



中孚信息股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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张丽及会计机构负责人（会计主管人员）辛娜娜声明：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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境与社会责任 .....	36
第六节 重要事项 .....	37
第七节 股份变动及股东情况 .....	48
第八节 优先股相关情况 .....	54
第九节 债券相关情况 .....	55
第十节 财务报告 .....	56

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。

## 释义

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

国产平台	指	国产平台是指基于国产 CPU、国产操作系统等信创技术的软硬件应用环境。
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 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	刘宁
联系地址	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A1-5 号楼 25 层	
电话	0531-66590077	0531-66590077
传真	0531-66590077	0531-66590077
电子信箱	ir@zhongfu.net	ir@zhongfu.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，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 2020 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 2020 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 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	363,103,450.62	175,743,649.57	106.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,914,627.97	-13,807,863.85	113.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-12,326,693.57	-18,941,750.49	34.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-91,352,333.39	-83,279,324.76	-9.69%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.07	114.29%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.07	114.29%
加权平均净资产收益率	0.08%	-2.43%	上升 2.51 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）	1,845,190,314.04	1,927,143,704.88	-4.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,527,355,092.58	1,537,041,810.74	-0.63%

### 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）	63,596.50	
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）	8,310,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,665,784.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-288,896.99	
减：所得税影响额	2,509,562.91	
合计	14,241,321.54	--

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 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主要业务、主要产品或服务

公司以“保障国家网络安全，创造员工幸福家园”为使命，秉承“至诚于中，业成于孚”的企业核心价值观，基于国家网络安全战略，针对整体网络空间安全面临从“合规”走向“对抗”的新挑战，以数据为核心，以业务为导向，持续构建基础安全、数据采集、数据分析、数据防护、数据可视化等核心技术能力。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要产品线及服务包括：主机与网络安全、数据安全、安全监管平台、检查检测、密码应用五条产品线及信息安全服务。总体业务框架如图所示：



## 1、主机与网络安全产品

公司主机与网络安全产品线适配主流国产CPU、国产操作系统、国产数据库及国产中间件，围绕主机审计、终端安全登录、打印光刻、网络控制与传输等方面打造了完整的产品体系。

公司主机与网络安全主要产品简介：

主要产品名称	产品简介
“三合一”及其配套产品	具有阻断内网计算机违规外联、防止移动存储介质交叉使用、外部信息单向导入内网计算机这三方面的功能，能够切实解决和防范内网计算机违规连接互联网和移动存储介质在内网计算机与外网计算机之间交叉使用引起的安全保密问题。
主机监控与审计系统	能够实时监控多种计算机操作行为，发现异常违规行为并产生报警，全面知悉和有效控制单位内部用户对主机资源和网络资源的使用，防止内部违规行为的发生。
终端安全登录系统	采用登录KEY和口令（PIN码）双因子结合的身份认证技术，实现对登录用户身份授权与鉴别管理，从而有效防止用户非授权登录，保证终端系统及数据安全。
打印刻录安全监控与审计系统	实现用户与实体打印、刻录设备的隔离，并通过人员权限管理、设备授权管理对用户行为进行实时监控，进而完成文档输出全过程的监控和管理，并且形成了完备的审计日志，方便对文件输出情况进行统计和追溯，有效解决了文件输出过程中的审核和监管难题。
服务器审计	针对服务器系统的行为审计产品，可以实时监控多种服务器操作行为，实时发现异常违规行为并产生报警，为用户服务器安全提供保障。
内网运维管理系统	以平台化思路进行软件架构，对内部往来的通用软硬件设备状态进行实时监控，在发生故障或指标异常时进行告警。系统采用智能化思想，运用大数据技术，进一步提高IT运维效率，并与其他运维产品无缝结合，构建统一运维、统一监管、统一防护的有机体。
网络安全隔离与信息单向导入系统	设备关键硬件采用国产自主可控的元器件，系统利用光的单向传输特性构建了一条安全、单向的传输通道，实现了外网到内网的数据传输，保证敏感数据不泄露。
网络接入控制系统	以终端计算机和网络设备作为管理对象，对目标网络内终端进行合规审查、安全检查等，对不合规用户或者特定部门进行安全隔离保护。可保证合规用户的网络畅通，同时杜绝非法用户接入可能带来的安全隐患。
网络安全审计系统	通过分析网络中的通信流量，审计网络安全事件，生成安全统计报表，对重要安全事件或行为进行风险分析、追查取证，并为网络安全大数据分析系统提供有效的数据支撑。
零信任TNA安全网关	不依赖CPU、操作系统和第三方代码库的纯硬件高保障安全网关（Guarantee Advanced Trusted Network Access，TNA），基于零信任理念，以身份为基石，采用最小授权、持续信任评估、动态访问控制等机制，保障企业在互联网上的安全接入和业务访问安全。

## 2、数据安全产品

报告期内，公司着力构建数据安全产品线。公司数据安全产品以重要数据和敏感数据的防泄漏、防窃取、可追溯为目标，采用数据加密、数据保护、数据管控等技术，结合业务应用场景，实现对数据资产的可知、可控、可管，并且广泛兼容适配主流国产CPU、国产操作系统、国产数据库及国产中间件。

公司数据安全产品简介：

主要产品及整体解决方案	产品简介
电子文件密级标志管理系统	支持办公、PDF、音频、视频等各类进程和各种格式，满足多种工作场景需求。系统围绕电子文件的产生、存储、处理、交换、销毁等全生命周期过程，实现电子文件密级标志警示、强制访问控制和监管审计等安全目标。

电子文档安全管理系统	通过与密级标志技术结合及统一策略，对电子文档的操作行为进行安全管理、访问控制和安全审计，达到事前可定义、事中可控制、事后可审计的安全目标，从而实现电子文档数据资产的细粒度、全方位的安全保护。
智能辅助定密管理系统	利用机器学习和语义分析等技术，可依据行业规定，对文件内容中包含的密点进行快速查找匹配，提高定密工作效率，满足定密的规范化、标准化和精准化需求。
文档发文信息隐写溯源系统	采用先进图形几何变换技术，可在流式、版式文档中嵌入肉眼难以识别的信息，但通过识别软件可以恢复取证，从而定位文档的分发途径，以实现信息泄露后可追可溯的安全管理目标。
数据泄露防护（DLP）系统	采用相似度计算、结构化指纹、布隆过滤器（Bloom Filter）等技术，可以快速高效对文件内容进行精确和模糊匹配。系统以防止用户数据资产违规或非授权输出为目标，以数据全生命周期管理为理念，以泄露风险为驱动，依据数据特点，灵活采用内容智能识别、敏感数据发现、拦截及审批等不同技术方法，通过事前预警、事中保护、事后追溯的管理手段，防止存储、网络、终端、移动计算、云计算等各种具体应用场景下的数据泄露和扩散。
数据安全行业监管方案	面向行业客户，从通用领域入手，向数据安全深入，实现对敏感数据的防护、检查、监控、溯源等，实现对敏感数据的快速发现、处置。

### 3、安全监管平台

公司安全监管平台深度融合大数据、人工智能和数据可视化技术，有效整合内网、外网和互联网的各类数据，以提升党政机关和央企集团用户网络安全态势感知、监测预警和应急处置能力为目的，通过对重要数据和敏感数据的深度挖掘、关联分析和追踪溯源，实现对客户网络安全风险的“全网络感知、全区域同控、全时段同管”能力，支撑重要用户网络防护和监管由基本防控向攻守兼备转型升级。

公司安全监管平台简介：

平台名称	产品简介
互联网接入口监测平台	由互联网接入口检测器、互联网接入口监测平台等部分组成，用于检测、分析、处置网络攻击窃密及传输敏感信息行为。
互联网站保密监控系统	系统基于前沿搜索引擎、自然语言处理、智能分析等技术进行设计开发，帮助各级保密行政管理部门对辖区门户网站进行有效的保密检查与监控，及时发现泄密隐患，控制敏感信息在互联网门户网站的传播。
互联网失泄密智能分析平台	运用大数据分析、人工智能和数据可视化等技术，有效整合各类监管系统的数据，实现对安全态势的全面监管、融合展示、动态管理、资源共享、协同联动、快速响应，全面提升网络监管能力。
内网安全监管平台	为内网用户提供了资产在线动态监管、基于分保的动态持续合规监管、违规行为及未知风险发现三种核心能力，构建安全运行监管能力、违规行为发现能力、攻击行为发现能力和全网应急处置等核心能力，打造可视化的安全监管态势感知。

### 4、检查检测产品

检查检测产品围绕主机安全、数据库安全、邮件安全、电磁空间安全，通过构建网络化部署、自动化检查、实时化检测、便捷化整改、智能化于一体的检查检测系统，实现实时发现违规行为，快速整改违规事项，有效提高数据防护能力。

公司检查检测主要产品简介：

主要产品	产品简介
计算机终端保密检查系统	包括单机版和网络版，通过主机检查、终端自查、违规判定等，及时发现违规行为、失泄密漏洞和安全隐患，做到有效防止失泄密事件发生，保障国家秘密的安全。计算机终端保密检

	查系统网络版有利于实现检查工作的网络化、便捷化、规范化，极大提高了保密检查的效率和保密管理工作水平。
数据库内容保密检查系统	系统主要针对各类型数据库弱口令、数据库安全策略配置、数据库敏感内容进行详细检查，及时发现违规存储行为和安全隐患，确保重要数据和敏感数据安全，支持对云存储、云数据库及主流国产数据库的检查。
敏感信息实时监管	将定期、不定期保密检查转变为实时监控，及时发现泄密隐患并堵住泄密漏洞。系统对所监控终端中所有文档的操作行为进行监控，留存操作日志供事后溯源查证，同时根据策略自动分析文档的敏感程度，发现异常后可屏蔽计算机网络功能，并向管理部门报警，防止泄密行为发生。
重要场所电磁环境长时监测系统	该系统能够解决重要场所中违规信号和异常无线发射信号的检测难题，通过实时采集场所内存在的无线信号，实现异常电磁信号的告警，同时结合信号分析功能和后端信号特征库自动匹配功能，可实现对异常发射信号频点、带宽、调制方式及内容的识别和还原，为重要单位的电磁空间安全提供保障。
网络测评工作整体解决方案	依据分级保护测评标准，面向全国测评机构，辅助进行网络保护测评、风险评估、应用系统评估，实现测评全流程信息化管理，并针对现场检测环节提供专用现场检测系统及测评工具集，有效提升测评工作效率与能力。

#### 5、密码应用产品

公司以国产密码算法和行业标准为基础，开发了从客户端、服务端到系统类一系列密码产品。

密码应用产品主要产品简介如下：

主要产品	产品简介
智能密码钥匙	基于自主知识产权的操作系统开发的多功能终端密码产品，可以实现数字证书的生产存储、数字签名认证。
双界面智能IC卡	主要应用于电子营业执照载体，采用国产智能IC卡专用芯片，内嵌自主COS系统，实现输入输出管理、加密运算管理、命令解析管理和文件管理功能，同时具备密钥存储和密码运算能力，支持国密算法。
电子营业执照应用整体解决方案	以双界面智能IC卡为载体，在PKI密码技术的基础上，应用国产密码算法，满足电子营业执照技术规范要求，整体解决方案包括电子营业执照卡片、企业端读写卡具、受理端读写卡机。

#### (二) 公司经营模式

报告期内，公司继续围绕客户的安全需求，以技术为核心、市场为导向，专注于产品软硬件设计开发，通过提供高附加值的产品和服务获取利润。对部分低技术含量的生产过程公司采取外包的方式，通过营销服务网络为客户提供高质量服务。对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安全需求，同时通过销售环节不断反馈市场的需求动态，指导公司产品研发部门进一步针对市场需求对技术进行改造和积累。

公司研发模式、采购模式、生产模式和销售模式如下：

##### 1、研发模式

公司以国内外前沿技术为导向，结合客户对网络安全的需求，通过产品和服务的高技术附加值获取利润。公司自主产品的研发过程分为需求分析、设计、开发、测试、发布等五个阶段，通过前期的需求分析及总体框架设计，确保设计的产品符合市场实际需求并具有广阔应用前景、较强的技术竞争力；通过产品的开发与测试，确保产品质量以及功能满足市场需求。

##### 2、采购模式

对于生产所需原材料公司采取集中采购模式，由公司采购部门统一负责各类产品所需原材料的采购。公司采购的原材料主要为各类芯片、服务器、外壳、线缆等。公司所采购的原材料生产厂商众多，市场竞争充分。公司运营管理中心和供应链管理根据市场预测及订单情况共同确定生产计划，根据生产计划提出物料需求，由采购部门具体执行采购。通过市场调查、试用分析等方式，公司将合适的原材料供应商列入供应商清单，对已在供应商清单中的企业会进行跟踪评价，剔除不符

合要求的供应商。

### 3、生产模式

公司生产采取外协加工与自主生产相结合的模式。根据所处行业的特点，公司将主要精力集中于研发、销售等高附加值环节，将生产加工等低附加值环节进行外包，主要硬件产品生产以外协加工方式为主。为公司提供外协加工服务的厂商市场竞争充分，公司能够在有效控制成本和质量的前提下满足自身对外协加工的需求。

### 4、销售模式

公司的主要产品及服务为网络安全产品、密码应用产品、信息安全服务。产品销售采用直销与经销相结合的方式。对于重点客户，公司一般采取直销方式，以满足其在技术、服务、销售及业务人员素质等方面的更高要求，建立和维护长期稳定的合作关系；对于其他客户，公司一般采取买断式经销方式，一方面解决了公司直销方式市场及客户覆盖面不足的问题，另一方面便于公司更及时地获取区域市场信息，为市场的深度挖掘提供信息与服务支持。

## （三）主营业务发展情况

### 1、主营业务收入

报告期内实现主营业务收入361,521,124.44元，同比增长105.89%；归属于上市公司股东的净利润1,914,627.97元，同比增长113.87%。公司主营业务收入与归属于上市公司股东的净利润继续保持大幅增长。

#### 主营业务收入列示：

单位：元

一级分类	二级分类	2021年1-6月 主营业务收入		2020年1-6月 主营业务收入		同比变动	
		收入	毛利率	收入	毛利率	收入变动	毛利率变动
网络安全产品	主机与网络安全产品	168,135,466.43	82.48%	73,677,199.80	73.62%	128.21%	8.86%
	数据安全产品	28,339,138.48	59.19%	82,212.39	98.64%	34370.64%	-39.45%
	安全监管平台	27,554,961.97	80.71%	7,855,309.79	83.36%	250.78%	-2.65%
	检查检测产品	40,367,064.81	97.07%	20,228,770.30	97.58%	99.55%	-0.51%
	小计	264,396,631.69	82.03%	101,843,492.28	79.15%	159.61%	2.88%
密码应用产品	密码应用产品	2,718,376.67	55.99%	6,118,464.00	42.61%	-55.57%	13.38%
信息安全服务	信息安全服务	68,454,050.89	35.77%	55,723,979.41	49.72%	22.84%	-13.95%
其他产品和服务	其他产品和服务	25,952,065.19	50.68%	11,901,713.88	66.04%	118.05%	-15.36%
合计		361,521,124.44	70.82%	175,587,649.57	67.65%	105.89%	3.17%

主营业务收入增长原因：报告期内，公司坚持既定发展战略，紧抓行业发展机遇，持续加大研发投入，公司网络安全产品线进一步拓展和完善，在主机与网络安全产品、检查检测产品快速增长的基础上，数据安全产品高速增长，进一步驱动了公司业绩成长。

### 2、市场拓展情况

单位：元

客户所在行业分类	2021年1-6月	2020年1-6月	同比变动情况
----------	-----------	-----------	--------

	收入	收入占比	收入	收入占比	收入变动	收入占比变动
政府及事业单位	227,711,115.72	62.99%	107,838,490.03	61.41%	111.16%	1.58%
信息技术行业	64,044,750.25	17.72%	32,582,321.29	18.56%	96.56%	-0.84%
特殊行业	17,724,669.96	4.90%	6,689,944.03	3.81%	164.94%	1.09%
央企集团	31,671,917.01	8.76%	12,131,349.30	6.91%	161.07%	1.85%
金融	6,303,744.06	1.74%	9,088,760.18	5.18%	-30.64%	-3.44%
其他	14,064,927.44	3.89%	7,256,784.74	4.13%	93.82%	-0.24%
主营业务合计	361,521,124.44	100.00%	175,587,649.57	100.00%	105.89%	-

注：信息技术行业客户主要为整机厂商。特殊行业客户主要为公安、国防等行业客户。央企集团客户中不包括金融企业。

报告期内，公司在巩固政府及事业单位客户的同时，继续加强行业客户的拓展。报告期内，特殊行业、央企集团、金融等行业实现主营业务收入合计 55,700,331.03 元，同比增长 99.57%。

#### （四）加快组织建设

报告期内，公司进一步加快组织建设发展，抓实组织变革，打造集团化经营的组织模式，提升企业管理水平，完善风险管理机制，构建“以服务客户”为核心的质量管理体系，切实提升公司治理能力。

#### （五）业绩驱动因素分析

##### 1、外部因素驱动

（1）国家法律法规和政策的逐步落地是行业快速发展的重要推动力。2017 年《中华人民共和国网络安全法》正式实施，实现了网络安全有法可依，网络安全市场空间、产业投入与建设步入稳定发展期。《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》发布并于 2019 年 12 月 1 日起正式实施，扩大了对云计算、大数据、人工智能等新技术的管控，标志着等级保护标准正式进入 2.0 时代，为行业发展提供了新的动力。在国家“十四五”规划纲要中，“网络安全”、“数据安全”、“数据要素”成为高频词，网络安全成为国家战略的重要发展方向。2021 年 6 月，《中华人民共和国数据安全法》（以下简称“数据安全法”）正式发布，开启全面构筑中国网络安全及数据安全领域的法律框架，网络安全重要地位得到持续加强。2021 年 7 月 12 日，工业和信息化部发布《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023 年）（征求意见稿）》，提出了推动网络安全产业高质量发展的目标，将助力网络安全行业快速发展。

（2）信创产业快速发展为基于国产平台的网络安全产品带来了巨大需求。“棱镜门”、“中兴事件”、“华为事件”等一系列事件暴露了我国 IT 基础设施的薄弱以及关键技术受制于人的现实。党和政府高度重视，出台了一系列政策支持信创产业的发展。根据《中国信创产业发展白皮书（2020）》，2020 年到 2022 年信创产业迎来黄金发展期，到 2023 年中国信创产业市场规模将突破 3,650 亿元，市场容量将突破万亿。随着产业生态的持续完善，产品、技术的快速迭代和升级，信创市场已开始从党政走向金融、电力等关键领域的行业应用，场景化应用进一步增强，产品线更加丰富，市场空间将进一步扩大。

（3）数据成为重要的生产要素，数据安全将成为网络安全的核心焦点。随着数字时代的来临，数字化产业和数字化社会使虚拟空间和实体空间的链接不断加深，安全风险由虚拟空间逐步扩展到现实空间，数据安全能力将成为关系社会安定、经济平稳运行的关键基础性能力。如何保障国家秘密、工作秘密、商业秘密以及用户隐私的数据安全，成为数字经济建设过程中的核心问题。未来，数据安全将是各行各业的关注重点，将成为网络安全产业的快速增长点。

##### 2、公司自身的竞争优势驱动

（1）技术研发驱动。公司一直致力于构建围绕重要数据和敏感数据的防护、检查检测以及监管的核心技术能力，在主机防护、数据安全、内容检测、智能监管等方面形成了核心竞争力，推出了一系列产品及整体解决方案，为打造“自主、可控”生态持续贡献力量。公司紧跟国家及行业技术发展方向，积极参与国家重大工程建设及重点科研课题，技术创新力不断提升。

（2）辐射全国的市场及渠道支撑体系优势驱动。公司建有覆盖全国的营销和技术服务网络，并建立了快速的客户响应

机制，能为客户提供优质的网络安全服务。同时，公司积极发挥市场的牵引作用，打造大协同模式，积极推动公司内部管理模式的变革，不断推进公司高质量发展。

(3) 产学研战略合作优势驱动。公司先后与中科院信息工程研究所、杭州电子科技大学、工信部网安中心等单位达成战略合作，成立联合实验室、企业博士后科研工作站，全力打造产学研生态合作体系，形成资源、技术的优势互补和深度融合，提升公司的技术能力和品牌影响力。

## (六) 行业发展阶段和公司的行业地位

### 1、行业发展阶段

我国网络安全行业正在进入发展的快车道，潜在空间较大。根据工信部在 2020 年中国网络安全产业高峰论坛上的表示，我国网络安全从业企业超过 3,000 家，覆盖了网络安全设备、安全服务、安全软件等产业链各环节，2020 年我国网络安全产业规模将超过 1,700 亿元人民币，较 2015 年翻一番，增速超过国际平均水平。虽然我国网络安全市场快速发展，但是与国际市场相比，我国网络安全支出占 IT 支出比例仍较低。根据 Gartner 的统计，我国 2019 年 IT 支出约 2.9 万亿规模，但是信息安全市场规模约 500 亿元，占比仅为 1.70%，与全球 2018 年信息安全支出占 IT 总支出的比例 3.05%，仍有不少差距。2021 年 3 月 12 日，根据研究机构 IDC(国际数据公司)发布的《IDC 全球网络安全支出指南,2021V1》，我国网络安全产业 2020-2024 年预测期内的复合年均增长率为 16.80%，增速领跑全球网络安全市场。2021 年 7 月 12 日，工业和信息化部发布的《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023 年）（征求意见稿）》提出，到 2023 年，网络安全产业规模超过 2500 亿元。

公司将积极抓住网络安全行业快速发展的历史机遇，以数据安全为主线，以客户为中心，继续加大研发投入，持续构建核心技术能力。

### 2、行业地位

公司经过近二十年来的发展，始终坚持自主创新，研发了主要面向党政机关、中央企业、特殊行业的安全产品，部分产品在行业内处于领先地位。公司是国内最早从事安全保密产品研发、生产和销售的主流厂商之一。公司在国内率先推出具有深度数据恢复技术的安全保密检查工具，并在全国进行推广配备；公司凭借自主研发的“三合一”列入首批国家保密技术防护专用系统产品检测合格单位目录。报告期内，公司重点围绕数据安全、保密检查、防护监管等领域，继续夯实在安全保密领域的领军企业地位。

根据行业咨询机构“安全牛”于 2020 年 11 月发布的《2020 中国网络安全企业 100 强报告》，公司凭借多年的技术积累和沉淀，以及在网络安全领域的领先优势，成功入选“2020 中国网络安全企业 100 强”，位于细分领域“新兴安全”和“数据安全”前列。根据“安全牛”于 2021 年 3 月发布的第八版中国网络安全行业全景图，公司再次凭借优秀的业务数据和日益提升的市场份额，分别进入网络与通讯安全、身份与访问安全、数据安全、安全管理与运营服务等四大类一级安全领域榜单，涉及 9 个细分领域。

2021 年 6 月，中国网络安全产业联盟（CCIA）发布了《2021 年中国网络安全市场竞争力报告》，凭借在网络安全领域领先的技术实力以及突出的市场表现，中孚信息进入“2021 年中国网安产业竞争力 50 强”榜单第 13 位。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 15 号——上市公司从事网络安全相关业务》的披露要求

公司所处行业适用的监管规定和行业政策

#### 1、截至报告期末主要监管规定和行业政策

发布时间	发文单位	政策名称	主要内容
2005年	国家保密局	《涉及国家秘密的计算机信息系统分级保护管理办法》	要求将涉密信息系统分级进行保护，并明确了专业安全公司在分级保护建设中的地位和作用。
2012年	全国人大常委会	《全国人民代表大会常务委员会关于加强网络信息保护的決定》	网络服务提供者应当加强对其用户发布的信息的管理，发现法律、法规禁止发布或者传输信息的，应当立即停止传输该信息，采取消除等处置措施，保存有关记录，并向有关主管



			部门报告。
2014年	国务院	《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例》	机关、单位根据涉密信息系统存储、处理信息的最高密级确定系统的密级，按照分级保护要求采取相应的安全保密防护措施。
2015年	全国人大常委会	《中华人民共和国国家安全法》	以法律的形式确立了国家安全领导体制和总体国家安全观的指导地位，明确了维护国家安全的各项任务，建立了维护国家安全的各项制度，对当前和今后一个时期维护国家安全的主要任务和措施保障做出了综合性、全局性、基础性安全。
2016年	国家互联网信息办公室	《国家网络空间安全战略》	该战略贯彻落实网络强国战略思想，阐明了中国关于网络空间发展和安全的重大立场和主张，明确了战略方针和主要任务，切实维护国家在网络空间的主权、安全、发展利益，是指导国家网络安全工作的纲领性文件，明确了保护关键信息基础设施、夯实网络安全基础、提升网络空间防护能力等9个方面的战略任务。
2016年	全国人大常委会	《中华人民共和国网络安全法》	第一部全面规范网络空间安全管理方面问题的基础性法律，提出制定网络安全战略，明确网络空间治理目标。
2017年	国家互联网信息办公室	《关键基础设施网络安全保护条例》（征求意见稿）	揭开了中国关键信息基础实施安全保护立法进程新篇章，要求建立关键信息基础实施网络安全检测预警体系，对关键信息基础实施保护相关的一系列制度要素作了更具体的规定。
2017年	中央网信办	《网络产品和服务安全审查办法（试行）》	明确关系国家安全的网络和信息产品采购的重要网络产品和服务，应当经过网络安全审查，重点审查其安全性、可控性。
2018年	公安部	《网络安全等级保护条例》（征求意见稿）	对网络安全等级保护的各项工作、工作流程、涉密网络、密码管理等方面做出了细致的规定，明确国家实行网络安全等级保护制度，对网络实施等级保护、分等级监管。
2019年	全国人大常委会	《中华人民共和国密码法》	密码法明确鼓励和促进密码产业发展，颁布和实施极大提升密码工作的科学化、规范化、法治化水平，有力促进密码技术进步、产业发展和规范应用。
2019年	全国信息安全标准化技术委员会	信息系统密码应用基本要求	分别从物理和环境安全、网络和通信安全、设备和计算安全、应用和数据安全四个层面规定了密码技术的应用要求。
2019年	国家市场监督管理总局，中国国家标准化管理委员会	《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》	注重全方位主动防御、动态防御、整体防控和精准防护，除了基本要求外，还增加了对云计算、移动互联网、物联网、工业控制和大数据等对象全覆盖。等保2.0标准的发布，对加强中国网络安全保障工作，提升网络安全保护能力具有重要意义。
2019年	全国信息安全标准化技术委员会	《信息安全技术关键信息基础设施网络安全保护基本要求》	关键基础设施网络安全保护关系国计民生、公共利益甚至国家安全，是等级保护制度的重点保护部分，是提升网络安全防护体系的重要举措。
2019年	全国信息安全标准化技术委员会	《网络关键设备和网络安全专用产品相关国家标准要求》（征求意见稿）	国家网信部门会同国务院有关部门制定、公布网络关键设备和网络安全专用产品目录，并推动安全认证和安全检测结果互认，该标准要求旨在为15类网络关键设备和网络安全专用

			产品的安全认证检测提高标准支撑。
2019年	国家市场监督管理总局, 中国国家标准化管理委员会	《信息安全技术大数据安全管理指南》	提出了大数据安全管理基本原则, 规定了大数据安全需求、数据分类分级、大数据活动的安全要求、评估大数据安全风险, 适用于各类组织进行数据安全安全管理。
2019年	国务院办公厅	《国家政务信息化项目建设管理办法》	政务信息化项目在报批阶段需要对产品的安全可靠情况进行说明。
2020年	国家互联网信息办公室、 发改委、工信部、公安部、 国家安全部、财政部、商 务部、中国人民银行、国 家市场监督管理总局、国 家广播电视、国家保密 局、国家密码管理局	《网络安全审查办法》	为确保关键信息基础设施供应链安全, 维护国家安全, 明确了关键信息基础设施运营者采购网络产品和服务, 影响或可能影响国家安全的, 应当按照《办法》进行网络安全审查。
2020年	国家保密局	《涉密信息系统集成资质 管理办法》	对涉密信息系统集成资质的申请、受理、审查等做了规定, 规范和加强了保密资质管理工作。
2021年	全国人大常委会	《中华人民共和国数据安全 法》	确立了数据分级分类管理以及风险评估、检测预警和应急处置等数据安全各项基本制度; 明确了开展数据活动的组织、个人的数据安全保护义务, 落实数据安全保护责任; 坚持安全与发展并重, 锁定支持促进数据安全与发展的措施; 建立保障政务数据安全和推动政务数据开放的制度措施。数据安全法于2021年9月1日起施行。
2021年	工业和信息化部	《工业互联网数据安全保 护要求》	规定了工业互联网数据安全保护的范畴及数据类型、工业互联网数据重要性分级与安全保护等级划分方法, 同时规定了低/中/高重要性数据在数据产生、传输、存储、适用、迁移及销毁阶段的具体安全保护要求。
2021年	-	《中华人民共和国国民经 济和社会发展第十四个五 年规划和2035年远景目标 纲要》	提出保障国家数据安全, 加强个人信息保护, 全面加强网络安全保障体系和能力建设, 维护水利、电力、供水、油气、交通、通信、网络、金融等重要基础设施安全。
2021年	工业和信息化部、国家互 联网信息办公室、公安部	《网络产品安全漏洞管理 规定》	《规定》的出台将推动网络产品安全漏洞管理工作的制度化、规范化、法治化, 提高相关主体漏洞管理水平, 引导建设规范有序、充满活力的漏洞收集和发布渠道, 防范网络安全重大风险, 保障国家网络安全。
2021年	工业和信息化部	《网络安全产业高质量发 展三年行动计划 (2021-2023年)》(征求 意见稿)	《行动计划》提出了产业供给强化行动、安全需求牵引行动、产融合作深化行动、人才队伍建设行动、产业生态优化行动等。
2021年	国务院	《关键信息基础设施安全 保护条例》	关键信息基础设施是经济社会运行的神经中枢, 是网络安全的重中之重。《条例》落实了《网络安全法》对关键信息基础设施的保护规定, 确定了关键信息基础设施定义和认定规

			则，明确负责关键信息基础设施安全保护工作的部门，强化和落实了关键信息基础设施运营者的义务和责任。确定了关键信息基础设施国家重点保护的原则，将为我国深入开展关键信息基础设施安全保护工作提供有力法治保障。
--	--	--	--

## 2、对公司业务活动的影响与意义

网络空间已经成为与陆地、海洋、天空、太空同等重要的人类活动新领域，网络安全已上升至国家战略层面。通过国家顶层的战略、政策可有效引导、推动网络安全行业有序快速发展。目前，我国网络安全产业下游客户主要为政府和大型企业集团，客户的特殊性决定了国家相关法律法规对网络安全的监管要求仍是网络安全市场需求增长的重要驱动力。因此，密切追踪、深入研究国家政策、有关法律、法规和标准，有利于公司较为明晰地确定市场需求方向，并结合研发、产品情况，制定公司发展规划和经营计划，从而确保公司战略方向的正确性，有效控制经营风险，保持公司快速发展。

### 网络安全行业的整体发展情况

#### 1、行业整体市场规模

根据研究机构 IDC（国际数据公司）发布的《IDC 全球网络安全支出指南，2021V1》，我国网络安全产业 2020-2024 年预测期内的复合年均增长率为 16.80%，增速领跑全球网络安全市场。2021 年 7 月 12 日，工业和信息化部发布的《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023 年）（征求意见稿）》提出，到 2023 年，网络安全产业规模超过 2500 亿元。公司自 2019 年-2020 年持续保持较快发展，营业收入平均增长率超 60%。预计在行业整体快速发展的基础上，公司业绩将进一步提升。

#### 2、市场需求特点及变化情况

网络与数据安全在建设过程中是相互融合的。网络安全核心是保护 IT 系统的软件、硬件等资产，通过对网络流量的管控和分析，实现对网络攻击的阻断和病毒过滤等。数据安全则重点在于保护数据本身，将数据视为一项与“软硬件”相似的新资产，主要工作是对数据库的保护、审计、访问控制，以及对数据的加密、脱敏、防泄露、安全共享、多方安全计算等。基于全局视角的态势感知平台，结合网络和数据安全各类防护，实现完整的安全解决方案。数据是产业发展新方向，数据已成为新生产要素。当前数据泄露事件频出，叠加互联网行业数据监管趋严，数据安全成为建设重点。数据安全强调数据生命周期的保护，需要技术、产品、管理多方协作。随着数据领域基础性法律《数据安全法》的施行，各地数据安全条例逐步落地，政策节奏和推进速度明显加快，数据安全业务有望开启高增长。

公司着力构建数据安全产品线，公司数据安全产品以重要数据和敏感数据的防泄漏、防窃取、可追溯为目标，采用数据加密、数据保护、数据管控等技术，结合业务应用场景，实现对数据资产的可知、可控、可管。随着数据安全市场需求扩大，数据安全相关法律法规落地，公司数据安全业务将会进一步提升。

#### 3、行业技术研发趋势

面向全球网络安全技术发展新趋势和我国经济社会发展新要求，网络安全技术研发将注重大数据、人工智能、量子科技等领域的基础研究，加强前沿性技术在网络安全领域的创新应用。通过开展关键技术联合攻关，引导网络安全领域技术能力强、自主程度高的产学研力量加强协作，提升网络安全行业协同创新能力。

#### 4、公司主要产品市场地位

作为国内较早从事网络安全业务的企业，公司的技术和产品在我国网络安全市场具有一定的领先优势，根据行业咨询机构“安全牛”于 2020 年 11 月发布的《2020 中国网络安全企业 100 强报告》，公司凭借多年的技术积累和沉淀，以及在网络安全领域的领先优势，成功入选“2020 中国网络安全企业 100 强”，位于细分领域“新兴安全”和“数据安全”前列。根据“安全牛”于 2021 年 3 月发布的第八版中国网络安全行业全景图，公司再次凭借优秀的业务数据和日益提升的市场份额，分别进入网络与通讯安全、身份与访问安全、数据安全、安全管理与运营服务等四大类一级安全领域榜单，涉及 9 个细分领域。

2021 年 6 月，中国网络安全产业联盟（CCIA）发布了《2021 年中国网络安全市场竞争力报告》，凭借在网络安全领域领先的技术实力以及突出的市场表现，中孚信息进入“2021 年中国网安产业竞争力 50 强”榜单第 13 位。

#### 5、下一年度行业发展情况展望

随着新一代信息技术与经济社会发展各领域深度融合，网络安全形势日益严峻，网络安全技术在维护国家安全、支撑产业转型、服务社会发展、保护公众利益等方面的重要作用愈加凸显。基于网络安全需求的日益增长，政府、企业等用户群体在网络安全保障方面的投入将不断增加。同时，我国对网络安全重视程度不断提高，网络安全已上升为国家战略。政府不断出台的法律法规及相关产业政策对我国网络安全行业的发展提供了强力支持，产业发展的驱动力强劲。多重利好因素促使我国网络安全行业市场规模将保持快速的增长。

**上市公司通过自有的云计算平台为客户提供网络安全产品或服务，且云安全收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入 10%以上**

适用  不适用

**接受云计算服务安全评估的情况**

适用  不适用

## 二、核心竞争力分析

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

### 1、战略驱动优势

公司成立以来深耕安全保密领域，积累了丰富的行业经验。公司以“构建网络空间对抗能力，让数字世界更安全”为发展愿景，制定了清晰的战略发展思路，并分解为市场拓展、产品构建、核心技术能力建设、组织建设和人才队伍建设五大任务。公司充分发挥企业发展战略的指引作用，基于国家网络安全战略，以数据安全为主线，不断构建具备网络空间安全对抗能力的产品、技术与服务体系，着力实现“数字安全领军企业”的目标。

在国家“十四五”规划纲要中，网络安全成为国家战略的重要发展方向。2021 年 6 月，《数据安全法》正式出台，明确了国家数据安全保障的目标与要求。公司战略方向得到了国家政策和法律的强力支撑。

### 2、技术研发优势

经过近二十年的发展，公司着力构建了围绕国家秘密数据、核心重要数据和敏感数据的防护、检查评估、监测以及监管的核心技术能力，包括终端安全能力、国产平台安全能力、移动安全能力、网络安全能力、大数据安全能力、硬件安全能力、电磁技术能力等，涉及国家秘密、工作秘密、商业秘密等领域，广泛应用党政、央企、特种行业等客户群体，为公司构建数据安全产品体系奠定了坚实的技术基础，加快公司从“保密安全”到“数字安全”的发展。下一步，公司将继续努力构建“平台+引擎+能力”的技术创新体系，围绕前瞻方向，突破在车联网、工控、智慧城市等业务领域的关键技术，构建具备核心竞争力的技术能力体系。

同时，公司具有较为完善的研发机构、研发投入机制、创新基础设施及创新制度体系。公司依托在北京、济南、南京、武汉、杭州和成都设立的研究院与研发能力中心，加强与高校等科研机构的“产学研”合作，整合内外研发力量，建立联合攻关机制，专注行业技术与产品的研发，密切关注前沿技术动态，根据市场需求，不断创新，打造符合客户需求的具有市场竞争力的产品与技术。报告期内，公司与工信部网安中心签署战略合作协议，共同成立联合实验室，以联合实验室为平台，深化人才、技术、产品融合，稳步推进战略合作。

### 3、辐射全国的市场及渠道支撑体系优势

公司坚持以客户为中心，依靠过硬的产品和领先的技术，积累了大量优质客户，确立了在网络安全领域的竞争优势。公司在北京、上海、南京、深圳、天津、新疆、武汉、青岛、西安、成都、河南、广西、赣州、黑龙江、湖南、浙江等地设立了子公司或分公司，在内蒙古、贵州、云南、辽宁、吉林、河北等省设立了办事处，形成了以北京为销售和服务中心，覆盖全国的营销及服务网络。同时，公司进一步打造嵌入式生态、分销生态等立体化协同合作生态体系，完善市场布局，增强竞争优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	363,103,450.62	175,743,649.57	106.61%	主要系网络安全产品收入大幅增长所致
营业成本	105,988,508.63	56,816,031.78	86.55%	主要系报告期内销售规模增加,成本相应增加所致
销售费用	98,148,115.26	42,299,162.46	132.03%	主要系人员增加,薪酬和差旅费增长所致
管理费用	78,688,930.08	46,035,179.39	70.93%	主要系人员增加薪酬增长和股份支付费用增加所致
财务费用	-3,082,229.74	-1,737,632.53	-77.38%	系利息收入增加所致
所得税费用	7,060,709.00	-41,272.29	17,207.63%	主要系子公司企业所得税汇算清缴税额增加所致
研发投入	112,138,438.31	55,222,873.80	103.07%	主要系公司持续加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-91,352,333.39	-83,279,324.76	-9.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-174,416,676.89	-52,608,575.41	-231.54%	主要系现金管理增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-67,921,840.92	24,511,254.78	-377.10%	主要系本期分配股利支付的现金增加及上年同期股权激励吸收投资所致
现金及现金等价物净增加额	-333,690,851.20	-111,376,645.39	-199.61%	主要系投资活动和筹资活动支出的现金增加所致

#### 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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
网络安全产品	264,396,631.69	47,514,763.71	82.03%	159.61%	123.73%	2.88%
信息安全服务	68,454,050.89	43,968,344.88	35.77%	22.84%	56.94%	-13.95%
其他产品和服务	25,952,065.19	12,799,795.96	50.68%	118.05%	216.64%	-15.36%
密码应用产品	2,718,376.67	1,196,303.02	55.99%	-55.57%	-65.93%	13.38%

分地区						
华东地区	136,524,684.07	48,410,788.59	64.54%	195.18%	195.80%	-0.07%
华北地区	88,907,993.91	19,612,749.42	77.94%	99.75%	71.67%	3.61%
西北地区	44,940,117.99	15,762,510.53	64.93%	80.84%	170.89%	-11.66%
西南地区	36,170,439.85	9,073,273.74	74.92%	-3.02%	-38.40%	14.41%
华中地区	26,144,137.18	6,774,190.46	74.09%	87.08%	14.58%	16.39%
东北地区	14,815,617.01	3,685,788.79	75.12%	379.33%	3,412.16%	-21.48%
华南地区	14,018,134.43	2,159,906.05	84.59%	149.79%	-11.86%	28.26%
分客户所处行业						
政府及事业单位	227,711,115.72	70,953,355.72	68.84%	111.16%	101.31%	1.52%
信息技术行业	64,044,750.25	22,885,213.21	64.27%	96.56%	59.68%	8.25%
央企集团	31,671,917.01	5,839,873.95	81.56%	161.07%	272.42%	-5.51%
特殊行业客户	17,724,669.96	2,736,670.69	84.56%	164.94%	111.13%	3.94%
其他	14,064,927.44	2,704,010.51	80.77%	93.82%	218.59%	-7.53%
金融	6,303,744.06	360,083.49	94.29%	-30.64%	-89.76%	32.97%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 15 号——上市公司从事网络安全相关业务》的披露要求  
单一产品（服务）收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入 10%以上

适用  不适用

报告期内主要产品及收入较上年是否发生变化

是  否

报告期内产业链上、下游环境是否发生重大变化

是  否

相关产品属于安全软硬件产品（包括但不限于防火墙、虚拟专用网络、流量分析、防病毒、入侵检测、安全漏洞管理、加密设备、安全内容管理、统一威胁管理、终端安全软件、身份认证、日志审计、堡垒机、威胁情报、态势感知等）

适用  不适用

经销商代销

适用  不适用

产品核心技术的变化、革新情况

不适用。

相关产品因升级迭代导致产品名称发生变化

适用  不适用

从事网络安全系统集成业务

适用  不适用

#### 四、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	7,914,615.54	88.18%	系现金管理收益。	否
公允价值变动损益	751,169.40	8.37%	系未到期交易性金融资产截止报告日公允价值变动所致。	否
营业外收入	335,319.81	3.74%		否
营业外支出	624,216.80	6.95%		否
信用减值损失	-996,102.56	-11.10%	系计提应收账款、其他应收款信用减值损失所致。	否
资产减值损失	649,037.58	7.23%	系计提合同资产坏账准备产生。	否
其他收益	33,180,450.93	369.68%	主要系软件产品增值税即征即退款、政府补助。	增值税即征即退具有可持续性

## 五、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	418,516,448.31	22.68%	774,858,434.51	40.21%	-17.53%	主要系现金管理、支付货款和人员增加成本费用增长所致。
应收账款	414,697,136.90	22.47%	428,334,031.98	22.23%	0.24%	
合同资产	14,949,816.16	0.81%	19,209,007.73	1.00%	-0.19%	
存货	102,728,724.40	5.57%	90,825,477.30	4.71%	0.86%	
投资性房地产	24,845,386.38	1.35%	25,354,687.44	1.32%	0.03%	
固定资产	54,301,012.92	2.94%	46,309,401.97	2.40%	0.54%	
在建工程	290,088.50	0.02%			0.02%	
使用权资产	68,851,525.00	3.73%			3.73%	系执行新租赁准则所致。
合同负债	40,358,434.88	2.19%	26,071,082.02	1.35%	0.84%	
租赁负债	47,617,215.66	2.58%			2.58%	系执行新租赁准则所致。
交易性金融资产	580,377,405.02	31.45%	430,626,235.62	22.35%	9.10%	主要系现金管理未到期所致。
预付账款	26,907,178.66	1.46%	12,044,376.67	0.62%	0.84%	
开发支出	32,597,270.90	1.77%	15,788,394.31	0.82%	0.95%	
无形资产	5,212,879.28	0.28%	4,768,884.10	0.25%	0.03%	
长期待摊费用	28,263,873.17	1.53%	30,244,060.19	1.57%	-0.04%	
递延所得税资产	18,712,161.69	1.01%	13,545,658.29	0.70%	0.31%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	430,626,235.62	751,169.40			1,497,000,000.00	1,348,000,000.00		580,377,405.02
4. 其他权益工具投资	9,179,560.73		-2,072,093.49					8,827,906.51
金融资产小计	439,805,796.35	751,169.40	-2,072,093.49		1,497,000,000.00	1,348,000,000.00		589,205,311.53
上述合计	439,805,796.35	751,169.40	-2,072,093.49		1,497,000,000.00	1,348,000,000.00		589,205,311.53
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。本公司受限制的货币资金为存放银行的保函保证金，共计 357,064.85 元。

## 六、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	70,017.79
报告期投入募集资金总额	12,512.49
已累计投入募集资金总额	31,832.22
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 2021 年 6 月 30 日, 本公司对募集资金项目累计投入 31,832.22 万元, 其中本报告期使用募集资金人民币 12,512.49 万元。募集资金专项账户余额 (含募集资金认购的保本浮动收益结构性存款本金) 为 39,339.77 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											
基于国产平台的安全防护整体解决方案	否	19,200	19,200	5,057.62	10,015.18	52.16%	2022 年 12 月 31 日			不适用	否
基于大数据的	否	25,800	25,800	3,857.72	7,068.26	27.40%	2022 年 12			不适用	否

网络安全监管整体解决方案							月 31 日				
运营服务平台建设	否	17,700	17,700	3,597.15	7,430.99	41.98%	2022 年 12 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	7,317.79	7,317.79		7,317.79	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,017.79	70,017.79	12,512.49	31,832.22	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	70,017.79	70,017.79	12,512.49	31,832.22	--	--	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	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>募投项目“运营服务平台建设”原计划由中孚信息实施，依托公司现有的销售和服务网络，扩建安全服务中心、产品演示中心、客服呼叫中心及总部培训基地。公司全资子公司中孚安全拥有涉密信息系统集成甲级资质（系统集成/软件开发），一直从事涉密信息系统集成业务，近年来一直不断扩展国内市场，根据公司实际情况和未来发展规划，为进一步优化业务布局，提高经营管理效率，加快募投项目的实施进度，提高资金的使用效率，公司于 2020 年 8 月 12 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体的议案》，同意募投项目“运营服务平台建设”实施主体增加中孚安全。</p> <p>为进一步提高资金的使用效率，2021 年 3 月 10 日公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体的议案》，同意募投项目“基于大数据的网络安全监管整体解决方案”实施主体增加中孚安全。</p>										
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 2020 年 12 月 4 日召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 7,254.44 万元。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[2020]008315 号《以自筹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</p>										

	金置换先期募投项目自筹资金的核查意见》，公司于 2020 年 12 月 7 日将预先投入募投项目资金总金额 7,254.44 万元从募投专户中转出。
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	公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用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 50,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，截止 2021 年 6 月 30 日，公司使用募集资金认购的保本浮动收益结构性存款本金余额 36,400.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：由于公司收入存在季节性特征，募集资金投资项目经济效益按年度进行测算，半年度不适用。

### (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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	31,600	21,500	0	0
银行理财产品	募集资金	50,000	36,400	0	0
合计		81,600	57,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓	受托机构 (或	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	参考年化收益	预期收益 (如有	报告期 实际损	报告期 损益实 际收回	本年 度计 提减	是否 经过 法定	未来 是否 还有	事项 概述 及相
------------------	------------	------	----	------	------	------	------	------	--------	-------------	------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

名)	受托人) 类型						方式	率		益金额	情况	值准 备金 额 (如有)	程序	委托 理财 计划	关查 询索 引(如 有)
中信银行济南高新支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2020年11月13日	2021年02月10日	组合投资	保本浮动	2.70%	18.63	18.63	已收回	是	是	
齐鲁银行自贸试验区分行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2020年10月12日	2021年01月11日	组合投资	保本浮动	2.70%	19.05	20.82	已收回	是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2020年10月13日	2021年01月11日	组合投资	保本浮动	3.15%	21.98	21.98	已收回	是	是	
中国银行济南工业南路支行(中孚安全账户)	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2020年10月14日	2021年01月14日	组合投资	保本浮动	3.15%	22.47	24.97	已收回	是	是	
中国银行济南工业南路支行(中孚安全账户)	银行	保本浮动收益	10,000	募集资金	2020年12月07日	2021年03月09日	组合投资	保本浮动	3.15%	74.9	83.23	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行(南京中孚账户)	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2020年10月26日	2021年01月25日	组合投资	保本浮动	2.75%	19.4	19.4	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行(南京中孚账户)	银行	保本浮动收益	5,000	募集资金	2020年12月07日	2021年03月10日	组合投资	保本浮动	2.60%	31.25	31.25	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行(南京中孚账户)	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2020年12月07日	2021年03月10日	组合投资	保本浮动	2.60%	18.75	18.75	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行(南京中孚账户)	银行	保本浮动收益	10,000	募集资金	2020年12月07日	2021年03月09日	组合投资	保本浮动	2.70%	64.2	64.2	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行	银行	保本浮动收益	1,000	自有资金	2021年01月01日	2021年03月31日	组合投资	保本浮动	3.05%	7.02	7.02	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行	银行	保本浮动收益	7,000	自有资金	2021年01月18日	2021年04月19日	组合投资	保本浮动	2.95%	48.57	48.57	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2021年02月23日	2021年05月28日	组合投资	保本浮动	2.70%	19.68	19.68	已收回	是	是	
中信银行济南高新支行	银行	保本浮动收益	9,000	自有资金	2021年04月22日	2021年07月20日	组合投资	保本浮动	3.10%	64.18	0	未到期	是	是	
齐鲁银行自贸试验区分行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2021年01月20日	2021年04月20日	组合投资	保本浮动	3.10%	36.06	36.06	已收回	是	是	
齐鲁银行自贸试	银行	保本浮	5,000	自有	2021年04	2021年05	组合	保本	3.00%	12.02	12.62	已收回	是	是	

验区分行		动收益		资金	月 26 日	月 27 日	投资	浮动								
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	9,000	自有资金	2021年01月20日	2021年02月19日	组合投资	保本浮动	3.01%	21.01	21.01	已收回		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2021年02月08日	2021年03月31日	组合投资	保本浮动	3.01%	11.9	6.09	已收回		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2021年05月06日	2021年08月06日	组合投资	保本浮动	3.01%	21.47	0	未到期		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	3,000	自有资金	2021年05月14日	2021年08月13日	组合投资	保本浮动	3.01%	21.24	0	未到期		是	是	
中国银行济南工业南路支行	银行	保本浮动收益	3,600	自有资金	2021年01月28日	2021年04月30日	组合投资	保本浮动	3.15%	26.97	29.28	已收回		是	是	
中国银行济南工业南路支行	银行	保本浮动收益	2,500	自有资金	2021年04月21日	2021年07月22日	组合投资	保本浮动	3.15%	18.73	0	未到期		是	是	
中国银行济南工业南路支行	银行	保本浮动收益	4,000	自有资金	2021年05月06日	2021年08月06日	组合投资	保本浮动	3.20%	30.44	0	未到期		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	4,000	募集资金	2021年01月04日	2021年02月03日	组合投资	保本浮动	3.01%	9.34	9.34	已收回		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	4,000	募集资金	2021年01月04日	2021年03月05日	组合投资	保本浮动	3.01%	18.67	9.55	已收回		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	4,000	募集资金	2021年01月04日	2021年04月06日	组合投资	保本浮动	3.06%	29.11	14.65	已收回		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	5,500	募集资金	2021年02月08日	2021年05月10日	组合投资	保本浮动	3.06%	39.58	39.58	已收回		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2021年04月30日	2021年07月30日	组合投资	保本浮动	3.01%	21.24	0	未到期		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	2,000	募集资金	2021年05月06日	2021年08月06日	组合投资	保本浮动	3.01%	14.31	0	未到期		是	是	
招商银行济南经七路支行	银行	保本浮动收益	4,000	募集资金	2021年05月14日	2021年08月13日	组合投资	保本浮动	3.01%	28.32	0	未到期		是	是	
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2021年01月28日	2021年04月30日	组合投资	保本浮动	3.15%	22.47	24.4	已收回		是	是	
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	1,000	募集资金	2021年02月24日	2021年05月27日	组合投资	保本浮动	3.15%	7.49	8.13	已收回		是	是	
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	7,000	募集资金	2021年03月11日	2021年06月11日	组合投资	保本浮动	3.15%	52.43	56.93	已收回		是	是	
中国银行济南工	银行	保本浮	1,000	募集	2021年03	2021年04	组合	保本	3.05%	2.76	2.78	已收回		是	是	

业南路支行（中孚安全账户）		动收益		资金	月 11 日	月 15 日	投资	浮动								
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	700	募集资金	2021年04月19日	2021年07月20日	组合投资	保本浮动	3.20%	5.33	0	未到期		是	是	
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	2,500	募集资金	2021年05月06日	2021年08月06日	组合投资	保本浮动	3.20%	19.02	0	未到期		是	是	
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	1,000	募集资金	2021年05月31日	2021年08月31日	组合投资	保本浮动	3.20%	7.61	0	未到期		是	是	
中国银行济南工业南路支行（中孚安全账户）	银行	保本浮动收益	5,000	募集资金	2021年06月15日	2021年09月15日	组合投资	保本浮动	3.40%	40.42	0	未到期		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	1,200	募集资金	2021年01月01日	2021年01月29日	组合投资	保本浮动	2.90%	2.52	2.52	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2021年02月01日	2021年05月06日	组合投资	保本浮动	2.70%	19.68	19.68	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	1,500	募集资金	2021年02月08日	2021年05月10日	组合投资	保本浮动	2.70%	9.53	9.53	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2021年03月10日	2021年03月31日	组合投资	保本浮动	2.70%	4.4	4.4	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	15,000	募集资金	2021年03月11日	2021年06月09日	组合投资	保本浮动	2.95%	102.93	102.93	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	1,200	募集资金	2021年04月12日	2021年05月12日	组合投资	保本浮动	2.95%	2.74	2.74	已收回		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2021年05月10日	2021年08月09日	组合投资	保本浮动	3.05%	21.52	0	未到期		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	2,000	募集资金	2021年05月17日	2021年08月16日	组合投资	保本浮动	2.95%	13.88	0	未到期		是	是	
中信银行济南高新支行（南京中孚账户）	银行	保本浮动收益	500	募集资金	2021年05月17日	2021年05月31日	组合投资	保本浮动	2.35%	0.43	0.43	已收回		是	是	

孚账户)																
中信银行济南高新支行(南京中孚账户)	银行	保本浮动收益	200	募集资金	2021年06月15日	2021年07月15日	组合投资	保本浮动	3.00%	0.47	0	未到期		是	是	
中信银行济南高新支行(南京中孚账户)	银行	保本浮动收益	13,000	募集资金	2021年06月15日	2021年09月14日	组合投资	保本浮动	3.05%	93.26	0	未到期		是	是	
中国工商银行(中孚安全账户)	银行	保本浮动收益	300	自有资金			组合投资	保本浮动	0.00%		0.34	已收回		是	否	
合计			192,700	--	--	--	--	--	--	1,219.38	791.49	--		--	--	--

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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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

北京中孚泰和科技发展有限公司	子公司	网络安全产品的研发、销售	10,000,000.00	40,505,341.31	-16,931,228.14	50,170,909.70	-4,677,292.94	-4,340,693.12
南京中孚信息技术有限公司	子公司	网络安全产品的研发、销售	115,000,000.00	258,180,689.19	110,711,808.43	101,855,420.13	7,001,405.00	7,206,509.46
深圳中孚泰和信息技术有限公司	子公司	网络安全产品的研发、销售	1,000,000.00	7,653,963.52	-1,956,010.74	1,263,946.25	-1,079,537.36	-1,190,209.80
中孚安全技术有限公司	子公司	网络安全产品的销售, 信息系统集成及相关服务	150,000,000.00	814,571,637.92	487,749,438.44	220,167,194.66	-31,035,734.34	-38,338,042.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 主要控股参股公司情况说明

中孚安全因拥有多项产品的核心技术和知识产权, 且具备涉密信息系统集成甲级资质(系统集成/软件开发), 报告期内实现营业收入220,167,194.66元, 同比增长151.18%, 同时因人员增加, 相应费用增长较快, 亏损38,338,042.47元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、技术进步及替代的风险

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

### 2、市场的风险

网络安全行业划分多个细分领域, 厂商众多, 产品创新和技术开发迭代速度快, 市场竞争较为激烈。如果公司未来不能有效适应市场的变化, 未能紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术, 可能导致公司产品及技术服务不能及时满足客户需求, 将难以保持在市场竞中已有的优势地位。公司将及时跟踪市场需求, 在产品研发、客户服务、人才支撑等方面加大投入, 努力保持市场竞争力。

### 3、季节性的风险

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收入和盈利有一定季节性波动。

### 4、税收优惠及政府补助的风险



公司及子公司部分或全部享受高新技术企业、软件企业所得税优惠税率和软件产品增值税即征即退政策。如果国家税收优惠政策发生不利变化，或公司相关资质未能延续通过认证，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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月22日	电话会议	电话沟通	机构	中信建投左少逸、刘金羽，红证利德杨璐，相聚资本梁辉、王建东、余晓畅，嘉实基金曲盛伟，泰达宏利孟杰，西部利得基金吴桐，中信证券林峰、建信基金王丽媛，国寿安保基金张帆，泰山财保张东华，江苏瑞华投资于宁等 27 人。	了解公司 2020 年度经营情况	详见公司披露于巨潮资讯网的（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（2021-001）
2021年01月25日	电话会议	电话沟通	机构	兴业证券邵震霄、海富通基金于晨阳、华夏基金屠环宇、中信建投证券徐博、北京泓道投资方云龙、和聚资本陈剑、嘉实基金潘思迈、泰达宏利张岩、上海聚鸣投资袁祥、鹏华基金包兵华、东北证券邵珠印、安信基金黄婉婷、广发证券田冬、首创证券汪显森、太平洋资管金凡、新华资管袁海宇、平安资管万淑珊、中国人保李俊英、上海名禹资管王友红、敦厚基金王晓明、光大永明资管刘奇、盛世景资产陈紫光、湘财基金房天浩、华商基金金曦、西部利得基金陈保国、华安财保资管刘宇徽等 75 人。	了解公司 2020 年度经营情况	详见公司披露于巨潮资讯网的（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（2021-001）

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.40%	2021 年 01 月 12 日	2021 年 01 月 13 日	具体请见公司于 2021 年 1 月 13 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告 (公告编号: 2021-004)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.23%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	具体请见公司于 2021 年 4 月 21 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告 (公告编号: 2021-027)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	50.71%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	具体请见公司于 2021 年 4 月 30 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告 (公告编号: 2021-039)

#### 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、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
刘振东	职工代表监事	任免	2021 年 03 月 19 日	辞去公司职工代表监事职务, 不继续在公司任职。
李思	职工代表监事	被选举	2021 年 03 月 19 日	新选举为第五届监事会职工代表监事。
孙强	财务总监	任免	2021 年 03 月 29 日	辞去公司财务总监职务, 继续担任公司董事、副总经理、董事会秘书。
张丽	财务总监	聘任	2021 年 03 月 29 日	公司经营发展需要聘任。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### （一）2020年股票期权与限制性股票激励计划

2021年6月15日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整公司2020年股票期权与限制性股票激励计划期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》、《关于注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

本次符合解除限售条件的激励对象共计184人，解除限售的股份数量为659,544股，占公司总股本的0.29%；本次解除限售后实际可上市流通的数量为571,064股，占公司总股本的0.25%。本次限售股份可上市流通日为2021年6月25日。

由于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分6名原激励对象因个人原因已离职，已不符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，董事会审议决定取消上述激励对象资格并注销其已获授但尚未获准行权的全部股票期权68,800.00份及回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票60,800.00股，回购价格为22.675元/股，资金来源为公司自有资金。由于公司本次激励计划中7名激励对象个人绩效考核结果为“C”或“D”，董事会审议决定注销其因个人绩效考核结果导致第一个行权期不能行权的股票期权10,776.00份，回购注销其因个人绩效考核结果导致第一个解除限售期不能解除限售的限制性股票10,056.00股，回购价格为22.675元/股，资金来源为公司自有资金。本次合计注销股票期权79,576.00份，合计回购注销限制性股票70,856.00股。目前上述回购注销事项已经公司2021年第三次临时股东大会审议通过，待办理回购注销手续。

### （二）2021年限制性股票激励计划

1、2021年3月31日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2021年3月31日，公司第五届监事会第十次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。

3、2021年4月6日至2021年4月15日，公司对首次授予激励对象名单的姓名和职位在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021年4月15日，公司披露了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

4、2021年4月20日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2021年4月20日，公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定以2021年4月20日为首次授予日，授予201名激励对象302.50万股第二类限制性股票。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，认为首次授予部分激励对象主体资格合法有效，确定的首次授予日符合相关规定。监事会对截止首次授予日的激励对象名单进行审核并发表了核查意见。

首次授予的限制性股票激励对象人数为201人，首次授予302.50万股，占激励计划草案公告时公司股本总额22,668.9141万股的1.33%，首次授予部分占本次授予权益总额的80.13%。预留75.00万股，占激励计划草案公告时公司股本总额22,668.9141万股的0.33%，预留部分占本次授予权益总额的19.87%。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

公司自成立以来始终秉承“至诚于中，业成于孚”的核心价值观，坚持诚实守信、合法经营，坚持在为股东创造价值的同时，报告期内，公司积极参与捐助社会公益和慈善事业，为河南省某贫困村及南京市残疾人福利基金会捐款。

公司一直注重企业社会价值的实现，信守对客户的承诺，与客户建立了长期合作的良好关系，积极履行对股东、员工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司重视产品质量，努力为社会提供优质产品和服务。

公司以“保障国家网络安全、创造员工幸福家园”为使命，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，为每位员工提供平等的工作机会和较好的薪酬待遇。公司一直切实关注员工健康、安全和满意度，不断改善员工的工作环境和条件，为员工个人发展创造更广阔的平台。

公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，通过投资者电话和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，不断提高公司的透明度和诚信度。

公司一直积极参与国家重要活动的网络安全服务中，曾为党的十八大、十九大，上合峰会，奥运会，青奥会等国家级会议和赛事活动提供网络安全保障，产品质量和技术服务均得到有关部门的高度认可。

公司注重党建工作，积极回馈社会，开展了“中孚党委公益行”系列活动，多次参与慈善救助、扶贫帮困、助学帮扶等社会公益和志愿服务活动，荣获济南市“盈商润济·党旗红”民企党建示范单位、济南高新区五星级党组织、先进基层党组织等荣誉称号。

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺来源	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	公司发行前 5%以上主要股东魏东、陈志江、中孚普益	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 截至本承诺书出具之日, 本人/本单位及本人/本单位控制的企业未直接或间接从事与发行人及其子公司主营业务构成同业竞争的业务。(2) 自本承诺书出具之日起, 本人/本单位及本人/本单位控制的企业将不会以任何方式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)直接或间接(除通过控股发行人以外)从事或介入与发行人及其子公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(3) 自本承诺书出具之日起, 本人/本单位及本人/本单位控制的企业不以任何方式支持他人从事与发行人及其子公司现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(4) 自本承诺书出具之日起, 本人/本单位及本人/本单位控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人主营业务构成或可能构成实质性竞争的, 本人/本单位将立即通知发行人, 并尽力将该等商业机会让与发行人。(5) 自本承诺书出具之日起, 如果由于发行人或其子公司业务扩张导致本人/本单位及本人/本单位控制的企业业务与发行人或其子公司的主营业务构成同业竞争, 则本人/本单位将通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入发行人或其子公司、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争; 如果本人/本单位及本人/本单位控制的企业转让竞争性业务, 则发行人或其子公司享有优先购买权。(6) 本人/本单位及本人/本单位控制的企业承诺将不向其业务与发行人主营业务构成或可能构</p>	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行

			成竞争的其他企业或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(7) 上述承诺在本人/本单位作为发行人的股东期间持续有效, 除经发行人同意外不可变更或撤销。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守, 则本人/本单位由此所得的收益归发行人, 并向发行人或其子公司赔偿一切直接和间接损失。			
中孚信息	股份回购的承诺		本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 将依法按照相关事项公告日收盘价且不低于发行价加上同期银行存款利息(如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项, 则发行价相应调整)的价格回购首次公开发行的全部新股。本公司将在相关行政处罚或判决生效之日起 10 个交易日内, 召开董事会并提交股东大会审议关于回购首次公开发行全部新股的具体方案的议案, 并进行公告。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
控股股东、实际控制人魏东晓	避免关联交易等承诺		(1) 如国家有权部门要求发行人及其子公司补缴社会保险费、住房公积金或对发行人及其子公司处以罚款, 本人将无条件全额承担在本次发行上市前应补缴的社会保险费、住房公积金及因此所产生的所有相关费用, 以确保发行人及其子公司不会因此遭受任何损失; (2) 本人及本人控制的企业保证严格遵守财务制度, 规范与发行人及其子公司之间的资金往来, 保证不以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式恶意占用发行人及其子公司的资金及其他任何资产; (3) 本人将尽量避免与发行人及其子公司之间产生关联交易事项, 对于无法避免的关联交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 严格履行关联交易决策程序和回避制度, 同时按相关规定及时履行信息披露义务, 不损害发行人及其子公司或其他股东的合法权益; (4) 本人保证不会利用控股股东地位, 通过影响发行人及其子公司的经营决策损害发行人及其他股东的合法权益。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
中孚信息	填补被摊薄即期回报的措施的承诺		1、积极稳妥地推动募集资金投资项目的建设, 提升经营效率和盈利能力; 2、强化募集资金管理, 保证募集资金合理规范使用; 3、加强技术研发和创新, 提升核心竞争力, 进一步扩大核心领域的业务规模, 提升市场占有率, 增加公司持续竞争能力, 不断改善公司经营业绩; 4、合理控制成本费用支出, 加强内部控制管理, 有效控制公司经营风险; 5、严格依据《公司章程》、《股东分红回报规划》等规定进行利润分配, 根据公司的经营业绩积极采取现金方式分配股利, 通过多种方式提高投资者对于公司经营和分配的监督, 增加公司投资价值, 强化投资者回报机制。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
全体董事、高级管	填补被摊薄		1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司	2017 年 05	长期	正常履行

	理人员	即期回报的措施的承诺	利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、除上述承诺以外，承诺采取其他必要措施保证公司填补回报措施能够得到切实履行。	月 26 日		
	公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	赔偿投资者损失的承诺	招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行
	公司全体董事、高级管理人员	关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺支持由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、公司未来如有制定股权激励计划的，本人承诺支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 11 月 30 日	长期	正常履行
	魏东晓	关于非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、承诺人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 11 月 30 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承	魏东晓	股份减持承诺	在中孚安全本次取得的涉密信息系统集成甲级资质有效期内，本人魏东晓作为公司控股股东、实际控制人，现承诺如下：（1）本人将长期持有中孚信息股票，对中孚信息的控股比	2020 年 11 月 12 日	2025 年 11 月 11 日	履行过程中

诺		<p>例不低于 15%。当因中孚信息股本增加等其他原因导致对中孚信息的控股比例稀释至低于 15%时，本人会及时采取包括但不限于与其他中方股东签署一致行动协议、增持中孚信息股份等方式确保本人对中孚信息的控股比例不低于 15%。(2) 持有的中孚信息股份解除首发限售后，自愿对持有的中孚信息股份进行锁定，锁定 19,914,942 股，为当前总股本 132,766,280 股的比例为 15%，若中孚信息发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，相应调整锁定数量。(3) 保持中孚信息的控股股东、实际控制人地位不发生变化，与第二大股东的控股比例差不小于 5%。当与第二大股东的控股比例差小于 5%时，及时向深圳证券交易所申请停牌，并采取包括但不限于增持股份或与第二大股东股份协商协议受让其股份，或与其他股东签署一致行动协议等措施解决。(4) 作为控股股东、实际控制人提名董事时，确保提名董事为不影响保密条款的自然人。当董事出现影响保密条款的情形时，立即提请召开董事会、股东大会予以更换。(5) 通过协议转让方式进行股票交易时，将严格审核对方身份背景，穿透核查至最终出资人，确保不向影响保密条款的自然人或机构出售股票。当穿透核查至最终出资人，发现交易对方为影响保密条款的自然人或机构时，立即终止交易。</p>			
承诺是否按时履行	是				

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



#### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
子公司南京中孚与李亚东关于报销款、工资的劳动仲裁, 裁决南京中孚赔偿李亚东 5.53 万元	5.53	否	报告期已执行	已执行	已执行		
子公司南京中孚与李亚东关于赔偿金劳动仲裁	4.24	否	2021 年 4 月浦口区人民法院判决南京公司支付解除劳动合同赔偿金 4.24 万元。	已判决, 尚未执行, 南京中孚已提起上诉	尚未判决		
子公司深圳中孚与王熙、深圳市凌飞房地产投资顾问有限公司房屋租赁合同纠纷, 深圳人民法院已判决深圳市凌飞房地产投资顾问有限公司向深圳中孚双倍返还租赁保证金及房租, 合计	13.81	否	尚未执行	尚未执行	尚未执行		

13.81 万元。							
-----------	--	--	--	--	--	--	--

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东方寸电子科技有限公司及其子公司	实际控制人、董事及高管参股	向关联人采购	采购芯片、存储等	市场价格	公允原则	1,288.50	51.68%	4,000.00	否	银行支付	基本相同	2020年12月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告
山东方寸电子科技有限公司	实际控制人、董事及高管参股	向关联人出租	出租办公楼	市场价格	公允原则	15.51	9.80%	32.85	否	银行支付	基本相同	2020年12月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告
合计				--	--	1,304.01	--	4,032.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内发生的关联交易均在年度预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2021年4月28日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于补充确认公司与山东方寸微电子科技有限公司合作研发暨关联交易的议案》。公司、公司全资子公司中孚安全技术有限公司（以下简称“中孚安全”）、山东方寸微电子科技有限公司（以下简称“山东方寸”）三方组成攻关团队联合申报科技项目，公司及中孚安全拟投入研发经费1,455万元，山东方寸拟投入研发经费1,045万元，本次与关联方合作研发构成关联交易，上述董事会、监事会对该关联交易事项进行了补充确认。独立董事发表了事前认可意见和明确同意的独立意见，保荐机构民生证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

### 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
中孚信息第五届董事会第十三次会议决议的公告	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中孚信息第五届监事会第十二次会议决议的公告	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中孚信息独立董事关于公司第五届董事会第十三次会议相关事项的独立意见	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中孚信息关于补充确认公司与山东方寸微电子科技有限公司联合申报科技项目暨关联交易的公告	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
民生证券股份有限公司关于中孚信息补充确认与关联方合作研发暨关联交易的核查意见	2021年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

民生证券股份有限公司关于中孚信息关联交易事项的专项现场检查报	2021 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--------------------------------	------------------	---------------------------

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 租赁情况说明

报告期内，由于实施募投项目，公司总部继续租赁办公场所，租赁地址为济南市高新区经十路7000号汉峪金谷A1-5号楼山东海洋大厦20、22、23、24、25层；对外出租原办公场所，地址为奥盛大厦2号楼15、16层；同时，为满足分子公司办公需求，分别在南京、北京等地租赁办公场所，部分租赁地址详见“为公司带来损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目”。

##### 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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山东奥崇商业运营管理有限公司	中孚安全技术有限公司	山东省济南市高新区汉峪金谷 A1-5 号楼 22、23、24 层	1,716.18	2020 年 07 月 15 日	2025 年 07 月 14 日	-214.52	按新租赁准则每月摊销	减少公司利润	否	无
南京汇景摩柏房地产开发有限公司	中孚安全技术有限公司	南京市浦口区浦口大道 17 号毅达汇创中心 02 幢 301 室、401 室、501 室、	1,725.47	2021 年 03 月 01 日	2026 年 02 月 28 日	-123.25	按新租赁准则每月摊销	减少公司利润	否	无

		601 室、701 室								
北京理工大学 房地产 办公室	北京中孚泰和 科技发展 股份 有限公司	北京市海 淀区西 三环北 路甲 2 号院 5 号楼 17 层 07 室	1,159.24	2020 年 05 月 06 日	2022 年 12 月 31 日	-386.41	按新租 赁准 则每 月摊 销	减少 公 司 利 润	否	无

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象 名称	担保额度相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际 担保 金额	担保类型	担 保 物 （如 有）	反担 保情 况 （如 有）	担保期	是 否 履 行 完 毕	是 否 为 关 联 方 担 保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期	实际 担保 金额	担保类型	担 保 物 （如 有）	反担 保情 况 （如 有）	担保期	是 否 履 行 完 毕	是 否 为 关 联 方 担 保
中孚安全 技术有限 公司	2021 年 03 月 31 日	25,000	2020 年 06 月 02 日	1.35	连带责任担保			2020.6.2-2025.6.1	否	是
中孚安全 技术有限 公司	2021 年 03 月 31 日	25,000	2020 年 06 月 11 日	4.48	连带责任担保			2020.6.11-2021.6.10	是	是
中孚安全 技术有限 公司	2021 年 03 月 31 日	25,000	2020 年 08 月 25 日	27.84	连带责任担保			2020.8.25-2025.8.24	否	是
中孚安全 技术有限 公司	2021 年 03 月 31 日	25,000	2021 年 04 月 09 日	6.32	连带责任担保			2021.4.9-2022.8.30	否	是

中孚安全技术有限公司	2021年03月31日	25,000	2021年04月09日	13.65	连带责任担保			2021.4.9-2021.12.30	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		25,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		19.97				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		25,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		53.64				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		25,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		19.97				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		25,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		53.64				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.04%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

公司报告期无日常经营重大合同。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	97,238,487	42.90%				-19,084,723	-19,084,723	78,153,764	34.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股	583,333	0.26%				-583,333	-583,333	0	0.00%
3、其他内资持股	96,655,154	42.64%				-18,501,390	-18,501,390	78,153,764	34.48%
其中：境内法人持股	10,466,667	4.62%				-10,466,667	-10,466,667	0	0.00%
境内自然人持股	86,188,487	38.02%				-8,034,723	-8,034,723	78,153,764	34.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	129,450,654	57.10%				19,084,723	19,084,723	148,535,377	65.52%
1、人民币普通股	129,450,654	57.10%				19,084,723	19,084,723	148,535,377	65.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	226,689,141	100.00%				-	-	226,689,141	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、原职工代表监事刘振东2021年3月19日辞职，刘振东所持公司股份在其离职后半年内全部锁定。

2、2021年3月29日，公司召开第五届董事会第十次会议审议通过《关于聘任财务总监的议案》，董事会同意聘任张丽女士为财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满为止。张丽女士所持公司股份在担任公司高级管理人员期间，每年锁定其所持股份75%。

3、经中国证券监督管理委员会《关于核准中孚信息股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1010号）核准，向特定投资者非公开发行股票11,883,333股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为60.00元/股。本次非公开发行的股份于2020年8月11日在深圳证券交易所上市。2021年2月18日，本次非公开发行的限售股份上市流通。本次解除限售的股份数量为11,883,333股，占公司总股本的5.24%，实际可上市流通数量为11,883,333股。

4、公司于2021年6月15日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。本次



符合解除限售条件的激励对象共计184人，解除限售的股份数量为659,544股。本次限售股份可上市流通日为2021年6月25日。

### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2021年3月19日，公司召开2021年第一次职工代表大会，选举李思为第五届监事会职工代表监事，同意原职工代表监事刘振东辞职申请。

2、2021年3月29日，公司召开第五届董事会第十次会议审议通过《关于聘任财务总监的议案》，董事会同意聘任张丽女士为财务总监。

3、非公开发行股东承诺认购的本次非公开发行股票自上市之日起六个月内不得转让。2021年2月18日，本次非公开发行的限售股份满六个月，公司依据深圳证券交易所相关规定申请该股份上市流通。

4、2021年6月15日，公司召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就及第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

### 股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
魏东晓	47,184,826	0	0	47,184,826	董监高限售	担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
陈志江	29,734,717	5,526,271	0	24,208,446	董监高限售	担任公司董事期间，每年锁定其所持股份 75%。
孙强	4,066,595	1,013,039	0	3,053,556	董监高限售	担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
贾锋	657,600	0	4,800	662,400	董监高限售	担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
刘海卫	47,736	47,736	0	0	董监高限售	担任公司董事、高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。其所持股份为股权激励股份，在股权激励限售股份中列示。
王国琼	22,080	0	8,800	30,880	董监高限售	担任公司高级管理人员期间，每年锁定其

						所持股份 75%。
孙宏跃	0	0	9,600	9,600	董监高限售	担任公司高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
张丽	0	0	27,200	27,200	董监高限售	新任公司高级管理人员期间，每年锁定其所持股份 75%。
张太祥	777,600	65,100	0	712,500	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。
刘振东	307,200	0	64,400	371,600	董监高限售	原任职工代表监事，2021 年 3 月 19 日辞职，原任期为 2020 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日，其离职后半年内不得转让其所持本公司股份。在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。
于伟华	72,000	4,500	0	67,500	董监高限售	担任公司监事期间，每年锁定其所持股份 75%。
贾锋等 191 名股权激励对象	2,484,800	659,544	0	1,825,256	股权激励	按照 2020 年股票期权及限制性股票激励计划相关规定，其解除限售的情况如下：若公司、部门和个人业绩考核均可达成，则 2021 年解除限售比例为 30%；2022 年解除限售比例为 30%；2023 年解除限售比例为 40%。
周雪钦等 45 名非公开发行股东	11,883,333	11,883,333	0	0	首发后限售股	非公开发行股东承诺认购的本次非公开发行股票自上市之日起六个月内不得转让。本次限售股份已于 2021 年 2 月 18 日解除限售。
合计	97,238,487	19,199,523	114,800	78,153,764	--	--

## 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	18,532	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

魏东晓	境内自然人	27.75%	62,913,101	0	47,184,826	15,728,275		
陈志江	境内自然人	13.95%	31,619,428	-658,500	24,208,446	7,410,982		
厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.54%	8,026,370	-66,800	0	8,026,370		
孙强	境内自然人	1.80%	4,071,408	0	3,053,556	1,017,852		
基本养老保险基金一二零二组合	其他	1.50%	3,410,047	-2,456,064	0	3,410,047		
中国建设银行股份有限公司—华夏创新前沿股票型证券投资基金	其他	1.25%	2,840,725	1,072,198	0	2,840,725		
中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.16%	2,626,285	1,084,489	0	2,626,285		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.14%	2,590,877	1,043,756	0	2,590,877		
万海山	境内自然人	0.96%	2,180,654	-7,500	0	2,180,654		
李胜	境内自然人	0.94%	2,125,100	30,000	0	2,125,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	未知上述股东之间是否存在涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。							
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				
魏东晓	15,728,275		人民币普通股	15,728,275				
厦门中孚普益投资合伙企业（有限合伙）	8,026,370		人民币普通股	8,026,370				
陈志江	7,410,982		人民币普通股	7,410,982				
基本养老保险基金一二零二组合	3,410,047		人民币普通股	3,410,047				
中国建设银行股份有限公司—华夏创新前沿股票型证券投资基金	2,840,725		人民币普通股	2,840,725				
中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金	2,626,285		人民币普通股	2,626,285				
香港中央结算有限公司	2,590,877		人民币普通股	2,590,877				

万海山	2,190,154	人民币普通股	2,190,154
李胜	2,140,800	人民币普通股	2,140,800
全国社保基金四零三组合	2,021,924	人民币普通股	2,021,924
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
魏东晓	董事长、总经理	现任	62,913,101	0	0	62,913,101	0	0	0
陈志江	董事	现任	32,277,928	0	658,500	31,619,428	0	0	0
孙强	董事、副总经理、董事会秘书	现任	4,071,408	0	0	4,071,408	0	0	0
贾锋	董事、副总经理	现任	972,800	0	0	972,800	96,000	0	67,200
刘海卫	董事、副总经理	现任	255,648	0	0	255,648	192,000	0	192,000
王贯忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张国艳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨蕾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙宏跃	副总经理	现任	192,000	0	0	192,000	192,000	0	134,400
王国琼	副总经理	现任	205,440	0	0	205,440	176,000	0	123,200
张丽	财务总监	现任	96,000	0	0	96,000	64,000	0	44,800
曲志峰	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
张太祥	监事会主席	现任	950,000	0	30,000	920,000	0	0	0
于伟华	监事	现任	90,000	0	3,000	87,000	0	0	0

李思	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘振东	监事	离任	391,600	0	20,000	371,600	0	0	0
合计	--	--	102,415,925	0	711,500	101,704,425	720,000	0	561,600

## 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中孚信息股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	418,516,448.31	774,858,434.51
交易性金融资产	580,377,405.02	430,626,235.62
衍生金融资产		
应收票据	268,800.00	416,485.00
应收账款	414,697,136.90	428,334,031.98
预付款项	26,907,178.66	12,044,376.67
其他应收款	26,435,170.53	21,113,646.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	102,728,724.40	90,825,477.30
合同资产	14,949,816.16	19,209,007.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,407,529.71	4,525,362.26
流动资产合计	1,593,288,209.69	1,781,953,057.85
非流动资产：		
债权投资		



其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	8,827,906.51	9,179,560.73
投资性房地产	24,845,386.38	25,354,687.44
固定资产	54,301,012.92	46,309,401.97
在建工程	290,088.50	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	68,851,525.00	
无形资产	5,212,879.28	4,768,884.10
开发支出	32,597,270.90	15,788,394.31
商誉		
长期待摊费用	28,263,873.17	30,244,060.19
递延所得税资产	18,712,161.69	13,545,658.29
其他非流动资产	10,000,000.00	
非流动资产合计	251,902,104.35	145,190,647.03
资产总计	1,845,190,314.04	1,927,143,704.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	115,228,111.88	179,689,811.22
预收款项	1,157,146.07	547,083.35
合同负债	40,358,434.88	26,071,082.02
应付职工薪酬	27,576,837.29	59,952,430.33
应交税费	10,757,952.77	52,375,225.50
其他应付款	46,922,366.42	64,142,519.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,164,708.00	
其他流动负债	1,811,743.35	318,112.47

流动负债合计	258,977,300.66	383,096,264.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,617,215.66	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,047,400.00	6,925,000.00
递延所得税负债	206,610.76	93,935.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,871,226.42	7,018,935.35
负债合计	317,848,527.08	390,115,199.76
所有者权益：		
股本	226,689,141.00	226,689,141.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,017,227.84	923,223,742.83
减：库存股	36,986,079.80	52,562,440.00
其他综合收益	-1,761,279.47	-1,462,373.38
专项储备		
盈余公积	34,988,062.20	34,988,062.20
一般风险准备		
未分配利润	351,408,020.81	406,165,678.09
归属于母公司所有者权益合计	1,527,355,092.58	1,537,041,810.74
少数股东权益	-13,305.62	-13,305.62
所有者权益合计	1,527,341,786.96	1,537,028,505.12
负债和所有者权益总计	1,845,190,314.04	1,927,143,704.88

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	250,170,025.73	534,886,362.87
交易性金融资产	305,917,846.99	90,162,131.51
衍生金融资产		
应收票据		11,975.00
应收账款	49,224,990.03	80,812,401.39
应收款项融资		
预付款项	12,040,716.36	4,399,392.03
其他应收款	268,717,603.57	223,549,346.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	48,280,022.96	32,825,847.53
合同资产	1,182,947.72	1,066,431.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	647,122.75	4,433,297.04
流动资产合计	936,181,276.11	972,147,185.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	343,044,813.82	318,760,267.52
其他权益工具投资	7,927,906.51	8,279,560.73
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,845,386.38	25,354,687.44
固定资产	24,119,690.33	23,586,244.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,422,229.51	
无形资产	4,557,430.72	4,357,783.79

开发支出	8,794,732.01	5,600,367.32
商誉		
长期待摊费用	14,700,658.84	14,258,302.17
递延所得税资产	5,152,991.72	3,966,857.33
其他非流动资产	10,000,000.00	
非流动资产合计	452,565,839.84	404,164,071.07
资产总计	1,388,747,115.95	1,376,311,256.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,562,958.98	25,273,317.67
预收款项	1,157,146.07	547,083.35
合同负债	2,639,597.89	967,707.65
应付职工薪酬	6,141,902.13	16,384,402.13
应交税费	2,384,677.74	3,532,971.66
其他应付款	49,658,618.84	58,637,728.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,337,212.12	
其他流动负债	264,540.91	26,599.15
流动负债合计	82,146,654.68	105,369,809.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,229,170.58	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,012,400.00	6,890,000.00

递延所得税负债	137,677.05	24,319.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,379,247.63	6,914,319.73
负债合计	97,525,902.31	112,284,129.46
所有者权益：		
股本	226,689,141.00	226,689,141.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,046,958.12	923,253,473.11
减：库存股	36,986,079.80	52,562,440.00
其他综合收益	-1,761,279.47	-1,462,373.38
专项储备		
盈余公积	34,988,062.20	34,988,062.20
未分配利润	115,244,411.59	133,121,264.15
所有者权益合计	1,291,221,213.64	1,264,027,127.08
负债和所有者权益总计	1,388,747,115.95	1,376,311,256.54

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	363,103,450.62	175,743,649.57
其中：营业收入	363,103,450.62	175,743,649.57
二、营业总成本	395,401,984.05	200,340,934.50
其中：营业成本	105,988,508.63	56,816,031.78
利息支出		
税金及附加	3,520,221.51	1,705,319.60
销售费用	98,148,115.26	42,299,162.46
管理费用	78,688,930.08	46,035,179.39
研发费用	112,138,438.31	55,222,873.80
财务费用	-3,082,229.74	-1,737,632.53
其中：利息费用	41,112.10	
利息收入	3,164,476.98	1,766,292.24

加：其他收益	33,180,450.93	12,342,213.55
投资收益（损失以“-”号填列）	7,914,615.54	848,203.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	751,169.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-996,102.56	-379,098.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	649,037.58	173,870.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,596.50	225.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,264,233.96	-11,611,869.18
加：营业外收入	335,319.81	155,529.28
减：营业外支出	624,216.80	2,392,796.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,975,336.97	-13,849,136.14
减：所得税费用	7,060,709.00	-41,272.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,914,627.97	-13,807,863.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,914,627.97	-13,807,863.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,914,627.97	-13,807,863.85
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-298,906.09	-98,008.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-298,906.09	-98,008.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-298,906.09	-98,008.74
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-298,906.09	-98,008.74
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,615,721.88	-13,905,872.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,615,721.88	-13,905,872.59
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	0.01	-0.07
（二）稀释每股收益	0.01	-0.07

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	116,766,328.08	70,843,194.34
减：营业成本	35,047,893.30	23,379,710.16
税金及附加	1,159,232.25	791,306.87
销售费用	10,529,937.40	13,080,351.27
管理费用	28,427,225.43	21,630,942.68
研发费用	18,787,975.25	18,070,525.45
财务费用	-1,988,775.87	-1,595,523.99
其中：利息费用	1,521.36	
利息收入	2,005,724.25	1,611,463.32
加：其他收益	8,541,155.43	7,067,593.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3,148,636.33	848,203.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	755,715.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,088,526.10	384,358.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,753.66	95,473.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,094.63	-216.54

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,312,214.63	3,881,295.05
加：营业外收入	279,663.71	127,984.60
减：营业外支出	385,724.62	2,368,701.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,206,153.72	1,640,577.99
减：所得税费用	410,721.03	-466,359.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,795,432.69	2,106,937.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	38,795,432.69	2,106,937.83
（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	-298,906.09	-98,008.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-298,906.09	-98,008.74
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-298,906.09	-98,008.74
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	38,496,526.60	2,008,929.09
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：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	445,462,258.69	183,350,573.27



收到的税费返还	24,684,199.59	4,849,645.41
收到其他与经营活动有关的现金	21,138,415.68	16,509,090.29
经营活动现金流入小计	491,284,873.96	204,709,308.97
购买商品、接受劳务支付的现金	204,856,187.26	101,368,339.02
支付给职工以及为职工支付的现金	206,783,767.85	111,348,737.35
支付的各项税费	80,654,971.75	23,318,396.21
支付其他与经营活动有关的现金	90,342,280.49	51,953,161.15
经营活动现金流出小计	582,637,207.35	287,988,633.73
经营活动产生的现金流量净额	-91,352,333.39	-83,279,324.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,348,000,000.00	375,058,079.98
取得投资收益收到的现金	8,389,492.43	899,095.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	262,000.00	500.00
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	22,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,378,651,492.43	375,957,675.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,068,169.32	23,566,251.29
投资支付的现金	1,497,000,000.00	405,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,553,068,169.32	428,566,251.29
投资活动产生的现金流量净额	-174,416,676.89	-52,608,575.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		52,562,440.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		52,562,440.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,672,285.25	26,559,256.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,249,555.67	1,491,929.22
筹资活动现金流出小计	67,921,840.92	28,051,185.22

筹资活动产生的现金流量净额	-67,921,840.92	24,511,254.78
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	-333,690,851.20	-111,376,645.39
加：期初现金及现金等价物余额	751,850,234.66	375,113,994.97
六、期末现金及现金等价物余额	418,159,383.46	263,737,349.58

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	162,762,229.43	78,867,409.43
收到的税费返还	5,456,600.72	1,508,772.42
收到其他与经营活动有关的现金	156,594,969.97	83,644,660.84
经营活动现金流入小计	324,813,800.12	164,020,842.69
购买商品、接受劳务支付的现金	57,124,173.39	37,770,475.39
支付给职工以及为职工支付的现金	36,504,605.54	35,790,765.13
支付的各项税费	7,232,408.94	12,016,616.75
支付其他与经营活动有关的现金	212,641,766.58	97,783,741.13
经营活动现金流出小计	313,502,954.45	183,361,598.40
经营活动产生的现金流量净额	11,310,845.67	-19,340,755.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	631,000,000.00	375,058,079.98
取得投资收益收到的现金	3,337,554.50	899,095.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,000.00	279,333.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	644,487,554.50	376,236,509.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,597,609.18	13,858,892.53
投资支付的现金	846,000,000.00	405,000,000.00
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	872,597,609.18	418,858,892.53
投资活动产生的现金流量净额	-228,110,054.68	-42,622,383.42

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		52,562,440.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		52,562,440.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,672,285.25	26,559,256.00
支付其他与筹资活动有关的现金	586,842.88	1,491,929.22
筹资活动现金流出小计	57,259,128.13	28,051,185.22
筹资活动产生的现金流量净额	-57,259,128.13	24,511,254.78
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	-274,058,337.14	-37,451,884.35
加：期初现金及现金等价物余额	524,101,187.87	268,336,219.74
六、期末现金及现金等价物余额	250,042,850.73	230,884,335.39

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	226,689,141.00				923,223,742.83	52,562,440.00	-1,462,373.38		34,988,062.20		406,165,678.09		1,537,041,810.74	-13,305.62	1,537,028,505.12
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	226,689,141.00				923,223,742.83	52,562,440.00	-1,462,373.38		34,988,062.20		406,165,678.09		1,537,041,810.74	-13,305.62	1,537,028,505.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					29,793,485.01	-15,576,360.20	-298,906.09				-54,757,657.28		-9,686,718.16		-9,686,718.16
（一）综合收益							-298,906.09				1,914,627.97		1,615,721.88		1,615,721.88

总额														
(二)所有者投入和减少资本				29,793,485.01	-15,576,360.20							45,369,845.21		45,369,845.21
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				29,793,485.01	-15,576,360.20							45,369,845.21		45,369,845.21
4. 其他														
(三)利润分配										-56,672,285.25		-56,672,285.25		-56,672,285.25
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										-56,672,285.25		-56,672,285.25		-56,672,285.25
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转														

增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	226,689,141.00				953,017,227.84	36,986,079.80	-1,761,279.47		34,988,062.20		351,408,020.81		1,527,355,092.58	-13,305.62	1,527,341,786.96

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	132,766,280.00				225,759,572.17	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68		197,281,020.42		575,078,795.99	-13,305.62	575,065,490.37

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	132,766,280.00			225,759,572.17	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68		197,281,020.42	575,078,795.99	-13,305.62	575,065,490.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,952,568.00			-18,598,396.05	52,378,500.00	2,993,911.28				-43,430,679.09	-29,461,095.86		-29,461,095.86
（一）综合收益总额						-98,008.74				-13,807,863.85	-13,905,872.59		-13,905,872.59
（二）所有者投入和减少资本	2,292,800.00			61,061,371.95	52,378,500.00						10,975,671.95		10,975,671.95
1. 所有者投入的普通股	2,292,800.00			50,269,640.00	52,562,440.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,791,731.95	-183,940.00						10,975,671.95		10,975,671.95
4. 其他													

(三) 利润分配											-26,530,895.22		-26,530,895.22			-26,530,895.22
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,530,895.22		-26,530,895.22			-26,530,895.22
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	79,659,768.00				-79,659,768.00		3,091,920.02				-3,091,920.02					
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,659,768.00				-79,659,768.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益							3,091,920.02				-3,091,920.02					
6. 其他																



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

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	226,689,141.00				923,253,473.11	52,562,440.00	-1,462,373.38		34,988,062.20	133,121,264.15		1,264,027,127.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,689,141.00				923,253,473.11	52,562,440.00	-1,462,373.38		34,988,062.20	133,121,264.15		1,264,027,127.08

额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					29,793,485.01	-15,576,360.20	-298,906.09			-17,876,852.56		27,194,086.56
（一）综合收益总额							-298,906.09			38,795,432.69		38,496,526.60
（二）所有者投入和减少资本					29,793,485.01	-15,576,360.20						45,369,845.21
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					29,793,485.01	-15,576,360.20						45,369,845.21
4. 其他												
（三）利润分配										-56,672,285.25		-56,672,285.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,672,285.25		-56,672,285.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转												

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	226,689,141.00				953,046,958.12	36,986,079.80	-1,761,279.47		34,988,062.20	115,244,411.59		1,291,221,213.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	132,766,280.00				225,789,302.45	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68	133,572,281.76		511,399,787.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,766,280.00				225,789,302.45	9,481,315.00	-2,993,911.28		31,747,149.68	133,572,281.76		511,399,787.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	81,952,568.00				-18,598,396.05	52,378,500.00	2,993,911.28			-27,515,877.41		-13,546,294.18
(一)综合收益总额							-98,008.74			2,106,937.83		2,008,929.09
(二)所有者投入和减少资本	2,292,800.00				61,061,371.95	52,378,500.00						10,975,671.95
1. 所有者投入的普通股	2,292,800.00				50,269,640.00	52,562,440.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,791,731.95	-183,940.00						10,975,671.95
4. 其他												
(三)利润分配										-26,530,895.22		-26,530,895.22

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,530,895.22		-26,530,895.22
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	79,659,768.00				-79,659,768.00		3,091,920.02			-3,091,920.02		
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,659,768.00				-79,659,768.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							3,091,920.02			-3,091,920.02		
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	214,718,848.00				207,190,906.40	61,859,815.00			31,747,149.68	106,056,404.35		497,853,493.43
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	----------------

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：张丽

会计机构负责人：辛娜娜

### 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）117.50万元股，变更后的累计注册资本为人民币8,277.50万元，股本为人民币8,277.50万元。

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

2018年6月20日，根据本公司第四届董事会第二十三次会议决议，本公司向26名激励对象授予预留限制性股票43.3万股，授予价格为12.49元/股。截至2018年8月20日止，中孚信息实际向刘千等26名员工发行了人民币普通股（A股）43.30万股，变更后股本为人民币13,287.30万元。

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

根据本公司第四届董事会第三十五次会议及2019年第一次临时股东大会决议，本公司对离职及绩效考评不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的6.6720万股限制性股票进行回购注销，相应减少股本6.672万元。回购完成后股本变更为人民币13,276.628万元。

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

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

2020年4月29日本公司2019年年度股东大会审议通过了公司2019年年度权益分派方案，以本公司现有总股本13,276.628万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），以资本公积金每10股转增6股。2020年5月15日，本公司2019年度权益分派方案已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施完毕，转增后本公司累计注册资本变更为人民币21,242.6048万元，股本为人民币21,242.6048万元。

2020年5月19日本公司向贾锋等190名员工发行了人民币普通股（A股）229.28万股，本公司注册资本变更为人民币21,471.8848万元。

根据本公司2019年11月29日召开的第四届董事会第三十九次会议、2019年12月17日召开的2019年第二次临时股东大会、

2020年2月26日召开的第四届董事会第四十次会议、2020年3月13日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中孚信息股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1010号）核准以及会后调整事项，本公司非公开发行股份总数不超过4,294.3769万股。本公司实际向发行对象发行人民币普通股（A股）1,188.3333万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币60.00元。发行后，本公司的股份总数变更为22,660.2181万股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币22,660.2181万元。

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

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

本公司已实际向前述激励对象之一的公司员工刘海卫发行了人民币普通股（A股）19.20万股，发行后，本公司的股份总数变更为22,679.4181万股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币22,679.4181万元。

根据本公司第五届董事会第五次会议及2020年第三次临时股东大会决议，中孚信息对9位离职及绩效考评不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的10.504万股限制性股票进行回购注销，相应减少股本人民币10.504万元。回购完成后股本变更为人民币22,668.9141万元。

根据本公司第五届董事会第十四次会议决议及2021年第三次临时股东大会决议，中孚信息对6名离职及7名绩效考评不达标的激励对象已获授但尚未解除限售的70,856.00股限制性股票进行回购注销，截止目前，前述相关股份回购注销登记事项尚在办理中。

截止2021年6月30日，本公司注册资本为人民币22,668.9141万元，股本为人民币22,668.9141万元。

本公司统一社会信用代码：913700007357889006

本公司所属行业为：软件和信息技术服务业

本公司住所：山东省济南市高新区经十路7000号汉峪金谷A1-5号楼25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;自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

本公司属于网络安全行业，主要产品和服务分为三大类：网络安全产品、密码应用产品、信息安全服务。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	全资子公司	二级	100	100
南京中孚信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
中孚安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
深圳中孚泰和信息技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
四川中孚永绥安全技术有限公司	全资子公司	二级	100	100
南京孚芯科技有限公司	控股子公司	二级	55	55



赣州中孚安全信息科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
北京中孚永绥信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
上海中孚永绥信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
广西中孚永绥信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
河南中孚信创安全技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
天津中孚永绥信息技术有限公司	全资子公司	三级	100	100

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司对报告期末起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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在“金融工具（附注五/10）”、“应收款项预期信用损失计提的方法（附注五/12）”、“收入的确认方法（附注五/34）”等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### **(2) 同一控制下的企业合并**

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

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

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

### **(3) 非同一控制下的企业合并**

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

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

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

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

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

### **(4) 为合并发生的相关费用**

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

##### 1) 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。

##### 2) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

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

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

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

### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的

损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

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

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

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

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

#### ①分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### ②指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

### (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，

在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

A.能够消除或显著减少会计错配。

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

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

②其他金融负债

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

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C.不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

**(3) 金融资产和金融负债的终止确认**

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

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

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

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

**(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

#### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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



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

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### ②已发生信用减值的金融资产

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

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

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

#### ①预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B.对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### ②减记金融资产

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

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失
商业承兑汇票	商业承兑汇票风险特征实质上与同类合同的应收账款相同	参照应收账款计提预期信用损失

## 12、应收账款

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失

### 13、应收款项融资

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方 应收款项组合	合并范围内的关联方之间的应收款项回收 风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济 状况的预期计提预期信用损失

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 存货的计价方法

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

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10. (6) 金融工具减值。

## 17、合同成本

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得管理层或董事会批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### (2) 持有待售核算方法

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

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

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售

费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10. (6) 金融工具减值。

## 20、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①成本法

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

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

#### ②权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

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

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。

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

## 22、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	-	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	10、9.70

### (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。

## 23、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 24、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。

## 25、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 26、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

- 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2) 无形资产的后续计量

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

### ①使用寿命有限的无形资产

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

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

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

### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、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。

## 28、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	

## 29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

## 31、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 32、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。

### 33、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。

### 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：产品销售业务、集成项目。

#### （1）收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。本公司根据合同条款和交易实质进行分析，综合判断客户是否已取得商品控制权，考虑的迹象包括：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物。④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。⑤客户已接受该商品。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入确认的具体方法

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	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

## 35、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### (2) 政府补助的确认

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

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

### (3) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，

在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 37、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 1) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### ①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见附注五/25、使用权资产和附注五/31、租赁负债。

##### 2) 本公司作为出租人的会计处理

##### ①租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ②对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的会计处理

### 1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 38、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年 12 月修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》	本公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过	



2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。变更后的会计政策详见本附注五/25、使用权资产、附注五/31、租赁负债和附注五/37、租赁。

根据新租赁准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整2021年财务报表相关项目金额（短期租赁和低价值租赁除外），对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

(1) 合并资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
预付款项	12,044,376.67	6,286,891.94	-5,757,484.73
使用权资产		55,227,031.91	55,227,031.91
一年内到期的非流动负债		17,076,066.27	17,076,066.27
租赁负债		32,393,480.91	32,393,480.91

(2) 母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
预付款项	4,399,392.03	2,757,047.40	-1,642,344.63
使用权资产		9,247,807.80	9,247,807.80
一年内到期的非流动负债		2,276,039.62	2,276,039.62
租赁负债		5,329,423.55	5,329,423.55

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	774,858,434.51	774,858,434.51	
交易性金融资产	430,626,235.62	430,626,235.62	
衍生金融资产			
应收票据	416,485.00	416,485.00	
应收账款	428,334,031.98	428,334,031.98	

预付款项	12,044,376.67	6,286,891.94	-5,757,484.73
其他应收款	21,113,646.78	21,113,646.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	90,825,477.30	90,825,477.30	
合同资产	19,209,007.73	19,209,007.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,525,362.26	4,525,362.26	
流动资产合计	1,781,953,057.85	1,776,195,573.12	-5,757,484.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	9,179,560.73	9,179,560.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	25,354,687.44	25,354,687.44	
固定资产	46,309,401.97	46,309,401.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		55,227,031.91	55,227,031.91
无形资产	4,768,884.10	4,768,884.10	
开发支出	15,788,394.31	15,788,394.31	
商誉			
长期待摊费用	30,244,060.19	30,244,060.19	
递延所得税资产	13,545,658.29	13,545,658.29	
其他非流动资产			
非流动资产合计	145,190,647.03	200,417,678.94	55,227,031.91
资产总计	1,927,143,704.88	1,976,613,252.06	49,469,547.18
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	179,689,811.22	179,689,811.22	
预收款项	547,083.35	547,083.35	
合同负债	26,071,082.02	26,071,082.02	
应付职工薪酬	59,952,430.33	59,952,430.33	
应交税费	52,375,225.50	52,375,225.50	
其他应付款	64,142,519.52	64,142,519.52	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		17,076,066.27	17,076,066.27
其他流动负债	318,112.47	318,112.47	
流动负债合计	383,096,264.41	400,172,330.68	17,076,066.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,393,480.91	32,393,480.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,925,000.00	6,925,000.00	
递延所得税负债	93,935.35	93,935.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,018,935.35	39,412,416.26	32,393,480.91
负债合计	390,115,199.76	439,584,746.94	49,469,547.18
所有者权益：			
股本	226,689,141.00	226,689,141.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	923,223,742.83	923,223,742.83	
减：库存股	52,562,440.00	52,562,440.00	
其他综合收益	-1,462,373.38	-1,462,373.38	
专项储备			
盈余公积	34,988,062.20	34,988,062.20	
一般风险准备			
未分配利润	406,165,678.09	406,165,678.09	
归属于母公司所有者权益合计	1,537,041,810.74	1,537,041,810.74	
少数股东权益	-13,305.62	-13,305.62	
所有者权益合计	1,537,028,505.12	1,537,028,505.12	
负债和所有者权益总计	1,927,143,704.88	1,976,613,252.06	49,469,547.18

## 调整情况说明

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起施行新租赁准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2021年1月1日增加“使用权资产”、“租赁负债”科目，部分预付账款调整至“使用权资产”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	534,886,362.87	534,886,362.87	
交易性金融资产	90,162,131.51	90,162,131.51	
衍生金融资产			
应收票据	11,975.00	11,975.00	
应收账款	80,812,401.39	80,812,401.39	
应收款项融资			
预付款项	4,399,392.03	2,757,047.40	-1,642,344.63
其他应收款	223,549,346.12	223,549,346.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	32,825,847.53	32,825,847.53	
合同资产	1,066,431.98	1,066,431.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,433,297.04	4,433,297.04	

流动资产合计	972,147,185.47	970,504,840.84	-1,642,344.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	318,760,267.52	318,760,267.52	
其他权益工具投资	8,279,560.73	8,279,560.73	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	25,354,687.44	25,354,687.44	
固定资产	23,586,244.77	23,586,244.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,247,807.80	9,247,807.80
无形资产	4,357,783.79	4,357,783.79	
开发支出	5,600,367.32	5,600,367.32	
商誉			
长期待摊费用	14,258,302.17	14,258,302.17	
递延所得税资产	3,966,857.33	3,966,857.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	404,164,071.07	413,411,878.87	9,247,807.80
资产总计	1,376,311,256.54	1,383,916,719.71	7,605,463.17
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,273,317.67	25,273,317.67	
预收款项	547,083.35	547,083.35	
合同负债	967,707.65	967,707.65	
应付职工薪酬	16,384,402.13	16,384,402.13	
应交税费	3,532,971.66	3,532,971.66	
其他应付款	58,637,728.12	58,637,728.12	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,276,039.62	2,276,039.62
其他流动负债	26,599.15	26,599.15	
流动负债合计	105,369,809.73	107,645,849.35	2,276,039.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,329,423.55	5,329,423.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,890,000.00	6,890,000.00	
递延所得税负债	24,319.73	24,319.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,914,319.73	12,243,743.28	5,329,423.55
负债合计	112,284,129.46	119,889,592.63	7,605,463.17
所有者权益：			
股本	226,689,141.00	226,689,141.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	923,253,473.11	923,253,473.11	
减：库存股	52,562,440.00	52,562,440.00	
其他综合收益	-1,462,373.38	-1,462,373.38	
专项储备			
盈余公积	34,988,062.20	34,988,062.20	
未分配利润	133,121,264.15	133,121,264.15	
所有者权益合计	1,264,027,127.08	1,264,027,127.08	
负债和所有者权益总计	1,376,311,256.54	1,383,916,719.71	7,605,463.17

## 调整情况说明

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1

月1日起执行新租赁准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2021年1月1日增加“使用权资产”、“租赁负债”科目，部分预付账款调整至“使用权资产”。

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%、10%
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	15%
南京中孚信息技术有限公司	15%
中孚安全技术有限公司	15%
深圳中孚泰和信息技术有限公司	25%
四川中孚永绥安全技术有限公司	25%
南京孚芯科技有限公司	25%
赣州中孚安全信息科技有限公司	25%
北京中孚永绥信息技术有限公司	25%
上海中孚永绥信息技术有限公司	25%
广西中孚永绥信息技术有限公司	25%
天津中孚永绥信息技术有限公司	25%
河南中孚信创安全技术有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其

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

(2) 本公司2020年重新申请高新技术企业证书，于2020年12月8日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR202037001352，有效期三年（2020-2022年度）。

本公司系国家鼓励的重点软件企业，未享受高新技术企业所得税优惠，故减按10%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司中孚安全技术有限公司于2019年12月28日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR201937001082，有效期三年（2019-2021年度），本年度执行所得税税率为15%。

(4) 本公司之子公司南京中孚信息技术有限公司于2018年11月28日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR201832003473，有效期三年（2018-2020年度），2021年已重新申请。

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

(6) 本公司之子公司深圳中孚泰和信息技术有限公司、赣州中孚安全信息科技有限公司、北京中孚永绥信息技术有限公司、上海中孚永绥信息技术有限公司、广西中孚永绥信息技术有限公司、四川中孚永绥安全技术有限公司、天津中孚永绥信息技术有限公司、河南中孚信创安全技术有限公司符合小型微利企业认定条件，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	57,611.39	97,716.49
银行存款	418,101,772.07	773,752,518.17
其他货币资金	357,064.85	1,008,199.85
合计	418,516,448.31	774,858,434.51

其他说明

截止2021年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	357,064.85	1,008,199.85
认购理财产品受限资金		22,000,000.00
合计	357,064.85	23,008,199.85



## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	580,377,405.02	430,626,235.62
其中：		
债务工具投资	580,377,405.02	430,626,235.62
其中：		
合计	580,377,405.02	430,626,235.62

其他说明：

交易性金融资产系公司使用闲置资金购买保本浮动收益型结构性存款。

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	268,800.00	416,485.00
合计	268,800.00	416,485.00

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

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	447,588,811.05	100.00%	32,891,674.15	7.35%	414,697,136.90	460,914,351.92	100.00%	32,580,319.94	7.07%	428,334,031.98
其中：										
账龄组合	447,588,811.05	100.00%	32,891,674.15	7.35%	414,697,136.90	460,914,351.92	100.00%	32,580,319.94	7.07%	428,334,031.98

合计	447,588,811.05	100.00%	32,891,674.15	7.35%	414,697,136.90	460,914,351.92	100.00%	32,580,319.94	7.07%	428,334,031.98
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	447,588,811.05	32,891,674.15	7.35%
合计	447,588,811.05	32,891,674.15	--

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	394,579,254.86
1 至 2 年	26,461,008.55
2 至 3 年	15,678,304.02
3 年以上	10,870,243.62
3 至 4 年	10,044,291.62
4 至 5 年	174,892.35
5 年以上	651,059.65
合计	447,588,811.05

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	32,580,319.94	370,662.21		59,308.00		32,891,674.15
合计	32,580,319.94	370,662.21		59,308.00		32,891,674.15

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	59,308.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	99,302,331.79	22.19%	8,523,911.59
合计	99,302,331.79	22.19%	

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,892,178.66	99.94%	6,271,891.94	99.76%
1 至 2 年				
2 至 3 年	15,000.00	0.06%	15,000.00	0.24%
合计	26,907,178.66	--	6,286,891.94	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	10,959,848.98	40.73

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,435,170.53	21,113,646.78
合计	26,435,170.53	21,113,646.78

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,939,680.40	14,272,812.90
员工备用金	2,585,039.17	66,808.74

押金	7,453,085.07	6,876,099.92
其他	5,514,160.82	3,403,129.80
合计	30,491,965.46	24,618,851.36

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,505,204.58			3,505,204.58
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	627,440.35			627,440.35
本期转回	2,000.00			2,000.00
本期核销	75,850.00			75,850.00
其他变动	2,000.00			2,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	4,056,794.93			4,056,794.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,083,679.68
1 至 2 年	4,352,523.37
2 至 3 年	836,149.85
3 年以上	4,219,612.56
3 至 4 年	3,601,828.00
4 至 5 年	510,924.56
5 年以上	106,860.00
合计	30,491,965.46

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,505,204.58	627,440.35	2,000.00	75,850.00	2,000.00	4,056,794.93
合计	3,505,204.58	627,440.35	2,000.00	75,850.00	2,000.00	4,056,794.93

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	75,850.00

#### 5)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	履约保证金	3,088,572.90	1 年以内	10.13%	154,428.65
客户二	押金	2,235,963.54	1 年以内	7.33%	111,798.18
客户三	履约保证金	1,413,428.00	1-2 年, 3-4 年	4.64%	693,794.00
客户四	押金	1,200,000.00	2-3 年、3-4 年	3.94%	560,000.00
客户五	履约保证金、其他	1,014,000.00	1 年以内	3.33%	50,700.00
合计	--	8,951,964.44	--	29.37%	1,570,720.83

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,276,976.00	9,181,105.19	40,095,870.81	47,736,262.83	9,181,105.19	38,555,157.64
合同履约成本	32,952,433.45		32,952,433.45	29,648,277.43		29,648,277.43
委托加工物资	19,949,199.46		19,949,199.46	14,362,825.15		14,362,825.15
半成品	475,614.24		475,614.24	450,622.07		450,622.07
产成品	9,255,606.44		9,255,606.44	7,808,595.01		7,808,595.01
合计	111,909,829.59	9,181,105.19	102,728,724.40	100,006,582.49	9,181,105.19	90,825,477.30

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,181,105.19					9,181,105.19
合计	9,181,105.19					9,181,105.19

## 8、合同资产

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
未到期质保金	16,554,588.25	1,604,772.09	14,949,816.16	21,462,817.40	2,253,809.67	19,209,007.73
合计	16,554,588.25	1,604,772.09	14,949,816.16	21,462,817.40	2,253,809.67	19,209,007.73

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	-649,037.58			
合计	-649,037.58			--

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,806,788.21	574,803.33
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	3,600,741.50	3,950,558.93
合计	8,407,529.71	4,525,362.26

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国保联盟信息安全技术有限公司	7,927,906.51	8,279,560.73
江苏信创技术适配攻关基地有限公司	900,000.00	900,000.00
合计	8,827,906.51	9,179,560.73

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国保联盟信息安全技术有限公司			2,072,093.49			
合计			2,072,093.49			

## 11、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	31,924,135.92			31,924,135.92
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	31,924,135.92			31,924,135.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,569,448.48			6,569,448.48
2.本期增加金额	509,301.06			509,301.06
(1) 计提或摊销	509,301.06			509,301.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,078,749.54			7,078,749.54
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	24,845,386.38			24,845,386.38
2.期初账面价值	25,354,687.44			25,354,687.44

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,301,012.92	46,309,401.97
合计	54,301,012.92	46,309,401.97

### (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	16,666,095.02	15,092,035.26	47,428,024.53	7,407,752.51	86,593,907.32
2.本期增加金额		609,805.97	14,688,061.14	1,532,534.05	16,830,401.16
(1) 购置		609,805.97	14,688,061.14	1,532,534.05	16,830,401.16
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			87,296.22	1,890,409.76	1,977,705.98
(1) 处置或报废			87,296.22	1,890,409.76	1,977,705.98
4.期末余额	16,666,095.02	15,701,841.23	62,028,789.45	7,049,876.80	101,446,602.50
二、累计折旧					
1.期初余额	9,702,395.49	8,117,942.06	18,650,561.61	3,813,606.19	40,284,505.35
2.本期增加金额	168,130.56	1,070,716.37	7,105,339.05	308,173.23	8,652,359.21
(1) 计提	168,130.56	1,070,716.37	7,105,339.05	308,173.23	8,652,359.21
3.本期减少金额			87,296.22	1,703,978.76	1,791,274.98
(1) 处置或报废			87,296.22	1,703,978.76	1,791,274.98



4.期末余额	9,870,526.05	9,188,658.43	25,668,604.44	2,417,800.66	47,145,589.58
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	6,795,568.97	6,513,182.80	36,360,185.01	4,632,076.14	54,301,012.92
2.期初账面价值	6,963,699.53	6,974,093.20	28,777,462.92	3,594,146.32	46,309,401.97

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	290,088.50	
合计	290,088.50	

#### (1) 工程物资

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
工程用材料	290,088.50		290,088.50			
合计	290,088.50		290,088.50			

### 14、使用权资产

单位：元

项目	租赁房屋	合计
一、账面原值		
1.期初余额	55,227,031.91	55,227,031.91
2.本期增加金额	23,700,216.33	23,700,216.33
3.本期减少金额		
4.期末余额	78,927,248.24	78,927,248.24

二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	10,075,723.24	10,075,723.24
(1) 计提	10,075,723.24	10,075,723.24
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	10,075,723.24	10,075,723.24
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	68,851,525.00	68,851,525.00
2.期初账面价值	55,227,031.91	55,227,031.91

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		283,018.86		9,499,174.57	9,782,193.43
2.本期增加金额				1,480,897.38	1,480,897.38
(1) 购置				1,480,897.38	1,480,897.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		283,018.86		10,980,071.95	11,263,090.81
二、累计摊销					
1.期初余额		61,320.48		4,951,988.85	5,013,309.33

2.本期增加金额		28,301.82		1,008,600.38	1,036,902.20
(1) 计提		28,301.82		1,008,600.38	1,036,902.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		89,622.30		5,960,589.23	6,050,211.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		193,396.56		5,019,482.72	5,212,879.28
2.期初账面价值		221,698.38		4,547,185.72	4,768,884.10

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
***项目一	5,600,367.32	3,194,364.69						8,794,732.01
***项目二	6,425,145.96	10,943,942.02						17,369,087.98
***项目三	3,762,881.03	2,670,569.88						6,433,450.91
合计	15,788,394.31	16,808,876.59						32,597,270.90

其他说明

项目名称	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
***项目一	2020/4/1	1、市场价值分析：基于国家相关技术标准设计研发，有效提高核查的效率以及准确性。可广泛应用于全国党政机关、保密行政部门等相关单位的自查与核查。 2、支撑条件：项目已组建该工具软件的专项研发、测试等人员的开发团队；该项目技术已通过论证，并充分的进行市场调研，已开展针对网络设备、安全设备、专用系统等核查对象的技术研发；围绕验证核查工具的软硬件设备、设施已搭建完毕；经费和相关配套资源已落实到位。	在研
***项目二	2020/4/1	1、市场价值分析：该项目可实现针对计算机内容安全、系统安全以及违规行为的检查与动态监控；可广泛用于党政机关、央国企、特殊行业等企事业单位，市场前景广阔。	在研

		2、支撑条件：已组建完成该系统软件的专项研发、测试等人员的开发团队；技术方案已通过团队充分论证，已开展该软件系统的技术研发；本项目为公司重点项目，经费和相关配套资源已落实到位。	
***项目三	2020/8/1	1、市场价值分析：该系统的研制，继公司在互联网、工作秘密网、涉密网三大网络空间产品布局后，针对****安全领域新增了****安全监管产品，填补了我司该领域产品的空白，市场需求广阔。 2、支撑条件：项目已组建该系统软件的专项研发、测试等人员的开发团队；已完成相关技术的论证及市场调研等工作，已开展相关技术研发；本项目为公司重点项目，经费和相关配套资源已落实到位。	在研

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	30,244,060.19	2,616,224.27	4,596,411.29		28,263,873.17
合计	30,244,060.19	2,616,224.27	4,596,411.29		28,263,873.17

## 18、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	47,734,346.36	7,202,310.97	47,520,439.38	7,214,390.70
内部交易未实现利润	370,550.97	55,582.65	114,202.70	17,130.41
政府补助	11,047,400.00	1,657,110.00	6,925,000.00	1,038,750.00
股权激励	62,922,930.97	9,486,344.05	33,129,445.97	5,017,321.29
其他权益工具投资公允价值变动	2,072,093.49	310,814.02	1,720,439.27	258,065.89
合计	124,147,321.79	18,712,161.69	89,409,527.32	13,545,658.29

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,377,405.02	206,610.76	626,235.62	93,935.35
合计	1,377,405.02	206,610.76	626,235.62	93,935.35

## (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	174,336,153.83	127,757,153.86
合计	174,336,153.83	127,757,153.86

## (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
2021 年 12 月 31 日			
2022 年 12 月 31 日			
2023 年 12 月 31 日	2,835,956.18	3,179,919.75	
2024 年 12 月 31 日			
2025 年 12 月 31 日	1,183,848.72	1,183,848.72	
2026 年 12 月 31 日	2,686,007.05		
2027 年 12 月 31 日			
2028 年 12 月 31 日	26,705,141.12	26,705,141.12	
2029 年 12 月 31 日	23,983,107.12	23,983,107.12	
2030 年 12 月 31 日	58,744,223.72	72,705,137.15	
2031 年 12 月 31 日	58,197,869.92		
合计	174,336,153.83	127,757,153.86	--

## 19、其他非流动资产

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
预付固定资产款	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

## 20、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	111,931,097.28	174,987,169.32
应付加工款	2,386,958.18	4,388,434.38
其他	910,056.42	314,207.52
合计	115,228,111.88	179,689,811.22

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,252,293.58	交易未完成
供应商二	1,707,480.00	交易未完成
供应商三	925,021.20	交易未完成
供应商四	912,432.76	交易未完成
供应商五	891,533.30	交易未完成
合计	6,688,760.84	--

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	1,157,146.07	547,083.35
合计	1,157,146.07	547,083.35

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,358,434.88	26,071,082.02
合计	40,358,434.88	26,071,082.02

## 23、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	59,952,430.33	168,816,631.31	201,707,671.76	27,061,389.88
二、离职后福利-设定提存计划		18,326,331.12	17,810,883.71	515,447.41
三、辞退福利		305,600.00	305,600.00	
合计	59,952,430.33	187,448,562.43	219,824,155.47	27,576,837.29

**(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	59,688,628.63	138,040,911.89	171,568,872.76	26,160,667.76
2、职工福利费		5,845,350.29	5,845,350.29	
3、社会保险费	263,801.70	9,986,710.83	9,931,774.41	318,738.12
其中：医疗保险费	244,260.80	9,261,572.95	9,218,852.91	286,980.84
工伤保险费		289,404.94	283,157.14	6,247.80
生育保险费	19,540.90	389,931.57	383,962.99	25,509.48
补充医疗保险		45,801.37	45,801.37	
4、住房公积金		13,813,023.95	13,231,039.95	581,984.00
5、工会经费和职工教育经费		1,130,634.35	1,130,634.35	
合计	59,952,430.33	168,816,631.31	201,707,671.76	27,061,389.88

**(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		17,629,087.46	17,129,259.78	499,827.68
2、失业保险费		697,243.66	681,623.93	15,619.73
合计		18,326,331.12	17,810,883.71	515,447.41

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,999,591.08	32,433,487.30
企业所得税		15,261,325.34
个人所得税	678,280.51	563,449.51
城市维护建设税	630,047.35	2,317,147.61
教育费附加	270,020.31	993,063.27

地方教育费附加	180,013.52	662,042.19
水利建设基金		144,710.28
合计	10,757,952.77	52,375,225.50

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	46,922,366.42	64,142,519.52
合计	46,922,366.42	64,142,519.52

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,248,242.30	4,407,200.00
员工报销款	719,436.54	3,811,102.22
限制性股票回购义务	36,986,079.80	52,562,440.00
其他	3,968,607.78	3,361,777.30
合计	46,922,366.42	64,142,519.52

#### 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
公司一	600,000.00	合作协议约定
公司二	150,000.00	合作协议约定
公司三	150,000.00	合作协议约定
合计	900,000.00	--

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,164,708.00	17,076,066.27
合计	15,164,708.00	17,076,066.27



**27、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,811,743.35	318,112.47
合计	1,811,743.35	318,112.47

**28、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	62,781,923.66	49,469,547.18
减：一年内到期的非流动负债	-15,164,708.00	-17,076,066.27
合计	47,617,215.66	32,393,480.91

**29、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	6,925,000.00	4,522,400.00	400,000.00	11,047,400.00	详见下表
合计	6,925,000.00	4,522,400.00	400,000.00	11,047,400.00	--

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
国家保密局联盟科研经费	35,000.00						35,000.00	与收益相关
引进高层次创新创业人才补贴	400,000.00			400,000.00				与收益相关
科技创新发展资金	3,890,000.00	1,710,000.00					5,600,000.00	与收益相关
山东省工业和信息化厅人才支持资金	600,000.00						600,000.00	与收益相关
泰山产业人才项目支持资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
新旧动能转换重大工程重大课题攻关项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
2020年工业互联网创		812,400.00					812,400.00	与收益相关

新发展工程							
合计	6,925,000.00	4,522,400.00		400,000.00			11,047,400.00

### 30、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	226,689,141.00						226,689,141.00

### 31、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）	874,625,805.05	18,849,428.07		893,475,233.12
其他资本公积	48,597,937.78	29,793,485.01	18,849,428.07	59,541,994.72
合计	923,223,742.83	48,642,913.08	18,849,428.07	953,017,227.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加系公司限制性股票解限售对应的其他资本公积转入所致。

本期其他资本公积增加系公司依据预计可行权权益工具的数量，对期权及限制性股票激励计划确认股份支付费用所致，详见附注十二。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	52,562,440.00		15,576,360.20	36,986,079.80
合计	52,562,440.00		15,576,360.20	36,986,079.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系公司授予限制性股票解限售所致。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			损益	留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,462,373.38	-351,654.22			-52,748.13	-298,906.09		-1,761,279.47
其他权益工具投资公允价值变动	-1,462,373.38	-351,654.22			-52,748.13	-298,906.09		-1,761,279.47
其他综合收益合计	-1,462,373.38	-351,654.22			-52,748.13	-298,906.09		-1,761,279.47

### 34、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	34,988,062.20			34,988,062.20
合计	34,988,062.20			34,988,062.20

### 35、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	406,165,678.09	197,281,020.42
调整后期初未分配利润	406,165,678.09	197,281,020.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,914,627.97	241,744,800.46
减：提取法定盈余公积		3,240,912.52
应付普通股股利	56,672,285.25	26,527,310.25
其他利润分配		3,091,920.02
期末未分配利润	351,408,020.81	406,165,678.09

### 36、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	361,521,124.44	105,479,207.57	175,587,649.57	56,807,389.38
其他业务	1,582,326.18	509,301.06	156,000.00	8,642.40
合计	363,103,450.62	105,988,508.63	175,743,649.57	56,816,031.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	363,103,450.62		363,103,450.62
其中：			
网络安全产品	264,396,631.69		264,396,631.69
信息安全服务	68,454,050.89		68,454,050.89
其他产品和服务	25,952,065.19		25,952,065.19
密码应用产品	2,718,376.67		2,718,376.67
其他业务	1,582,326.18		1,582,326.18
按经营地区分类	363,103,450.62		363,103,450.62
其中：			
华东地区	138,107,010.25		138,107,010.25
华北地区	88,907,993.91		88,907,993.91
西北地区	44,940,117.99		44,940,117.99
西南地区	36,170,439.85		36,170,439.85
华中地区	26,144,137.18		26,144,137.18
东北地区	14,815,617.01		14,815,617.01
华南地区	14,018,134.43		14,018,134.43
市场或客户类型	363,103,450.62		363,103,450.62
其中：			
政府及事业单位	227,711,115.72		227,711,115.72
信息技术行业	64,044,750.25		64,044,750.25
央企集团	31,671,917.01		31,671,917.01
特殊行业客户	17,724,669.96		17,724,669.96
其他	15,647,253.62		15,647,253.62
金融	6,303,744.06		6,303,744.06

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

主营业务成本上期发生额 56,012,290.66 元，按照新收入准则调整运费金额 795,098.72 元至主营业务成本，调整后金额 56,807,389.38 元。

### 37、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	1,611,584.73	669,399.11
教育费附加	1,151,131.98	478,142.23

房产税	196,800.82	184,661.36
土地使用税	6.78	1,472.81
印花税	560,697.20	335,525.59
水利建设基金		36,118.50
合计	3,520,221.51	1,705,319.60

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,595,163.26	24,891,441.12
差旅费	14,580,328.32	6,356,301.16
宣传推广及会务费	3,480,190.80	1,716,333.93
技术服务费	7,936,347.40	3,429,472.78
招待费	7,503,025.72	3,730,051.45
办公费	2,091,044.02	1,646,937.54
其他	962,015.74	528,624.48
合计	98,148,115.26	42,299,162.46

其他说明：

运费上期发生额 795,098.72 元，按照新收入准则调整至主营业务成本，调整后金额为 0 元。

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,191,218.34	22,147,535.32
差旅费	823,558.50	296,517.11
物业管理及租赁费	9,055,961.19	3,797,753.50
招待费	4,762,975.42	1,920,960.12
办公费	2,568,307.08	1,305,378.08
企业管理费	2,445,760.74	5,476,576.58
折旧与摊销	9,931,722.23	4,078,453.82
股份支付	17,465,754.32	6,382,686.08
其他	443,672.26	629,318.78
合计	78,688,930.08	46,035,179.39

**40、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	77,151,360.72	39,646,868.90
直接投入	5,107,277.80	4,235,629.18
折旧费用与长期摊销费	3,402,430.95	1,560,796.92
无形资产摊销	183,325.60	181,118.60
委托外部研究开发投入额	1,636,803.49	1,680,672.91
股份支付	12,327,730.69	4,409,045.87
物业管理及租赁费	5,965,347.57	1,243,158.14
其他	6,364,161.49	2,265,583.28
合计	112,138,438.31	55,222,873.80

**41、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,112.10	
减：利息收入	-3,164,476.98	-1,766,292.24
银行手续费	41,135.14	28,659.71
合计	-3,082,229.74	-1,737,632.53

**42、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	24,684,199.59	4,849,645.41
与日常活动相关的政府补助	8,310,400.00	7,429,041.69
个税手续费	185,851.34	63,526.45
合计	33,180,450.93	12,342,213.55

**43、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,914,615.54	848,203.68

合计	7,914,615.54	848,203.68
----	--------------	------------

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	751,169.40	
合计	751,169.40	

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-625,440.35	-646,342.03
应收账款坏账损失	-370,662.21	267,243.79
合计	-996,102.56	-379,098.24

其他说明：

应收账款坏账损失上期发生额 441,114.61 元，按照新收入准则调整信用减值损失 173,870.82 元至资产减值损失，调整后金额 267,243.79 元。

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	649,037.58	173,870.82
合计	649,037.58	173,870.82

其他说明：

合同资产减值损失上期发生额 0.00 元，按照新收入准则调整信用减值损失 173,870.82 元至资产减值损失，调整后金额 173,870.82 元。

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	63,596.50	225.94
合计	63,596.50	225.94

#### 48、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	335,319.81	155,529.28	335,319.81
合计	335,319.81	155,529.28	335,319.81

#### 49、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	174,777.00	1,577,848.79	174,777.00
其他	449,439.80	814,947.45	449,439.80
合计	624,216.80	2,392,796.24	624,216.80

#### 50、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	12,061,788.86	1,651,147.31
递延所得税费用	-5,001,079.86	-1,692,419.60
合计	7,060,709.00	-41,272.29

##### (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	8,975,336.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,346,300.55
子公司适用不同税率的影响	-239,735.88
调整以前期间所得税的影响	10,631,038.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	576,503.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,145,731.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,401,182.26
研发费用加计扣除	-12,508,849.15
所得税费用	7,060,709.00



其他说明：

中孚安全在 2020 年度结束后根据相关政策判断其能够满足“国家鼓励的重点软件企业”的认定条件，先行按照 10% 的优惠税率计提并预缴企业所得税。中孚安全于 2021 年 5 月进行所得税汇算清缴时，由于国家发展和改革委员会对于“国家鼓励的重点软件企业”的认定条件出现实质性变化，2020 年度未能满足新的认定条件，故按照高新技术企业 15% 优惠税率缴纳了企业所得税。

## 51、其他综合收益

详见附注七、33。

## 52、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
利息收入	3,164,476.98	1,766,292.24
政府补助	10,568,651.34	8,127,568.14
收到退回保证金	6,323,956.79	5,697,261.70
备用金	573,971.43	38,500.00
其他	507,359.14	879,468.21
合计	21,138,415.68	16,509,090.29

### (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	9,549,416.59	8,404,484.52
差旅费	18,552,288.03	6,662,374.73
员工备用金	3,215,232.60	5,348,938.93
客户保证金	9,634,283.89	5,123,022.60
技术服务费	8,164,872.00	3,655,912.72
房租及物业管理费	7,304,731.17	4,723,137.36
宣传推广费	3,305,170.94	1,644,555.34
研发费用	17,355,631.90	7,167,023.56
招待费	12,339,191.50	5,649,756.95
其他	921,461.87	3,573,954.44
合计	90,342,280.49	51,953,161.15

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
认购理财产品受限资金	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费		900,000.00
限制性股票回购款		591,929.22
房屋租赁	11,249,555.67	
合计	11,249,555.67	1,491,929.22

## 53、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	1,914,627.97	-13,807,863.85
加：资产减值准备	347,064.98	205,227.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,161,660.27	4,247,879.47
使用权资产折旧	10,075,723.24	
无形资产摊销	1,036,902.20	584,182.96
长期待摊费用摊销	4,596,411.29	1,090,304.16
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）	-63,596.50	-283.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-751,169.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,112.10	
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,914,615.54	-848,203.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,113,755.27	-1,692,419.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	112,675.41	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,867,903.72	-13,427,219.11

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,704,000.39	-11,716,143.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,016,955.04	-58,706,517.63
其他	29,793,485.01	10,791,731.95
经营活动产生的现金流量净额	-91,352,333.39	-83,279,324.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	418,159,383.46	263,737,349.58
减：现金的期初余额	751,850,234.66	375,113,994.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-333,690,851.20	-111,376,645.39

## （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	418,159,383.46	751,850,234.66
其中：库存现金	57,611.39	97,716.49
可随时用于支付的银行存款	418,101,772.07	751,752,518.17
三、期末现金及现金等价物余额	418,159,383.46	751,850,234.66

## 54、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	357,064.85	保函保证金
合计	357,064.85	--

## 55、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

计入递延收益的政府补助	4,522,400.00	递延收益	400,000.00
计入其他收益的政府补助	32,594,599.59	其他收益	32,594,599.59

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	北京	北京	网络安全产品的研发和销售	99.00%	1.00%	设立
南京中孚信息技术有限公司	南京	南京	网络安全产品的研发和销售	100.00%		设立
中孚安全技术有限公司	济南	济南	网络安全产品的研发和销售	100.00%		设立
赣州中孚安全信息科技有限公司	赣州	赣州	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
北京中孚永绥信息技术有限公司	北京	北京	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
上海中孚永绥信息技术有限公司	上海	上海	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
广西中孚永绥信息技术有限公司	南宁	南宁	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
天津中孚永绥信息技术有限公司	天津	天津	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
河南中孚信创安全技术有限公司	郑州	郑州	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	网络安全产品的研发和销售	100.00%		设立
四川中孚永绥安全技术有限公司	成都	成都	信息系统集成及相关服务	100.00%		设立
南京孚芯科技有限公司	南京	南京	网络安全产品的研发和销售	55.00%		购买

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他权益工具投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

### （一）信用风险

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

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

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

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	447,588,811.05	32,891,674.15
其他应收款	30,491,965.46	4,056,794.93
合计	478,080,776.51	36,948,469.08

截止2021年6月30日，本公司无对外提供财务担保的金额。

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

截止2021年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额22.19%(2020年：25.54%)。

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

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2021年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	
非衍生金融负债					
应付账款		115,228,111.88			115,228,111.88
其他应付款		46,922,366.42			46,922,366.42

其他流动负债		1,811,743.35			1,811,743.35
非衍生金融负债小计		163,962,221.65			163,962,221.65
合计		163,962,221.65			163,962,221.65

### (三) 市场风险

#### 1、汇率风险

本公司的经营位于中国境内，业务以人民币结算。截止2021年6月30日，本公司不存在外币金融资产和外币金融负债。

#### 2、利率风险

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

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

- (1) 本年度公司无利率互换安排。
- (2) 截止2021年6月30日，本公司不存在带息债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		580,377,405.02		580,377,405.02
(三) 其他权益工具投资			8,827,906.51	8,827,906.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 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。

其他说明：

魏东晓为本公司最终控制人，合计持有本公司27.75%的股权，对本公司实施控制。

最终控制方所持股份及其变化情况如下：

最终控制人	2020年12月31日		本期增加	本期减少	2021年6月30日	
	金额	持股比例（%）			金额	持股比例（%）
魏东晓	62,913,101.00	27.75			62,913,101.00	27.75

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东方寸微电子科技有限公司（原南京方寸微电子科技有限公司）	本公司实际控制人及高级管理人员参股的其他企业
青岛方寸微电子有限公司	山东方寸微电子科技有限公司全资子公司
北京笛卡尔盾科技有限公司	报告期内本公司实际控制人参股的其他企业

其他说明：

2021年7月23日，2021年第三次临时股东大会审议通过《关于受让山东方寸微电子科技有限公司42%股权暨关联交易的议案》；2021年8月4日，山东方寸微电子科技有限公司已完成工商变更，成为公司的参股公司。

2021年8月17日，北京笛卡尔盾科技有限公司原股东魏东晓、济南笛卡尔盾电子科技合伙企业(有限合伙)退出，北京笛卡尔盾科技有限公司不再是公司实际控制人参股公司。

## 4、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京笛卡尔盾科技有限公司	采购设备	1,061,946.92			1,039,603.96
北京笛卡尔盾科技有限公司	采购货物	2,199,114.97			0.00
山东方寸微电子科技有限公司及子公司	采购货物	12,885,017.71	40,000,000.00	否	7,192,672.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

山东方寸微电子科技有限公司	房屋	155,142.86	156,000.00
---------------	----	------------	------------

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,590,449.54	2,237,234.24

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京笛卡尔盾科技有限公司	994,247.79	
	山东方寸微电子科技有限公司	39,088.89	862.83

## 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	3,025,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	659,544.00
公司本期失效的各项权益工具总额	150,432.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明

其他说明

#### (1) 限制性股票激励计划的基本情况

##### 1) 2020年股票期权与限制性股票激励计划

本公司第四届董事会第四十一次、四十四次会议决议、第四届监事会第三十次、第三十三次会议决议及2020年第二次临时股东大会审议通过了公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》，公司本次激励计划拟向192名激励对象首次授予股票期权116.05万股，预留29.1万股；拟向194名激励对象授予限制性股票156.55万股，预留39.2万股。本次期权及限制性股票的授予日为2020年4月22日。

根据公司2019年年度股东大会审议通过的公司《2019年年度权益分派方案》，以公司现有总股本132,766,280股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），以资本公积金每10股转增6股。根据激励计划调整方法，2020年股票期权首次授予的数量调整为185.68万股，预留部分调整为46.56万股；2020年限制性股票首次授予的数量调整为250.48万股，预留部分调整为62.72万股。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有2名股票期权激励对象、3名限制性股票激励对象因个人原因自动放



弃认购，因而公司本次《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》股票期权实际授予对象为190人，实际授予数量为115.3万股；限制性股票实际授予对象为191人，实际授予数量为155.3万股，预留部分超过12个月未明确激励对象，预留部分的限制性股票和期权已经失效。

## 2) 2021年限制性股票激励计划

本公司第五届董事会第十一次、第十二次会议决议、第五届监事会第十次、第十一次会议决议及2021年第二次临时股东大会审议通过了公司《2021年限制性股票激励计划》，公司本次激励计划拟向201名激励对象首次授予限制性股票302.50万股。本次限制性股票的授予日为2021年4月20日。

### (2) 限制性股票的解锁条件

#### 1) 2020年股票期权与限制性股票激励计划

##### 1.1 股票期权激励计划

本计划首次授予股票期权的行权考核年度为2020-2022年三个会计年度，分年度进行业绩考核，以达到业绩考核目标作为激励对象的行权条件之一。

行权期	业绩考核目标
首次授予的股票期权第一个行权期	以2019年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于30%； 或以2019年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于35%。
首次授予的股票期权第二个行权期	以2019年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于50%； 或以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于70%。
首次授予的股票期权第三个行权期	以2019年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于70%； 或以2019年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于100%。

首次授予的股票期权各年度业绩考核目标如下表所示：

预留授予的股票期权各年度业绩考核目标如下：

- ①若预留部分在2020年授予，则预留部分各年度业绩考核目标与首次授予一致；
- ②若预留部分在2021年授予，则预留部分各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
预留授予股票期权第一个行权期	以2019年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于50%； 或以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于70%。
预留授予股票期权第二个行权期	以2019年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于70%； 或以2019年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于100%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划行权的股票期权均不得行权，且不得递延至下期行权，由公司注销。

##### 1.2 限制性股票激励计划

本计划首次授予的限制性股票的解除限售考核年度为2020-2022年三个会计年度，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到公司业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。

首次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下：

解除限售期	业绩考核目标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	以2019年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于30%； 或以2019年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于35%。

首次授予的限制性股票第二个解除限售期	以2019年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于50%； 或以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于70%。
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	以2019年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于70%； 或以2019年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于100%。

预留授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下：

①若预留部分在2020年授予，则预留部分各年度业绩考核目标与首次授予一致；

②若预留部分在2021年授予，则预留部分各年度业绩考核目标如下表所示：

预留授予限制性股票解除限售期	业绩考核目标
限制性股票第一个解除限售期	以2019年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于50%； 或以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于70%。
限制性股票第二个解除限售期	以2019年净利润为基数，2022年净利润增长率不低于70%； 或以2019年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于100%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

## 2) 2021年限制性股票激励计划

### 2.1 股权激励计划

本激励计划首次授予的限制性股票考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次。本激励计划首次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下所示：

归属期	业绩考核目标
第一个归属期	以2020年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于45%
第二个归属期	以2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于90%
第三个归属期	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于135%

预留授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下所示：1、若预留部分在2021年授予，则预留部分各年度业绩考核目标与首次授予一致；2、若预留部分在2022年授予，则预留部分各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	业绩考核目标
第一个归属期	以2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于90%
第二个归属期	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于135%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

### (3) 股票期权及限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法

#### 1) 2020年股票期权与限制性股票激励计划

##### 1-1) 2020年股票期权激励计划

1) 首次授予股票期权行权价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

①本计划草案公告前1个交易日公司股票交易均价(前1个交易日股票交易总额/前1个交易日股票交易总量)，为每股73.75元；

②本计划草案公告前120个交易日(前120个交易日股票交易总额/前120个交易日股票交易总量)的公司股票交易均价，为每股63.10元。

首次授予股票期权的行权价格为每份73.75元。

2) 预留股票期权在授予前, 须召开董事会审议通过相关议案。预留股票期权行权价格不低于股票票面金额, 且不低于下列价格较高者:

- ①预留股票期权授予董事会决议公布前1个交易日的公司股票交易均价;
- ②预留股票期权授予董事会决议公布前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一。

#### 1-2) 2020年限制性股票激励计划

1) 首次授予部分限制性股票授予价格不低于股票票面金额, 且不低于下列价格较高者:

①本计划草案公告前1个交易日公司股票交易均价(前1个交易日股票交易总额/前1个交易日股票交易总量)每股73.75元的50%, 为每股36.88元;

②本计划草案公告前120个交易日公司股票交易均价(前120个交易日股票交易总额/前120个交易日股票交易总量)每股63.10元的50%, 为每股31.55元。

限制性股票的首次授予价格为36.88元/股, 即满足授予条件后, 激励对象可以每股36.88元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。

2) 预留限制性股票在每次授予前, 须召开董事会审议通过相关议案。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的50%;
- ②预留限制性股票授予董事会决议公布前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一的50%。

#### 2) 2021年限制性股票激励计划

##### 2-1) 首次授予部分限制性股票的授予价格的确定方法

本激励计划第二类限制性股票首次授予价格的定价方法为自主定价, 为本激励计划草案公告前20个交易日公司股票交易均价的50%, 即18.30元/股。

本激励计划草案公布前1个交易日的公司股票交易均价为38.05元/股, 本次授予价格为前1个交易日公司股票交易均价的48.09%。

本激励计划草案公布前20个交易日的公司股票交易均价为36.61元/股, 本次授予价格为前20个交易日公司股票交易均价的50.00%。

本激励计划草案公布前60个交易日的公司股票交易均价为42.97元/股, 本次授予价格为前60个交易日公司股票交易均价的42.59%。

本激励计划草案公布前120个交易日的公司股票交易均价为44.16元/股, 本次授予价格为前120个交易日公司股票交易均价的41.44%。

##### 2-2) 预留授予部分限制性股票的授予价格的确定方法

预留部分限制性股票授予价格与首次授予的限制性股票授予价格相同。

#### (4) 授予日权益工具公允价值的确定方法

##### 1) 2020年股票期权与限制性股票激励计划

###### 1-1) 2020年股票期权激励计划

本公司于2020年4月22日向激励对象首次授予股票期权116.05万股, 在后续登记过程中, 有2名股票期权激励对象因个人原因自动放弃认购股票期权, 共计0.75万股, 所以最终授予激励对象股票期权115.3万股。授予当日股票收盘价82.20元/股, 股票期权的行权价格为73.75元/股, 授予日激励对象获授的股票期权公允价值第一个行权期为14.3638元/股, 第二个行权期为18.4359元/股, 第三个行权期为21.1857元/股。

###### 1-2) 2020年限制性股票激励计划

本公司于2020年4月22日向激励对象首次授予限制性股票156.55万股, 在后续登记过程中, 有3名限制性股票激励对象因个人原因自动放弃认购限制性股票, 共计1.25万股, 所以最终授予激励对象限制性股票155.3万股。授予当日股票收盘价

82.20元/股,为股票期权的公允价值。授予日激励对象获授的权益工具的公允价值等于45.32元/股。

## 2) 2021年限制性股票激励计划

本公司于2021年4月20日向激励对象首次授予第二类限制性股票302.50万股。授予当日股票收盘价43.55元/股,授予日激励对象获授的第二类限制性股票公允价值第一个行权期为25.5235元/股,第二个行权期为26.0445元/股,第三个行权期为26.8316元/股。

截止2021年6月30日股份支付累计计入资本公积金额为90,081,134.50元,其中本报告期确认股份支付费用净额为29,793,485.01元。

## (5) 限制性股票及股票期权的变动

### 1) 限制性股票变动情况如下:

单位: 万股

项 目	限制性股票股数
加: 2020年度首次授予限制性股票股数	155.30
向全体股东每10股转增6股后限制性股票股数	248.48
减: 第一次回购限制性股票股数-2020年度授予部分	7.0856
减: 首次授予限制性股票第一次解锁股数-2020年度授予部分	65.9544
截止2021年6月30日, 本公司股权激励计划对应的限制性股票但尚未解锁或回购的限制性股票共计	175.44

### 2) 股票期权变动情况如下:

单位: 万股

项 目	股票期权股数
加: 2020年度首次授予股票期权股数	115.30
向全体股东每10股转增6股后股票期权股数	184.48
减: 第一次注销股票期权股数-2020年度授予部分	7.9576
减: 首次授予股票期权第一次解锁股票期权股数-2020年度授予部分	52.2024
截止2021年6月30日, 本公司已授予尚未解锁的股票期权股数共计	124.32

### 3) 二类限制性股票变动情况如下:

单位: 万股

项 目	限制性股票股数
加: 2021年度首次授予限制性股票股数	302.50
截止2021年6月30日, 本公司已授予尚未解锁的二类限制性股票数共计	302.50

## 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	1、2020年股票期权与限制性股票激励计划公允价值确定方法: (1) 2020年股票期权激励计划公允价值确定方法: 本公司于2020年4月22日向激励对象首
------------------	---

	<p>次授予股票期权 116.05 万股，在后续登记过程中，有 2 名股票期权激励对象因个人原因自动放弃认购股票期权，共计 0.75 万股，所以最终授予激励对象股票期权 115.3 万股。授予当日股票收盘价 82.20 元/股，股票期权的行权价格为 73.75 元/股，授予日激励对象获授的股票期权公允价值第一个行权期为 14.3638 元/股，第二个行权期为 18.4359 元/股，第三个行权期为 21.1857 元/股。</p> <p>(2) 2020 年限制性股票激励计划公允价值确定方法：本公司于 2020 年 4 月 22 日向激励对象首次授予限制性股票 156.55 万股，在后续登记过程中，有 3 名限制性股票激励对象因个人原因自动放弃认购限制性股票，共计 1.25 万股，所以最终授予激励对象限制性股票 155.3 万股。授予当日股票收盘价 82.20 元/股，为股票期权的公允价值。授予日激励对象获授的权益工具的公允价值等于 45.32 元/股。</p> <p>2、2021 年限制性股票激励计划公允价值确定方法：</p> <p>2021 年限制性股票激励计划公允价值确定方法：本公司于 2021 年 4 月 20 日向激励对象首次授予第二类限制性股票 302.50 万股。授予当日股票收盘价 43.55 元/股，授予日激励对象获授的第二类限制性股票公允价值第一个行权期为 25.5235 元/股，第二个行权期为 26.0445 元/股，第三个行权期为 26.8316 元/股。</p>
可行权权益工具数量的确定依据	<p>1、2020 年股票期权与限制性股票激励计划</p> <p>解除限售考核年度为 2020-2022 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。(1) 第一个解除限售期（或行权）业绩考核目标为：以 2019 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 30%；或以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 35%；(2) 第二个解除限售业绩考核条件（或行权）：以 2019 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 50%；或以 2019 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 70%。(3) 第三个解除限售业绩考核条件（或行权）以 2019 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 70%；或以 2019 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 100%。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。考核年度内，在公司层面业绩考核指标达成的情况下，各部门按照考核年度年初制订的部门业绩考核方案，确定部门当年总体股票期权可行权数额。薪酬委员会将对激励对象分年度进行考核，并依据考核结果确定其行权的比例，若公司层面各年度业绩考核达标，则激励对象个人当年实际行权额度=部门层面行权比例×个人层面行权比例×个人当年计划行权额度。</p> <p>2、2021 年限制性股票激励计划</p> <p>解除限售考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。(1) 第一个归属期：以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 45%；(2) 第二个归属期：以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 90%；(3) 第三个归属期：以 2020 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 135%。除公司层面的业绩考核外，公司对个人还设置了绩效考核体系。薪酬委员会将对激励对象每个考核年度进行综合考评，并依照激励对象的业绩完成率确定其归属的标准系数，若公司层面各年度业绩考核达标，则激励对象个人当年实际归属额度=个人层面标准系数×个人当年计划归属额度。</p>
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	90,081,134.50

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,793,485.01
---------------------	---------------

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 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2021年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，公司重大资产负债表日后事项如下：

(1) 2021年7月7日，公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于受让山东方寸微电子科技有限公司42%股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金683.34万元收购魏东晓先生、陈志江先生、孙强先生分别持有的山东方寸微电子科技有限公司（以下简称“山东方寸”）24.23%、13.73%、4.04%的股权（合计持有山东方寸42%股权）。2021年8月6日，公司披露了《中孚信息关于受让山东方寸微电子科技有限公司42%股权暨关联交易的进展公告》，就签署股权转让协议、完成股权转让款支付、取得新换发的《营业执照》事项进行公告。具体内容详见公司在巨潮资

讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（2）2021年8月16日，公司召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于购买房产的议案》，基于公司业务发展和办公用房逐年增加的状况，为满足经营发展需求，公司拟购买济南东拓置业有限公司位于济南市高新区经十路北侧、凤凰路西侧的部分预售房产作为自用办公场所，本次拟购买房产的建筑面积为51,541.43平方米（预测面积），交易单价为每平方米11,600元，交易总价为5.98亿元（最终交易价格以交付实测面积计算为准，面积差异绝对值预计不超过3%，交易总价预计不超过6.16亿元），公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。该事项尚需提交公司2021年第四次临时股东大会审议。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

除上述事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	52,679,846.77	100.00%	3,454,856.74	6.56%	49,224,990.03	86,382,693.29	100.00%	5,570,291.90	6.45%	80,812,401.39
其中：										
账龄组合	47,553,751.53	90.27%	3,454,856.74	7.27%	44,098,894.79	86,382,693.29	100.00%	5,570,291.90	6.45%	80,812,401.39
合并范围内关联方组合	5,126,095.24	9.73%			5,126,095.24					
合计	52,679,846.77	100.00%	3,454,856.74	6.56%	49,224,990.03	86,382,693.29	100.00%	5,570,291.90	6.45%	80,812,401.39

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	45,370,239.04
1至2年	5,314,364.02
2至3年	680,646.21
3年以上	1,314,597.50
3至4年	1,173,199.50
4至5年	104,892.35

5 年以上	36,505.65
合计	52,679,846.77

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,570,291.90	-2,068,027.16		47,408.00		3,454,856.74
合计	5,570,291.90	-2,068,027.16		47,408.00		3,454,856.74

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,408.00

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	29,481,076.45	55.96%	1,516,553.82
合计	29,481,076.45	55.96%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	268,717,603.57	223,549,346.12
合计	268,717,603.57	223,549,346.12

**(1) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,722,650.00	1,548,872.50
员工备用金	107,319.02	20,501.15
押金	1,860,719.13	1,633,968.34
合并范围内关联方	265,563,274.03	220,323,720.64
其他	440,686.81	1,035,077.85
合计	269,694,648.99	224,562,140.48

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,012,794.36			1,012,794.36
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-20,498.94			-20,498.94
本期核销	15,250.00			15,250.00
2021 年 6 月 30 日余额	977,045.42			977,045.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	250,564,425.82
1 至 2 年	16,992,544.17
2 至 3 年	81,562.80
3 年以上	2,056,116.20
3 至 4 年	1,969,616.20
4 至 5 年	36,500.00
5 年以上	50,000.00
合计	269,694,648.99

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,012,794.36	-20,498.94		15,250.00		977,045.42
合计	1,012,794.36	-20,498.94		15,250.00		977,045.42

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15,250.00

## 5) 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
中孚安全技术有限公司	合并范围内关联方其他应收款	124,762,895.10	1 年以内	46.26%	
南京中孚信息技术有限公司	合并范围内关联方其他应收款	100,789,276.36	1 年以内	37.37%	
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	合并范围内关联方其他应收款	35,482,036.72	1 年以内 21,095,759.05 元；1-2 年 14,386,277.67 元	13.16%	
深圳中孚泰和信息技术有限公司	合并范围内关联方其他应收款	3,230,615.60	1 年以内 960,979.60 元；1-2 年 1,697,385.00 元；2-3 年 4,762.80 元；3-4 年 567,488.20 元	1.20%	
客户五	履约保证金	1,381,128.00	3-4 年	0.51%	690,564.00
合计	--	265,645,951.78	--	98.50%	690,564.00

## 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	343,044,813.82		343,044,813.82	318,760,267.52		318,760,267.52
合计	343,044,813.82		343,044,813.82	318,760,267.52		318,760,267.52

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	17,279,984.86	2,419,671.54				19,699,656.40	
南京中孚信息技术有限公司	122,570,143.02	2,550,492.98				125,120,636.00	
中孚安全技术有限公司	177,193,795.58	19,314,381.78				196,508,177.36	
深圳中孚泰和信息技术有限公司	1,716,344.06					1,716,344.06	
合计	318,760,267.52	24,284,546.30				343,044,813.82	

**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	115,184,001.90	34,538,592.24	70,687,194.34	23,371,067.76
其他业务	1,582,326.18	509,301.06	156,000.00	8,642.40
合计	116,766,328.08	35,047,893.30	70,843,194.34	23,379,710.16

与履约义务相关的信息：无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,148,636.33	848,203.68
合计	3,148,636.33	848,203.68

**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	63,596.50	
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）	8,310,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,665,784.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-288,896.99	
减：所得税影响额	2,509,562.91	
合计	14,241,321.54	--

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	0.08%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.84%	-0.06	-0.05

中孚信息股份有限公司董事会

董事长：魏东晓

2021 年 8 月 27 日