础设施及创新制度体系、研发投入机制。公司依托在北京、济南、南京和杭州设立的研究院与研发能力中心，加强与高校等科研机构的“产学研”合作，整合内外研发力量，建立联合攻关机制，专注行业技术与产品的研发，密切关注前沿技术动态，根据市场需求，不断创新，打造符合客户需求的具有市场竞争力的产品与技术。

3、辐射全国的市场及渠道支撑体系优势

公司坚持以客户为中心，依靠过硬的产品和领先的技术，积累了大量优质客户，确立了在安全保密领域的先发优势。公司在北京、上海、南京、深圳、新疆、福建、青岛、西安、成都、河南、广西等地设立了子公司或分公司，在内蒙古、贵州、云南、湖南、辽宁、吉林等省设立了办事处。公司形成了以北京为销售和服务中心，覆盖全国的营销及服务网络。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 上半年经营情况

报告期内，公司主营业务收入实现 17,558.76 万元，同比增长 1.17%。因公司规模扩大和因实施股权激励摊销股份支付费用 1,079.17 万元的影响，公司归属于母公司股东净利润-1,380.79 万元，同比下降 119.37%。

报告期内，由于新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和传播，公司的市场销售工作开展有所延迟，公司经营业绩受到暂时性影响，尤其是公司 2020 年 1-3 月实现营业收入为 3,011.45 万元，同比下降约 54.87%。随着新冠疫情的传播逐步得到控制，公司在第二季度加大市场开拓力度，采取有效措施切实保障经营计划的有序开展，经营业绩较一季度出现明显改善。公司 2020 年 4-6 月实现营业收入 14,562.92 万元，同比增长 36.24%，实现归属于母公司股东净利润 1,471.06 万元，同比增长 132.01%。

报告期内，公司主要产品和服务的收入情况如下：

单位：元

产品分类		2020年1-6月主营业务收入	2019年1-6月主营业务收入	同比变化情况
安全保密产品	防护产品	73,759,412.19	99,528,119.66	-25.89%
	检查产品	7,855,309.79	6,969,393.33	12.71%
	监管产品	20,228,770.30	12,979,465.72	55.85%
	保密教育产品	-	72,178.83	-100.00%
密码应用产品		6,118,464.00	10,700,028.34	-42.82%
信息安全服务（涉密信息系统集成）		55,723,979.41	30,682,859.56	81.61%
其他		11,901,713.88	12,627,228.41	-5.75%
合计		175,587,649.57	173,559,273.85	1.17%

(二) 下半年主要工作计划

下半年，公司将继续坚持既定的战略发展规划，在新的网络安全形势下，以数据为核心，以业务为导引，围绕信息设备国产化、防护监管一体化、数据治理智能化、保密教育普及化、保密检查体系化等五个业务方向，着力打造安全基础、数据采集、数据分析、数据防护、可视化呈现等五种核心技术能力，继续巩固和夯实在安全保密领域的优势地位，构建“平台+服务”业务模式，推动安全保密业务向高质量方向不断深化。同时，加快由“小保密”向“大安全”的拓展。

第一，以能力建设为中心，切实采取有效措施，充分发挥研发体系“发动机”的作用。下半年，研发体系将继续以公司战略发展方向为指导，以市场需求为导向，着力提高产品竞争力，不断打造拳头产品，持续提升产品核心价值。同时，持续加强能力培养，提升需求接纳、产品交付、组织管理能力，为支撑下半年快速增长的信创市场提供有力的保障。

第二，进一步加强大协同组织模式的统筹推进，确保年度经营目标的完成。面对快速推进的市场，尤其信创市场，公司下半年将继续强化精准施策，统筹人员布局，聚焦短板弱项，加强市场、研发、技术等各部门的组织协同，与时间赛跑，与项目赛跑，确保年度经营目标的顺利完成。

第三，继续深化组织变革，建立高效顺畅的组织运转体系。经过持续的组织变革，公司已经基本形成了适应未来发展的新型组织架构，下半年将继续深化组织变革，进一步优化组织单元，建立科学合理的流程机制，提高组织运行效率，保障经营计划的开展。

第四，进一步完善人才培养体系，建设“敢打仗、能打仗、打胜仗”的“中孚铁军”。人才是企业发展的基石，要持续完

善人才培养体系。下半年，继续抓住吸引、培养和用好人才三个关键环节，重点突破能力培养瓶颈，完善内部培训体系，推动人才队伍质量持续提升，为公司发展提供高质量人才支持。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	175,743,649.57	173,614,130.99	1.23%	
营业成本	56,020,933.06	54,772,337.59	2.28%	
销售费用	43,094,261.18	37,432,077.77	15.13%	
管理费用	46,035,179.39	51,217,474.88	-10.12%	
财务费用	-1,737,632.53	-969,266.40	-79.27%	主要系本期利息收入增加所致。
所得税费用	-41,272.29	964,614.52	-104.28%	系当期应交所得税和递延所得税费用减少所致。
研发投入	55,222,873.80	39,994,920.60	38.07%	系本报告期加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-83,279,324.76	-101,905,706.48	18.28%	
投资活动产生的现金流量净额	-52,608,575.41	-7,419,519.48	-609.06%	主要系本报告期内固定资产投资增加及现金管理所致。
筹资活动产生的现金流量净额	24,511,254.78	-12,941,256.37	289.40%	主要系本报告期实施股权激励所致。
现金及现金等价物净增加额	-111,376,645.39	-122,266,482.33	8.91%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
信息安全保密产品	101,843,492.28	20,776,353.16	79.60%	-14.81%	9.54%	-4.53%
密码应用产品	6,118,464.00	3,483,619.16	43.06%	-42.82%	-46.53%	3.95%
信息安全服务	55,723,979.41	27,763,891.69	50.18%	81.61%	41.15%	14.28%
其他产品	11,901,713.88	3,988,426.65	66.49%	-5.75%	-58.29%	42.21%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分客户所处行业						
政府及事业单位	106,992,588.32	34,528,087.82	67.73%	-1.13%	6.53%	-2.32%
公安、检察院及法院	5,554,908.85	1,247,312.68	77.55%	7.78%	-0.03%	1.76%
金融	9,215,646.35	3,607,025.35	60.86%	24.28%	-21.92%	23.16%
其他	53,824,506.05	16,629,864.81	69.10%	1.98%	1.19%	0.24%
分产品						
信息安全保密产品	101,843,492.28	20,776,353.16	79.60%	-14.81%	9.54%	-4.53%
密码应用产品	6,118,464.00	3,483,619.16	43.06%	-42.82%	-46.53%	3.95%
信息安全服务	55,723,979.41	27,763,891.69	50.18%	81.61%	41.15%	14.28%
其他产品	11,901,713.88	3,988,426.65	66.49%	-5.75%	-58.29%	42.21%
分地区						
东北	3,090,891.01	90,947.56	97.06%	-48.84%	-87.93%	9.54%
华北	44,510,093.84	11,223,402.69	74.78%	-0.99%	10.27%	-2.58%
华东	46,251,887.08	16,156,725.75	65.07%	-37.32%	-38.74%	0.81%
华南	5,611,929.19	2,425,112.92	56.79%	-56.57%	-59.35%	2.96%
华中	13,974,983.27	5,848,657.88	58.15%	178.97%	520.96%	-23.05%
西北	24,851,335.60	5,706,245.77	77.04%	240.77%	251.55%	-0.70%
西南	37,296,529.58	14,561,198.09	60.96%	58.38%	64.04%	-1.35%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5,000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	50,529,115.22	90.20%	49,912,708.03	91.13%	-0.93%
外协成本	3,762,679.07	6.72%	3,448,154.06	6.30%	0.42%
人工成本	1,720,496.37	3.07%	1,351,447.54	2.47%	0.60%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	848,203.68	-6.12%	系现金管理收益	否
营业外收入	155,529.28	-1.12%		否
营业外支出	2,392,796.24	-17.28%	主要系新冠疫情期间对外捐赠所致	否
其他收益	12,342,213.55	-89.12%	主要系软件产品增值税即征即退款、政府补助	增值税即征即退具有可持续性

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	265,062,427.43	36.80%	376,843,567.97	50.56%	-13.76%	
应收账款	229,618,330.95	31.88%	227,442,725.80	30.52%	1.36%	
存货	58,176,810.39	8.08%	44,749,591.28	6.00%	2.08%	
投资性房地产	348,084.41	0.05%	356,726.81	0.05%	0.00%	
固定资产	56,228,156.25	7.81%	47,782,337.16	6.41%	1.40%	
在建工程	12,307,291.26	1.71%	-	-	1.71%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	10,156,088.72						-156,088.72	10,000,000.00
金融资产小计	10,156,088.72						-156,088.72	10,000,000.00
上述合计	10,156,088.72						-156,088.72	10,000,000.00
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

注：公司参股公司杭州德协电子科技有限公司于2020年6月注销。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。本公司受限制的货币资金为存放银行的保函保证金，共计 1,325,077.85 元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,000,000.00	20,000,000.00	50.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京中孚永绥信息技术有限公司	网络安全产品的研发、销售	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成设立	0.00	0.00	否		
赣州中孚安全信息科技有限公司	网络安全产品的研发、销售	新设	3,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成设立	0.00	0.00	否		
上海中孚永绥信息技术有限公司	网络安全产品的研发、销售	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成设立	0.00	0.00	否		
四川中孚永绥安全技术有限公司	网络安全产品的研发、销售	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	设立过程中	0.00	0.00	否		

广西中孚永绥信息技术有限公司	网络安全产品的研发、销售	新设	2,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	设立过程中	0.00	0.00	否		
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	405,000,000.00	375,000,000.00	848,203.68	30,000,000.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	405,000,000.00	375,000,000.00	848,203.68	30,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	40,500	3,000	0
合计		40,500	3,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回	计提减值准备金额（如）	是否经过法定	未来是否还有委托理	事项概述及相关查询索引
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-----------	-------------	--------	-----------	-------------

												情况	有)	程序	财计划	(如 有)
中国银行济 南工业南路 支行	银行	保本 浮动 收益	7,500	自有 资金	2020年 01月20 日	2020年 02月19 日	组合 投资	保本浮动	2.70%	15.7	15.7	已收回		是	是	
中国银行济 南工业南路 支行	银行	保本 浮动 收益	4,000	自有 资金	2020年 02月27 日	2020年 03月27 日	组合 投资	保本浮动	2.70%	8.1	8.1	已收回		是	是	
中国银行济 南工业南路 支行	银行	保本 浮动 收益	3,000	自有 资金	2020年 04月08 日	2020年 04月29 日	组合 投资	保本浮动	2.20%	3.58	3.58	已收回		是	是	
中国银行济 南工业南路 支行	银行	保本 浮动 收益	3,000	自有 资金	2020年 04月08 日	2020年 06月08 日	组合 投资	保本浮动	2.70%	11.82	11.82	已收回		是	是	
中信银行济 南高新支行	银行	保本 浮动 收益	4,000	自有 资金	2020年 03月02 日	2020年 03月31 日	组合 投资	保本浮动	3.50%	10.49	10.49	已收回		是	是	
中信银行济 南高新支行	银行	保本 浮动 收益	4,000	自有 资金	2020年 04月07 日	2020年 04月30 日	组合 投资	保本浮动	3.25%	7.73	7.73	已收回		是	是	
中信银行济 南高新支行	银行	保本 浮动 收益	6,000	自有 资金	2020年 05月01 日	2020年 05月29 日	组合 投资	保本浮动	3.15%	13.68	13.68	已收回		是	是	
中信银行济 南高新支行	银行	保本 浮动 收益	6,000	自有 资金	2020年 06月01 日	2020年 06月30 日	组合 投资	保本浮动	3.05%	13.72	13.72	已收回		是	是	
中信银行济 南高新支行	银行	保本 浮动 收益	3,000	自有 资金	2020年 06月15 日	2020年 07月17 日	组合 投资	保本浮动	3.05%			未到期		是	是	
合计			40,500	--	--	--	--	--	--	84.82	84.82	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京中孚信息技术有限公司	子公司	安全保密产品的研发和销售	15,000,000.00	28,256,046.64	-5,165,973.42	29,368,197.94	-12,142,388.56	-11,880,969.88
中孚安全技术有限公司	子公司	安全保密产品的研发和销售，涉密系统集成及相关服务	50,000,000.00	232,950,937.69	167,717,109.60	87,651,948.51	14,593,295.73	13,641,273.86
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	子公司	安全保密产品的研发和销售	10,000,000.00	17,673,599.95	-10,477,402.34	13,511,506.18	-16,680,891.19	-16,473,557.89
深圳中孚泰和信息技术有限公司	子公司	安全保密产品的研发和销售	1,000,000.00	3,919,501.51	-1,237,680.76	6,438,714.18	-1,212,296.34	-1,158,296.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中孚永绥信息技术有限公司	中孚安全投资设立的全资子公司	当期无实质影响
赣州中孚安全信息科技有限公司	中孚安全投资设立的全资子公司	当期无实质影响

上海中孚永绥信息技术有限公司	中孚安全投资设立的全资子公司	当期无实质影响
----------------	----------------	---------

主要控股参股公司情况说明

中孚安全拥有涉密信息系统集成甲级资质（系统集成/软件开发），积累了丰富的行业经验，树立了良好的市场形象，其技术水平、管理水平，业务承揽能力、项目实施能力及服务保障能力不断得到提升，经营业绩快速增长。报告期内，中孚安全实现营业收入8,765.19万元，同比增长25.07%，净利润1,364.13万元，同比增长205.48%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、税收优惠及政府补助的风险

公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。如果国家税收优惠政策发生不利变化，将在一定程度上影响公司的盈利水平。政府补助收入存在较大不确定性，如果未来政府补助金额发生较大变动，将对公司的净利润产生一定的影响。

2、技术进步及替代的风险

网络安全行业属于知识与技术密集型行业，具有技术升级与产品更新换代迅速的特点。为了保持竞争优势，公司必须准确预测业内技术发展趋势，及时将先进的技术用于自身产品的设计开发。公司依托在北京、济南、南京和杭州设立的研究能力中心和研究院，专注行业技术与产品的研发，密切关注前沿技术动态，根据市场需求，不断创新，打造符合客户需求的具有市场竞争力的产品与技术。除此之外，公司一直不断加大研发投入，不断完善研发人员的激励机制，有力地保障了公司技术的持续进步与新技术在产品中的应用。

3、季节性风险

公司主要客户包括党政机关、中央企业、科研院所等，其通常采取预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和固定资产投资计划，审批集中在次年上半年，设备采购招标安排在次年年中或下半年。因此，公司每年上半年销售较少，呈现明显的季节性分布，并由此影响公司营业收入和利润也呈现季节性分布。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因而可能会造成公司出现季节性亏损。

4、市场风险

公司所处的软件与信息技术服务行业创新和技术开发迭代速度快，市场竞争激烈。如果公司未来不能有效适应市场的变化，未能紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，可能导致公司产品及技术服务不能及时满足客户需求，将难以保持在市场竞争力中已有的优势地位。公司将及时跟踪市场需求，在产品研发、客户服务、人才支撑等方面加大投入，努力保持市场竞争力。

5、新型冠状病毒肺炎疫情对公司经营计划不利影响的的风险。

2020年上半年，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和传播，对国内宏观经济产生了不利的的影响，也对公司经营计划推进和落地进度产生暂时性影响。随着国内新冠肺炎疫情得到有效控制，公司积极应对，采取措施有效推进了经营计划的落地，第二季度业绩改善明显。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.40%	2020年03月13日	2020年03月13日	具体请见公司于2020年3月13日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2020-018）
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.67%	2020年04月10日	2020年04月11日	具体请见公司于2020年4月11日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2020-043）
2019年年度股东大会	年度股东大会	51.89%	2020年04月29日	2020年04月30日	具体请见公司于2020年4月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2020-058）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏东晓、魏冬青	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年05月26日	自公司股票上市之日起三十六个月内	履行完毕
	持有公司股份的董事、高级管理人员魏东晓、陈志江、孙强、张太祥；监事刘振东、于伟华和已离任监事会主席贾锋（现任公司董事、副总经理）、已离任监事王萌，辞职董事李胜、辞职财务总监杨伟	股份限售承诺	前述锁定期满后，在任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份的25%；若本人申报离职，在离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。	2017年05月26日	锁定期满后在任职期间或申报离职后的特定期间	履行完毕
	公司发行前5%以上主要股东魏东晓、陈志江、中孚普益	避免同业竞争的承诺	(1) 截至本承诺书出具之日，本人/本单位及本人/本单位控制的企业未直接或间接从事与发行人及其子公司主营业务构成同业竞争的业务。(2) 自本承诺书出具之日起，本人/本单位及本人/本单位控制的企业将不会以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（除通过控股发行人以外）从事或介入与发行人及其子公司现有或将来的实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(3) 自本承诺书出具之日起，本人/本单位及本人/本单位控制的企业不以任何方式支持他人从事与发行人及其子公司现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(4) 自本承诺书出具之日起，本人/本单位及本人/本单位控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人主营业务构成或可能构成实质性竞争的，本人/本单位将立即通知发行人，并尽力将该等商业机会让与发行人。(5) 自本承诺书	2017年05月26日	长期	正常履行

			<p>出具之日起，如果由于发行人或其子公司业务扩张导致本人/本单位及本人/本单位控制的企业的业务与发行人或其子公司的主营业务构成同业竞争，则本人/本单位将通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入发行人或其子公司、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人/本单位及本人/本单位控制的企业转让竞争性业务，则发行人或其子公司享有优先购买权。(6) 本人/本单位及本人/本单位控制的企业承诺将不向其业务与发行人主营业务构成或可能构成竞争的其他企业或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(7) 上述承诺在本人/本单位作为发行人的股东期间持续有效，除经发行人同意外不可变更或撤销。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，则本人/本单位由此所得的收益归发行人，并向发行人或其子公司赔偿一切直接和间接损失。</p>			
中孚信息	IPO 稳定股价承诺	<p>1、稳定股价措施的启动条件：公司首次公开发行股票并上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同）时，则公司按下述规则启动稳定股价措施。2、稳定股价的措施：当上述股价稳定措施启动条件成就时，公司应根据市场情况、公司财务状况和未来发展等因素，按顺序采取下列措施稳定公司股价：（1）公司回购股份：公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，以公司自有资金回购公司股份以稳定股价。公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金净额。公司在股价稳定措施启动后的回购期内，用于回购的资金总额将根据公司当时股价情况及公司资金状况等，由股东大会最终审议确定，回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，公司每次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元。（2）公司控股股东增持公司股份：公司启动股价稳定措施后，但是公司股东大会做出不回购股份的决议或者公司回购股份方案实施期限届满之日起公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的情况下，公司控股股东魏东晓应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。公司控股股东股价稳定措施启动后的增持期限内，增持股份总金额累计不少于 500 万元。公司控股股东增持公司股份后，自增持股份之日起六个月内不转让其所持有的公司股份，包括其增持前持有的公司股份。（3）公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员增持公司股份：当公司控股股东增持股份方案实施期限届满之日起公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司控股股东回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的情况下，公司董事（不包括独立董事）及</p>	2017 年 05 月 26 日	自上市之日起三年内	履行完毕	

			高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，以自有或自筹资金对公司股份进行增持，以稳定股价。			
中孚信息	股份回购的承诺		本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法按照相关事项公告日收盘价且不低于发行价加上同期银行存款利息（如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整）的价格回购首次公开发行的全部新股。本公司将在相关行政处罚或判决生效之日起 10 个工作日内，召开董事会并提交股东大会审议关于回购首次公开发行全部新股的具体方案的议案，并进行公告。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
控股股东、实际控制人魏东晓	避免关联交易等承诺		（1）如国家有权部门要求发行人及其子公司补缴社会保险费、住房公积金或对发行人及其子公司处以罚款，本人将无条件全额承担在本次发行上市前应补缴的社会保险费、住房公积金及因此所产生的所有相关费用，以确保发行人及其子公司不会因此遭受任何损失；（2）本人及本人控制的企业保证严格遵守财务制度，规范与发行人及其子公司之间的资金往来，保证不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式恶意占用发行人及其子公司的资金及其他任何资产；（3）本人将尽量避免与发行人及其子公司之间产生关联交易事项，对于无法避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务，不损害发行人及其子公司或其他股东的合法权益；（4）本人保证不会利用控股股东地位，通过影响发行人及其子公司的经营决策损害发行人及其他股东的合法权益。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
中孚信息	填补被摊薄即期回报的措施的承诺		1、积极稳妥地推动募集资金投资项目的建设，提升经营效率和盈利能力；2、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；3、加强技术研发和创新，提升核心竞争力，进一步扩大核心领域的业务规模，提升市场占有率，增加公司持续竞争能力，不断改善公司经营业绩；4、合理控制成本费用支出，加强内部控制管理，有效控制公司经营风险；5、严格依据《公司章程（草案）》、《股东分红回报规划》等规定进行利润分配，根据公司的经营业绩积极采取现金方式分配股利，通过多种方式提高投资者对于公司经营和分配的监督，增加公司投资价值，强化投资者回报机制。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施的承诺		1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、除上述承诺以外，承诺采取其他必要措施保证公司填补回报措施能够得到切实履	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行

			行。			
其他对公司中小股东所作承诺	魏东晓	股份减持承诺	作为公司控股股东、实际控制人，魏东晓看好公司以及所处行业的发展前景，希望通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报，将长期持有公司股票，并在以下期限内保持自己的实际控制人地位：如中孚安全获得涉密集成甲级资质，在中孚安全获得该次涉密集成甲级资质证书有效期内，魏东晓承诺不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年07月17日	2020年7月16日	正常履行
	魏东晓	关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、承诺人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019年11月30日	长期	正常履行
	公司全体董事、高级管理人员	关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺支持由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、公司未来如有制定股权激励计划的，本人承诺支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019年11月30日	长期	正常履行
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司北京中孚与天津同悦信息技术有限公司销售合同纠纷,北京中孚公司要求对方赔偿公司损失 2.77 万元	2.77	否	已撤诉	已撤诉	尚未执行		
子公司南京中孚与北京中科宏业科技有限公司销售合同纠纷,南京中孚要求对方赔偿公司损失 9 万元	9	否	2020 年 6 月 5 日申请强制执行	2020 年 6 月 5 日申请强制执行	尚未执行		
子公司南京中孚与李亚东劳动仲裁	5.53	是	2020 年 1 月 8 日已由南京市浦口区劳动人事争议仲裁委员会作出裁决	裁决南京中孚向李亚东一次性支付报销款、工资等合计 5.53 万元	尚未执行		
子公司深圳中孚与王熙、深圳市凌飞房地产投资顾问有限公司	15.28	否	深圳市福田区人民法院已于 2020 年 6 月 18 日判决	深圳市福田区人民法院已判决,判决被告深圳市凌飞房地产投	尚未执行		

房屋租赁合同纠纷，深圳中孚要求被告双倍退还租赁保证金 10.67 万元，退还剩余租金 4.61 万元，并由被告承担案件诉讼费。				资顾问有限公司向深圳中孚双倍退还租赁保证金及返还房租，合计 13.81 万元			
公司起诉丁春龙违约并支付违约金。一审判决丁春龙违约并支付违约金 300 万元。丁春龙提起上诉于山东省济南市中级人民法院。	300	否	双方均撤诉	双方均撤诉	双方均撤诉		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）2020年股权期权与限制性股票股权激励计划

1、2020年3月11日，公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司第四届监事会第三十次会议审议通过上述议案。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2020年4月10日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司实施2020年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票、期权，并办理授予所必需的全部事宜。

3、2020年4月22日，公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十三次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。由于公司本次激励计划中确定的1名激励对象已经离职，不符合激励对象资格，公司取消授予其的股票期权0.5万份、限制性股票0.5万股。调整后，限制性股票首次授予的激励对象由195人调整为194人，首次授予限制性股票数量由157.05万股调整为156.55万股，预留权益不变。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授

予日符合相关规定。本次激励计划股票期权首次授予的激励对象由193人调整为192人，首次授予股票期权数量由116.55万份调整为116.05万份。

4、2020年5月15日，公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》、《关于暂缓办理刘海卫先生在2020年股票期权与限制性股票激励计划中获授限制性股票登记的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。2020年4月29日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案及资本公积转增股本预案的议案》。公司于2020年5月7日公告了2019年年度权益分派实施公告并于5月15日实施完毕，2019年年度权益分派实施方案为：以公司现有总股本132,766,280股为基数，向公司全体股东实施每10股派发现金红利2.00元（含税），以资本公积金每10股转增6股。根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定应对授予权益数量及价格进行调整。调整后，公司本次激励计划股票期权首次授予数量由116.05万份调整为185.68万份，预留股票期权数量由29.10万份调整为46.56万份，首次授予股票期权的行权价格由73.75元/份调整为45.969元/份；限制性股票首次授予的限制性股票数量由156.55万股调整为250.48万股，预留限制性股票数量由39.20万股调整为62.72万股，首次授予限制性股票价格由36.88元/股调整为22.925元/股。

5、在股份登记过程中，有3名激励对象因个人原因自动放弃授予的限制性股票2.00万股，2名激励对象因个人原因自动放弃授予的股票期权1.2万份。因此，公司本次限制性股票实际授予对象为191人，实际授予数量为248.48万股；本次股票期权实际授予对象为190人，实际授予数量为184.48万份。调整后的激励对象均为公司2020年第二次临时股东大会审议通过的激励对象名单。激励对象刘海卫先生自2020年4月29日起担任公司董事、副总经理，其直系亲属在其被选举、聘任为董事、高级管理人员之后对公司股票进行了减持，经公司第五届董事会第二次会议审议决定对其获授的19.20万股限制性股票暂缓办理登记。

因此，公司2020年股权激励计划首次授予的限制性股票激励对象人数为190人，首次授予的限制性股票数量为229.28万股；本次股票期权实际授予对象为190人，实际授予数量为184.48万份。

2020年股票期权与限制性股票股权激励计划的股票期权及限制性股票的登记工作已完成，股票期权登记完成时间为2020年5月25日，授予的限制性股票上市日期为2020年6月5日。

（二）2017年限制性股票股权激励计划

1、2017年8月7日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于〈中孚信息股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈中孚信息股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司第四届监事会第四次会议审议通过上述议案。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2017年8月15日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于召开2017年第二次临时股东大会的议案》。

3、2017年8月31日，公司2017年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈中孚信息股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈中孚信息股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施2017年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、2017年8月31日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有2名激励对象因个人原因自动放弃认购其对应的限制性股票13,000股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为91人，实际授予数量为1,175,000股，占授予前公司总股本81,600,000股的1.44%。

5、2018年6月20日，公司第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划预留授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有1名激励对象因个人原因自动放弃认购其对应的限制性股票10,000股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为26人，实际授予数量为433,000股，占授予前公司总股本132,440,000股的0.33%。

6、2018年8月27日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划首次授予数量及回购价格的议案》、《关于回购注销首次授予部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案及资本公积转增股本的预案》，公司2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本82,775,000股为基数，向全体股东每10股派2.50元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6.00股。根据激励计划调整方法，首次授予的数量调整为1,880,000股。

由于首次授予部分的3名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，董事会审议决定取消上述激励对象资格，并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票40,000股。回购注销完成后，首次授予的限制性股票激励对象人数变为88人，首次授予的限制性股票数量变为1,840,000股。

2018年10月12日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议并通过了上述议案。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的注销手续已于2018年12月5日办理完毕。

7、2018年9月20日，公司第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

8、2019年8月28日，公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

由于首次授予部分的3名激励对象和预留部分的2名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格，并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，其中首次授予部分需回购22,400股、预留授予部分需回购40,000股。根据2018年激励对象个人绩效考核成绩，首次授予部分的1名激励对象考核为“合格”，根据《2017年限制性股票激励计划》回购注销其当期可解除限售股份数量的30%，即限制性股票4,320股。经审议，董事会决定回购注销上述限制性股票66,720股。首次授予部分的回购价格为9.74375元/股；预留部分的限制性股票回购价格为12.39元/股。回购资金为公司自有资金。上述限制性股票的注销手续已于2020年1月13日办理完毕。

因此，公司2017年限制性股票股权激励计划首次授予的限制性股票激励对象人数变为85人，首次授予的限制性股票数量变为1,817,600股；预留部分的限制性股票激励对象人数变为24人，预留部分的限制性股票数量变为393,000股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东方寸微电子科技有限公司	实际控制人、董事及高管参股	向关联人采购	采购芯片、存储等	市场价格	公允原则	0	0.00%	1,350	否	银行支付	基本相同		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2020-030
青岛方寸微电子有限	山东方寸全资子公司	向关联人采购	采购芯片、存储等	市场价格	公允原则	719.27	37.28%	1,350	否	银行支付	基本相同	2020年04月01	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公

公司												日	告编号： 2020-030
山东方寸电子科技有限公司	实际控制人、董事及高管参股	向关联人出租	出租办公楼	市场价格	公允原则	15.6	100.00%	32.85	否	银行支付	基本相同	2020年04月01日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： 2020-030
合计				--	--	734.87	--	2,732.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内发生的关联交易均在年度预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，由于实施募投项目，公司新租赁办公场所，租赁地址为济南市高新区经十路7000号汉峪金谷A1-5号楼山东海洋大厦20、22、23、24、25层。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
中孚安全技术有限公司	2020年04月01日	6,000	2020年06月02日	1.35	连带责任保证	2020.6.2-2025.6.1	否	是
中孚安全技术有限公司	2020年04月01日	6,000	2020年06月11日	4.48	连带责任保证	2020.6.11-2021.6.10	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			5.83
报告期末已审批的对子公司担				6,000	报告期末对子公司实际担			5.83

保额度合计 (B3)				保余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		6,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		5.83		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		6,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		5.83		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.01%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在在履行的日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司本报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司本报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司将继续主动承担社会责任，积极响应国家号召，为打好新时期脱贫攻坚战贡献力量。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年11月29日召开第四届董事会三十九次会议审议通过了《关于公司创业板非公开发行A股股票方案的议案》等议案，并于2019年12月17日经2019年第二次临时股东大会审议通过。公司本次非公开发行申请已于2020年5月9日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，并于6月5日收到《关于核准中孚信息股份有限公司非公开发行股票的批复》。截止本报告披露日，公司已完成本次非公开发行，新增股份已于2020年8月11日上市。具体请详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

中孚信息股份有限公司全资子公司中孚安全技术有限公司（以下简称“中孚安全”）于2020年4月取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201937001082），有效期三年，根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，中孚安全自获得高新技术企业认定当年起三年内，即2019年度至2021年度，可申请享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。公司已于2020年4月25日在巨潮资讯网上披露《关于全资子公司取得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2020-056）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,325,271	50.68%	2,292,800		24,624,233	9,492,805	36,409,838	103,735,109	48.31%
3、其他内资持股	67,325,271	50.68%	2,292,800		24,624,233	9,492,805	36,409,838	103,735,109	48.31%
境内自然人持股	67,325,271	50.68%	2,292,800		24,624,233	9,492,805	36,409,838	103,735,109	48.31%
二、无限售条件股份	65,507,729	49.32%			55,035,535	-9,559,525	45,476,010	110,983,739	51.69%
1、人民币普通股	65,507,729	49.32%			55,035,535	-9,559,525	45,476,010	110,983,739	51.69%
三、股份总数	132,833,000	100.00%	2,292,800		79,659,768	-66,720	81,885,848	214,718,848	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《2017年限制性股票激励计划》和《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，由于首次授予部分的3名激励对象和预留部分的2名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格，并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票62,400股，其中首次授予部分需回购22,400股、预留授予部分需回购40,000股。同时，根据2018年激励对象个人绩效考核成绩，首次授予部分的1名激励对象考核为“合格”，根据《2017年限制性股票激励计划》回购注销其当期可解除限售股份数量的30%，即限制性股票4,320股。因此，公司于2019年8月28日召开的第四届董事会第三十五次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2019年10月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议并通过了上述议案。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的注销手续已于2020年1月13日办理完毕。回购完成后，公司总股本变更为132,766,280股。

2、根据2019年度股东大会决议，公司于2020年5月15日完成2019年度权益分派，即以公司总股本132,766,280股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。权益分派完成后，公司总股本变更为212,426,048股。

3、公司于2020年4月10日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，批准实施2020年股票期权与限制性股票激励计划。公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十三次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》等议案，确定2020年4月22日为授予日。公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》等议案，经调整后，授予价格为22.925元/股。公司本次限制性股票实际授予对象为190人，实际授予数量为229.28万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据《2017年限制性股票激励计划》和《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，由于首次授予部分的3名激励对象和预留部分的2名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格，并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票62,400股，其中首次授予部分需回购22,400股、

预留授予部分需回购40,000股。同时，根据2018年激励对象个人绩效考核成绩，首次授予部分的1名激励对象考核为“合格”，根据《2017年限制性股票激励计划》回购注销其当期可解除限售股份数量的30%，即限制性股票4,320股。因此，公司于2019年8月28日召开的第四届董事会第三十五次会议审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2019年10月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议并通过了上述议案。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的注销手续已于2020年1月13日办理完毕。回购完成后，公司总股本变更为132,766,280股。

2、根据2019年度股东大会决议，公司于2020年5月15日完成2019年度权益分派，即以公司总股本132,766,280股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。权益分派完成后，公司总股本变更为212,426,048股

3、公司于2020年4月10日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，批准实施2020年股票期权与限制性股票激励计划。公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十三次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》等议案，确定2020年4月22日为授予日。公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》等议案，经调整后，限制性股票首次授予部分的授予价格为22.925元/股。公司本次限制性股票首次授予实际授予对象为190人，实际授予数量为229.28万股。授予完成后，公司总股本变更为214,718,848股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2019年年度权益分派完成及2020年股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票首次授予完成后，按照新股本重新摊薄计算后，公司2019年度每股收益为0.59元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
魏东晓	39,320,688	0	23,592,413	62,913,101	首发限售	已于2020年7月20日解除限售。担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份75%。
陈志江	19,476,541	0	10,258,176	29,734,717	董监高限售	担任公司董事期间，每年锁定其所持股份75%。
魏冬青	800,000	0	480,000	1,280,000	首发限售	已于2020年7月20日解除限售，均上市可流通。

孙强	2,541,622	0	1,524,973	4,066,595	董监高限售	担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
贾锋	528,000	0	129,600	657,600	董监高限售	担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
张太祥	648,000	0	129,600	777,600	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。
刘振东	252,000	0	55,200	307,200	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。
于伟华	60,000	0	12,000	72,000	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。
王国琼	0	0	1,600	1,600	董监高限售	2020 年 4 月 29 日新任公司高级管理人员。担任公司高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
刘海卫	0	0	6,776	6,776	董监高限售	2020 年 4 月 29 日新任公司董事、高级管理人员。担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
王萌	96,000	0	57,600	153,600	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。王萌于 2020 年 4 月 29 日因监事会任期届满换届原因不再担任监事，按照有关规定，其股份于离职后 6 个月进行锁定。
刘海卫等 85 名股权激励对象（2017 年限制性股票激励计划首次授予部分）	749,920	0	407,200	1,157,120	股权激励	按照公司 2017 年限制性股票激励计划相关规定，2020 年解除限售比例为 40%。
刘千等 24 名股权激励对象（2017 年限制性股票激励计划预留部分）	236,500	0	77,900	314,400	股权激励	按照公司 2017 年限制性股票激励计划相关规定，预留部分解除 2020 年解除限售比例为 50%。
贾锋等 195 名股权激励对象	0	0	2,292,800	2,292,800	股权激励	按照 2020 年股票期权及限制性股票激励计划相关规定，其解除限售的情况如下：若公司、部门和个人业绩考核均可达成，则 2021 年解除限售比例为 30%；2022 年解除限售比例为 30%；2023 年解除限售比例为 40%
杨伟	912,000	912,000	0	0	董监高限售	股东杨伟于 2019 年 8 月 27 日离职，

						按照有关规定，其股份于离职后 6 个月进行锁定。截止 2020 年 6 月 30 日其所持股份已经解除限售。
李胜	1,704,000	1,704,000	0	0	董监高限售	按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定，股东李胜应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% 的规定。股东李胜就任时确定的任期为 2019 年 11 月 26 日，截至 2020 年 5 月 26 日前均需遵守前述规定。至 2020 年 5 月 26 日，股东李胜股份已经全部解除限售。
合计	67,325,271	2,616,000	39,025,838	103,735,109	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股权激励限制性股票	2020 年 04 月 22 日	22.925 元/股	2,292,800	2020 年 06 月 05 日	0		具体请详见公司披露巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的公告(公告编号: 2020-072)	2020 年 06 月 02 日

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,069	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
魏东晓	境内自然人	29.30%	62,913,101	23,592,413	62,913,101	0		
陈志江	境内自然人	15.92%	34,191,346	9,412,415	29,734,717	4,456,629		
中国银行股份有限公司—海富通	其他	4.75%	10,191,310	4,436,141	0	10,191,310		

股票混合型证券投资基金								
厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）（济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）于2020年1月迁址变更名称）	境内非国有法人	3.93%	8,429,553	1,861,545	0	8,429,553		
孙强	境内自然人	1.90%	4,071,408	682,578	4,066,595	4,813		
基本养老保险基金一二零二组合	其他	1.49%	3,203,096	-254,540	0	3,203,096		
万海山	境内自然人	1.02%	2,190,154	781,308	0	2,190,154		
李胜	境内自然人	1.00%	2,140,800	434,700	0	2,140,800		
中国银行股份有限公司—海富通先进制造股票型证券投资基金	其他	0.77%	1,663,840	1,132,940	0	1,663,840		
北京和聚投资管理有限公司—和聚平台证券投资基金	其他	0.61%	1,315,691	923,591	0	1,315,691		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金		10,191,310	人民币普通股	10,191,310				
厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）		8,429,553	人民币普通股	8,429,553				
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金		3,153,518	人民币普通股	3,153,518				
陈志江		4,456,629	人民币普通股	4,456,629				
基本养老保险基金一二零二组合		3,203,096	人民币普通股	3,203,096				
万海山		2,190,154	人民币普通股	2,190,154				

李胜	2,140,800	人民币普通股	2,140,800
中国银行股份有限公司—海富通先进制造股票型证券投资基金	1,663,840	人民币普通股	1,663,840
北京和聚投资管理有限公司—和聚平台证券投资基金	1,315,691	人民币普通股	1,315,691
国寿养老红运股票型养老金产品—中国光大银行股份有限公司	1,222,380	人民币普通股	1,222,380
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	1,162,934	人民币普通股	1,162,934
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股票 数量(股)	期末被授予 的限制性股票 数量(股)
魏东晓	董事长、总经理	现任	39,320,688	23,592,413	0	62,913,101	0	0	0
陈志江	董事	现任	24,778,931	13,025,755	-3,613,340	34,191,346	0	0	0
孙强	董事、副总经理、董事会秘书兼任财务总监	现任	3,388,830	1,864,278	-1,181,700	4,071,408	0	0	0
贾锋	董事、副总经理	现任	568,000	424,800	-20,000	972,800	0	96,000	96,000
刘海卫	董事、副总经理	现任	40,480	23,868	-700	63,648	25,600	192,000	232,960 ¹
王贯忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张国艳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨蕾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙宏跃	副总经理	现任	0	192,000	0	192,000	0	192,000	192,000
王国琼	副总经理	现任	22,000	187,040	-3,600	205,440	12,800	176,000	196,480
曲志峰	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘振东	监事	现任	256,000	153,600	0	409,600	0	0	0
张太祥	监事会主席	现任	648,000	388,800	0	1,036,800	0	0	0
于伟华	监事	现任	60,000	36,000	0	96,000	0	0	0
王萌	监事	离任	96,000	57,600	0	153,600	0	0	0
王志勇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王连海	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
付林	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0

张太祥	董事、副总经理	离任	648,000	388,800	0	1,036,800	0	0	0
刘振东	监事会主席	离任	256,000	153,600	0	409,600	0	0	0
合计	--	--	70,082,929	40,488,554	-4,819,340	105,752,143	38,400	656,000	717,440

注：1 刘海卫先生自 2020 年 4 月 29 日起担任公司董事、副总经理，其直系亲属在其被选举、聘任为董事、高级管理人员之后对公司股票进行了减持，经公司第五届董事会第二次会议审议决定对其获授的 19.20 万股限制性股票暂缓办理登记。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾锋	董事、副总经理	被选举	2020 年 04 月 29 日	
刘海卫	董事、副总经理	被选举	2020 年 04 月 29 日	
王贯忠	独立董事	被选举	2020 年 04 月 29 日	
张国艳	独立董事	被选举	2020 年 04 月 29 日	
杨蕾	独立董事	被选举	2020 年 04 月 29 日	
孙宏跃	副总经理	聘任	2020 年 04 月 29 日	公司发展经营需要新聘任。
王国琼	副总经理	聘任	2020 年 04 月 29 日	公司发展经营需要新聘任。
曲志峰	总工程师	聘任	2020 年 04 月 29 日	公司发展经营需要新聘任。
张太祥	监事会主席	被选举	2020 年 04 月 29 日	新选举为第五届监事会主席。
刘振东	监事	被选举	2020 年 04 月 29 日	新选举为第五届监事会监事。
张太祥	董事、副总经理	任期满离任	2020 年 04 月 29 日	任期届满，辞去公司董事、副总经理，改任公司监事会主席。
王萌	监事	任期满离任	2020 年 04 月 29 日	任期届满，辞去公司监事，仍在公司任职。
王志勇	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 29 日	任期届满，辞去公司独立董事。
王连海	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 29 日	任期届满，辞去公司独立董事。
付林	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 29 日	任期届满，辞去公司独立董事。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中孚信息股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	265,062,427.43	376,843,567.97
交易性金融资产	30,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	342,500.00	
应收账款	229,618,330.95	227,442,725.80
预付款项	10,506,280.71	6,700,121.42
其他应收款	21,057,314.61	13,937,146.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	58,176,810.39	44,749,591.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,988,983.97	5,332,407.15
流动资产合计	625,752,648.06	675,005,559.96
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,156,088.72
其他非流动金融资产		
投资性房地产	348,084.41	356,726.81
固定资产	56,228,156.25	47,782,337.16
在建工程	12,307,291.26	
使用权资产		
无形资产	3,956,385.91	3,165,261.03
开发支出	2,203,999.55	
商誉		
长期待摊费用	2,150,891.83	3,202,969.13
递延所得税资产	7,294,570.50	5,602,150.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	94,489,379.71	70,265,533.75
资产总计	720,242,027.77	745,271,093.71
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		429,500.00
应付账款	64,899,681.46	75,079,116.14
预收款项	649,155.00	25,477,098.46
合同负债	12,090,656.03	
应付职工薪酬	16,435,147.63	37,177,696.53
应交税费	5,749,893.06	13,437,288.10
其他应付款	67,136,314.80	13,134,904.11
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	1,571,785.28	
流动负债合计	168,532,633.26	164,735,603.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,105,000.00	5,470,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,105,000.00	5,470,000.00
负债合计	174,637,633.26	170,205,603.34
所有者权益：		
股本	214,718,848.00	132,766,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,161,176.12	225,759,572.17
减：库存股	61,859,815.00	9,481,315.00
其他综合收益		-2,993,911.28
专项储备		
盈余公积	31,747,149.68	31,747,149.68
一般风险准备		
未分配利润	153,850,341.33	197,281,020.42
归属于母公司所有者权益合计	545,617,700.13	575,078,795.99
少数股东权益	-13,305.62	-13,305.62
所有者权益合计	545,604,394.51	575,065,490.37
负债和所有者权益总计	720,242,027.77	745,271,093.71

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	231,650,510.39	269,122,394.74
交易性金融资产	30,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	90,648,287.11	90,975,892.44
应收款项融资		
预付款项	6,382,032.14	1,870,355.19
其他应收款	47,772,590.37	22,051,131.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	32,589,991.28	17,522,699.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,474,888.45	840,673.60
流动资产合计	448,518,299.74	402,383,146.35
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	102,648,599.39	95,023,607.94
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,156,088.72
其他非流动金融资产		
投资性房地产	348,084.41	356,726.81
固定资产	40,021,154.58	38,129,813.24
在建工程	4,403,669.76	
使用权资产		
无形资产	3,764,376.92	3,130,764.01
开发支出	858,884.25	
商誉		

长期待摊费用	1,060,582.38	1,401,799.00
递延所得税资产	2,745,210.68	2,278,850.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	165,850,562.37	150,477,650.56
资产总计	614,368,862.11	552,860,796.91
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	20,035,379.03	11,230,124.71
预收款项	77,635.00	866,853.35
合同负债	891,008.36	
应付职工薪酬	5,015,038.81	11,135,528.81
应交税费	2,813,059.82	2,288,095.39
其他应付款	81,767,416.57	10,740,407.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	115,831.09	
流动负债合计	110,715,368.68	36,261,009.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,800,000.00	5,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	5,800,000.00	5,200,000.00
负债合计	116,515,368.68	41,461,009.30
所有者权益：		
股本	214,718,848.00	132,766,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,190,906.40	225,789,302.45
减：库存股	61,859,815.00	9,481,315.00
其他综合收益		-2,993,911.28
专项储备		
盈余公积	31,747,149.68	31,747,149.68
未分配利润	106,056,404.35	133,572,281.76
所有者权益合计	497,853,493.43	511,399,787.61
负债和所有者权益总计	614,368,862.11	552,860,796.91

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	175,743,649.57	173,614,130.99
其中：营业收入	175,743,649.57	173,614,130.99
二、营业总成本	200,340,934.50	184,515,695.02
其中：营业成本	56,020,933.06	54,772,337.59
利息支出		
税金及附加	1,705,319.60	2,068,150.58
销售费用	43,094,261.18	37,432,077.77
管理费用	46,035,179.39	51,217,474.88
研发费用	55,222,873.80	39,994,920.60
财务费用	-1,737,632.53	-969,266.40
其中：利息费用		
利息收入	1,766,292.24	989,377.47
加：其他收益	12,342,213.55	8,520,449.57
投资收益（损失以“-”号填列）	848,203.68	188,207.55

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-205,227.42	-2,376,075.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	225.94	13,455.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,611,869.18	-4,555,527.33
加：营业外收入	155,529.28	21,990.43
减：营业外支出	2,392,796.24	796,072.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,849,136.14	-5,329,609.34
减：所得税费用	-41,272.29	964,614.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,807,863.85	-6,294,223.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,807,863.85	-6,294,223.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-13,807,863.85	-6,294,223.86
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-98,008.74	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-98,008.74	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-98,008.74	
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	-98,008.74	
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		
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	-13,905,872.59	-6,294,223.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,905,872.59	-6,294,223.86
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	-0.07	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.07	-0.03

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	70,843,194.34	95,789,891.79
减：营业成本	22,675,927.06	31,379,581.52
税金及附加	791,306.87	1,374,654.72
销售费用	13,784,134.37	13,461,656.39
管理费用	21,630,942.68	23,904,917.27
研发费用	18,070,525.45	13,783,328.60
财务费用	-1,595,523.99	-835,198.60
其中：利息费用		
利息收入	1,611,463.32	844,785.97
加：其他收益	7,067,593.98	4,597,180.41
投资收益（损失以“-”号填列）	848,203.68	188,207.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	479,832.03	-514,026.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-216.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,881,295.05	16,992,313.00
加：营业外收入	127,984.60	16,100.47

减：营业外支出	2,368,701.66	653,888.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,640,577.99	16,354,525.08
减：所得税费用	-466,359.84	1,529,851.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,106,937.83	14,824,673.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,106,937.83	14,824,673.42
（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	-98,008.74	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-98,008.74	
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	-98,008.74	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,008,929.09	14,824,673.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	183,350,573.27	173,175,123.40
收到的税费返还	4,849,645.41	7,562,099.57
收到其他与经营活动有关的现金	16,509,090.29	8,350,278.66

经营活动现金流入小计	204,709,308.97	189,087,501.63
购买商品、接受劳务支付的现金	100,566,834.97	119,487,229.74
支付给职工以及为职工支付的现金	111,348,737.35	71,330,852.38
支付的各项税费	23,318,396.21	39,738,810.87
支付其他与经营活动有关的现金	52,754,665.20	60,436,315.12
经营活动现金流出小计	287,988,633.73	290,993,208.11
经营活动产生的现金流量净额	-83,279,324.76	-101,905,706.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	375,058,079.98	73,000,000.00
取得投资收益收到的现金	899,095.90	199,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	24,000.00
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		
投资活动现金流入小计	375,957,675.88	73,223,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,566,251.29	7,643,019.48
投资支付的现金	405,000,000.00	73,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	428,566,251.29	80,643,019.48
投资活动产生的现金流量净额	-52,608,575.41	-7,419,519.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,562,440.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	52,562,440.00	
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	26,559,256.00	12,693,456.37
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	1,491,929.22	247,800.00
筹资活动现金流出小计	28,051,185.22	12,941,256.37
筹资活动产生的现金流量净额	24,511,254.78	-12,941,256.37
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	-111,376,645.39	-122,266,482.33

加：期初现金及现金等价物余额	375,113,994.97	317,728,022.47
六、期末现金及现金等价物余额	263,737,349.58	195,461,540.14

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	78,867,409.43	95,802,751.79
收到的税费返还	1,508,772.42	4,195,180.41
收到其他与经营活动有关的现金	83,644,660.84	40,914,808.00
经营活动现金流入小计	164,020,842.69	140,912,740.20
购买商品、接受劳务支付的现金	37,060,973.97	38,007,664.10
支付给职工以及为职工支付的现金	35,790,765.13	24,023,711.72
支付的各项税费	12,016,616.75	17,583,984.51
支付其他与经营活动有关的现金	98,493,242.55	68,658,834.50
经营活动现金流出小计	183,361,598.40	148,274,194.83
经营活动产生的现金流量净额	-19,340,755.71	-7,361,454.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	375,058,079.98	73,000,000.00
取得投资收益收到的现金	899,095.90	199,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,333.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	376,236,509.11	73,199,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,858,892.53	3,705,522.80
投资支付的现金	405,000,000.00	93,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	418,858,892.53	96,705,522.80
投资活动产生的现金流量净额	-42,622,383.42	-23,506,022.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,562,440.00	
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	52,562,440.00	
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	26,559,256.00	12,693,456.37
支付其他与筹资活动有关的现金	1,491,929.22	247,800.00
筹资活动现金流出小计	28,051,185.22	12,941,256.37
筹资活动产生的现金流量净额	24,511,254.78	-12,941,256.37
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	-37,451,884.35	-43,808,733.80
加：期初现金及现金等价物余额	268,336,219.74	222,449,259.08
六、期末现金及现金等价物余额	230,884,335.39	178,640,525.28

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	132,766,280.00				225,759,572.17	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68		197,281,020.42		575,078,795.99	-13,305.62	575,065,490.37
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	132,766,280.00				225,759,572.17	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68		197,281,020.42		575,078,795.99	-13,305.62	575,065,490.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,952,568.00	0.00	0.00	0.00	-18,598,396.05	52,378,500.00	2,993,911.28	0.00	0.00	0.00	-43,430,679.09		-29,461,095.86		-29,461,095.86
（一）综合收益总额							-98,008.74				-13,807,863.85		-13,905,872.59		-13,905,872.59

(二) 所有者投入和减少资本	2,292,800.00	0.00	0.00	0.00	61,061,371.95	52,378,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00			10,975,671.95	10,975,671.95
1. 所有者投入的普通股	2,292,800.00				50,269,640.00	52,562,440.00								
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					10,791,731.95	-183,940.00							10,975,671.95	10,975,671.95
4. 其他														
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	-26,530,895.22		-26,530,895.22	-26,530,895.22
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,530,895.22		-26,530,895.22	-26,530,895.22
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	79,659,768.00	0.00	0.00	0.00	-79,659,768.00	0.00	3,091,920.02	0.00	0.00	0.00	-3,091,920.02			
1. 资本公积转增资本(或	79,659,768.00				-79,659,768.00									

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						3,091,920.02				-3,091,920.02					
6. 其他															
(五) 专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末 余额	214,718,848.00				207,161,176.12	61,859,815.00			31,747,149.68		153,850,341.33		545,617,700.13	-13,305.62	545,604,394.51

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优先 股	永续 债	其他			综合 收益	储备		风险 准备				
一、上年年末 余额	132,833,000.00				219,439,695.47	18,082,545.00			23,418,096.25		93,977,780.35		451,586,027.07	451,586,027.07
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	132,833,000.00				219,439,695.47	18,082,545.00			23,418,096.25		93,977,780.35		451,586,027.07	451,586,027.07
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					4,892,773.78	-121,800.00					-19,575,523.86		-14,560,950.08	-14,560,950.08
（一）综合收 益总额											-6,294,223.86		-6,294,223.86	-6,294,223.86
（二）所有者 投入和减少 资本					4,892,773.78	-121,800.00							5,014,573.78	5,014,573.78
1. 所有者投 入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,892,773.78	-121,800.00							5,014,573.78		5,014,573.78
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额															

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	132,833,000.00				224,332,469.25	17,960,745.00		23,418,096.25		74,402,256.49		437,025,076.99			437,025,076.99

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,766,280.00				225,789,302.45	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68	133,572,281.76		511,399,787.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	132,766,280.00				225,789,302.45	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68	133,572,281.76		511,399,787.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,952,568.00				-18,598,396.05	52,378,500.00	2,993,911.28			-27,515,877.41		-13,546,294.18
（一）综合收益总额							-98,008.74			2,106,937.83		2,008,929.09
（二）所有者投入和减少资本	2,292,800.00				61,061,371.95	52,378,500.00						10,975,671.95
1. 所有者投入的普通股	2,292,800.00				50,269,640.00	52,562,440.00						
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					10,791,731.95	-183,940.00						10,975,671.95
4. 其他												
（三）利润分配										-26,530,895.22		-26,530,895.22
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,530,895.22		-26,530,895.22
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	79,659,768.00				-79,659,768.00		3,091,920.02			-3,091,920.02		
1. 资本公积转增资本（或股本）	79,659,768.00				-79,659,768.00							
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							3,091,920.02			-3,091,920.02		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	214,718,848.00				207,190,906.40	61,859,815.00			31,747,149.68	106,056,404.35		497,853,493.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,833,000.00				219,469,425.75	18,082,545.00			23,418,096.25	71,883,253.92		429,521,230.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,833,000.00				219,469,425.75	18,082,545.00			23,418,096.25	71,883,253.92		429,521,230.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,892,773.78	-121,800.00				1,543,373.42		6,557,947.20

(一) 综合收益总额										14,824,673.42		14,824,673.42
(二) 所有者投入和减少资本					4,892,773.78	-121,800.00						5,014,573.78
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,892,773.78	-121,800.00						5,014,573.78
4. 其他												
(三) 利润分配										-13,281,300.00		-13,281,300.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,281,300.00		-13,281,300.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	132,833,000.00				224,362,199.53	17,960,745.00			23,418,096.25	73,426,627.34		436,079,178.12

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：孙强

会计机构负责人：张丽

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

中孚信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由山东中孚信息技术有限公司以2007年7月31日为基准日，净资产折股整体变更设立。经过历次增资及股权转让后，本公司股本为6,120万元，股权结构为：魏东晓持有2,457.543万元，持股比例40.16%；陈志江持有1,623.0451万元，持股比例26.52%；济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）持有432.00万元，持股比例7.06%；孙强等其他50名自然人股东合计持有1,607.4119万元，持股比例26.26%。业经山东天和会计师事务所有限公司以鲁天和审验字[2013]第108号验资报告验证。

根据本公司2015年3月18日召开的2014年度股东大会、2017年2月27日召开的2016年度股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]655号文《关于核准中孚信息股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）不超过2,040万股。此次股票发行后，本公司的股份总数变更为8,160.00万股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币8,160.00万元。其中发起人股本为人民币6,120.00万元，占变更后股本总额的75.00%；社会公众股股本为人民币2,040.00万元，占变更后股本总额的25.00%。

根据本公司第四届董事会第六次会议决议、2017年第二次临时股东大会决议及第四届董事会第十一次会议决议，本公司首期拟授予93名激励对象118.80万股限制性股票，授予价格为16.00元/股。截至2017年9月6日止，本公司实际向刘海卫等91名员工发行了人民币普通股（A股）117.50万元股，变更后的累计注册资本为人民币8,277.50万元，股本为人民币8,277.50万元。

2018年4月13日本公司2017年年度股东大会审议通过了本公司2017年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增股本金额4,966.50万元，本次转增后本公司股本增加为人民币13,244.00万元。

2018年6月20日，根据本公司第四届董事会第二十三次会议决议，公司向26名激励对象授予预留限制性股票43.30万股，授予价格为12.49元/股。截至2018年8月20日止，中孚信息实际向刘千等26名员工发行了人民币普通股（A股）43.30万股，变更后股本为人民币13,287.30万元。

2018年10月，根据本公司第四届董事会第二十四次会议、2018年第三次临时股东大会决议，本公司回购注销了不符合资格的激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票4万股，相应减少股本4.00万元。回购完成后股本变更为人民币13,283.30万元。

根据中孚信息第四届董事会第四十一次、第四十四次会议决议、第四届监事会第三十次、第三十三次会议决议及2020年第二次临时股东大会决议，中孚信息拟首次授予194名激励对象156.55万股限制性股票，授予价格为36.88元/股。

根据中孚信息第五届董事会第二次会议决议、第五届监事会第二十次会议决议，公司对上述股权激励计划限制性股票授予数量及价格进行了调整，拟首次授予194名激励对象限制性股票250.48万股，授予价格为22.925元/股。

2020年4月29日中孚信息2019年年度股东大会审议通过了公司2019年年度权益分派方案，以公司现有总股本132,766,280股为基数，向全体股东每10股发放现金红利2.00元（含税），以资本公积金每10股转增6股。2020年5月15日，中孚信息2019年度权益分派方案已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施完毕，转增后中孚信息累计注册资本变更为人民币21,242.6048万元，股本为人民币21,242.6048万元。

2020年5月19日中孚信息向贾锋等190名员工发行了人民币普通股（A股）229.28万股，中孚信息注册资本变更为人民币21,471.8848万元，截止本报告日，上述股本尚未完成工商变更登记。

本公司统一社会信用代码：913700007357889006

本公司所属行业为：信息传输、软件和信息技术服务业

本公司住所：济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦2号楼15-16层

经营范围：计算机软硬件、电子元件的开发、销售及系统集成；提供技术开发、技术咨询、技术服务和计算机软硬件

售后服务；货物及技术进出口业务；密码应用产品开发、生产销售；以上相关设备租赁。

本公司的实际控制人为魏东晓。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件行业，主要产品和服务分为三大类：信息安全保密产品、密码应用产品、信息安全服务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司及孙公司共8户，具体包括：

子公司及孙公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	全资子公司	二级	100	100
南京中孚信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
中孚安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳中孚泰和信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
南京孚芯科技有限公司	控股子公司	二级	55	55
北京中孚永绥信息技术有限公司	全资孙公司	三级	100	100
赣州中孚安全信息科技有限公司	全资孙公司	三级	100	100
上海中孚永绥信息技术有限公司	全资孙公司	三级	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起6个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在“金融工具（附注五/10）”、“应收款项预期信用损失计提的方法（附注五/12）”、“收入的确认方法（附注五/29）”等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流

量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务, 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出, 并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- 1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- 5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的, 形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时, 将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自其他综合收益项目转入处置当期损益; 在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时, 与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益, 不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时, 与该境外经营相关的外币报表折算差额, 按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司

对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- ①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- ②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- ②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- ②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、合并范围内应收款项等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 (6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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
银行承兑票据组合	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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票风险特征实质上与同类合同的应收账款相同	参照应收账款计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备

14、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、项目成本等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，

其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

15、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

16、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控

制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30年	5	3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
房屋及建筑物-装修费	年限平均法	5	0	20.00
工器具及家具	年限平均法	5	-	20.00
电子设备	年限平均法	3	-	33.33
运输设备	年限平均法	10	0、3	9.70、10

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括外购软件、专利权等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计可使用年限
专利权	5年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2-5年	

24、合同负债

详见本附注五、29“收入”各项描述。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

29、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入。

(1) 收入确认的一般原则：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- (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) 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。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

(2) 合同资产与合同负债

对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、政府补助

(一) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、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。

(二) 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。

(三) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）

所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 18、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	376,843,567.97	376,843,567.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	227,442,725.80	227,442,725.80	
应收款项融资			
预付款项	6,700,121.42	6,700,121.42	
其他应收款	13,937,146.34	13,937,146.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	44,749,591.28	44,749,591.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,332,407.15	5,332,407.15	
流动资产合计	675,005,559.96	675,005,559.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	10,156,088.72	10,156,088.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	356,726.81	356,726.81	

固定资产	47,782,337.16	47,782,337.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,165,261.03	3,165,261.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,202,969.13	3,202,969.13	
递延所得税资产	5,602,150.90	5,602,150.90	
其他非流动资产			
非流动资产合计	70,265,533.75	70,265,533.75	
资产总计	745,271,093.71	745,271,093.71	
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	429,500.00	429,500.00	
应付账款	75,079,116.14	75,079,116.14	
预收款项	25,477,098.46	103,977.79	-25,373,120.67
合同负债		22,454,089.09	22,454,089.09
应付职工薪酬	37,177,696.53	37,177,696.53	
应交税费	13,437,288.10	13,437,288.10	
其他应付款	13,134,904.11	13,134,904.11	
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		2,919,031.58	2,919,031.58
流动负债合计	164,735,603.34	164,735,603.34	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,470,000.00	5,470,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,470,000.00	5,470,000.00	
负债合计	170,205,603.34	170,205,603.34	
所有者权益：			
股本	132,766,280.00	132,766,280.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	225,759,572.17	225,759,572.17	
减：库存股	9,481,315.00	9,481,315.00	
其他综合收益	-2,993,911.28	-2,993,911.28	
专项储备			
盈余公积	31,747,149.68	31,747,149.68	
一般风险准备			
未分配利润	197,281,020.42	197,281,020.42	
归属于母公司所有者权益合计	575,078,795.99	575,078,795.99	
少数股东权益	-13,305.62	-13,305.62	
所有者权益合计	575,065,490.37	575,065,490.37	
负债和所有者权益总计	745,271,093.71	745,271,093.71	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”调整至“合同负债”、“其他流动负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	269,122,394.74	269,122,394.74	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	90,975,892.44	90,975,892.44	
应收款项融资			
预付款项	1,870,355.19	1,870,355.19	
其他应收款	22,051,131.20	22,051,131.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	17,522,699.18	17,522,699.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	840,673.60	840,673.60	
流动资产合计	402,383,146.35	402,383,146.35	
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	95,023,607.94	95,023,607.94	
其他权益工具投资	10,156,088.72	10,156,088.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	356,726.81	356,726.81	
固定资产	38,129,813.24	38,129,813.24	
在建工程			
使用权资产			
无形资产	3,130,764.01	3,130,764.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,401,799.00	1,401,799.00	

递延所得税资产	2,278,850.84	2,278,850.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	150,477,650.56	150,477,650.56	
资产总计	552,860,796.91	552,860,796.91	
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	11,230,124.71	11,230,124.71	
预收款项	866,853.35	37,650.00	-829,203.35
合同负债		733,808.27	733,808.27
应付职工薪酬	11,135,528.81	11,135,528.81	
应交税费	2,288,095.39	2,288,095.39	
其他应付款	10,740,407.04	10,740,407.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		95,395.08	95,395.08
流动负债合计	36,261,009.30	36,261,009.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,200,000.00	5,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,200,000.00	5,200,000.00	

负债合计	41,461,009.30	41,461,009.30	
所有者权益：			
股本	132,766,280.00	132,766,280.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	225,789,302.45	225,789,302.45	
减：库存股	9,481,315.00	9,481,315.00	
其他综合收益	-2,993,911.28	-2,993,911.28	
专项储备			
盈余公积	31,747,149.68	31,747,149.68	
未分配利润	133,572,281.76	133,572,281.76	
所有者权益合计	511,399,787.61	511,399,787.61	
负债和所有者权益总计	552,860,796.91	552,860,796.91	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”调整至“合同负债”、“其他流动负债”列报。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	16%、13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
水利建设基金	实缴流转税税额	0.5%
房产税	房产原值的70%或房屋出租收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%、10%

北京中孚泰和科技发展股份有限公司	15%
南京中孚信息技术有限公司	15%
中孚安全技术有限公司	15%、10%
深圳中孚泰和信息技术有限公司	25%、5%
南京孚芯科技有限公司	25%
北京中孚永绥信息技术有限公司	25%
赣州中孚安全信息科技有限公司	25%
上海中孚永绥信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

1、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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司南京中孚信息技术有限公司、北京中孚泰和科技发展股份有限公司、中孚安全技术有限公司等公司部分自行开发生产的软件产品，均享受上述即征即退政策。

2、本公司2017年重新申请高新技术企业证书，证书编号GR201737000532，有效期三年（2017-2019年度），2020年已重新申请。

本公司之子公司中孚安全技术有限公司2019年度申请高新技术企业，2020年4月，取得高新技术企业证书。根据国家对新高新技术企业的税收优惠政策，中孚安全自获得高新技术企业认定当年起三年内，即2019年度至2021年度，可申请享受高新技术企业所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

3、本公司之子公司南京中孚信息技术有限公司于2018年11月28日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR201832003473，有效期三年（2018-2020年度），本年度执行所得税税率为15%。

4、本公司之子公司北京中孚泰和科技发展股份有限公司于2019年12月2取得了北京市科学技术委员会、北京市财政厅、国家税务总局北京市税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR201911004073，有效期三年（2019-2021年度），本年度执行所得税税率为15%。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4号）的相关规定，本公司及子公司南京中孚信息技术有限公司、北京中孚泰和科技发展股份有限公司、中孚安全技术有限公司符合政策规定的自行开发生产的软件产品，均享受上述即征即退政策。

报告期内，增值税即征即退计入其他收益金额为4,849,645.41元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,075.71	133,170.91
银行存款	263,671,273.87	374,980,824.06
其他货币资金	1,325,077.85	1,729,573.00

合计	265,062,427.43	376,843,567.97
----	----------------	----------------

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	429,500.00
保函保证金	1,325,077.85	1,300,073.00
合计	1,325,077.85	1,729,573.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	342,500.00	
合计	342,500.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的						364,000.00	0.15%	364,000.00	100.00%	

应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	248,282,931.18	100.00%	18,664,600.23	7.52%	229,618,330.95	246,565,887.14	99.85%	19,123,161.34	7.76%	227,442,725.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,282,931.18	100.00%	18,664,600.23	7.52%	229,618,330.95	246,565,887.14	99.85%	19,123,161.34	7.76%	227,442,725.80
合计	248,282,931.18	100.00%	18,664,600.23	7.52%	229,618,330.95	246,929,887.14	100.00%	19,487,161.34	7.89%	227,442,725.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	199,719,355.19	9,985,967.77	5.00%
1—2年	33,262,413.57	3,326,241.36	10.00%
2—3年	13,158,231.30	3,947,469.39	30.00%
3—4年	1,072,810.62	536,405.31	50.00%
4—5年	1,008,020.50	806,416.40	80.00%
5年以上	62,100.00	62,100.00	100.00%
合计	248,282,931.18	18,664,600.23	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	199,719,355.19
1 至 2 年	33,262,413.57
2 至 3 年	13,158,231.30
3 年以上	2,142,931.12
3 至 4 年	1,072,810.62
4 至 5 年	1,008,020.50
5 年以上	62,100.00
合计	248,282,931.18

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	364,000.00			364,000.00		
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,123,161.34	-441,114.61		17,446.50		18,664,600.23
合计	19,487,161.34	-441,114.61		381,446.50		18,664,600.23

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	381,446.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京金桥瑞科科技有限公司	货款	364,000.00	预计无法收回	管理层批准	否
合计	--	364,000.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,304,450.20	13.01%	1,665,940.76
第二名	10,136,278.00	4.08%	506,813.90
第三名	9,949,706.00	4.01%	497,485.30
第四名	8,708,460.00	3.51%	2,286,601.00
第五名	7,998,700.00	3.22%	399,935.00
合计	69,097,594.20	27.83%	

公司与上述前五名应收账款客户不存在关联关系。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,491,280.71	99.86%	6,685,121.42	99.78%
1至2年	15,000.00	0.14%	15,000.00	0.22%
合计	10,506,280.71	--	6,700,121.42	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	6,521,965.28	62.08

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,057,314.61	13,937,146.34
合计	21,057,314.61	13,937,146.34

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,645,161.00	9,051,627.55
员工备用金	2,762,387.94	145,033.90
押金	5,005,391.96	4,414,073.98
其他	4,956,018.37	2,991,713.54
合计	24,368,959.27	16,602,448.97

2)坏账准备计提情况

单位：元

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	2,665,302.63			2,665,302.63
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	646,342.03			646,342.03
2020 年 6 月 30 日余额	3,311,644.66			3,311,644.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,522,133.14
1 至 2 年	3,239,096.75
2 至 3 年	5,637,699.38
3 年以上	970,030.00
3 至 4 年	773,663.00
4 至 5 年	64,400.00
5 年以上	131,967.00
合计	24,368,959.27

3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,762,300.00	2-3 年	11.34%	828,690.00
第二名	押金	1,200,000.00	1-2 年 200,000.00, 2-3 年 1,000,000.00	4.92%	320,000.00
第三名	其他	850,000.00	一年以内	3.49%	42,500.00
第四名	保证金	844,700.00	一年以内	3.47%	42,235.00
第五名	押金	831,556.69	2-3 年	3.41%	249,467.01
合计	--	6,488,556.69	--	26.63%	1,482,892.01

公司与上述前五名其他应收款账户不存在关联关系。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	22,279,867.48	152,582.16	22,127,285.32	17,517,076.41	313,278.58	17,203,797.83
委托加工物资	21,190,488.02		21,190,488.02	11,074,208.63		11,074,208.63
半成品	553,355.36		553,355.36	614,753.32		614,753.32
产成品	5,078,506.64		5,078,506.64	7,367,672.31		7,367,672.31
项目成本	9,227,175.05		9,227,175.05	8,489,159.19		8,489,159.19
合计	58,329,392.55	152,582.16	58,176,810.39	45,062,869.86	313,278.58	44,749,591.28

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	313,278.58			160,696.42		152,582.16
合计	313,278.58			160,696.42		152,582.16

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,016,428.06	35,850.60
预缴所得税费用	9,972,555.91	5,296,556.55
合计	10,988,983.97	5,332,407.15

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国保联盟信息安全技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
杭州德协电子科技有限公司		156,088.72
合计	10,000,000.00	10,156,088.72

分项披露本期非交易性权益工具投资

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州德协电子科技有限公司			3,091,920.02	-3,091,920.02		注销

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	895,199.81			895,199.81
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	895,199.81			895,199.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	538,473.00			538,473.00
2.本期增加金额	8,642.40			8,642.40
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	547,115.40			547,115.40
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	348,084.41			348,084.41
2.期初账面价值	356,726.81			356,726.81

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
舜泰广场 A 座 8 层 A 区和 B 区	348,084.41	

其他说明：

截至 2020 年 06 月 30 日本公司位于济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 A 座 8 层 A 区和 B 区的房产尚未办妥产权证书，2020 年 8 月 7 日公司取得了上述房产的产权证书。

本公司上述房产的用途于 2014 年由自用改为出租，于 2019 年 4 月由出租改为部分自用部分出租。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	56,228,156.25	47,782,337.16
合计	56,228,156.25	47,782,337.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	工器具及家具	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	45,623,963.91	10,346,569.79	20,648,363.05	7,029,791.81	83,648,688.56
2.本期增加金额	1,873,795.82	1,552,259.12	9,166,737.94		12,592,792.88
(1) 购置	1,873,795.82	65,104.25	5,620,410.42		7,559,310.49
(2) 在建工程转入		1,487,154.87	3,546,327.52		5,033,482.39
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			4,687.93		4,687.93
(1) 处置或报废			4,687.93		4,687.93
4.期末余额	47,497,759.73	11,898,828.91	29,810,413.06	7,029,791.81	96,236,793.51
二、累计折旧					
1.期初余额	14,433,181.39	6,651,117.81	11,551,597.88	3,230,454.32	35,866,351.40
2.本期增加金额	623,991.11	573,756.80	2,646,863.77	301,270.54	4,145,882.22
(1) 计提	623,991.11	573,756.80	2,646,863.77	301,270.54	4,145,882.22
3.本期减少金额			3,596.36		3,596.36
(1) 处置或报废					
4.期末余额	15,057,172.50	7,224,874.61	14,194,865.29	3,531,724.86	40,008,637.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	32,440,587.23	4,673,954.30	15,615,547.77	3,498,066.95	56,228,156.25
2.期初账面价值	31,190,782.52	3,695,451.98	9,096,765.17	3,799,337.49	47,782,337.16

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	6,268,193.61	产权证正在办理中

其他说明

截至2020年6月30日本公司位于济南市高新区舜华路2000号舜泰广场A座8层A区和B区的房产尚未办妥产权证书，2020年8月7日公司取得了上述房产的产权证书。

本公司上述房产的用途于2014年由自用改为出租，于2019年4月由出租改为部分自用部分出租。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,307,291.26	
合计	12,307,291.26	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新研发办公场地建设项目	12,307,291.26		12,307,291.26			
合计	12,307,291.26		12,307,291.26			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新研发办公场地建设	30,000,000.00		17,340,773.65	5,033,482.39		12,307,291.26	57.80%	57.80%				其他

项目												
合计	30,000,000.00	17,340,773.65	5,033,482.39		12,307,291.26	--	--					--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		283,018.86		6,477,451.33	6,760,470.19
2.本期增加金额				1,375,307.84	1,375,307.84
(1) 购置				1,375,307.84	1,375,307.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		283,018.86		7,852,759.17	8,135,778.03
二、累计摊销					
1.期初余额		4,716.96		3,590,492.20	3,595,209.16
2.本期增加金额		28,301.76		555,881.20	584,182.96
(1) 计提		28,301.76		555,881.20	584,182.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		33,018.72		4,146,373.40	4,179,392.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		250,000.14		3,706,385.77	3,956,385.91
2.期初账面价值		278,301.90		2,886,959.13	3,165,261.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
中孚基线配置核查系统	0.00	858,884.25						858,884.25
涉密计算机自查自检监管系统	0.00	1,345,115.30						1,345,115.30
合计	0.00	2,203,999.55						2,203,999.55

其他说明

项目	项目开始时点	资本化依据	研发进度
中孚基线配置核查系统	2020年1月10日	通过评审立项，项目研发工作已开展，完成开发设计方案并达到预期要求。	在研
涉密计算机自查自检监管系统	2020年1月20日	通过评审立项，项目研发工作已开展，完成开发设计方案并达到预期要求。	在研

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,202,969.13	38,226.86	1,090,304.16		2,150,891.83
合计	3,202,969.13	38,226.86	1,090,304.16		2,150,891.83

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	22,128,827.05	3,342,433.95	22,465,742.55	3,386,327.22
内部交易未实现利润	403,968.05	60,595.21	353,084.18	52,962.63
政府补助	6,105,000.00	915,750.00	5,470,000.00	820,500.00
股权激励	19,662,751.53	2,975,791.34	8,871,019.58	1,342,361.05
合计	48,300,546.63	7,294,570.50	37,159,846.31	5,602,150.90

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	102,614,922.79	53,868,167.99
合计	102,614,922.79	53,868,167.99

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年 12 月 31 日			
2021 年 12 月 31 日			
2022 年 12 月 31 日			
2023 年 12 月 31 日	3,179,919.75	3,179,919.75	
2024 年 12 月 31 日			
2025 年 12 月 31 日	775,037.30		
2026 年 12 月 31 日			
2027 年 12 月 31 日			
2028 年 12 月 31 日	26,705,141.12	26,705,141.12	
2029 年 12 月 31 日	23,983,107.12	23,983,107.12	
2030 年 12 月 31 日	47,971,717.50		
合计	102,614,922.79	53,868,167.99	--

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		429,500.00
合计		429,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料及设备款	58,780,232.02	72,470,208.45
应付加工款	5,295,606.79	2,398,153.39
其他	823,842.65	210,754.30
合计	64,899,681.46	75,079,116.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,707,480.00	交易未完成
供应商二	825,000.00	交易未完成
供应商三	513,793.12	交易未完成
供应商四	135,000.00	交易未完成
供应商五	126,443.00	交易未完成
合计	3,307,716.12	--

公司与上述前五名供应商客户不存在关联关系。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	649,155.00	103,977.79
合计	649,155.00	103,977.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,090,656.03	22,454,089.09
合计	12,090,656.03	22,454,089.09

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,969,441.21	88,875,479.86	109,409,773.44	16,435,147.63
二、离职后福利-设定提存计划	208,255.32	1,523,508.15	1,731,763.47	
三、辞退福利		110,600.00	110,600.00	
合计	37,177,696.53	90,509,588.01	111,252,136.91	16,435,147.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,829,414.10	76,344,287.87	96,838,704.28	16,334,997.69
2、职工福利费		1,536,393.26	1,536,393.26	
3、社会保险费	140,027.11	3,537,603.89	3,577,481.06	100,149.94
其中：医疗保险费	127,358.70	3,240,751.76	3,275,379.11	92,731.35
工伤保险费	2,479.66	16,881.08	19,360.74	
生育保险费	10,188.75	258,567.67	261,337.83	7,418.59
补充医疗		21,403.38	21,403.38	
4、住房公积金		7,219,786.70	7,219,786.70	
5、工会经费和职工教育经费		237,408.14	237,408.14	
合计	36,969,441.21	88,875,479.86	109,409,773.44	16,435,147.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	198,338.40	1,465,250.11	1,663,588.51	
2、失业保险费	9,916.92	58,258.04	68,174.96	
合计	208,255.32	1,523,508.15	1,731,763.47	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,204,045.57	11,699,998.74
企业所得税	1,651,084.65	29,122.69
城市维护建设税	377,573.55	834,929.33
教育费附加	161,817.23	357,826.86
地方教育费附加	107,878.16	238,551.24
水利建设基金	23,783.86	51,138.60
代扣个人所得税	223,710.04	225,720.64
合计	5,749,893.06	13,437,288.10

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	67,136,314.80	13,134,904.11
合计	67,136,314.80	13,134,904.11

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,777,200.00	7,200.00
员工报销款	590,993.80	2,252,308.40
限制性股票回购义务	61,245,525.00	9,481,315.00
其他	1,522,596.00	1,394,080.71
合计	67,136,314.80	13,134,904.11

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司一	50,000.00	交易未完成
公司二	20,000.00	交易未完成
合计	70,000.00	--

公司与上述其他应付款账户不存在关联关系。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,571,785.28	2,919,031.58
合计	1,571,785.28	2,919,031.58

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,470,000.00	635,000.00		6,105,000.00	与收益相关的政府补助
合计	5,470,000.00	635,000.00		6,105,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科学技术局应用技术研发与成果转化专项资金资助	270,000.00						270,000.00	与收益相关
引进高层次创新创业人才补贴	400,000.00						400,000.00	与收益相关
国家自主创新示范区建设项目补助	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
科技创新发展资金	2,800,000.00						2,800,000.00	与收益相关
泰山产业领军人才(传统产业创新类)		600,000.00					600,000.00	与收益相关
国家保密局 2019 年《我国信息安全保密产业资源优化研究》科研项目		35,000.00					35,000.00	与收益相关

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,766,280.00	2,292,800.00		79,659,768.00		81,952,568.00	214,718,848.00

其他说明：

本期股本增加为根据第四届董事会第四十一次、四十四次会议决议及2020年第二次临时股东大会决议，公司实施股权激励，增加股本；根据2019年权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，增加股本。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	196,315,044.80	50,269,640.00	79,659,768.00	166,924,916.80
其他资本公积	29,444,527.37	10,791,731.95		40,236,259.32
合计	225,759,572.17	61,061,371.95	79,659,768.00	207,161,176.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加为根据第四届董事会第四十一次、四十四次会议决议及 2020 年第二次临时股东大会决议，公司实施股权激励，增加资本公积；资本溢价减少系根据 2019 年权益分派方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，减少资本公积所致。

本期其他资本公积增加系本公司依据预计可行权权益工具的数量，对限制性股票激励计划以及股票期权确认股份支付费用 10,791,731.95 元计入其他资本公积所致。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	9,481,315.00	52,562,440.00	183,940.00	61,859,815.00
合计	9,481,315.00	52,562,440.00	183,940.00	61,859,815.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系根据第四届董事会第四十一次、四十四次会议决议及 2020 年第二次临时股东大会决议，公司实施股权激励，限制性股票约定的股票回购义务，本期减少系限制性股票分红减少的企业未来回购义务。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,993,911.28	-98,008.74		-3,091,920.02		2,993,911.28		
其他权益工具投资公允价值变动	-2,993,911.28	-98,008.74		-3,091,920.02		2,993,911.28		
其他综合收益合计	-2,993,911.28	-98,008.74		-3,091,920.02		2,993,911.28		

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,747,149.68			31,747,149.68
合计	31,747,149.68			31,747,149.68

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	197,281,020.42	93,977,780.35
调整后期初未分配利润	197,281,020.42	93,977,780.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,807,863.85	124,904,746.50
减：提取法定盈余公积		8,329,053.43
应付普通股股利	26,530,895.22	13,272,453.00
加：其他综合收益结转留存收益	-3,091,920.02	
期末未分配利润	153,850,341.33	197,281,020.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	175,587,649.57	56,012,290.66	173,559,273.85	54,712,309.63
其他业务	156,000.00	8,642.40	54,857.14	60,027.96
合计	175,743,649.57	56,020,933.06	173,614,130.99	54,772,337.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	175,743,649.57		175,743,649.57

其中：			
信息安全保密产品	101,843,492.28		101,843,492.28
密码应用产品	6,118,464.00		6,118,464.00
信息安全服务	55,723,979.41		55,723,979.41
其他产品	11,901,713.88		11,901,713.88
其他业务	156,000.00		156,000.00
按经营地区分类	175,743,649.57		175,743,649.57
其中：			
东北	3,090,891.01		3,090,891.01
华北	44,510,093.84		44,510,093.84
华东	46,407,887.08		46,407,887.08
华南	5,611,929.19		5,611,929.19
华中	13,974,983.27		13,974,983.27
西北	24,851,335.60		24,851,335.60
西南	37,296,529.58		37,296,529.58
市场或客户类型	175,743,649.57		175,743,649.57
其中：			
政府及事业单位	106,992,588.32		106,992,588.32
公安、检察院及法院	5,554,908.85		5,554,908.85
金融	9,215,646.35		9,215,646.35
其他	53,980,506.05		53,980,506.05
合计	175,743,649.57		175,743,649.57

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，0 元预计将于 2020 年度确认收入，0 元预计将于 2021 年度确认收入，0 元预计将于 2022 年度确认收入。

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	669,399.11	970,655.18
教育费附加	478,142.23	693,325.16
房产税	184,661.36	171,394.48
土地使用税	1,472.81	1,655.82

印花税	335,525.59	169,383.70
水利建设基金	36,118.50	61,736.24
合计	1,705,319.60	2,068,150.58

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,891,441.12	15,332,783.57
差旅费	6,356,301.16	7,495,970.04
宣传推广及会务费	1,716,333.93	1,913,034.47
技术服务费	3,429,472.78	5,000,262.95
运费	795,098.72	610,127.70
招待费	3,730,051.45	5,651,891.12
办公费	1,646,937.54	554,947.16
其他	528,624.48	873,060.76
合计	43,094,261.18	37,432,077.77

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,611,142.06	22,589,325.52
福利费	1,536,393.26	4,368,461.70
差旅费	296,517.11	1,154,229.09
汽车费用	415,307.11	638,245.49
物业管理及租赁费	3,797,753.50	3,106,423.66
水电费	186,376.02	254,750.10
招待费	1,920,960.12	3,922,737.55
办公费	1,305,378.08	2,825,113.33
企业管理费	5,476,576.58	5,898,253.91
折旧与摊销	4,078,453.82	3,602,822.63
股份支付	6,382,686.08	2,762,302.52
其他	27,635.65	94,809.38
合计	46,035,179.39	51,217,474.88

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	39,646,868.90	26,671,660.13
直接投入	4,235,629.18	1,227,052.81
折旧费用与长期摊销费	2,288,818.32	2,110,426.07
无形资产摊销	181,118.60	220,492.23
委托外部研究开发投入额	1,680,672.91	5,414,771.87
股份支付	4,409,045.87	2,130,471.26
其他	2,780,720.02	2,220,046.23
合计	55,222,873.80	39,994,920.60

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,766,292.24	-989,377.47
银行手续费	28,659.71	20,111.07
合计	-1,737,632.53	-969,266.40

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,849,645.41	7,562,099.57
与日常活动相关的政府补助	7,429,041.69	929,124.31
个税手续费	63,526.45	29,225.69
合计	12,342,213.55	8,520,449.57

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	848,203.68	188,207.55
合计	848,203.68	188,207.55

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-646,342.03	-310,437.49
应收账款坏账损失	441,114.61	-2,065,638.49
合计	-205,227.42	-2,376,075.98

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	225.94	13,455.56
合计	225.94	13,455.56

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	155,529.28	21,990.43	155,529.28
合计	155,529.28	21,990.43	155,529.28

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,577,848.79	600,000.00	1,577,848.79
其他	814,947.45	196,072.44	814,947.45
合计	2,392,796.24	796,072.44	2,392,796.24

44、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,651,147.31	2,256,714.92
递延所得税费用	-1,692,419.60	-1,292,100.40
合计	-41,272.29	964,614.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-13,849,136.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,069,737.84
子公司适用不同税率的影响	-203,180.91
调整以前期间所得税的影响	62.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	567,755.44
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	7,071,087.84
研发费用加计扣除	-5,399,626.90
未实现内部利润对应的递延所得税资产影响	-7,632.58
所得税费用	-41,272.29

45、其他综合收益

详见附注 29。

46、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,766,292.24	989,377.47
客户保证金	5,697,261.70	4,257,016.40
个人借款	38,500.00	1,976,143.94
其他	879,468.21	169,390.85
政府补助	8,127,568.14	958,350.00
合计	16,509,090.29	8,350,278.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	8,590,860.54	7,473,798.67
差旅费	6,662,374.73	8,561,039.56

员工备用金	5,348,938.93	5,491,300.19
客户保证金	5,123,022.60	6,260,493.30
汽车费用	438,289.82	608,965.51
技术服务费	3,655,912.72	5,118,502.25
房租及物业管理费	4,723,137.36	2,924,551.52
宣传推广费	1,644,555.34	1,529,098.28
研发费用	7,167,023.56	11,121,898.18
运费	801,504.05	637,961.46
招待费	5,649,756.95	9,486,058.64
中介服务费		320,000.00
其他	2,949,288.60	902,647.56
合计	52,754,665.20	60,436,315.12

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	900,000.00	
股权激励	591,929.22	247,800.00
合计	1,491,929.22	247,800.00

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-13,807,863.85	-6,294,223.86
加：资产减值准备	205,227.42	2,376,075.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,247,879.47	8,096,998.69
无形资产摊销	584,182.96	500,489.79
长期待摊费用摊销	1,090,304.16	950,677.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-283.46	-13,455.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-848,203.68	-188,207.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,692,419.60	-1,292,100.40

存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,427,219.11	-32,831,310.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,716,143.39	-45,401,966.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,706,517.63	-32,701,458.14
其他	10,791,731.95	4,892,773.78
经营活动产生的现金流量净额	-83,279,324.76	-101,905,706.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	263,737,349.58	195,461,540.14
减：现金的期初余额	375,113,994.97	317,728,022.47
现金及现金等价物净增加额	-111,376,645.39	-122,266,482.33

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	263,737,349.58	375,113,994.97
其中：库存现金	66,075.71	133,170.91
可随时用于支付的银行存款	263,671,273.87	374,980,824.06
三、期末现金及现金等价物余额	263,737,349.58	375,113,994.97

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,325,077.85	保函保证金
合计	1,325,077.85	--

49、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	12,278,687.10	其他收益	12,278,687.10
计入递延收益的政府补助	635,000.00	递延收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司因业务发展的需要，公司全资子公司中孚安全新设全资子公司3家，具体情况如下：

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	注册资本	股权比例
北京中孚永绥信息技术有限公司	中孚安全投资设立的全资子公司	1,000万元	100%
赣州中孚安全信息科技有限公司	中孚安全投资设立的全资子公司	300万元	100%
上海中孚永绥信息技术有限公司	中孚安全投资设立的全资子公司	1,000万元	100%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	北京	北京	网络安全产品的研发和销售	99.00%	1.00%	设立
南京中孚信息技术有限公司	南京	南京	网络安全产品的研发和销售	100.00%		设立
中孚安全技术有限公司	济南	济南	信息系统集成及相关服务， 网络安全产品的研发和销售	100.00%		设立
深圳中孚泰和信息技术有限公司	深圳	深圳	网络安全产品的销售和服务	100.00%		设立
南京孚芯科技有限公司	南京	南京	网络安全产品的研发和销售	55.00%		购买

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他权益工具投资。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由管理层按照董事会批准的政策开展。管理层通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	248,282,931.18	18,664,600.23
其他应收款	24,368,959.27	3,311,644.66
合计	272,651,890.45	21,976,244.89

于 2020 年 6 月 30 日，本公司无对外提供财务担保的金额。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 27.83%（2019 年末：39.65%）。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 6,000 万元，授信额度已使用 5.83 万元，未使用额度为 5,994.17 万元。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债					
应付票据					

应付账款		64,899,681.46			64,899,681.46
其他应付款		67,136,314.80			67,136,314.80
非衍生金融负债小计		132,035,996.26			132,035,996.26
合计		132,035,996.26			132,035,996.26

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

- (1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- (2) 截止2020年6月30日，本公司不存在外币金融资产和外币金融负债。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

- (1) 本年度公司无利率互换安排。
- (2) 截止2020年6月30日，本公司不存在带息债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资		30,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

3、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2020年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

- 第1层次：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2层次：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；
- 第二层次输入值包括：

- 1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；
- 2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；
- 3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；
- 4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是魏东晓。

其他说明：

2019年12月31日		本期增加	本期减少	2020年6月30日	
金额	持股比例			金额	持股比例
39,320,688.00	29.60%	23,592,413.00		62,913,101.00	29.30%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东方寸微电子科技有限公司(原南京方寸微电子科技有限公司)	本公司实际控制人及高级管理人员参股的其他企业
青岛方寸微电子有限公司	山东方寸微电子科技有限公司全资子公司
杭州德协电子科技有限公司	本公司参股公司
北京笛卡尔盾科技有限公司	本公司实际控制人参股的其他企业
济南笛卡尔盾电子科技合伙企业（有限合伙）	本公司董事担任普通合伙人的其他企业
国保联盟信息安全技术有限公司	本公司参股公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京笛卡尔盾科技有限公司	固定资产采购	1,039,603.96		否	1,504,854.37
青岛方寸微电子科技有限公司	采购芯片、存储等	7,192,672.60	13,500,000.00	否	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、2020年3月30日，公司第四届董事会第四十二次会议及第四届监事会第三十一次会议审议通过了《关于2020年度关联交易预计的议案》，根据公司2020年度经营规划，结合2019年关联交易情况，中孚信息拟向关联方山东方寸微电子科技有限公司（以下简称“山东方寸”）及其全资子公司青岛方寸微电子科技有限公司（以下简称“青岛方寸”）采购芯片及存储等产品，预计2020年度关联采购金额不超过2,700.00万元。报告期末，上述采购合计7,192,672.60元。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东方寸微电子科技有限公司	房屋出租	156,000.00	54,857.14

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

2020年3月30日，公司第四届董事会第四十二次会议及第四届监事会第三十一次会议审议通过了《关于2020年度关联交易预计的议案》，根据公司2020年度经营规划，结合2019年关联交易情况，中孚信息拟向关联方山东方寸微电子科技有限公司（简称“山东方寸”）出租房屋，预计不超过32.85万元。报告期末，公司向山东方寸出租房屋确认租赁收入15.60万元。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中孚安全技术有限公司	13,500.00	2020年06月02日	2025年06月01日	否
中孚安全技术有限公司	44,800.00	2020年06月11日	2021年06月10日	否

关联担保情况说明

2020年4月1日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司中孚安全技术有限公司提供担保的议案》，公司自股东大会决议起12个月内为中孚安全开立的银行承兑汇票、履约保函和流动资金贷款提供总额不超过6,000.00万元的信用担保。报告期内，公司为中孚安全开立质量保函1.35万元，履约保函4.48万元。报告期末，对子公司担保实际发生金额5.83万元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,237,234.24	1,512,599.31

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,137,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明

其他说明

公司2020年股权激励计划首次授予的限制性股票激励对象人数为190人，首次授予的限制性股票数量为229.28万股，授予价格为22.925元/股；本次股票期权实际授予对象为190人，实际授予数量为184.48万份，授予价格45.969元/股。股票期权登记完成时间为2020年5月25日，授予的限制性股票上市日期为2020年6月5日。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>(一) 2017 年限制性股票激励计划</p> <p>1、首次授予部分限制性股票的授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 30.16 元的 50%，为每股 15.08 元；本激励计划公告前 20 个交易日（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的公司股票交易均价每股 31.99 元的 50%，为每股 16.00 元。首次授予限制性股票的授予价格为每股 16.00 元。</p> <p>2、预留部分限制性股票的授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：预留限制性股票授予董事会决议公布前 1 个交易日的公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 20.77 元的 50%，为每股 10.39 元。预留限制性股票授予董事会决议公布前 120 个交易日的公司股票交易均价（前 120 个交易日股票交易总额/前 120 个交易日股票交易总量）每股 24.97 元的 50%，为每股 12.49 元。预留授予限制性股票的授予价格为每股 12.49 元。</p> <p>(二) 2020 年股票期权及限制性股票股权激励计划：</p> <p>1、股票期权首次授予部分</p> <p>首次授予股票期权行权价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：本计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价(前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量)，为每股 73.75 元；本计划草案公告前 120 个交易日(前 120 个交易日股票交易总额/前 120 个交易日股票交易总量)的公司股票交易均价，为每股 63.10 元。</p> <p>2、限制性股票首次授予部分</p> <p>首次授予部分限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：本计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 73.75 元的 50%，为每股 36.88 元；本计划草案公告前 120 个交易日公司股票交易均价（前 120 个交易日股票交易总额/前 120</p>
------------------	--

	<p>个交易日股票交易总量) 每股 63.10 元的 50%，为每股 31.55 元。</p> <p>经第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十三次会议审议，因 2019 年度权益分派实施完成，首次授予股票期权行权价格调整为 45.969 元/股，首次授予的限制性股票价格为 22.925 元/股。</p>
可行权权益工具数量的确定依据	<p>(一) 2017 年限制性股票激励计划</p> <p>1、首次授予部分：激励计划的解除限售考核年度为 2017-2019 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。各年度业绩考核目标：(1) 首次授予的限制性股票第一个解除限售期业绩考核目标为：以 2016 年度营业收入为基数，2017 年度营业收入增长率不低于 25%；(2) 首次授予的限制性股票第二个解除限售期业绩考核目标为：以 2016 年度营业收入为基数，2018 年营业收入增长率不低于 50%；(3) 首次授予的限制性股票第三个解除限售期业绩考核目标为：以 2016 年度营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 75%。</p> <p>2、预留部分：预留部分的解除限售考核年度为 2018-2019 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。(1) 预留部分第一个解除限售期业绩考核目标为：以 2016 年营业收入为基数，2018 年营业收入增长率不低于 50%；(2) 预留部分第二个解除限售期业绩考核目标为：以 2016 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 75%。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售的比例，则激励对象个人当年实际解除限售额度=个人层面标准系数×个人当年计划解除限售额度。</p> <p>(二) 2020 年股票期权及限制性股票股权激励计划：</p> <p>解除限售考核年度为 2020-2022 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。(1) 第一个解除限售期（或行权）业绩考核目标为：以 2019 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 30%；或以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 35%；(2) 第二个解除限售期业绩考核条件（或行权）：以 2019 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 50%；或以 2019 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 70%。(3) 第三个解除限售期业绩考核条件（或行权）以 2019 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 70%；或以 2019 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 100%。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。考核年度内，在公司层面业绩考核指标达成的情况下，各部门按照考核年度年初制订的部门业绩考核方案，确定部门当年总体股票期权可行权数额。薪酬委员会将对激励对象分年度进行考核，并依据考核结果确定其行权的比例，若公司层面各年度业绩考核达标，则激励对象个人当年实际行权额度=部门层面行权比例×个人层面行权比例×个人当年计划行权额度。</p>
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,113,941.53
本期以权益结算的股份支付确认的	10,791,731.95

费用总额	
------	--

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2020年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行股份 11,883,333 股		

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司2019年11月29日召开第四届董事会第三十九次会议，并于2019年12月17日召开了公司2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司创业板非公开发行A股股票预案的议案》等关于公司非公开发行股票的相关议案。2020年2月14日，证监会发布修订后的《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》（2020年修订）、《上市公司非公开发行股票实施细则》（2020年修订）。根据上述法律规定并结合公司情况，本公司于2020年2月26日召开第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于调整公司创业板非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司创业板非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》

等相关议案。2020年6月5日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中孚信息股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1010号）。本次非公开发行的发行股票数量为11,883,333股，2020年7月30日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《股份登记申请受理确认书》，上述新增股份于2020年8月11日在深圳证券交易所创业板上市。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	96,406,594.01	100.00%	5,758,306.90	5.97%	90,648,287.11	97,346,392.49	100.00%	6,370,500.05	6.54%	90,975,892.44
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	86,807,495.78	90.04%	5,758,306.90	6.63%	81,049,188.88	97,346,392.49	100.00%	6,370,500.05	6.54%	90,975,892.44
应收合并范围内关联方组合的应收账款	9,599,098.23	9.96%			9,599,098.23					
合计	96,406,594.01	100.00%	5,758,306.90	5.97%	90,648,287.11	97,346,392.49	100.00%	6,370,500.05	6.54%	90,975,892.44

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	78,382,940.27	3,919,147.01	5.00%
1—2 年	5,218,753.21	521,875.32	10.00%
2—3 年	1,983,922.18	595,176.65	30.00%
3—4 年	851,320.62	425,660.31	50.00%
4—5 年	370,559.50	296,447.61	80.00%
5 年以上			

合计	86,807,495.78	5,758,306.90	--
----	---------------	--------------	----

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方组合的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	9,599,098.23		
合计	9,599,098.23		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,982,038.50
1 至 2 年	5,218,753.21
2 至 3 年	1,983,922.18
3 年以上	1,221,880.12
3 至 4 年	851,320.62
4 至 5 年	370,559.50
合计	96,406,594.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,370,500.05	-595,046.65		17,146.50		5,758,306.90
合计	6,370,500.05	-595,046.65		17,146.50		5,758,306.90

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,146.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	56,644,430.62	58.76%	2,634,449.89
合计	56,644,430.62	58.76%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,772,590.37	22,051,131.20
合计	47,772,590.37	22,051,131.20

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,165,062.00	3,101,404.20
员工备用金	816,410.36	37,491.77
押金	1,300,770.20	1,153,748.90
合并范围内关联方	41,827,353.89	17,958,138.37
其他	1,930,337.20	952,476.62
合计	49,039,933.65	23,203,259.86

2)坏账准备计提情况

单位：元

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	1,152,128.66			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	115,214.62			
2020 年 6 月 30 日余额	1,267,343.28			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	45,775,927.75
1 至 2 年	80,675.90
2 至 3 年	2,903,090.00
3 年以上	280,240.00
3 至 4 年	156,240.00
4 至 5 年	56,000.00
5 年以上	68,000.00
合计	49,039,933.65

3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	合并范围内关联方其他应收款	19,217,275.35	1 年以内	39.19%	
南京中孚信息技术有限公司	合并范围内关联方其他应收款	18,352,953.54	1 年以内	37.42%	
第三名	保证金	2,762,300.00	2-3 年	5.63%	828,690.00
深圳中孚泰和信息技术有限公司	合并范围内关联方其他应收	2,300,000.00	1 年以内	4.69%	
第五名	其他	850,000.00	1 年以内	1.73%	42,500.00
合计	--	43,482,528.89	--	88.67%	871,190.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	102,648,599.39		102,648,599.39	95,023,607.94		95,023,607.94
合计	102,648,599.39		102,648,599.39	95,023,607.94		95,023,607.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	12,271,499.60	1,903,337.01				14,174,836.61	
南京中孚信息技术有限公司	17,894,521.68	1,372,304.51				19,266,826.19	
中孚安全技术有限公司	63,523,980.41	4,202,645.16				67,726,625.57	
深圳中孚泰和信息技术有限公司	1,333,606.25	146,704.77				1,480,311.02	
合计	95,023,607.94	7,624,991.45				102,648,599.39	

(2) 其他说明

本期长期股权投资增加系公司以自身权益工具对子公司员工进行股权激励，对应增加对子公司长期股权投资及资本公积所致。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,687,194.34	22,667,284.66	95,735,034.65	31,319,553.56
其他业务	156,000.00	8,642.40	54,857.14	60,027.96
合计	70,843,194.34	22,675,927.06	95,789,891.79	31,379,581.52

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	848,203.68	188,207.55
合计	848,203.68	188,207.55

十七、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	225.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,429,041.69	
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的投资收益	848,203.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,237,266.96	
减：所得税影响额	906,317.71	
合计	5,133,886.64	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.43%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.33%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中孚信息股份有限公司董事会

董事长：魏东晓

二〇二〇年八月二十八日