



中孚信息股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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杨伟及会计机构负责人(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。

本报告中涉及对公司未来发展的描述等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

有关公司可能面对的风险及公司应对措施请详阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 22 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 31 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 33 |
| 第十节 财务报告..... | 34 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 107 |

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，山东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 | 济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙） |
| 南京孚芯 | 指 | 南京孚芯科技有限公司 |
| 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 |
| 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。 |
| 本报告期 | 指 | 2018 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 | 济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 16 层 | 济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 16 层 |
| 电话 | 0531-66590077 | 0531-66590077 |
| 传真 | 0531-66590072 | 0531-66590072 |
| 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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 107,464,783.88 | 90,885,754.62 | 18.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 | -178.80% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -13,276,226.40 | 3,245,407.50 | -509.08% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -82,974,753.90 | -37,835,494.66 | -119.30% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.04 | 0.06 | -166.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.04 | 0.06 | -166.67% |
| 加权平均净资产收益率 | -1.23% | 3.44% | 下降 4.67 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） | 476,585,092.78 | 546,687,257.49 | -12.82% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 392,537,875.54 | 410,779,748.57 | -4.44% |

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） | -3,056.76 | |
| 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） | 7,905,568.51 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,752,525.05 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 135,528.88 | |
| 减：所得税影响额 | 1,516,368.56 | |
| 合计 | 8,274,197.12 | -- |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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）公司的主要业务和产品

公司专业从事信息安全产品研发、生产、销售及信息安全服务，聚焦信息安全保密领域，致力于成为“中国信息安全保密领域整体解决方案的领导厂商”。在报告期内，公司主要产品和服务如下：

1、安全保密产品

公司信息安全保密产品主要包括保密防护产品、保密检查产品及基于国产操作系统的系列安全保密产品等。保密防护产品基于物理隔离、信息单向传输、监控与审计、外设控制、身份认证等技术，从计算机、介质、外设、信息流向等方面对信息进行全方位的防护，保障信息系统满足分级保护标准要求，防止信息泄露。保密检查产品用于对计算机、网络、应用系统进行合规性检查，有利于相关主管部门检查安全保密制度的落实情况，及时发现信息系统存在的安全隐患。基于国产操作系统的系列安全保密产品包括基于国产操作系统的保密防护、保密检查等一系列产品及整体解决方案，能够有效为国产操作系统提供全面的基础防护与信息安全保障。

2、密码应用产品

公司密码应用产品主要包括智能密码钥匙、SIM型密码卡、智能IC卡和卡终端等。智能密码钥匙主要是作为数字证书的载体，作为身份认证的基础，进行数据签名加密。SIM型密码卡主要是基于移动端应用的安全认证载体，例如：移动开票、移动警务等；智能IC卡和卡终端主要应用在电子证照行业，如电子营业执照客户端。

3、信息安全服务

公司信息安全服务主要为涉密信息系统集成，包括涉密系统工程的规划、设计、开发、实施、服务及保障等工作。公司拥有最高级别的涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质，可在全国范围内开展涉密信息系统集成业务。针对不同政府部门、行业领域的涉密信息系统，以自主研发的软件产品为核心，以解决用户根本问题为宗旨，提供整体安全解决方案。

（二）公司经营模式

报告期内，公司围绕客户的安全需求，以技术为核心，以市场为导向，通过提供高附加值的产品和服务获取利润。公司专注于产品软硬件设计开发，将部分低技术含量的生产过程外包，通过营销服务网络为客户提供高质量服务。对于关键核心技术和产品，公司坚持自主研发，以业内领先的具有核心技术和产品满足客户的信息安全需求；同时通过销售环节反馈的市场动态，推动公司研发部门创新与进步，以保持公司核心技术的竞争优势。

（三）客户所处行业政策分析及公司应对措施

公司主要客户为各级党政机关、中央企业及科研院所等涉密单位，其信息安全保密的需求继续保持旺盛。

1、宏观政策分析

国家政策的要求驱动信息安全市场需求持续增长。2016年12月27日，《国家网络空间安全战略》发布，强调维护我国网络安全是协调推进全面建成小康社会、全面深化改革、全面依法治国、全面从严治党战略布局的重要举措，是实现“两个一百年”奋斗目标、实现中华民族伟大复兴中国梦的重要保障。“没有网络安全就没有国家安全”，网络安全的重要性和意义不断得到提升，信息安全产业迎来更大的发展机遇。2017年6月1日，《中华人民共和国网络安全法》正式实施，网络安全有法可依、强制执行，网络安全市场空间、产业投入与建设步入持续稳定发展阶段。

信息安全保密是网络安全的重要组成部分，事关国家安全和国家利益。党和国家一直高度重视信息安全保密工作，出台了一系列政策和文件，并成立了高规格的专门机构。2014年1月国务院颁布实施《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例

例》，明确提出要按照分级保护要求采取相应的安全保密防护措施。2014年2月成立中央网络安全和信息化领导小组，习近平总书记任组长。在政策驱动下，市场规模有望继续扩大，信息安全保密行业将继续快速发展。

2、行业政策及形势分析

(1) 安全保密产品的行业政策及形势分析

根据国家电子政务内网建设的相关要求，2017年底，全国基本建立起统一的国家电子政务内网网络平台，基本实现中央、省（自治区、直辖市）、副省级城市政务部门的电子政务内网建成并入网络平台。公司相关保密防护产品及解决方案在国家级、省级节点建设中得到广泛应用。“十三五”期间将逐步实现地市级机关单位及区县级机关单位的电子政务内网建成并入网络平台，保密防护产品及解决方案具有广阔的市场空间。

开展保密检查和保密自查自评工作是落实中央关于保密工作的决策部署的重要举措，是“十三五”时期全国保密事业发展规划的重点工作。通过配备保密检查产品能够有效提升保密行政管理部门保密检查工作水平；能够有效提升党政机关、涉密单位保密自查自评工作水平，建立常态化自查自评工作机制。随着保密检查以及保密自查自评工作的不断深化与常态化，对保密检查产品市场需求将进一步扩大。

核心技术乃“国之重器”，自主可控是保障信息安全的重要前提，国家有关部门出台了一系列政策支持自主可控领域的发展。2018年4月，习近平总书记出席全国网络安全和信息化工作会议并发表重要讲话，进一步强调“推动信息领域核心技术突破”。今年以来，中美贸易摩擦不断反复、升级，自主可控领域需求更加迫切。随着自主可控领域政策支持以及市场空间的不断扩大，将进一步加快公司基于国产操作系统的系列安全保密产品的推广应用。

(2) 密码应用产品的需求分析

十八大以来，国家深入推进“互联网+政务服务”相关工作，明确提出在2019年底前建设完成基于自然人身份信息、法人单位信息等国家认证资源国家政务服务平台，建设全国统一身份认证系统。随着金税三期、营改增等系统的推进，小微市场主体的涉税（申报、开票等）电子化、移动化需求显著提升。

公司在电子营业执照载体技术、法人数字身份认证应用等领域持续发力，打造该领域的核心竞争力。电子营业执照发行和应用具有较大的发展空间。公司在手机办税，手机开票等应用领域持续探索，努力提供全新的解决方案。

3、公司应对措施

公司将继续聚焦安全保密领域，以构建核心技术为重任，以总体国家安全观为指导，以保密业务需求为导引，以技术融合为抓手，着力打造保密技术、国产密码技术、大数据技术深度融合的特色优势，形成在网络空间安全保密领域的核心竞争力。

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 | 固定资产较去年同期增加 0.31% |
| 无形资产 | 无形资产较去年同期减少 6.38% |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司专注于信息安全保密领域，紧紧把握国家网络空间安全战略，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，使公司在国内信息安全保密行业的领先优势得到巩固和加强。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

公司成立以来深耕信息安全保密领域，积累了丰富的行业经验。近年来，公司进一步明确了成为“中国信息安全保密领域整体解决方案的领导厂商”的发展愿景，制定清晰的战略发展思路。公司聚焦信息安全保密领域，以市场为导向，以技术融合为抓手，着力打造安全保密技术、国产密码技术、大数据技术深度融合的特色优势，集中优质资源打造在整体网络空间安全保密领域的核心竞争力，巩固和夯实保密领域的优势地位。同时，做好密码技术在重要领域的体系构建和应用推广，打造出该领域的核心竞争力。

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安排、研发投入机制。公司以中孚信息研究院为核心，依托在济南、南京设立的保密产品研发中心、基础研发中心、密码应用中心、公共安全研发中心，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。截至本报告期末，公司拥有专利47项、软件著作权98项。

3、辐射全国的市场及渠道支撑体系优势

公司自成立以来深耕信息安全保密领域，依靠过硬的产品和领先的技术，积累了大量客户，确立了在安全保密领域的先发优势。公司在北京、南京、深圳、新疆、广州、福建、青岛、西安、成都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。公司形成了以济南、南京为研发基地，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

本报告期内，公司经营情况保持稳定，实现营业收入为1.07亿元，同比增长18.24%，亏损500.20万元。亏损主要受股份支付费用摊销的影响，但并不影响公司的日常经营，不影响公司的盈利能力，公司有信心保持全年经营业绩持续的稳定增长。

（一）影响报告期业绩的主要原因

1、2017年实施限制性股票激励计划，本期摊销的股份支付费用745.39万元，对公司净利润产生重大影响。

2、本报告期内，公司信息安全保密产品销售收入与去年同期相比基本持平，同时继续保持较高的毛利率。信息安全服务销售收入快速增长，同比增加707.64%，毛利率同比增加16.67个百分点。密码应用产品销售收入下降27.38%，主要是因为系统升级、新技术产品推进、新业务模式上线周期较长，导致报告期内销售收入有所下滑

3、公司为进一步提升企业核心竞争力，以创新驱动发展，继续加大在安全保密、密码应用等方面的研发投入，研发费用同比增加693.59万元，同比增长38.39%。

（二）报告期内主要工作

报告期内，公司继续聚焦信息安全保密领域，以市场为导向，以技术融合为抓手，着力打造安全保密技术、国产密码技术、大数据技术深度融合的特色优势，集中优质资源打造在整体网络空间安全保密领域的核心竞争力，巩固和夯实保密领域的优势地位。同时，做好密码技术在重要领域的体系构建和应用推广，打造出该领域的核心竞争力。

1、公司紧抓市场机遇，加强行业贯通，深耕区域市场，全面推进市场布局，不断提升技术服务保障支撑能力。各事业部紧紧把握行业趋势，紧抓市场主线，推动在行业和区域市场的布局。各子公司、分公司扎根区域市场，深入挖掘客户需求，业务支撑作用进一步提升。公司自主研发的八大类十八款网络与信息安全保密产品再次成功中标中央国家机关2018-2019年信息类产品协议供货采购项目。公司上下同心协力，主营业务收入继续稳定增长，市场拓展卓有成效。

2、公司以构建核心技术为工作重心，整合内部技术力量，持续加大研发投入，不断提升企业核心竞争力。报告期内，公司深入整合北京、济南及南京的研发团队技术优势，着力打造安全保密技术、国产密码技术、大数据技术深度融合的特色优势，以提升产品的智能化水平为目标，在安全保密防护、保密检查等重要技术领域依据国家保密相关标准和要求持续创新。同时，公司深入参与行业标准制定，不断提高公司在保密行业的技术影响力。截至报告期末，公司新增4项专利授权，6项软件著作权。

3、公司以总体国家安全观为指导，围绕国家自主可控战略，加快市场布局，努力抢占未来发展的制高点。公司基于国产操作系统的部分安全保密产品首批通过国家有关部门授权的测评机构检测，列入相关名录及中直、中央采协议供货目录。公司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，同时与优质合作伙伴开展了区域级国产化平台、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。

4、公司在做好内生增长的基础上，充分利用资本市场的力量积极开展外延并购。报告期内，公司拟向黄建、丁国荣等6名自然人发行股份及支付现金购买武汉剑通信息技术有限公司100.00%股权，同时发行股份募集配套资金。公司已于5月9日召开了第二次临时股东大会，审议并通过了此次资产重组方案。目前，此次重大资产重组正在推进过程中。

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

| 项 目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------------|--------------------------|
| 营业收入 | 107,464,783.88 | 90,885,754.62 | 18.24% | 主要系信息安全服务等收入增长 |
| 营业成本 | 33,993,730.87 | 27,033,822.89 | 25.75% | 主要系信息安全服务收入等占比增长所致 |
| 销售费用 | 27,120,337.46 | 20,553,588.49 | 31.95% | 主要系职工薪酬等费用增长所致 |
| 管理费用 | 62,523,443.54 | 41,315,340.46 | 51.33% | 主要系股份支付费用及研发费用等增长所致 |
| 财务费用 | -896,846.49 | -206,653.80 | -333.98% | 主要系利息收入增加所致 |
| 所得税费用 | 1,582,043.01 | 1,768,233.21 | -10.53% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -82,974,753.90 | -37,835,494.66 | -119.30% | 主要系经营投入增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 18,550,701.19 | -2,304,308.14 | 905.04% | 主要系收回投资所收到的现金增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,084,362.45 | 205,297,736.43 | -109.78% | 主要系上期收到 IPO 募集资金所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -84,508,415.16 | 165,157,933.63 | -151.17% | |
| 货币资金 | 147,978,268.37 | 232,486,683.53 | -36.35% | 主要系分红及支付供应商货款等所致 |
| 预付款项 | 5,465,761.86 | 2,180,223.29 | 150.70% | 主要系预付宣传推广费及房租所致 |
| 其他应收款 | 16,178,741.05 | 11,525,781.49 | 40.37% | 主要系支付中介服务费及押金所致 |
| 应付账款 | 35,911,785.35 | 63,113,717.45 | -43.10% | 系本期支付到期货款所致。 |
| 预收款项 | 1,954,101.98 | 3,695,922.07 | -47.13% | 系上期末预收账款本期已执行合同所致。 |
| 应付职工薪酬 | 9,275,963.84 | 16,157,828.09 | -42.59% | 系上期末计提的年终奖在本期发放所致。 |
| 应交税费 | 4,729,066.08 | 13,861,283.79 | -65.88% | 系上期末计提的企业所得税及增值税在本期缴纳所致。 |
| 投资收益 | 1,752,525.05 | -297.99 | 588,215.39% | 系闲置募集资金购买理财产品收益 |
| 其他收益 | 13,466,287.80 | 10,003,036.30 | 34.62% | 系本期通过项目验收的政府补助增加所致 |
| 营业外收入 | 276,468.78 | 51,782.01 | 433.91% | 主要系因供应商供货延时扣款等所致 |
| 营业外支出 | 140,939.90 | 401,703.34 | -64.91% | 主要系该项支出费用减少所致 |

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 | 营业成本比上年 | 毛利率比上年同 |
|--|------|------|-----|---------|---------|---------|

| | | | | 同期增减 | 同期增减 | 期增减 |
|----------|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 信息安全保密产品 | 61,406,419.56 | 6,375,434.42 | 89.62% | 5.90% | 5.44% | 0.05% |
| 密码应用产品 | 11,723,795.74 | 6,497,952.17 | 44.57% | -27.38% | -31.30% | 3.16% |
| 信息安全服务 | 11,422,109.49 | 6,365,273.87 | 44.27% | 707.64% | 521.66% | 16.67% |
| 其他产品 | 22,616,464.14 | 14,643,656.89 | 35.25% | 47.39% | 39.39% | 3.71% |

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 |
|----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 信息安全行业 | 107,168,788.93 | 33,882,317.35 | 68.38% | 18.50% | 25.85% | -1.85% |
| 分产品 | | | | | | |
| 信息安全保密产品 | 61,406,419.56 | 6,375,434.42 | 89.62% | 5.90% | 5.44% | 0.05% |
| 密码应用产品 | 11,723,795.74 | 6,497,952.17 | 44.57% | -27.38% | -31.30% | 3.16% |
| 信息安全服务 | 11,422,109.49 | 6,365,273.87 | 44.27% | 707.64% | 521.66% | 16.67% |
| 其他产品 | 22,616,464.14 | 14,643,656.89 | 35.25% | 47.39% | 39.39% | 3.71% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 4,800,904.51 | 983,354.21 | 79.52% | 192.32% | 163.39% | 2.25% |
| 华北 | 21,702,172.13 | 6,193,171.98 | 71.46% | -10.74% | -37.44% | 12.18% |
| 华东 | 53,703,423.00 | 20,871,354.77 | 61.14% | 58.77% | 97.65% | -7.65% |
| 华南 | 5,638,926.14 | 1,761,020.27 | 68.77% | -0.80% | -34.81% | 16.29% |
| 华中 | 5,992,433.93 | 1,683,069.76 | 71.91% | -39.99% | 56.11% | -17.29% |
| 西北 | 9,860,874.11 | 1,702,560.36 | 82.73% | 7.54% | 63.48% | -5.91% |
| 西南 | 5,470,055.11 | 687,786.00 | 87.43% | -5.97% | -45.78% | 9.23% |

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 5000 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 | 31,111,056.02 | 91.52% | 24,226,187.65 | 89.61% | 1.91% |
| 外协成本 | 1,470,883.61 | 4.33% | 1,853,972.43 | 6.86% | -2.53% |

| | | | | | |
|------|--------------|-------|------------|-------|-------|
| 人工成本 | 1,300,377.72 | 3.83% | 842,249.28 | 3.12% | 0.71% |
|------|--------------|-------|------------|-------|-------|

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 | 1,752,525.05 | -51.24% | 系闲置募集资金购买理财产品收益所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | | | |
| 资产减值 | 2,166,697.59 | -63.35% | 系坏账准备计提增加所致 | 否 |
| 营业外收入 | 276,468.78 | -8.08% | 主要系因供应商供货延时扣款等所致 | 否 |
| 营业外支出 | 140,939.90 | -4.12% | | 否 |
| 其他收益 | 13,466,287.80 | -393.75% | 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 | | 上年同期末 | | 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 | 147,978,268.37 | 31.05% | 232,486,683.53 | 42.53% | -11.48% | |
| 应收账款 | 129,200,536.46 | 27.11% | 109,979,032.11 | 20.12% | 6.99% | |
| 存货 | 25,074,657.63 | 5.26% | 19,905,977.01 | 3.64% | 1.62% | |
| 投资性房地产 | 5,193,008.15 | 1.09% | 5,304,421.67 | 0.97% | 0.12% | |
| 固定资产 | 40,249,064.45 | 8.45% | 40,125,158.36 | 7.34% | 1.11% | |
| 可供出售的金融资产 | 10,000,000.00 | 2.10% | 10,000,000.00 | 1.83% | 0.27% | |
| 其他流动资产 | 83,253,661.37 | 17.47% | 100,000,000.00 | 18.29% | -0.82% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|-------|
| 货币资金 | 639,000.00 | 保函保证金 |

| | | |
|----|------------|----|
| 合计 | 639,000.00 | -- |
|----|------------|----|

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 募集资金总额 | 22,566.9 |
| 报告期投入募集资金总额 | 4,860.57 |
| 已累计投入募集资金总额 | 11,559.55 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司对募集资金项目累计投入 11,559.55 万元，其中：2017 年度使用募集资金人民币 6,698.98 万元；2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 使用募集资金 4,860.57 万元。加上募集资金专项帐户理财产品及银行利息 378.77 万元、减去募集资金账户手续费等 0.45 万元，截止 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 11,385.66 万元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 信息安全保密检查防护整体解决方案 | 否 | 9,067 | 9,067 | 2,754.07 | 5,538.55 | 61.08% | 2019年05月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 商用密码客户端安全产品 | 否 | 7,965 | 7,965 | 836.92 | 2,698.36 | 33.88% | 2019年05月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设 | 否 | 4,567 | 4,567 | 1,269.58 | 2,354.74 | 51.56% | 2019年05月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 营销及服务平台建设 | 否 | 967.9 | 967.9 | 0 | 967.9 | 100.00% | 2019年05月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 22,566.9 | 22,566.9 | 4,860.57 | 11,559.55 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | | |
| 合计 | -- | 22,566.9 | 22,566.9 | 4,860.57 | 11,559.55 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 按照募集资金投资计划进行 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>鉴于公司位于济南的生产经营场所奥盛大厦 15-16 层现有可用面积有限，而北京中孚、南京中孚所在地具有便利的资源优势以及丰富的研发人才优势，因此公司决定由两家全资子公司实施信息安全保密检查防护整体解决方案项目和研发中心建设项目，更好的利用北京、南京两地的区位以及人才资源。2017 年 8 月 7 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，相关内容详见《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》（公告编号 2017-020）。保荐机构民生证券股份有限公司出具了《关于中孚信息变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的核查意见》。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>公司于 2017 年 8 月 15 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，使用募集资金 4,299.67 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了大华核字[2017]003096 号《以自有资金预先投入募投项目的鉴证报告》，保荐机构民生证券股份有限公司出具了《关于中孚信息股份有限公司以募集资金置换先期募投项目自筹资金的核查意见》，公司于 2017 年 8 月 18 日、23 日、24 日分次将预先投入募投项目资金总金额 4,299.67 万元从募投专户中转出。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>公司于 2018 年 6 月 20 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于对暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司计划使用不超过人民币 8,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品。使用期限为自 2018 年 7 月 12 日起 12 个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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 | 闲置募集资金 | 26,000 | 8000 | 0 |
| 合计 | | 26,000 | 8000 | 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

| 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情况 | 计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引(如有) |
|---------------|--------------|----------|-------|------|-------------|-------------|------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 中国银行济南工业南路支行 | 金融机构 | 保本浮动收益类 | 4,000 | 募集资金 | 2017年12月21日 | 2018年03月22日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 3.60% | | 33.87 | 33.87 | | 是 | 是 | |
| 中国银行济南工业南路支行 | 金融机构 | 保本浮动收益类 | 4,000 | 募集资金 | 2018年03月22日 | 2018年06月21日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 3.60% | | 33.87 | 33.87 | | 是 | 是 | |
| 中国银行济南工业南路支行 | 金融机构 | 保本浮动收益类 | 4,000 | 募集资金 | 2018年06月21日 | 2018年09月20日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 3.20% | 31.56 | - | | | 是 | 是 | |
| 中信银行济南 | 金融机构 | 保本浮动收益、封 | 2,000 | 募集资金 | 2017年12月22日 | 2018年04月09日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 4.95% | | 25.4 | 25.40 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------|------------|--------|------|-------------|-------------|------|--------|-------|-------|--------|-------|--|----|----|----|
| 分行营业部 | | 闭式 | | | 日 | 日 | | | | | | | | | | |
| 中信银行济南分行营业部 | 金融机构 | 保本浮动收益、封闭式 | 1,500 | 募集资金 | 2018年04月13日 | 2018年07月30日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 4.55% | 18.14 | - | | | 是 | 是 | |
| 齐鲁银行济南经十东路支行 | 金融机构 | 保本金浮动收益性 | 4,000 | 募集资金 | 2017年12月21日 | 2018年03月20日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 4.25% | | 39.68 | 39.68 | | 是 | 是 | |
| 齐鲁银行济南经十东路支行 | 金融机构 | 保本金浮动收益性 | 4,000 | 募集资金 | 2018年03月21日 | 2018年06月21日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 4.40% | | 42.43 | 42.43 | | 否 | 是 | |
| 齐鲁银行济南经十东路支行 | 金融机构 | 保本金浮动收益性 | 2,500 | 募集资金 | 2018年06月22日 | 2018年09月21日 | 组合投资 | 保本浮动收益 | 4.45% | 27.43 | | 0 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 26,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 77.13 | 175.25 | -- | | -- | -- | -- |

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

公司报告期末未出售重大资产。

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 | 信息安全产品的研发和销售 | 15,000,000.00 | 35,644,293.97 | 17,262,949.94 | 16,242,747.52 | -3,372,070.40 | -3,442,715.74 |
| 山东中孚安全技术有限公司 | 子公司 | 信息安全产品的销售，信息系统集成及相关服务 | 30,000,000.00 | 74,007,326.70 | 34,630,762.95 | 37,202,558.86 | 2,141,341.85 | 1,460,144.87 |
| 深圳中孚泰和信息技术有限公司 | 子公司 | 信息安全产品的销售和服务 | 1,000,000.00 | 2,950,644.47 | -2,039,768.03 | 4,429,104.06 | -702,971.75 | -723,930.04 |
| 北京中孚泰和科技发展股份有限公司 | 子公司 | 信息安全产品的研发和销售 | 10,000,000.00 | 15,684,957.26 | 10,109,581.14 | 11,777,611.39 | -2,269,640.55 | -2,534,995.08 |

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 |
|------------|----------------|-----------------------------------------------|
| 南京孚芯科技有限公司 | 协议转让取得 55% 股权 | 因南京孚芯尚未实缴注册资本，成立时间较短，尚未开展业务经营，对公司整体经营生产和业绩无影响 |

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、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，增值税实际税率超过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

信息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。公司以中孚信息研究院为核心，依托在济南、南京设立的保密产品研发中心、基础研发中心、密码应用中心、公共安全研发中心，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，公司一直高度重视研发设施的建设、核心技术人员薪酬与激励等，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、经营管理的风险

公司主营业务拓展和经营规模扩大，将对公司的战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等提出更高的要求。如公司不能及时调整和优化管理体系，将可能影响自身的长期发展，公司将存在一定的经营管理风险。公司董事会、管理层一直高度关注公司内部规范治理工作，根据企业发展战略的要求，从人员、组织和制度等方面持续创新和融合，以期以最好的业绩回报广大投资者。

4、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。

5、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满足客户需求，将难以保持在市场竞中已有的优势地位。公司将在产品研发、客户服务、人才支撑等方面加大投入，保持市场竞争实力。

6、重大资产重组不确定的风险

公司拟向黄建、丁国荣等6名自然人发行股份及支付现金购买武汉剑通信息技术有限公司100.00%股权，同时发行股份募集配套资金。公司股票自2017年11月14日开市起停牌。公司已于3月29日披露《中孚信息股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要。公司于2018年4月4日收到深圳证券交易所《关于对中孚信息股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第8号）。公司于2018年4月24日披露了经董事会、监事会审议的调整后的资产重组方案，公司股票并于4月24日开市起复牌。公司于5月9日召开了第二次临时股东大会，审议通过了调整后的资产重组方案。根据深圳证券交易所《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的通知》规定，如公司重大资产重组事项停牌前股票交易存在明显异常，可能存在涉嫌内幕交易被立案调查，导致本次重大资产重组被暂停、被终止的风险。本次重大资产重组尚需经过公司股东大会的审议，并报中国证监会核准，本次交易能否取得上述审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。请广大投资者注意投资风险。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 61.64% | 2018 年 02 月 09 日 | 2018 年 02 月 09 日 | 具体请详见公司于 2018 年 2 月 9 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告(公告编号:2018-015) |
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 58.76% | 2018 年 04 月 13 日 | 2018 年 04 月 13 日 | 具体请详见公司于 2018 年 4 月 13 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的公告(公告编号:2018-048) |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 58.77% | 2018 年 05 月 09 日 | 2018 年 05 月 09 日 | 具体请详见公司于 2018 年 5 月 9 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的公告(公告编号:2018-063) |

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预案

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 | 济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）等 49 名首发限售股东 | | 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本单位/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 | 12 个月 | 已履行完毕 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 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

公司报告期末未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

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

根据公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司于2018年6月20日召开了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《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为2018年6月20日，授予价格12.49元/股，授予人数共计27人。具体请见公司于2018年6月21日披露于巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》等相关公告。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司于2018年5月9日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于受让南京孚芯科技有限公司55%股权及后续安排暨关联交易的议案》，同意公司受让控股股东魏东晓持有的南京孚芯科技有限公司（以下简称“南京孚芯”）55%的股权，且待股权转让完成后授权南京孚芯全权办理与后续购买土地使用权有关的全部事宜。公司已在南京市浦口区市场监督管理局完成南京孚芯的股权变更的工商登记的手续。具体请见公司于2018年4月9日、5月9日、7月4日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于受让南京孚芯科技有限公司55%股权及后续安排暨关联交易的公告》、《2018年第二次临时股东大会决议公告》、《关于受让南京孚芯科技有限公司55%股权及后续安排暨关联交易的进展公告》（公告编号：2018-045、2018-063、2018-072）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 关于受让南京孚芯科技有限公司 55% 股权及后续安排暨关联交易的公告 | 2018 年 04 月 09 日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ） |
| 关于受让南京孚芯科技有限公司 55% 股权及后续安排暨关联交易的进展公告 | 2018 年 07 月 04 日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ） |

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

公司位于济南高新区舜华路2000号舜泰广场A座8层的部分房屋出租。

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

公司报告期不存在担保情况。

3、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

不适用

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

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司拟向黄建、丁国荣等6名自然人发行股份及支付现金购买武汉剑通信息技术有限公司100.00%股权，同时发行股份募集配套资金。公司股票自2017年11月14日开市起停牌。公司已于3月29日披露《中孚信息股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要。公司于2018年4月4日收到深圳证券交易所《关于对中孚信息股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第8号）。公司于2018年4月24日披露了经董事会、监事会审议的调整后的资产重组方案，公司股票并于4月24日复牌。公司于2018年5月9日召开股东大会审议通过了此次重大资产重组。具体请详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、报告期内，公司与国科信工（北京）投资管理有限公司签署认购意向书，公司拟以自有资金 2,000 万元人民币认购国科信工管理的中科信工网络空间安全风险创业投资基金（有限合伙）（暂定名，以工商行政主管部门最终核准名称为准，以下简称“中科信工基金”）的有限合伙份额 2,000 万元人民币，成为中科信工基金的有限合伙人。中科信工基金投资主要围绕网络空间安全领域，拥有中国科学院国家力量支持和网络安全专业研究背景，侧重于孵化和输出中国科学院信息工程研究所的重点成果。同时，根据国家的网络安全需要，重点挖掘、孵化和培育优质项目，进一步加快推进中国信息安全产业升级。具体请详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2018-036）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司子公司山东中孚安全技术有限公司获得《武器装备科研生产单位二级保密资格证书》（编号：SDB17046），证书有效期至2022年7月27日。该项资质的取得对公司开拓在军工、军队的市场具有重要意义。具体请详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2018-020）。

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 | 28,110,430 | 33.96% | | | 16,866,258 | | 16,866,258 | 44,976,688 | 33.96% |
| 3、其他内资持股 | 28,110,430 | 33.96% | | | 16,866,258 | | 16,866,258 | 44,976,688 | 33.96% |
| 境内自然人持股 | 28,110,430 | 33.96% | | | 16,866,258 | | 16,866,258 | 44,976,688 | 33.96% |
| 二、无限售条件股份 | 54,664,570 | 66.04% | | | 32,798,742 | | 32,798,742 | 87,463,312 | 66.04% |
| 1、人民币普通股 | 54,664,570 | 66.04% | | | 32,798,742 | | 32,798,742 | 87,463,312 | 66.04% |
| 三、股份总数 | 82,775,000 | 100.00% | | | 49,665,000 | | 49,665,000 | 132,440,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股份增加主要是因为公司实施“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股”的2017年年度权益分派方案，具体请详见公司于2018年5月31日披露于巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《2017年年度权益分派实施的公告》（公告编号：2018-066）

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动业经2017年年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

□ 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

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 |
|------|------------|------------|----------|--------|-------|------------------|
| 陈志江 | 16,230,451 | 16,230,451 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于2018年5月28日上市流通 |

| | | | | | | |
|--------------------|------------|------------|---|---|-------|------------------------|
| 济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙） | 4,320,000 | 4,320,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 孙强 | 2,118,019 | 2,118,019 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 万海山 | 1,680,000 | 1,680,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 张欣 | 1,480,000 | 1,480,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 陈丹伟 | 700,000 | 700,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 任勋益 | 700,000 | 700,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 施世林 | 700,000 | 700,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 李昂 | 579,570 | 579,570 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 杨伟 | 570,000 | 570,000 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 张太祥等其他 39 名股东 | 5,186,530 | 5,186,530 | 0 | 0 | 首发限售股 | 已于 2018 年 5 月 28 日上市流通 |
| 合计 | 34,264,570 | 34,264,570 | 0 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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 | 9,110 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 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 | 29.69% | 39,320,688 | 14,745,258 | 39,320,688 | 0 | | |
| 陈志江 | 境内自然人 | 19.61% | 25,968,722 | 9,738,271 | 19,476,541 | 6,492,181 | | |
| 济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.22% | 6,912,000 | 2,592,000 | 0 | 6,912,000 | | |

| 孙强 | 境内自然人 | 2.56% | 3,388,830 | 1,270,811 | 2,541,622 | 847,208 | 质押 | 192,000 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|----|---------|
| 万海山 | 境内自然人 | 2.03% | 2,688,000 | 1,008,000 | 0 | 2,688,000 | | |
| 李胜 | 境内自然人 | 1.72% | 2,272,000 | 852,000 | 2,272,000 | 0 | | |
| 张欣 | 境内自然人 | 1.38% | 1,824,300 | 344,300 | 0 | 1,824,300 | 质押 | 640,000 |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力混合型证券投资基金 | 其他 | 1.07% | 1,413,880 | 1,413,880 | 0 | 1,413,880 | | |
| 胡海鹰 | 境内自然人 | 0.85% | 1,125,360 | 497,360 | 0 | 1,125,360 | | |
| 陈丹伟 | 境内自然人 | 0.85% | 1,120,000 | 420,000 | 0 | 1,120,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 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或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 济南中孚普益投资合伙企业(有限合伙) | 6,912,000 | 人民币普通股 | 6,912,000 | | | | | |
| 陈志江 | 6,492,181 | 人民币普通股 | 6,492,181 | | | | | |
| 万海山 | 2,688,000 | 人民币普通股 | 2,688,000 | | | | | |
| 张欣 | 1,824,300 | 人民币普通股 | 1,824,300 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力混合型证券投资基金 | 1,413,880 | 人民币普通股 | 1,413,880 | | | | | |
| 胡海鹰 | 1,125,360 | 人民币普通股 | 1,125,360 | | | | | |
| 陈丹伟 | 1,120,000 | 人民币普通股 | 1,120,000 | | | | | |
| 任勋益 | 1,118,800 | 人民币普通股 | 1,118,800 | | | | | |
| 施世林 | 920,000 | 人民币普通股 | 920,000 | | | | | |
| 孙强 | 847,208 | 人民币普通股 | 847,208 | | | | | |
| 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或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 无 | | | | | | | |

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 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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 |
|----|-------|----|------------------|------|
| 李胜 | 董事 | 离任 | 2018 年 03 月 16 日 | 个人原因 |

第九节 公司债相关情况

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中孚信息股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 147,978,268.37 | 232,486,683.53 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 应收票据 | 15,000.00 | |
| 应收账款 | 129,200,536.46 | 109,979,032.11 |
| 预付款项 | 5,465,761.86 | 2,180,223.29 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 16,178,741.05 | 11,525,781.49 |
| 存货 | 25,074,657.63 | 19,905,977.01 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 83,253,661.37 | 100,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 407,166,626.74 | 476,077,697.43 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 5,193,008.15 | 5,304,421.67 |
| 固定资产 | 40,249,064.45 | 40,125,158.36 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 无形资产 | 2,363,383.30 | 2,524,542.01 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,361,099.91 | 3,869,835.68 |
| 递延所得税资产 | 8,251,910.23 | 8,785,602.34 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 69,418,466.04 | 70,609,560.06 |
| 资产总计 | 476,585,092.78 | 546,687,257.49 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 35,911,785.35 | 63,113,717.45 |
| 预收款项 | 1,954,101.98 | 3,695,922.07 |
| 应付职工薪酬 | 9,275,963.84 | 16,157,828.09 |
| 应交税费 | 4,729,066.08 | 13,861,283.79 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 20,126,299.99 | 22,598,757.52 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 71,997,217.24 | 119,427,508.92 |
| 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 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 12,050,000.00 | 16,480,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,050,000.00 | 16,480,000.00 |
| 负债合计 | 84,047,217.24 | 135,907,508.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 132,440,000.00 | 82,775,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 208,945,449.63 | 251,156,543.38 |
| 减：库存股 | 18,800,000.00 | 18,800,000.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,456,917.70 | 20,456,917.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 49,495,508.21 | 75,191,287.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 392,537,875.54 | 410,779,748.57 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 392,537,875.54 | 410,779,748.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 476,585,092.78 | 546,687,257.49 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

会计机构负责人：张丽

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 125,803,055.28 | 173,070,401.65 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 15,000.00 | |
| 应收账款 | 58,564,815.87 | 59,766,111.50 |
| 预付款项 | 3,617,503.14 | 1,574,488.76 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 43,947,064.23 | 22,958,403.05 |
| 存货 | 15,354,277.86 | 12,002,534.26 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 81,568,325.12 | 100,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 328,870,041.50 | 369,371,939.22 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 55,900,000.00 | 55,900,000.00 |
| 投资性房地产 | 5,193,008.15 | 5,304,421.67 |
| 固定资产 | 33,656,361.85 | 33,956,508.53 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 无形资产 | 2,338,935.96 | 2,514,778.42 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 145,685.45 | 21,459.26 |
| 递延所得税资产 | 5,150,049.78 | 4,984,455.17 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 112,384,041.19 | 112,681,623.05 |
| 资产总计 | 441,254,082.69 | 482,053,562.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 16,498,732.04 | 34,547,952.59 |
| 预收款项 | 565,366.98 | 1,153,514.13 |
| 应付职工薪酬 | 2,847,997.26 | 5,505,405.74 |
| 应交税费 | 1,744,589.47 | 3,302,885.40 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 19,159,435.68 | 19,675,466.11 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 40,816,121.43 | 64,185,223.97 |
| 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 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 11,900,000.00 | 16,330,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 11,900,000.00 | 16,330,000.00 |
| 负债合计 | 52,716,121.43 | 80,515,223.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 132,440,000.00 | 82,775,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 208,975,179.91 | 251,186,273.66 |
| 减：库存股 | 18,800,000.00 | 18,800,000.00 |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,456,917.70 | 20,456,917.70 |
| 未分配利润 | 45,465,863.65 | 65,920,146.94 |
| 所有者权益合计 | 388,537,961.26 | 401,538,338.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 441,254,082.69 | 482,053,562.27 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

会计机构负责人：张丽

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 107,464,783.88 | 90,885,754.62 |
| 其中：营业收入 | 107,464,783.88 | 90,885,754.62 |
| 二、营业总成本 | 126,236,055.12 | 92,419,767.48 |
| 其中：营业成本 | 33,993,730.87 | 27,033,822.89 |
| 税金及附加 | 1,328,692.15 | 1,295,708.41 |
| 销售费用 | 27,120,337.46 | 20,553,588.49 |
| 管理费用 | 62,523,443.54 | 41,315,340.46 |
| 财务费用 | -896,846.49 | -206,653.80 |
| 资产减值损失 | 2,166,697.59 | 2,427,961.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,752,525.05 | -297.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -3,056.76 | -2,732.44 |
| 其他收益 | 13,466,287.80 | 10,003,036.30 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -3,555,515.15 | 8,465,993.01 |
| 加：营业外收入 | 276,468.78 | 51,782.01 |
| 减：营业外支出 | 140,939.90 | 401,703.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -3,419,986.27 | 8,116,071.68 |
| 减：所得税费用 | 1,582,043.01 | 1,768,233.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.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 | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 |
| 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 | -0.04 | 0.06 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.04 | 0.06 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

会计机构负责人：张丽

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 47,299,959.42 | 54,562,439.34 |
| 减：营业成本 | 13,658,654.62 | 16,316,845.11 |
| 税金及附加 | 715,419.80 | 770,858.95 |
| 销售费用 | 12,532,670.24 | 13,325,682.51 |
| 管理费用 | 31,482,398.42 | 21,044,277.89 |
| 财务费用 | -825,984.83 | -99,837.27 |
| 资产减值损失 | 739,388.67 | 1,036,514.42 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 1,752,525.05 | -1,646.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -3,056.76 | -2,732.44 |
| 其他收益 | 9,900,944.91 | 5,280,726.63 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 647,825.70 | 7,444,444.98 |
| 加：营业外收入 | 66,517.46 | 4,042,705.65 |
| 减：营业外支出 | 36,257.13 | 368,988.77 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 678,086.03 | 11,118,161.86 |
| 减：所得税费用 | 438,619.32 | 2,141,790.92 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 239,466.71 | 8,976,370.94 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 239,466.71 | 8,976,370.94 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 239,466.71 | 8,976,370.94 |
| 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：杨伟

会计机构负责人：张丽

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 101,479,920.05 | 74,665,951.98 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 收到的税费返还 | 5,560,719.29 | 5,999,036.30 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,408,940.92 | 6,498,981.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 115,449,580.26 | 87,163,969.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 79,148,167.93 | 35,789,130.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 52,891,201.27 | 45,123,504.36 |
| 支付的各项税费 | 21,382,886.89 | 18,537,802.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 45,002,078.07 | 25,549,027.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,424,334.16 | 124,999,464.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -82,974,753.90 | -37,835,494.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 180,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,857,676.56 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,000.00 |
| 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 | 181,857,676.56 | 5,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,306,975.37 | 2,309,308.14 |
| 投资支付的现金 | 160,000,000.00 | |
| 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 | 163,306,975.37 | 2,309,308.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 18,550,701.19 | -2,304,308.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 237,760,000.00 |
| 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 | | 3,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 240,760,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,020,362.45 | 24,612,880.57 |
| 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 | 64,000.00 | 5,849,383.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,084,362.45 | 35,462,263.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,084,362.45 | 205,297,736.43 |
| 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 | -84,508,415.16 | 165,157,933.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 231,847,683.53 | 106,828,318.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 147,339,268.37 | 271,986,252.31 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

会计机构负责人：张丽

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 53,834,450.26 | 45,672,626.48 |
| 收到的税费返还 | 2,367,944.91 | 5,280,726.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,169,449.26 | 8,625,394.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 93,371,844.43 | 59,578,747.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 39,978,388.05 | 27,147,531.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,671,442.33 | 25,383,593.71 |
| 支付的各项税费 | 7,686,761.53 | 14,039,586.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 74,840,229.96 | 21,660,238.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 140,176,821.87 | 88,230,950.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -46,804,977.44 | -28,652,202.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 180,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,857,676.56 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 3,353.06 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 181,857,676.56 | 8,353.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,235,683.04 | 1,400,090.12 |
| 投资支付的现金 | 160,000,000.00 | 20,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 162,235,683.04 | 21,400,090.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 19,621,993.52 | -21,391,737.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 237,760,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 3,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 240,760,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,020,364.25 | 24,612,880.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 64,000.00 | 5,849,383.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,084,362.45 | 35,462,263.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,084,362.45 | 205,297,736.43 |
| 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 | -47,267,346.37 | 155,253,796.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 172,431,401.65 | 86,561,814.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 125,164,055.28 | 241,815,611.21 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

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 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 82,775,000.00 | | | | 251,156,543.38 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | | 75,191,287.49 | | 410,779,748.57 |
| 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 | 82,775,000.00 | | | | 251,156,543.38 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | | 75,191,287.49 | | 410,779,748.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 49,665,000.00 | | | | -42,211,093.75 | | | | | | -25,695,779.28 | | -18,241,873.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -5,002,029.28 | | -5,002,029.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 7,453,906.25 | | | | | | | | 7,453,906.25 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,453,906.25 | | | | | | | | 7,453,906.25 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -20,693,750.00 | -20,693,750.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -20,693,750.00 | -20,693,750.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 49,665,000.00 | | | | -49,665,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 49,665,000.00 | | | | -49,665,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 132,440,000.00 | | | | 208,945,449.63 | 18,800,000.00 | | | | 20,456,917.70 | | 49,495,508.21 | 392,537,875.54 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|------|-------|-----|----|------|-----|-------|--|--|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综 | 专项 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | 合收益 | 储备 | | 险准备 | | | |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|----------------|---------------|-----|----|---------------|-----|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 61,200,000.00 | | | | 23,293,322.47 | | | | 17,215,873.62 | | 54,293,395.27 | | 156,002,591.36 |
| 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 | 61,200,000.00 | | | | 23,293,322.47 | | | | 17,215,873.62 | | 54,293,395.27 | | 156,002,591.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 21,575,000.00 | | | | 227,863,220.91 | 18,800,000.00 | | | 3,241,044.08 | | 20,897,892.22 | | 254,777,157.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 48,617,587.35 | | 48,617,587.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 21,575,000.00 | | | | 227,863,220.91 | 18,800,000.00 | | | | | | | 230,638,220.91 |
| 1. 股东投入的普通股 | 21,575,000.00 | | | | 222,893,950.08 | | | | | | | | 244,468,950.08 |
| 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 | | | | | 4,969,270.83 | 18,800,000.00 | | | | | | | -13,830,729.17 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,241,044.08 | | -27,721,044.08 | | -24,480,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,241,044.08 | | -3,241,044.08 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -24,480,000.00 | | -24,480,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | 1,348.95 | | 1,348.95 |
| 四、本期期末余额 | 82,775,000.00 | | | | 251,156,543.38 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | | 75,191,287.49 | | 410,779,748.57 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

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 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 82,775,000.00 | | | | 251,186,273.66 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | 65,920,146.94 | 401,538,338.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 82,775,000.00 | | | | 251,186,273.66 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | 65,920,146.94 | 401,538,338.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 49,665,000.00 | | | | -42,211,093.75 | | | | | -20,454,283.29 | -13,000,377.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 239,466.71 | 239,466.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 7,453,906.25 | | | | | | 7,453,906.25 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,453,906.25 | | | | | | 7,453,906.25 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -20,693,750.00 | -20,693,750.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -20,693,750.00 | -20,693,750.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 49,665,000.00 | | | | -49,665,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 49,665,000.00 | | | | -49,665,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 132,440,000.00 | | | | 208,975,179.91 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | 45,465,863.65 | 388,537,961.26 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 61,200,000.00 | | | | 23,323,052.75 | | | | 17,215,873.62 | 61,230,750.19 | 162,969,676.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 61,200,000.00 | | | | 23,323,052.75 | | | | 17,215,873.62 | 61,230,750.19 | 162,969,676.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 21,575,000.00 | | | | 227,863,220.91 | 18,800,000.00 | | | 3,241,044.08 | 4,689,396.75 | 238,568,661.74 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 32,410,440.83 | 32,410,440.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 21,575,000.00 | | | | 227,863,220.91 | 18,800,000.00 | | | | | 230,638,220.91 |
| 1. 股东投入的普通股 | 21,575,000.00 | | | | 222,893,950.08 | | | | | | 244,468,950.08 |
| 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 | | | | | 4,969,270.83 | 18,800,000.00 | | | | | -13,830,729.17 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 3,241,044.08 | -27,721,044.08 | -24,480,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,241,044.08 | -3,241,044.08 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -24,480,000.00 | -24,480,000.00 |
| 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) | | | | | | | | | | | |

50

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 82,775,000.00 | | | | 251,186,273.66 | 18,800,000.00 | | | 20,456,917.70 | 65,920,146.94 | 401,538,338.30 |

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

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6120万元，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的批复》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81,600,000.00股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币81,600,000.00元。其中发起人股本为人民币61,200,000.00元，占变更后股本总额的75.00%；社会公众股股本为人民币20,400,000.00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。

根据本公司2018年4月13日召开的2017年年度股东大会审议通过的2017年权益分派方案，公司以2017年12月31日的总股本8,277.50万股为基数，向公司全体股东实施每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股。2017年度权益分派方案实施完毕后，公司注册资本为人民币13,244万元，股本为人民币13,244万元。

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；商用密码产品开发、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

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月27日决议批准。

本期纳入合并财务报表范围的主体共5户，具体请见“本附注九、在其他主体中的权益”。合并范围的变更请见“本附注八、合并范围的变更”。

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

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、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（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；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) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- 2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将单项300万元以上（含300万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 信用风险 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----------------|----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5年 | 80.00% | 80.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 合并财务报表范围内关联方往来 | — | 不计提坏账 |
| 中介服务费 | — | 不计提坏账 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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、委托加工物资、半成品、产成品（发出商品）、项目成本。

（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

12、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、4、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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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。

13、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 | 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。

14、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。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

16、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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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) 无形资产的后继计量

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。

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 |
| 土地使用权 | 50年 | 法定受益期 |

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。

本期期末无使用寿命不确定的无形资产。

18、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。

19、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 | |

20、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全部为设定提存计划。

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；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

21、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。

22、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；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。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售类型及收入确认方法具体如下：

| 类型 | 销售方式 | 销售特点 | 收入确认时点 |
|------|------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 产品销售 | 经销 | 经销商通常在确定最终用户需求后，向本公司进行采购，本公司将产品交付经销商后即完成销售 | 产品送达，并经过经销商签收后确认收入 |
| | 直销 | 本公司向最终用户直接销售产品，对于需要安装的产品，安装完毕经验收后客户出具验收单；对于不需要安装的产品，客户收货后出具签收单 | 产品送达，经直销客户出具验收单或签收单后确认收入 |
| 集成项目 | 直销 | 本公司与客户签订集成服务合同，本公司负责集成项目软、硬件的采购、安装调试及相关技术服务，系统建设完成并经客户验收后实现销售 | 系统集成业务验收分初验和终验的，取得初验报告时确认收入；不分初验和终验的，取得验收报告时确认收入 |

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、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。

26、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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五14、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。

27、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

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；应税服务收入（营改增）；不动产经营租赁服务（营改增） | 17%、16%、6%、5% |
| 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% |

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% |
| 北京中孚泰和科技发展股份有限公司 | 25% |
| 南京中孚信息技术有限公司 | 25% |
| 山东中孚安全技术有限公司 | 25% |
| 深圳中孚泰和信息技术有限公司 | 25% |
| 南京孚芯科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

本公司于2017年12月28日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR201737000532，有效期三年（2017-2019年度）。

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

（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。本公司部分自行开发生产的软件产品，享受上述即征即退政策。

（2）根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号），自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点。“营改增”后，本公司提供现代服务业服务的增值税税率为6%。

（3）根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件2：营业税改征增值税试点有关事项的规定“一（九）不动产经营租赁服务。1.一般纳税人出租其2016年4月30日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照5%的征收率计算应纳税额。”

（4）根据济南市人民政府关于印发济南市地方水利建设基金筹集和使用管理办法的通知（济政发〔2011〕31号），自2011年7月1日起，本公司按照企事业单位和个体经营者“三税”实际缴纳额的1%缴纳地方水利建设基金。

山东省人民政府办公厅关于进一步清理规范政府性基金和行政事业性收费的通知（鲁政办字〔2017〕83号），自2017年6月1日起至2020年12月31日，减半征收地方水利建设基金，即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由按照增值税、消费税实际缴纳额的1%调整为0.5%。

（5）房产税按照自用房产按房产原值的70%做为纳税基准，税率为1.2%；出租房产按租金收入做为纳税基准，税率为

12%。

(6) 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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 | 199,118.90 | 99,112.28 |
| 银行存款 | 147,140,149.47 | 231,748,571.25 |
| 其他货币资金 | 639,000.00 | 639,000.00 |
| 合计 | 147,978,268.37 | 232,486,683.53 |

其他说明

其他货币资金系保函保证金；截止2018年06月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、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 | 15,000.00 | |
| 合计 | 15,000.00 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 140,708,627.28 | 100.00% | 11,508,090.82 | 8.18% | 129,200,536.46 |
| 合计 | 140,708,627.28 | 100.00% | 11,508,090.82 | 8.18% | 129,200,536.46 |

(接上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 119,536,492.77 | 100.00% | 9,557,460.66 | 6.85% | 109,979,032.11 |
| 合计 | 119,536,492.77 | 100.00% | 9,557,460.66 | 6.85% | 109,979,032.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 109,743,283.92 | 5,487,228.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 21,234,982.22 | 2,123,498.22 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 7,457,656.15 | 2,237,314.29 | 30.00% |
| 3 年以上 | 2,272,704.99 | 1,660,050.05 | 73.04% |
| 3 至 4 年 | 908,232.12 | 454,119.60 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 792,736.87 | 634,194.44 | 80.00% |
| 5 年以上 | 571,736.00 | 571,736.00 | 100.00% |
| 合计 | 140,708,627.28 | 11,508,090.82 | |

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,950,630.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 | 已计提坏账准备 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 期末余额前五名应收款汇总 | 38,387,541.00 | 27.15% | 2,117,877.05 |

4、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 | 5,465,761.86 | 100.00% | 2,180,223.29 | 100.00% |
| 合计 | 5,465,761.86 | -- | 2,180,223.29 | -- |

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 | 占预付账款总额的比例 |
|---------------|--------------|------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 4,312,144.12 | 78.89% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 17,242,600.87 | 100.00% | 1,063,859.82 | 6.86% | 16,178,741.05 |
| 合计 | 17,242,600.87 | 100.00% | 1,063,859.82 | 6.86% | 16,178,741.05 |

(接上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,373,573.88 | 100.00% | 847,792.39 | 6.85% | 11,525,781.49 |
| 合计 | 12,373,573.88 | 100.00% | 847,792.39 | 6.85% | 11,525,781.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 13,850,714.16 | 692,667.78 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,238,085.12 | 123,808.51 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 110,900.00 | 33,270.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 131,968.00 | 65,984.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 70,127.00 | 56,101.60 | 80.00% |
| 5 年以上 | 91,750.00 | 91,750.00 | 100.00% |
| 合计 | 15,493,544.28 | 1,063,581.89 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 220,213.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 中介服务费 | 1,749,056.59 | |
| 保证金 | 5,566,802.00 | 9,431,282.40 |
| 员工备用金 | 1,328,716.82 | 251,937.59 |
| 押金 | 6,728,987.60 | 1,750,357.60 |
| 其他 | 1,869,037.86 | 939,996.29 |
| 合计 | 17,242,600.87 | 12,373,573.88 |

(4) 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 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 客户一 | 押金 | 4,878,240.00 | 1 年以内 | 28.29% | 243,912.00 |
| 客户二 | 保证金 | 2,762,300.00 | 1 年以内 | 16.02% | 138,115.00 |

| | | | | | |
|-----|-------|---------------|-------|--------|------------|
| 客户三 | 中介服务费 | 849,056.60 | 1 年以内 | 4.92% | 42,452.83 |
| 客户四 | 押金 | 831,556.69 | 1 年以内 | 4.82% | 41,577.83 |
| 客户五 | 保证金 | 720,200.00 | 1 年以内 | 4.18% | 36,010.00 |
| 合计 | -- | 10,041,353.29 | -- | 58.24% | 502,067.66 |

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,837,902.51 | 139,845.38 | 17,698,057.13 | 11,101,883.24 | 139,848.17 | 10,962,035.07 |
| 委托加工物资 | 2,018,639.13 | | 2,018,639.13 | 2,575,552.98 | | 2,575,552.98 |
| 半成品 | 1,103,324.68 | 268,130.72 | 835,193.96 | 2,960,783.64 | 268,130.72 | 2,692,652.92 |
| 产成品 | 3,823,983.76 | 12,039.34 | 3,811,944.42 | 3,202,935.75 | 13,958.91 | 3,188,976.84 |
| 发出商品 | | | | 28,464.96 | | 28,464.96 |
| 项目成本 | 710,822.99 | | 710,822.99 | 458,294.24 | | 458,294.24 |
| 合计 | 25,494,673.07 | 420,015.44 | 25,074,657.63 | 20,327,914.81 | 421,937.80 | 19,905,977.01 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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 | 139,848.17 | | | 2.79 | | 139,845.38 |
| 半成品 | 268,130.72 | | | | | 268,130.72 |
| 产成品 | 13,958.91 | | | 1,919.57 | | 12,039.34 |
| 合计 | 421,937.80 | | | 1,922.36 | | 420,015.44 |

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 理财产品 | 80,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 3,253,661.37 | |
| 合计 | 83,253,661.37 | 100,000,000.00 |

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 国保联盟信息安全技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 18.18% | |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | -- | |

9、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 | 9,841,015.62 | | | 9,841,015.62 |

| | | | | |
|------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 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 | 9,841,015.62 | | | 9,841,015.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,536,593.95 | | | 4,536,593.95 |
| 2.本期增加金额 | 111,413.52 | | | 111,413.52 |
| (1) 计提或摊销 | 111,413.52 | | | 111,413.52 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,648,007.47 | | | 4,648,007.47 |
| 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 | 5,193,008.15 | | | 5,193,008.15 |
| 2.期初账面价值 | 5,304,421.67 | | | 5,304,421.67 |

(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 | 5,193,008.15 | |

其他说明

截至2018年6月30日止，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，房产原值9,841,015.62元、净值5,193,008.15元，建筑面积2,141.47平方米。本公司上述房产的用途于2014年由自用改为出租。

该房产为本公司通过与济南齐鲁软件园发展中心签署委托建设（联建）合同的方式取得。舜泰广场已取得整幢《房屋所有权证》，房屋所有权人均为济南齐鲁软件园发展中心，因涉及企业较多，目前仍未能完成分户产权证书办理。本公司暂未取得舜泰广场上述房产的产权证书不影响对上述房产的所有权，也不影响对上述房产的正常使用，对公司生产经营不存在不利影响。

购买房产的具体情况如下：

2006年1月13日，本公司（简称“委托人”）与济南齐鲁软件园发展中心（简称“受托人”）签订“怡科产业基地”建设项目（位于济南市高新区舜华路以东、软件学院以南、经十路以北）委托建设合同，合同约定由受托人全面负责项目具体实施，委托人向受托人支付建设费，建设费分为委托人拥有产权部分的A座8层B区建设费和拥有使用权的4个停车位建设费两部分。建设项目通过验收并给予备案后的十八个月内受托人为委托人办理完毕房屋产权证和土地使用证。2008年8月该房产竣工验收并移交，房屋款项2,697,771.00元，建筑面积1,138.30平方米。

2009年3月20日，本公司（简称“乙方”）与济南百思得工程咨询有限公司（简称“甲方”）签订房屋转让合同，合同约定甲方将坐落于“怡科产业基地”A座8层A区和6个停车位转让给乙方，转让金额4,044,122.90元。转让方式：甲方将与“济南齐鲁软件园发展中心”签订的“怡科产业基地”建设项目委托建设合同（简称“原合同”）项下的所有权利义务转让给乙方。2009年9月该房产竣工验收并移交，房屋款项共4,044,122.90元，建筑面积1,003.17平方米。

除上述房屋款项外，与上述房产相关的配套车位金额共计400,000.00元，上述房屋的装修款共计2,699,121.72元。与投资性房地产相关的成本共计9,841,015.62元。

10、固定资产

（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 | 35,167,838.72 | 7,586,655.21 | 10,641,584.51 | 6,378,807.94 | 59,774,886.38 |
| 2.本期增加金额 | 25,600.00 | 237,357.33 | 1,896,143.90 | 987,872.47 | 3,146,973.70 |
| （1）购置 | 25,600.00 | 237,357.33 | 1,896,143.90 | 987,872.47 | 3,146,973.70 |
| （2）在建工程转入 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 394,025.00 | 394,025.00 |
| （1）处置或报废 | | | | 394,025.00 | 394,025.00 |
| 4.期末余额 | 35,193,438.72 | 7,824,012.54 | 12,537,728.41 | 6,972,655.41 | 62,527,835.08 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额 | 6,168,195.53 | 3,994,526.12 | 6,747,330.09 | 2,739,676.28 | 19,649,728.02 |
| 2.本期增加金额 | 953,954.98 | 629,919.34 | 1,097,336.38 | 285,800.15 | 2,967,010.85 |
| (1) 计提 | 953,954.98 | 629,919.34 | 1,097,336.38 | 285,800.15 | 2,967,010.85 |
| 3.本期减少金额 | | | | 337,968.24 | 337,968.24 |
| (1) 处置或报废 | | | | 337,968.24 | 337,968.24 |
| 4.期末余额 | 7,122,150.51 | 4,624,445.46 | 7,844,666.47 | 2,687,508.19 | 22,278,770.63 |
| 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 | 28,071,288.21 | 3,199,567.08 | 4,693,061.94 | 4,285,147.22 | 40,249,064.45 |
| 2.期初账面价值 | 28,999,643.19 | 3,592,129.09 | 3,894,254.42 | 3,639,131.66 | 40,125,158.36 |

(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 |
|-----------------------|---------------|------------|
| 奥盛大厦 2#15 层、16 层 | 25,742,247.26 | |
| 奥盛大厦 2 号楼 25 层 2530 室 | 873,395.26 | |

其他说明

截至2018年6月30日止，本公司位于济南市高新区舜风路以北、颖秀路以东、新泺大街以南的奥盛大厦2#楼第15层（建筑面积2,039.45平方米）、2#楼第16层（建筑面积2,039.45平方米）以及地下停车位14个，尚未办妥产权证书，房产原值29,392,437.50元、净值25,742,247.26元。

截至2018年6月30日止，本公司子公司山东中孚安全技术有限公司位于济南市高新区舜风路以北、颖秀路以东、新泺大街以南的奥盛大厦2#楼第25层独立开发间2530室（总建筑面积113.78平方米），尚未办妥产权证书，房产原值997,281.70元、净值873,395.26元。

上述房产为本公司及子公司山东中孚安全技术有限公司通过与济南齐鲁软件园发展中心签署委托建设（联建）合同的方式取得。奥盛大厦已取得整幢《房屋所有权证》，房屋所有权人均为济南齐鲁软件园发展中心，因涉及企业较多，目前仍未能完成分户产权证书办理。暂未取得奥盛大厦上述房产的产权证书不影响对上述房产的所有权，也不影响本公司及子公司山东中孚安全技术有限公司对上述房产的正常使用，对生产经营不存在不利影响。

11、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 | | | | 4,251,628.98 | 4,251,628.98 |
| 2.本期增加金额 | | | | 248,694.29 | 248,694.29 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | | | | 4,500,323.27 | 4,500,323.27 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 1,727,086.97 | 1,727,086.97 |
| 2.本期增加金额 | | | | 409,853.00 | 409,853.00 |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 2,136,939.97 | 2,136,939.97 |
| 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 | | | | 2,363,383.30 | 2,363,383.30 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 4,251,628.98 | 4,251,628.98 |
| 2.期初账面价值 | | | | 2,524,542.01 | 2,524,542.01 |

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%。

12、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 |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,869,835.68 | 138,811.62 | 647,547.39 | | 3,361,099.91 |
| 合计 | 3,869,835.68 | 138,811.62 | 647,547.39 | | 3,361,099.91 |

其他说明

13、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 | 12,991,966.08 | 2,531,742.44 | 10,827,190.85 | 2,064,295.27 |
| 未支付职工薪酬 | 9,275,963.84 | 2,034,191.23 | 16,157,828.09 | 3,488,916.45 |
| 递延收益 | 12,050,000.00 | 1,822,500.00 | 16,480,000.00 | 2,487,000.00 |
| 股权激励 | 12,423,177.08 | 1,863,476.56 | 4,969,270.83 | 745,390.62 |
| 合计 | 46,741,107.00 | 8,251,910.23 | 48,434,289.77 | 8,785,602.34 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 8,251,910.23 | | 8,785,602.34 |

(3) 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 | 8,896,548.96 | 3,781,900.76 |
| 合计 | 8,896,548.96 | 3,781,900.76 |

(4) 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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | | |
|------------|--------------|--------------|----|
| 2018-12-31 | 3,186,081.96 | 3,179,919.75 | |
| 2019-12-31 | 31,311.19 | 31,311.19 | |
| 2020-12-31 | | | |
| 2021-12-31 | | | |
| 2022-12-31 | 570,669.82 | 570,669.82 | |
| 2023-6-30 | 5,108,485.99 | | |
| 合计 | 8,896,548.96 | 3,781,900.76 | -- |

14、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 | 31,566,872.26 | 55,888,319.72 |
| 应付加工款 | 2,423,829.02 | 5,764,563.66 |
| 其他 | 1,921,084.07 | 1,460,834.07 |
| 合计 | 35,911,785.35 | 63,113,717.45 |

(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 |
|---------------|------------|------------|
| 北京金成联科贸有限责任公司 | 348,301.90 | 未达到约定的付款条件 |
| 合计 | 348,301.90 | -- |

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,905,035.31 | 3,644,549.39 |
| 预收房租 | 49,066.67 | 51,372.68 |
| 合计 | 1,954,101.98 | 3,695,922.07 |

(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 |
|--------|------------|-----------|
| 山东省体育局 | 196,958.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 合计 | 196,958.00 | -- |

16、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 | 16,083,721.44 | 43,351,224.06 | 50,263,736.73 | 9,171,208.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 74,106.65 | 3,771,121.01 | 3,740,472.59 | 104,755.07 |
| 合计 | 16,157,828.09 | 47,122,345.07 | 54,004,209.32 | 9,275,963.84 |

(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 | 16,042,248.58 | 37,200,495.32 | 44,129,953.49 | 9,112,790.41 |
| 2、职工福利费 | | 2,341,613.39 | 2,341,613.39 | |
| 3、社会保险费 | 41,472.86 | 2,048,717.78 | 2,031,772.28 | 58,418.36 |
| 其中：医疗保险费 | 37,702.60 | 1,802,764.85 | 1,787,359.85 | 53,107.60 |
| 工伤保险费 | 754.07 | 65,271.61 | 64,963.52 | 1,062.16 |
| 生育保险费 | 3,016.19 | 180,319.32 | 179,086.91 | 4,248.60 |
| 大病医疗 | 0.00 | 362.00 | 362.00 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | | 1,561,256.35 | 1,561,256.35 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 199,141.22 | 199,141.22 | |
| 合计 | 16,083,721.44 | 43,351,224.06 | 50,263,736.73 | 9,171,208.77 |

(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 | 71,112.44 | 3,639,858.28 | 3,610,448.18 | 100,522.54 |
| 2、失业保险费 | 2,994.21 | 131,262.73 | 130,024.41 | 4,232.53 |
| 合计 | 74,106.65 | 3,771,121.01 | 3,740,472.59 | 104,755.07 |

17、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,197,328.77 | 8,594,571.74 |
| 企业所得税 | 1,153,085.55 | 3,835,581.95 |
| 个人所得税 | 1,109,768.60 | 262,332.62 |
| 城市维护建设税 | 152,564.39 | 660,927.30 |
| 教育费附加 | 65,384.73 | 283,254.56 |
| 地方教育费附加 | 43,589.82 | 188,836.36 |
| 应交水建基金 | 7,344.22 | 35,779.26 |
| 合计 | 4,729,066.08 | 13,861,283.79 |

18、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 | 1,060,000.00 | 1,550,000.00 |
| 员工报销款 | 89,573.14 | 635,830.15 |
| 中介机构服务费 | | 100,000.00 |
| 限制性股票回购义务 | 18,736,000.00 | 18,800,000.00 |
| 其他 | 240,726.85 | 1,512,927.37 |
| 合计 | 20,126,299.99 | 22,598,757.52 |

(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 |
|---------------|------------|-----------|
| 南京聚科杰信息科技有限公司 | 200,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 200,000.00 | -- |

19、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 | 16,480,000.00 | 2,000,000.00 | 6,430,000.00 | 12,050,000.00 | 详见“涉及政府补助 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| | | | | | 项目表" |
| 合计 | 16,480,000.00 | 2,000,000.00 | 6,430,000.00 | 12,050,000.00 | -- |

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 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------|--------------|-----------------|
| 2012 年度电子信息产业发展基金项目—终端安全防护工具研发 | 4,500,000.00 | | | | | | 4,500,000.00 | 与收益相关 |
| 济南市 2013 年科学技术发展计划第七批项目（自主创新产业化重大专项）—山东省集成电路产业联盟基于社保行业智能 IC 卡研发与应用的创新平台建设 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2014 年国家保密局保密科研项目—采用云计算技术的****研究与设备研制 | 730,000.00 | | | 730,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 国家信息安全专项及下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项—**信息系统安全保密风险评估软件产品产业化 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 济南高新区首批引进高层次创新创业人才 | 400,000.00 | | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年济南市 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 科技发展计划 第二批项目-自 主可控的信息 安全防护工具 研发及产业化 | | | | | | | | |
| 收高新开发区 财政局款-2015 年省级服务业 发展引导资金 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 山东省 2016 年 重点研发计划 (重大关键技 术及重点产业 关键技术) | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 山东半岛(济 南)国家自主创 新示范区建设 项目 | | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度浦口 区社会事业科 技发展计划项 目 | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 16,480,000.00 | 2,000,000.00 | | 6,430,000.00 | | | 12,050,000.00 | -- |

20、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 | 82,775,000.00 | | | 49,665,000.00 | | 49,665,000.00 | 132,440,000.00 |

其他说明：

股份变动情况详见第六节、股份变动情况。

21、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) | 226,200,219.80 | | 49,665,000.00 | 176,535,219.80 |
| 其他资本公积 | 24,956,323.58 | 7,453,906.25 | | 32,410,229.83 |
| 合计 | 251,156,543.38 | 7,453,906.25 | 49,665,000.00 | 208,945,449.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积情况详见第六节、股份变动情况。

22、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 | 18,800,000.00 | | | 18,800,000.00 |
| 合计 | 18,800,000.00 | | | 18,800,000.00 |

23、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 | 20,456,917.70 | | | 20,456,917.70 |
| 合计 | 20,456,917.70 | | | 20,456,917.70 |

24、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 | 75,191,287.49 | 54,293,395.27 |
| 调整后期初未分配利润 | 75,191,287.49 | 54,293,395.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,587,141.35 | 48,617,587.35 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,241,044.08 |
| 应付普通股股利 | 20,693,750.00 | 24,480,000.00 |
| 期末未分配利润 | 49,495,508.21 | 75,191,287.49 |

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。

25、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 | 107,168,788.93 | 33,882,317.35 | 90,437,451.45 | 26,922,409.37 |
| 其他业务 | 295,994.95 | 111,413.52 | 448,303.17 | 111,413.52 |
| 合计 | 107,464,783.88 | 33,993,730.87 | 90,885,754.62 | 27,033,822.89 |

26、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 | 571,277.30 | 558,130.02 |
| 教育费附加 | 408,055.21 | 398,664.32 |
| 房产税 | 191,438.43 | 185,613.05 |
| 土地使用税 | 2,311.80 | 2,337.50 |
| 印花税 | 125,524.90 | 108,789.20 |
| 水利建设基金 | 30,084.51 | 42,174.32 |
| 合计 | 1,328,692.15 | 1,295,708.41 |

27、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,920,211.48 | 9,569,519.34 |
| 差旅费 | 3,762,283.84 | 3,084,617.63 |
| 宣传推广费及会务费 | 1,796,469.37 | 1,459,430.87 |
| 技术服务费 | 4,081,846.40 | 1,766,511.89 |
| 运费 | 373,190.46 | 358,691.06 |
| 招待费 | 3,479,924.30 | 3,366,730.60 |
| 办公费 | 1,612,904.19 | 885,534.82 |
| 其他 | 93,507.42 | 62,552.28 |
| 合计 | 27,120,337.46 | 20,553,588.49 |

28、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,977,802.81 | 10,546,833.12 |
| 福利费 | 2,540,754.61 | 2,090,688.86 |
| 差旅费 | 1,174,711.62 | 924,993.85 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 汽车费用 | 805,164.28 | 611,851.90 |
| 物业管理及租赁费 | 2,425,620.52 | 1,976,347.64 |
| 电费 | 173,962.56 | 155,329.00 |
| 招待费 | 2,771,297.13 | 2,054,962.36 |
| 办公费 | 1,906,095.98 | 1,837,292.13 |
| 企业管理费 | 2,483,033.70 | 767,808.13 |
| 研发费用 | 25,001,115.79 | 18,065,176.89 |
| 折旧费与摊销 | 2,621,739.32 | 2,204,129.89 |
| 股份支付 | 7,453,906.25 | |
| 其他 | 188,238.97 | 79,926.69 |
| 合计 | 62,523,443.54 | 41,315,340.46 |

29、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-------------|
| 利息收入 | -910,780.90 | -354,849.87 |
| 利息支出 | | 132,880.57 |
| 其他 | 13,934.41 | 15,315.50 |
| 合计 | -896,846.49 | -206,653.80 |

30、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,166,697.59 | 2,360,468.14 |
| 二、存货跌价损失 | | 67,492.89 |
| 合计 | 2,166,697.59 | 2,427,961.03 |

31、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|---------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -297.99 |
| 闲置募集资金现金管理收益 | 1,752,525.05 | |
| 合计 | 1,752,525.05 | -297.99 |

32、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 |
|-----------|-----------|--------|
| 非流动资产处置利得 | -3,056.76 | 769.86 |

33、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 | 5,560,719.29 | 5,999,036.30 |
| 政府补助 | 7,905,568.51 | 4,004,000.00 |
| 合计 | 13,466,287.80 | 10,003,036.30 |

34、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 | 276,468.78 | 51,782.01 | 276,468.78 |
| 合计 | 276,468.78 | 51,782.01 | 276,468.78 |

35、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 | 4,806.20 | 5,500.00 | 4,806.20 |
| 其他 | 136,133.70 | 396,203.34 | 136,133.70 |
| 合计 | 140,939.90 | 401,703.34 | |

36、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 | 1,048,350.90 | 739,059.43 |
| 递延所得税费用 | 533,692.11 | 1,029,173.78 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,582,043.01 | 1,768,233.21 |
|----|--------------|--------------|

(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 | -3,419,986.27 |
| 所得税费用 | 1,582,043.01 |

37、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 | 910,780.90 | 354,849.87 |
| 客户保证金 | 2,200,339.40 | 2,656,450.37 |
| 个人借款 | 1,651,060.23 | 1,965,311.74 |
| 其他 | 171,191.88 | 218,369.38 |
| 政府补助 | 3,475,568.51 | 1,304,000.00 |
| 合计 | 8,408,940.92 | 6,498,981.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 | 4,841,685.80 | 2,430,776.88 |
| 差旅费 | 4,913,804.89 | 3,981,416.48 |
| 员工备用金 | 5,367,603.40 | 4,046,226.81 |
| 客户保证金 | 3,981,000.00 | 445,425.00 |
| 汽车费用 | 774,301.41 | 592,922.30 |
| 技术服务费 | 3,744,444.80 | 1,758,043.66 |
| 房租及物业管理费 | 4,210,273.77 | 2,090,271.85 |
| 宣传推广费 | 3,907,689.13 | 832,076.75 |
| 研发费用 | 4,407,422.38 | 3,326,761.23 |
| 运费 | 369,566.92 | 357,043.59 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 招待费 | 6,200,384.60 | 5,407,000.49 |
| 中介服务费 | 1,954,000.00 | |
| 其他 | 329,900.97 | 281,062.43 |
| 合计 | 45,002,078.07 | 25,549,027.47 |

(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 |
|-------|-----------|--------------|
| 中介服务费 | 0 | 5,849,383.00 |
| 股权激励 | 64,000.00 | |
| 合计 | 64000.00 | 5,849,383.00 |

38、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 | -5,002,029.28 | 6,347,838.47 |
| 加：资产减值准备 | 2,166,697.59 | 2,427,961.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,078,424.37 | 2,814,073.26 |
| 无形资产摊销 | 409,853.00 | 213,565.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 647,547.39 | 223,458.15 |
| 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） | 3,056.76 | 3,205.23 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | | 132,880.57 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -1,752,525.05 | 297.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 533,692.12 | 1,029,173.78 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -5,174,048.70 | -1,847,009.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -47,089,137.35 | -29,449,398.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -38,250,191.00 | -19,731,540.86 |
| 其他 | 7,453,906.25 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -82,974,753.90 | -37,835,494.66 |
| 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 | 147,339,268.37 | 271,986,252.31 |
| 减：现金的期初余额 | 231,847,683.53 | 106,828,318.68 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -84,508,415.16 | 165,157,933.63 |

(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 | 147,339,268.37 | 231,847,683.53 |
| 其中：库存现金 | 199,118.90 | 99,112.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 147,140,149.47 | 231,748,571.25 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 147,339,268.37 | 231,847,683.53 |

39、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 | 639,000.00 | 保函保证金 |
| 合计 | 639,000.00 | -- |

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|------------|--------------|----------------|-------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 南京孚芯科技有限公司 | 55% | 实际控制人均为魏东晓 | 2018年05月09日 | 2018年第二次临时股东大会审议通过 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

公司于2018年5月9日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于受让南京孚芯科技有限公司55%股权及后续安排暨关联交易的议案》，同意公司受让南京孚芯55%的股权。因南京孚芯尚未实缴注册资本，成立时间较短，尚未开展业务经营，亦无任何资产和负债，故本次股权转让作价为0元。

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 | 信息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 | 信息安全产品的研发和销售 | 100.00% | | 设立 |
| 山东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 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳中孚泰和信息技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 信息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 | | 55.00% | | 协议转让 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款 3838.75 万元，占本公司应收款项总额 27.15%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)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。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门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。

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金 | 147,978,268.37 | 147,978,268.37 | 147,978,268.37 | | | |
| 应收账款 | 129,200,536.46 | 140,708,627.28 | 109,743,283.92 | 21,234,982.22 | 9,158,625.14 | 571,736.00 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 16,178,741.05 | 17,242,600.87 | 15,599,770.75 | 1,238,085.12 | 312,995.00 | 91,750.00 |
| 其他流动资产 | 83,253,661.37 | 83,253,661.37 | 83,253,661.37 | | | |
| 金融资产小计 | 376,611,207.25 | 389,183,157.89 | 356,574,984.41 | 22,473,067.34 | 9,471,620.14 | 663,486.00 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 应付账款 | 35,911,785.35 | 35,911,785.35 | 35,911,785.35 | | | |
| 其他应付款 | 20,126,299.99 | 20,126,299.99 | 20,126,299.99 | | | |
| 金融负债小计 | 56,038,085.34 | 56,038,085.34 | 56,038,085.34 | | | |

续：

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金 | 232,486,683.53 | 232,486,683.53 | 232,486,683.53 | | | |
| 应收账款 | 109,979,032.11 | 119,536,492.77 | 100,378,206.33 | 11,138,718.16 | 7,684,887.49 | 334,680.79 |
| 其他应收款 | 11,525,781.49 | 12,373,573.88 | 8,774,511.76 | 1,855,573.52 | 1,665,038.60 | 78,450.00 |
| 其他流动资产 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | |
| 金融资产小计 | 453,991,497.13 | 464,396,750.18 | 441,639,401.62 | 12,994,291.68 | 9,349,926.09 | 413,130.79 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 应付账款 | 63,113,717.45 | 63,113,717.45 | 63,113,717.45 | | | |
| 其他应付款 | 22,598,757.52 | 22,598,757.52 | 22,598,757.52 | | | |
| 金融负债小计 | 85,712,474.97 | 85,712,474.97 | 85,712,474.97 | | | |

（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。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。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，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

- （1）报告期内本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- （2）截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无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）本报告期内本公司无利率互换安排。
- （2）截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无长期带息债务。

十一、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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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 |
|--------------------|---------------------|
| 陈志江 | 持股 5% 以上的股东 |
| 济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙） | 持股 5% 以上的股东 |
| 孙强 | 本公司股东、高级管理人员 |
| 李胜 | 本公司股东 |
| 万海山 | 本公司股东、核心技术人员 |
| 陈平 | 魏东晓之配偶 |
| 南京方寸微电子科技有限公司 | 本公司股东、董事、核心技术人员共同投资 |

4、关联交易情况

（1）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 |
|---------------|--------|-----------|-----------|
| 南京方寸微电子科技有限公司 | 投资性房地产 | 55,161.90 | 0.00 |

（2）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 董事、监事及高级管理人员 | 1,091,338.44 | 1,245,070.74 |
| 其他核心人员 | 489,977.00 | 418,495.00 |

5、关联方承诺

具体请见本报告“第五节、重要事项”中相关章节

十二、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 | 443,000.00 |
| 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 |

其他说明：

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，本公司实施激励计划，向激励对象定向发行公司 A 股普通股，授予的限制性股票数量 146.5 万股，其中首次授予 118.8 万股，预留 27.7 万股。限制性股票的授予日为 2017 年 8 月 31 日。在后续登记过程中，有 2 名激励对象因个人原因主动放弃其认购的限制性股票，共计 1.3 万股，所以最终授予激励对象 117.50 万股。根据公司 2017 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2018 年 6 月 20 日召开了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《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为 2018 年 6 月 20 日，授予价格 12.49 元/股，授予人数 43 人，共计授予 44.30 万股。目前尚在办理股份登记过程中。

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 | 根据公司限制性股票激励计划的规定，预留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：1、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； 2、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。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 1、根据公司限制性股票激励计划，若 2018 年授出预留限制性股票，则激励计划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。各年度业绩考核目标：（1）预留授予的限制性股票第一个解限售期业绩考核目标为：以 2016 年度营业收入为基数，2018 年度营业收入增长率不低于 50%；（2）预留授予的限制性股票第二个解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%。2、薪酬委员会对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照毅力对象的业绩完成率确定其解限售比例，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。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,423,177.08 |

| | |
|---------------------|--------------|
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 7,453,906.25 |
|---------------------|--------------|

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、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2018年6月30日，公司无应披露而未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 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。

十四、其他重要事项

1、其他

截止2018年6月30日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十五、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 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 64,854,146.48 | 100.00% | 6,289,330.61 | 9.70% | 58,564,815.87 |
| 合计 | 64,854,146.48 | 100.00% | 6,289,330.61 | 9.70% | 58,564,815.87 |

(接上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 65,375,367.54 | 100.00% | 5,609,256.04 | 8.58% | 59,766,111.50 |
| 合计 | 65,375,367.54 | 100.00% | 5,609,256.04 | 8.58% | 59,766,111.50 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 43,407,522.45 | 2,170,376.11 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 15,946,213.89 | 1,594,621.39 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,747,805.15 | 1,124,341.55 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,752,604.99 | 1,399,991.56 | 79.88% |
| 3 至 4 年 | 388,132.12 | 194,066.06 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 792,736.87 | 634,189.50 | 80.00% |
| 5 年以上 | 571,736.00 | 571,736.00 | 100.00% |
| 合计 | 64,854,146.48 | 6,289,330.61 | 9.70% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 680,074.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 28,229,320.00 | 6.14% | 1,734,568.00 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 44,400,209.06 | 100.00% | 453,144.83 | 1.02% | 43,947,064.23 |
| 合计 | 44,400,209.06 | 100.00% | 453,144.83 | 1.02% | 43,947,064.23 |

(接上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 23,352,233.78 | 100.00% | 393,830.73 | 1.69% | 22,958,403.05 |
| 合计 | 23,352,233.78 | 100.00% | 393,830.73 | 1.69% | 22,958,403.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位:元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 4,809,995.16 | 240,499.76 | 0.05% |
| 1至2年 | 592,145.72 | 59,214.57 | 0.10% |
| 2至3年 | 102,500.00 | 30,750.00 | 0.30% |
| 3至4年 | 62,461.00 | 31,230.50 | 0.50% |
| 4至5年 | | | 0.80% |
| 5年以上 | 91,450.00 | 91,450.00 | 100.00% |
| 合计 | 5,658,551.88 | 453,144.83 | |

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 59,314.10 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 中介服务费 | 1,749,056.59 | |
| 保证金 | 4,070,301.00 | 4,255,685.40 |
| 员工备用金 | 734,291.65 | 209,301.31 |
| 押金 | 183,045.72 | 99,755.72 |
| 其他 | 37,663,514.10 | 18,787,491.35 |
| 合计 | 44,400,209.06 | 23,352,233.78 |

(4) 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 |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 山东中孚安全技术有限公司 | 子公司 | 21,805,045.65 | 1 年以内 | 49.11% | |
| 南京中孚信息技术有限公司 | 子公司 | 7,614,281.92 | 1 年以内 | 17.15% | |
| 深圳中孚泰和信息技术有限公司 | 子公司 | 4,324,234.00 | 1 年以内 | 9.74% | |
| 北京中孚泰和科技发展股份有限公司 | 子公司 | 3,249,039.02 | 1 年以内 | 7.32% | |
| 客户五 | 保证金 | 2,762,300.00 | 1 年以内 | 6.22% | 138,115.00 |
| 合计 | -- | 39,754,900.59 | -- | 89.54% | 138,115.00 |

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 | 55,900,000.00 | | 55,900,000.00 | 55,900,000.00 | | 55,900,000.00 |
| 合计 | 55,900,000.00 | | 55,900,000.00 | 55,900,000.00 | | 55,900,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 北京中孚泰和科技发展股份有限公司 | 9,900,000.00 | | | 9,900,000.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 南京中孚信息技术有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 山东中孚安全技术有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 深圳中孚泰和信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 55,900,000.00 | | | 55,900,000.00 | | |

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 | 47,003,964.47 | 13,547,241.10 | 54,114,136.17 | 16,205,431.59 |
| 其他业务 | 295,994.95 | 111,413.52 | 448,303.17 | 111,413.52 |
| 合计 | 47,299,959.42 | 13,658,654.62 | 54,562,439.34 | 16,316,845.11 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -1,646.94 |
| 闲置募集资金现金管理收益 | 1,752,525.05 | |
| 合计 | 1,752,525.05 | -1,646.94 |

十六、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 | -3,056.76 | |
| 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） | 7,905,568.51 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,752,525.05 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 135,528.88 | |
| 减：所得税影响额 | 1,516,368.56 | |
| 合计 | 8,274,197.12 | -- |

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 | -1.23% | -0.04 | -0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.25% | -0.10 | -0.10 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年半年度报告。
- 二、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告。
- 三、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

二〇一八年八月二十七日