



中孚信息股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素。公司存在技术进步与替代风险、季节性风险、人员流失和技术泄密风险、税收优惠及政府补助变化风险等风险，详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	119

释义

释义项	指	释义内容
中孚信息、公司、本公司、母公司	指	中孚信息股份有限公司
北京中孚	指	全资子公司，北京中孚泰和科技发展股份有限公司，公司直接持有其 99% 股份，南京中孚直接持有其 1% 股份
南京中孚	指	全资子公司，南京中孚信息技术有限公司
中孚安全	指	全资子公司，山东中孚安全技术有限公司
深圳中孚	指	全资子公司，深圳中孚泰和信息技术有限公司
中孚普益	指	济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）
上海中孚	指	全资子公司，上海中孚泰和科技发展有限公司，于 2017 年 1 月完成工商注销手续
股东大会	指	中孚信息股份有限公司股东大会
董事会	指	中孚信息股份有限公司董事会
监事会	指	中孚信息股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《中孚信息股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
分级保护	指	即涉密信息分级保护，是指根据涉密信息的涉密等级，涉密信息系统的重要性，遭到破坏后对国计民生造成的危害性，以及涉密信息系统必须达到的安全保护水平来确定信息安全的保护等级；涉密信息系统分级保护的核心是对信息系统安全进行合理分级、按标准进行建设、管理和监督。
国家秘密	指	国家秘密是关系国家安全和利益，依照法定程序确定，在一定时间内只限一定范围的人员知悉的事项。
存储介质	指	用于存储电子数据的载体，常见存储介质如硬盘、软盘、光盘、DVD、闪存、U 盘、CF 卡、SD 卡等。
云计算	指	一种商业计算模型，云计算将计算任务分布在大量计算机构成的资源池上，使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和信息服务。
私有云	指	为一个客户单独使用而构建的专用云，可提供对数据、安全性和服务质量的有效控制。
本报告期	指	2017 年 1-6 月

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	孙驷腾
联系地址	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 16 层	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 16 层
电话	0531-66590077	0531-66590077
传真	0531-66590072	0531-66590072
电子信箱	ir@zhongfu.net	ir@zhongfu.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 16 层公司董事会秘书办公室

3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期无变更情况

四、主要会计数据和财务指标

公司不需追溯调整或重述以前年度会计数据

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	90,885,754.62	84,557,679.33	7.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,347,838.47	4,359,530.06	45.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,245,407.50	3,947,137.98	-17.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,835,494.66	-43,403,088.54	12.83%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86%
加权平均净资产收益率	3.44%	3.58%	-0.14%
	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）	427,492,110.99	238,816,574.39	79.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	363,539,379.91	156,002,591.36	133.03%

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

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

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

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）	-2,732.44	处置固定资产损失
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）	4,004,000.00	本报告期内计入的“2014年山东省自主创新及成果转化”项目及“专利创造资助资金”项目的政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-350,219.32	
减：所得税影响额	548,617.27	
合计	3,102,430.97	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务和产品

公司持续专注于信息安全领域，主营业务为信息安全产品研发、生产、销售及信息安全服务。公司所处的行业为信息安全行业，随着《网络安全法》和《国家网络空间安全战略》的发布，该行业面临空前的发展机遇。公司以“保障国家信息安全”为使命，致力成为“国内领先的网络与信息安全解决方案提供商”。报告期内，公司紧随国家政策导向及国内市场竞争环境变化，针对网络空间时代安全保密工作面临的新挑战，以总体国家安全观为指导，聚焦在信息安全保密领域。把握信息化发展趋势，以保密业务需求为导引，以技术融合为抓手，着力打造保密检查防范技术、商用密码技术、大数据分析技术、网络安全技术深度融合的特色优势，集中优势资源打造在网络空间安全保密领域的核心竞争力，巩固和夯实安全保密、商用密码领域的优势地位。公司产品应用范围覆盖了党政机关、军工企业、中央企业、科研院所、金融、税务、工商等领域和行业。

围绕上述业务方向，在报告期内，公司主营业务所涉及的产品和服务主要包括以下几个方面：

1、安全保密业务

中孚信息作为国内网络与信息安全领域的领先企业之一，在安全保密防护、检查、监管等重要技术领域依据国家保密相关标准和要求持续创新，能够快速推出成熟的解决方案，构建了覆盖不同领域的信息安全技术与服务体系。报告期内，公司围绕计算机终端保密检查系统、涉密计算机及移动存储介质保密管理系统、互联网接入口保密检测器、敏感信息实时监管系统、网络安全单向传输系统、存储介质信息消除工具等安全保密检查类、安全保密防护类产品持续开展技术创新，使产品的性能、兼容性、易用性等均得到良好的提升。公司以国家分级保护建设相关标准为依据，结合国家有关政策要求，在电子政务内网建设方面进行了大量技术储备，努力推进产品、方案在全国电子政务内网进行应用。围绕国家自主可控战略，在涉密领域国产化替代中，公司相关产品通过国家保密主管部门的检测，并进行主流基础平台的产品适配，为公司未来在国产化替代过程中抢得先机、占据优势，未来几年将会给公司带来持续、稳定的业绩增长。

2、商用密码业务

报告期内，公司持续完善电子营业执照客户端安全产品，面向市场主体提供身份认证服务。公司在江苏、山东、广东等省份联合工商管理部门，和工、农、中、建、交等各银行，以及金融卡提供商，持续促进联名模式的发卡业务，并完成了卡片条带阶段集中个人化的发卡模式的批量验证工作，提高了产品一致性，降低了质量风险和发卡成本，为后续批量发行奠定了基础。同时，公司在发票网络开具领域持续发力，和税务行业的合作伙伴共同开发多种形态的税务产品，重点针对起征点以下的市场主体提供基于智能手机的移动开票产品。进行了具备蓝牙通信功能的 SIM 型智能密码卡升级方案的开发工作，

并完成了与税务发票系统的对接测试，升级方案发行方便，用户体验更佳。

3、信息安全服务

公司信息安全服务主要为涉密信息系统集成，包括涉密系统工程的规划、设计、开发、实施、服务及保障等工作。公司针对不同政府部门、行业领域的涉密信息系统，以自主研发的软件产品为核心，以满足客户根本需求为宗旨，把握国家信息安全保密发展趋势，融合虚拟化应用技术、密码技术、大数据分析技术，研发出一系列可适用于不同行业的信息安全保密防护监管、安全数据传输等解决方案，并在检察、法院及军工等行业推广和应用。

（二）报告期内公司经营模式、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司围绕客户的安全需求，以技术为核心，以市场为导向，通过提供高附加值的产品和服务获取利润。公司专注于产品软硬件设计开发，将部分低技术含量的生产过程外包，通过营销服务网络为客户提供高质量服务。对于关键核心技术和产品，公司坚持自主研发，以业内领先的具有核心技术的产品和服务满足客户的安全需求，促进公司产品和服务的销售；同时通过销售环节不断反馈市场的需求动态，指导公司研发部门进一步针对市场需求进行技术的改进与积累，保持公司核心技术的竞争优势。

报告期内，营业收入的增长受益于国家对信息安全行业的政策支持和安全事件的驱动、客户安全产品需求增加及其自主安全投入的增加，公司业务拓展效果明显。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期内股权资产无重大变化。
固定资产	本报告期末固定资产比期初减少 1.12%，主要是公司固定资产正常折旧、处置或报废所致。
无形资产	本报告期末无形资产比期初增长 6.36%，主要是报告期内外购无形资产的增加所致。
在建工程	本报告期内公司无在建工程。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司自成立以来，始终专注于信息安全领域，紧紧把握国家网络空间安全战略，密切跟踪技术发展趋势和市场需求，通过不断完善和优化自身的技术研发体系及创新机制，使公司在国内信息安全保密行业的领先优势得到巩固和加强。在保密

防护监管一体化解决方案、基于国产操作系统的安全保密产品研制、工商电子营业执照客户端研制等方面始终走在行业前列，并处于领先和主导地位。随着公司今年上半年的成功上市，借助资本平台优势，公司的核心竞争力得到进一步巩固和提升，主要体现在以下几个方面：

1、技术研发优势

报告期内，公司及其主要全资子公司新获得 9 项专利授权，5 项软件著作权证书，获得多项涉密信息系统产品检测证书及商用密码产品型号证书等产品资质。依托公司技术研发力量及研发平台，公司承担的 2014 年山东省自主创新及成果转化专项“私有云信息安全防护产品研发及产业化”项目，顺利通过山东省科技厅验收，进一步奠定了公司在私有云安全防护方面的技术领先优势。截至报告期末，公司及主要子公司累计拥有专利 40 项，软件著作权 75 项。报告期内，公司自主研发的主机监控与审计系统、网络安全隔离与信息交换产品、非法外联及客户端安全监控系统、上网行为管理系统等的七大类十九款网络与信息安全产品成功中标“中央国家机关 2017-2018 信息类产品协议供货采购项目”，这既是多年来公司深耕信息安全保密领域所取得的重要成果，也是公司技术研发优势的集中体现。

2、战略驱动优势

公司强化战略驱动发展，制定了清晰的战略发展思路。以总体国家安全观为指导，聚焦在信息安全保密领域。把握信息化发展趋势，以保密业务需求为导引，以技术融合为抓手，着力打造保密检查防范技术、商用密码技术、大数据分析技术、网络安全技术深度融合的特色优势，集中优势资源打造在网络空间安全保密领域的核心竞争力，巩固和夯实安全保密、商用密码领域的优势地位。

3、市场及渠道建设优势

公司成立以来，先后凭借三合一、互联网接入口保密检测器、计算机终端保密检查系统等多个产品确立了市场先发优势，在保密领域积累了大量客户，并先后在北京、南京、深圳、乌鲁木齐、上海、广州、福建等地设立了子公司或分公司，在哈尔滨、呼和浩特、西安、成都、南宁、武汉等地设立办事处。公司形成了以济南、南京为研发基地，以北京为销售和服务中心，覆盖全国的营销及服务网络，树立了良好的企业形象。报告期内，公司在积极推进分支机构建设和本地化服务的同时，不断拓展渠道建设，与安全可靠领域重要合作伙伴建立深度合作关系，以项目带动产品销售，以合作带动市场推广。

4、人才团队优势

公司倡导“以人才优势引领竞争优势”，十分重视人才引进、培养和梯队建设工作，报告期内引进多名中高层研发技术、销售管理人才，为进一步增强公司的行业竞争优势提供了有力保障。通过长、中、短期激励相结合的方式对公司现有研发、技术、销售、管理等人才进行激励，逐步完善员工职业发展和薪酬体系，有效保证了核心团队的稳定性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司总体经营环境态势稳定，行业市场发展趋势良好。在公司董事会和管理层的管理下，公司积极把握信息安全产业发展机遇，拓展市场渠道，加大研发投入，加强品牌建设，不断提升行业影响力，各项业务有序开展。公司在强化核心竞争力的同时，不断深化与行业客户的合作，努力拓展新的市场领域，实现了营业收入稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 90,885,754.62 元，同比增长 7.48%，实现净利润 6,347,838.47 元，同比增长 45.61%。

报告期内，公司的主要经营情况如下：

（一）研发创新方面

报告期内，公司继续加大创新研发投入，不断完善公司安全产品和安全解决方案，对基于国产平台的安全保密产品进行了持续研发和试点推进，其中终端安全登录与文件保护系统、光盘刻录监控与审计系统等多款产品已经通过国家保密科技测评中心测评，对实现国产化替代具有重要意义；密级标志生成与管理系统，实现了文件定密、签发、变更、解密等一系列业务流程；信息安全保密综合管理平台，符合信息安全保密顶层建设的要求，满足信息安全保密工作发展的需要；保密自监管平台，为党政机关单位提供有效的监控分析手段，提升预警能力，为决策提供数据依据；无线安全终端、安全网关等商用密码产品实现关键技术突破。报告期内，公司及其主要全资子公司新获得 9 项专利授权，5 项软件著作权证书，获得多项涉密信息系统产品检测证书及商用密码产品型号证书等产品资质。依托公司技术研发力量及研发平台，公司承担的 2014 年山东省自主创新及成果转化专项“私有云信息安全防护产品研发及产业化”项目，顺利通过山东省科技厅验收，进一步奠定了公司在私有云安全防护方面的技术领先优势。

（二）市场拓展方面

报告期内，公司继续加强销售团队建设，吸引了多名业内顶尖营销人才加入公司销售团队，对事业部组织架构进一步优化，提升重点行业市场推广能力；引进多名博士、硕士等高学历人才售前队伍，使公司整体解决方案提供能力明显提升。公司自主研发的主机监控与审计系统、网络安全隔离与信息交换产品、非法外联及客户端安全监控系统等七大类十九款网络与信息安全产品中标中央国家机关 2017-2018 信息类产品协议供货采购项目。

1、安全保密市场拓展

公司积极向安全保密领域纵深发展，确保了行业领先地位，涉密计算机及移动存储介质保密管理系统、互联网接入口保密检测器、计算机终端保密检查系统等传统产品依然占据了较高的市场份额，公司产品在检察、海关、审计、质检、军工等近十个行业取得重要应用和突破。公司积极推动了保密自查自评信息管理系统建设，为全国保密自查自评工作提供了信息化的行业解决方案，为国家保密主管部门落实机关、单位自查自评工作提供了专项检查工具，效果显著，取得了良好的行

业示范效应。公司系统性规划并推动以国产化伙伴体系为落地的生态体系建设，同安全可靠领域的重要合作伙伴建立深度合作关系，与联想、长城、浪潮等整机厂商在国产化推进项目中达成战略合作。

2、商用密码市场拓展

报告期内，公司在进一步巩固电子营业执照（标准卡）行业市场领先地位的同时，积极配合江苏、广东、山东等电子营业执照试点地区工商局与当地商业银行联合发行的加载金融功能的电子营业执照联名卡业务，先后取得江苏工行、江苏中行、江苏银行、山东工行、广东发展银行等供应商资格，联名卡业务有望成为公司新的业绩增长点。与此同时，根据《工商总局关于全面推进企业电子营业执照工作的意见》（工商企注字【2017】47号）文件要求：“2017年10月底前各级工商、市场监管部门都要具备电子营业执照发放能力。”电子营业执照市场将呈现快速增长态势，未来市场潜力巨大。此外，公司6月份中标青岛农商银行网银介质 USBKEY 的合作供应商资格；青岛国税纳税申报介质 USBKEY 设备供应 2017 年启动，业务已进入稳定增长期；山东省农信社网银介质可视型智能密码钥匙持续供应，并积极参与山东省农信社网银系统国密改造项目。

（三）人才队伍建设方面

作为高新技术企业，公司非常重视人才建设，目前研发、技术人员占到总人数的近 60%，核心技术人员均有多年从业经验，技术实力一直处于同行业领先地位。在报告期内，除了继续加强对核心研发、技术人才的培养，也不断引进经验丰富和极具培养潜质的人才，进一步增强了人才梯队建设，人才分布更加合理。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	90,885,754.62	84,557,679.33	7.48%	
营业成本	27,033,822.89	28,744,612.95	-5.95%	
销售费用	20,553,588.49	18,427,073.37	11.54%	
管理费用	41,315,340.46	34,388,727.94	20.14%	
财务费用	-206,653.80	-143,136.95	-44.37%	主要系公司货币资金增加、贷款减少，从而利息收入增加及贷款利息减少所致。
所得税费用	1,768,233.21	1,494,119.59	18.35%	
研发投入	18,065,176.89	14,317,421.65	26.18%	
经营活动产生的现金流量净额	-37,835,494.66	-43,403,088.54	12.83%	

投资活动产生的现金流量净额	-2,304,308.14	-1,415,129.14	62.83%	报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	205,297,736.43	-38,975,299.92	-626.74%	报告期公司吸收投资收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	165,157,933.63	-83,793,517.60	-297.10%	报告期公司吸收投资收到的现金增加所致。
货币资金	272,625,252.31	107,467,318.68	153.68%	主要系公司收到 IPO 募集资金所致。
其他应收款	3,517,739.96	8,236,775.46	-57.29%	主要系前期支付与 IPO 相关的中介机构服务费冲减资本公积及收回投标保证金所致。
短期借款	4,000,000.00	6,000,000.00	-33.33%	主要系公司归还部分银行借款所致。
预收款项	1,198,200.88	1,947,790.83	-38.48%	主要系前期预收账款在本期实现销售所致。
应付职工薪酬	8,839,840.51	16,851,689.84	-47.54%	主要系上期末计提的年终奖在本期发放所致。
应交税费	3,044,000.25	11,121,181.50	-72.63%	主要系上期末计提的企业所得税及增值税在本期缴纳所致。
其他应付款	5,592,533.26	1,063,753.55	425.74%	主要系本期新增待支付的上市服务费用所致。
股本	81,600,000.00	61,200,000.00	33.33%	主要系公司发行普通股股票所致。
资本公积	228,562,272.55	23,293,322.47	881.24%	主要系公司发行普通股股票溢价所致。
未分配利润	36,161,233.74	54,293,395.27	-33.40%	主要系本期向股东分配利润所致。
税金及附加	1,295,708.41	952,129.40	36.09%	主要系依据财会(2016)22号之规定,房产税、城镇土地使用税、印花税核算科目调整所致。
其他收益	5,999,036.30	0		主要系依据财会(2017)15号之规定,软件产品增值税即征即退税款调整至本科目核算所致。
营业外收入	4,055,782.01	5,924,844.83	-31.55%	主要系依据财会(2017)

				15号之规定，软件产品增值税即征即退税款核算科目调整以及本期政府补助增加所致。
营业外支出	404,435.78	125,478.60	222.31%	主要系本期补交税款及捐赠所致
收到的其他与经营活动有关的现金	6,498,981.36	2,823,724.64	130.16%	主要系当期收回的客户保证金及收到的政府补助的增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,309,308.14	1,415,129.14	63.19%	主要系当期购建的固定资产增加所致。
取得借款收到的现金	3,000,000.00	5,000,000.00	-40.00%	主要系公司本期内向银行借款减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,612,880.57	38,675,299.92	-36.36%	主要系公司本期分红较上年同期分红减少所致。
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,849,383.00	300,000.00	1,849.79%	主要系公司支付与 IPO 相关费用所致。

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
信息安全保密产品	57,982,920.03	6,046,363.83	89.57%	29.69%	8.70%	2.01%
商用密码产品	16,143,491.02	9,458,098.46	41.41%	-16.04%	-9.91%	-3.99%
其他	15,345,088.58	10,505,440.54	31.54%	220.96%	283.31%	-11.14%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-297.99	0.00%		否
资产减值	2,427,961.03	29.92%	存货跌价准备、坏账准备	是
营业外收入	4,055,782.01	49.97%	政府补助等	否

营业外支出	404,435.78	4.98%	固定资产处置及其他	否
-------	------------	-------	-----------	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	272,625,252.31	63.77%	107,467,318.68	45.00%	18.77%	主要系公司收到 IPO 募集资金所致。
应收账款	81,278,931.87	19.01%	53,347,581.44	22.34%	-3.33%	主要系新增未到合同约定回款时间的应收账款所致。
存货	14,169,338.02	3.31%	12,350,452.32	5.17%	-1.86%	
投资性房地产	5,415,835.19	1.27%	5,527,248.71	2.31%	-1.04%	
固定资产	39,696,428.04	9.29%	40,146,253.29	16.81%	-7.52%	
短期借款	4,000,000.00	0.94%	6,000,000.00	2.51%	-1.57%	主要系公司归还部分银行借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司向招商银行股份有限公司济南经七路支行申请开具了2015年招济35字第51151201号履约保函，保函金额为639,000.00元，保证期限至2017年12月31日。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额		22,566.9	
报告期投入募集资金总额		1,459.87	
已累计投入募集资金总额		4,299.67	
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			
<p>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首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]655 号）文核准，中孚信息股份有限公司（以下简称“公司”）向社会首次公开发行人民币普通股股票 2,040 万股，发行价格为 12.85 元/股，募集资金总额 26,214.00 万元，扣除发行费用 3,647.10 万元后，募集资金净额为 22,566.90 万元。上述募集资金已于 2017 年 5 月 23 日划至公司指定账户，公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>本次募集资金投资项目及承诺募集资金投资额为：信息安全保密检查防护整体解决方案项目 9,067.00 万元；商用密码客户端安全产品项目 7,965.00 万元；研发中心建设项目 4,567.00 万元；营销及服务平台建设项目 967.94 万元。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。截至 2017 年 6 月 30 日，自筹资金实际投资额 4,487.79 万元。具体情况如下：</p>			
金额单位：人民币万元			
序号	募投项目名称	承诺募集资金 投资额	已预先投入资金
1	信息安全保密检查防护整体解决方案	9,067.00	1,559.90
2	商用密码客户端安全产品	7,965.00	1,218.32
3	研发中心建设	4,567.00	553.51
4	营销及服务平台建设 *	967.94	1,156.07
合计		22,566.94	4,487.79

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
信息安全保密检查防护整体解决方案	是	9,067	9,067	485.34	1,559.9	17.20%				否	否
商用密码客户端安全产品	否	7,965	7,965	362.63	1,218.32	15.30%				否	否
研发中心建设	是	4,567	4,567	183.23	553.51	12.12%				否	否
营销及服务平台建设	否	967.94	967.94	428.67	967.94	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	22,566.94	22,566.94	1,459.87	4,299.67	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	22,566.94	22,566.94	1,459.87	4,299.67	--	--	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)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 鉴于公司位于济南的生产经营场所奥盛大厦 15-16 层现有可用面积有限，而北京中孚、南京中孚所在地具有便利的资源优势以及丰富的研发人才优势，因此公司决定由两家全资子公司实施信息安全保密检查防护整体解决方案项目和研发中心建设项目，更好的利用北京、南京两地的区位以及人才资源。 2017 年 8 月 7 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，信息安全保密检查防护整体解决方案、研发中心建设，本次变更实施主体由公司变更为公司全资子公司北京中孚、南京中孚，实施地点由公司所在地济南市高新区变更为北京中孚所在地北京市海淀区、南京中孚所在地南京市浦口区。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目	适用										

先期投入及置换情况	<p>募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。截至 2017 年 6 月 30 日，自筹资金实际投资额 4,487.79 万元。</p> <p>2017 年 8 月 15 日公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 4,299.67 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>详细内容请见公司 2017 年 8 月 16 日发布于巨潮资讯网《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（2017-023 号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

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

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京中孚信息技术有限公司	子公司	信息安全产品的研发和销售	15,000,000.00	26,092,119.93	15,330,377.55	20,837,220.77	1,639,390.02	1,416,882.33
山东中孚安全技术有限公司	子公司	信息安全产品的销售，信息系统集成及相关服务	30,000,000.00	36,980,294.91	27,677,681.27	11,841,465.96	-3,676,009.82	-2,816,691.47
深圳中孚泰和信息技术有限公司	子公司	信息安全产品的销售和服务	1,000,000.00	2,495,882.54	-1,191,497.60	2,831,091.84	-776,601.62	-875,352.71
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	子公司	信息安全产品的研发和销售	10,000,000.00	13,699,496.10	4,599,006.41	13,278,625.17	-170,579.50	-355,192.36

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海中孚泰和信息技术有限公司	注销	上海中孚自设立以来未开展经营。对整体生产经营和业绩的影响较小。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术进步与替代风险及应对措施

信息安全行业属于知识与技术密集型行业，具有技术升级与产品更新换代迅速的特点。为了保持竞争优势，公司必须准确预测业内技术发展趋势，及时将先进的技术用于自身产品的设计开发。报告期内，公司针对信息安全行业的政策导向、客户需求，一方面对原有产品不断进行升级换代，另一方面，通过大量的研发投入开发出多种信息安全产品，其中计算机终端保密检查系统、电子营业执照客户端安全产品等均已成为公司业绩新的增长点。目前，公司在云安全、移动互联网终端安全以及国产化替代等方面进行了大量前瞻性、创新性技术研发，但鉴于行业与技术发展趋势存在不确定性，上述研发可能会偏离未来市场需求，技术研发成果也存在能否转化为最终产品的风险。此外，如果不能及时掌握新技术并将其运用于产品开发，公司在技术上可能丧失领先地位，公司产品存在被替代的风险。

2、季节性风险及应对措施

公司目前的主要客户包括党政机关、中央企业、科研院所等，这些机构通常采取预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制订次年年度预算和固定资产投资计划，审批通常集中在次年上半年，设备采购招标一般则安排在次年年中或下半年。因此，公司在每年上半年销售较少，公司的销售呈现较明显的季节性分布，并由此影响公司营业收入和利润也呈现季节性分布。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因而可能会造成公司出现季节性亏损。

3、人员流失和技术泄密风险及应对措施

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权与核心技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才。公司的核心技术由整个技术研发团队掌握，公司的技术研发不依赖于单一人员。公司建立了严密的保密制度，采取多种手段防止商业秘密的泄露，此外，公司采取了多种措施吸引和留住人才，实行了员工持股及颇具竞争力的薪酬制度，这种将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力的保证了技术研发团队的稳定。但是随着同行业人才争夺的加剧，公司未来存在技术人员流失甚至技术泄密的风险。

4、税收优惠及政府补助变化风险及应对措施

报告期内，公司作为高新技术企业，按照15%的税率缴纳企业所得税。公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税率超过3%的部分实行即征即退。如果国家税收优惠政策发生不利变化，将在一定程度上影响公司的盈利水平。报告期内，公司每年均存在一定金额的政府补助收入，但政府补助收入存在较大不确定性，如果政府补助金额发生较大变动，将对本公司的净利润产生一定的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	84.51%	2017 年 02 月 27 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	魏东晓、魏冬青	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他	2017 年 05 月 26 日	自公司股票上市	正常履行

诺			人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。		之日起三十六个月内	
	中孚普益	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本单位持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年05月26日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行
	李胜等其他 50 名自然人股东	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年05月26日	自公司股票上市之日起十二个月内	正常履行
	持有公司股份的董事、高级管理人员魏东晓、李胜、陈志江、孙强、张太祥、杨伟及监事贾锋、王萌、刘振东	股份限售承诺	前述锁定期满后，在任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份的 25%；若本人申报离职，在离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。	2017年05月26日	锁定期满后在任职期间或申报离职后的特定期间	正常履行
	持有公司股份的董事、高级管理人员魏东晓、李胜、陈志江、孙强、张太祥、杨伟	股份限售承诺	本人所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月，上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变。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。	2017年05月26日	锁定期满后两年内	正常履行
	公司发行前 5% 以上主要股东魏东晓、陈志江、中孚普益	股份减持承诺	1、持股意向及减持意向（1）减持数量：本人/本单位所持公司股份锁定期满后两年内将通过深圳证券交易所减持公司股份。作为公司控股股东、实际控制人，魏东晓看好公司以及所处行业的发展前景，希望通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报，将长期持有公司股票。在所持股票锁定期满后两年内，魏东晓每年减持数量不超过其所持公司股份总数的 10%，未减持数量不可累积至下一年计	2017年05月26日	所持股票锁定期满后两年内	正常履行

			<p>算；且需遵守董事及高级管理人员股份转让相关法律法规的规定。在所持股票锁定期满后两年内，陈志江每年减持数量不超过其所持公司股份总数的 25%，未减持数量不可累积至下一年计算；且需遵守董事及高级管理人员股份转让相关法律法规的规定。作为公司员工激励平台，中孚普益将长期持有公司股票。在所持股票锁定期满后两年内，中孚普益每年减持数量不超过其所持公司股份总数的 25%，未减持数量不可累积至下一年计算。(2) 减持价格：根据减持时的二级市场价格确定，且不低于公司首次公开发行股票的发行价，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。(3) 减持方式：在公告的减持期限内，根据相关法律法规及规范性文件的规定，采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。(4) 信息披露义务：根据相关法律法规及规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日发布减持提示性公告。2、约束措施：本人/本单位将严格按照本持股意向及减持意向进行股份减持，如本人/本单位违反上述承诺，将向公司董事会说明原因并进行公告，赔偿因未履行承诺而给公司或其他投资者带来的损失；如果本人/本单位因未履行上述承诺事项而获得收益的，则将不符合承诺的减持收益上缴公司所有，本人/本单位将在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内进行支付。魏东晓、陈志江承诺不会因为职务变更、离职等原因而放弃履行以上承诺。</p>			
	<p>公司发行前 5% 以上主要股东魏东晓、陈志江、中孚普益</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<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）</p>	<p>2017 年 05 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

		<p>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成竞争的其他企业或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(7) 上述承诺在本人/本单位作为发行人的股东期间持续有效, 除经发行人同意外不可变更或撤销。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守, 则本人/本单位由此所得的收益归发行人, 并向发行人或其子公司赔偿一切直接和间接损失。</p>			
	<p>中孚信息</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>2017 年 05 月 26 日</p>	<p>自上市之日起三年内</p>	<p>正常履行</p>

		<p>施。2、稳定股价的措施：当上述股价稳定措施启动条件成就时，公司应根据市场情况、公司财务状况和未来发展等因素，按顺序采取下列措施稳定公司股价：（1）公司回购股份：公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，以公司自有资金回购公司股份以稳定股价。公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金净额。公司在股价稳定措施启动后的回购期内，用于回购的资金总额将根据公司当时股价情况及公司资金状况等，由股东大会最终审议确定，回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，公司每次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元。（2）公司控股股东增持公司股份：公司启动股价稳定措施后，但是公司股东大会做出不回购股份的决议或者公司回购股份方案实施期限届满之日起公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的情况下，公司控股股东魏东晓应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。公司控股股东股价稳定措施启动后的增持期限内，增持股份总金额累计不少于 500 万元。公司控股股东增持公司股份后，自增持股份之日起六个月内不转让其所持有的公司股份，包括其增持前持有的公司股份。（3）公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员增持公司股份：当公司控股股东增持股份方案实施期限届满之日起公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司控股股东回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发的情况下，公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员应在符合《上市</p>			
--	--	---	--	--	--

			公司收购管理办法》等相关法律法规及规范性文件规定的前提下，以自有或自筹资金对公司股份进行增持，以稳定股价。			
中孚信息	股份回购的承诺		本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法按照相关事项公告日收盘价且不低于发行价加上同期银行存款利息（如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整）的价格回购首次公开发行的全部新股。本公司将在相关行政处罚或判决生效之日起 10 个交易日内，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
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		1、积极稳妥地推动募集资金投资项目的建设，提升经营	2017 年 05 月 26 日	长期	正常履行

		期回报的措施的承诺	效率和盈利能力；2、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；3、加强技术研发和创新，提升核心竞争力，进一步扩大核心领域的业务规模，提升市场占有率，增加公司持续竞争能力，不断改善公司经营业绩；4、合理控制成本费用支出，加强内部控制管理，有效控制公司经营风险；5、严格依据《公司章程（草案）》、《股东分红回报规划》等规定进行利润分配，根据公司的经营业绩积极采取现金方式分配股利，通过多种方式提高投资者对于公司经营和分配的监督，增加公司投资价值，强化投资者回报机制。			
	全体董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、除上述承诺以外，承诺采取其他必要措施保证公司填补回报措施能够得到切实履行。	2017年05月26日	长期	正常履行
	魏东晓	追加限售承诺	作为中孚信息股份有限公司（以下简称“中孚信息公司”、“公司”）控股股东、实际控制人，魏东晓看好公司以及所处行业的发展前景，希望通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报，将长期持有公司股票，并在以下期限内保持自己的实际控制人地位：如山东中孚安全技术有限公司（以下简称“中孚安全公司”）获得涉密集成甲级资质，在中孚安全公司获得该次涉密集成甲级资质证书有效期内，魏东晓承诺不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年07月17日	至2020年7月16日	正常履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
2013年8月,本公司与网讯信息技术(福建)有限	154.22	否,本公司在2015年对该笔应收款1,542,200.00元全额计提坏	该案已经济南市高新区人民法院	2016年10月11日,济南市高新区法院出具(2015)高商初字第619	尚未得到执行	2017年05月08日	公司2017年5月8日《首次公开发行

<p>公司签订《天翼税通 DF1998 项目 USBKEY 合作合同》，对方拖欠货款 1,542,200.00 元及相应滞纳金，该案已经济南市高新区人民法院审理判决并生效。</p>		<p>账准备</p>	<p>审理判决并生效。</p>	<p>号《民事判决书》，判决：（1）被告于判决生效之日起十日内支付中孚信息剩余货款 1,542,200 元；（2）被告于判决生效之日起十日内支付中孚信息违约金（以 1,542,200 元为基数，自 2015 年 6 月 1 日起，按照日万分之五计算至 2016 年 5 月 25 日止）；若被告未按期履行金钱给付义务，应加倍支付迟延履行期间的债务利息；（3）案件受理费、保全费均由被告承担。</p>			<p>股票并在创业板上市招股意向书》第十一节 其他重要事项</p>
--	--	------------	-----------------	---	--	--	-----------------------------------

九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

公司将自有房产舜泰广场房产对外出租。

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

2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

公司及各子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

中孚信息股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017年 5月 26 日在深圳证券交易所创业板上市，根据《涉密信息系统集成资质管理办法》规定，上市公司不能持有涉密信息系统集成相关资质。

经国家保密局批复，同意公司按照《管理办法》等有关规定要求将涉密信息系统集成资质剥离至全资子公司山东中孚安全技术有限公司。

详细信息请查阅公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于涉密信息系统集成资质剥离的公告》(2017-002号)、《关于完成涉密信息系统集成资质剥离的公告》(2017-016号)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,200,000	100.00%						61,200,000	75.00%
3、其他内资持股	61,200,000	100.00%						61,200,000	75.00%
其中：境内法人持股	4,320,000	7.06%						4,320,000	5.29%
境内自然人持股	56,880,000	92.94%						56,880,000	69.71%
二、无限售条件股份			20,400,000				20,400,000	20,400,000	25.00%
1、人民币普通股			20,400,000				20,400,000	20,400,000	25.00%
三、股份总数	61,200,000	100.00%	20,400,000				20,400,000	81,600,000	100.00%

股份变动的原因

2017年5月，公司首次公开发行人民币普通股股票2,040万股并在创业板上市，本次发行后公司股本总额由6120万股增加至8160万股。

股份变动的批准情况

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首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]655号）文核准，公司发行人民币普通股股票2040万股，于2017年5月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

股份变动的过户情况

公司首次公开发行人民币普通股股票2,040万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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如下：

单位：元

项目	2017年1-6月/6月30日	2016年1-12月/12月31日
基本每股收益	0.10	0.79
稀释每股收益	0.10	0.79
归属公司普通股股东的净资产	363,539,379.91	156,002,591.36
归属公司普通股股东的每股净资产	4.46	2.55

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				24,575,430	首发限售、其他承诺	2020-07-16
陈志江				16,230,451	首发限售	2018-05-25
济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）				4,320,000	首发限售	2018-05-25
孙强				2,118,019	首发限售	2018-05-25
万海山				1,680,000	首发限售	2018-05-25
张欣				1,480,000	首发限售	2018-05-25
李胜				1,420,000	首发限售	2018-05-25
陈丹伟				700,000	首发限售	2018-05-25
任勋益				700,000	首发限售	2018-05-25

施世林				700,000	首发限售	2018-05-25
魏冬青				500,000	首发限售	2020-05-25
李昂等 42 名自然人股东				6,776,100	首发限售	2018-05-25
合计	0	0	0	61,200,000	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2017 年 05 月 17 日	12.85 元	20,400,000	2017 年 05 月 26 日	20,400,000		披露于巨潮资讯网的《上市公告书》	2017 年 05 月 25 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

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首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]655 号）文核准，公司发行人民币普通股股票2040万股，于2017年5月26日在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,264			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	报告期内增	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
魏东晓	境内自然人	30.12%	24,575,430		24,575,430	0		
陈志江	境内自然人	19.89%	16,230,451		16,230,451	0		
济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.29%	4,320,000		4,320,000	0		
孙强	境内自然人	2.60%	2,118,019		2,118,019	0		
万海山	境内自然人	2.06%	1,680,000		1,680,000	0		
张欣	境内自然人	1.81%	1,480,000		1,480,000	0		
李胜	境内自然人	1.74%	1,420,000		1,420,000	0		
陈丹伟	境内自然人	0.86%	700,000		700,000	0		
施世林	境内自然人	0.86%	700,000		700,000	0		
任勋益	境内自然人	0.86%	700,000		700,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈志江为济南中孚普益投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，通过中孚普益间接持有公司股份 3,270,000 股。							
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					
陈春明		310,000	人民币普通股	310,000				
肖翔		145,168	人民币普通股	145,168				
蔡朝辉		101,410	人民币普通股	101,410				
李双凤		96,800	人民币普通股	96,800				
张中仁		83,800	人民币普通股	83,800				
张汉良		82,500	人民币普通股	82,500				
俞晓林		80,000	人民币普通股	80,000				

杨海波	79,400	人民币普通股	79,400
张近初	73,246	人民币普通股	73,246
唐向阳	69,207	人民币普通股	69,207
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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	24,575,430			24,575,430			
李胜	副董事长、副总经理	现任	1,420,000			1,420,000			
陈志江	董事	现任	19,500,451			19,500,451			
孙强	董事、副总经理、董事会 秘书	现任	2,118,019			2,118,019			
张太祥	董事、副总经理	现任	540,000			540,000			
王志勇	独立董事	现任	0			0			
王连海	独立董事	现任	0			0			
付林	独立董事	现任	0			0			
杨伟	财务总监	现任	570,000			570,000			
贾锋	监事会主席	现任	440,000			440,000			
王萌	监事	现任	80,000			80,000			
刘振东	职工监事	现任	210,000			210,000			
合计	--	--	49,453,900	0	0	49,453,900	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中孚信息股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,625,252.31	107,467,318.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	81,278,931.87	53,347,581.44
预付款项	1,928,339.82	1,695,978.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,517,739.96	8,236,775.46
买入返售金融资产		
存货	14,169,338.02	12,350,452.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	373,519,601.98	183,098,106.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	5,415,835.19	5,527,248.71
固定资产	39,696,428.04	40,146,253.29
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,135,080.30	1,067,168.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,700,761.14	1,924,219.29
递延所得税资产	6,024,404.34	7,053,578.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	53,972,509.01	55,718,467.78
资产总计	427,492,110.99	238,816,574.39
流动负债：		
短期借款	4,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,748,156.18	25,599,567.31
预收款项	1,198,200.88	1,947,790.83

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,839,840.51	16,851,689.84
应交税费	3,044,000.25	11,121,181.50
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,592,533.26	1,063,753.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	46,422,731.08	62,583,983.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,530,000.00	20,230,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,530,000.00	20,230,000.00
负债合计	63,952,731.08	82,813,983.03
所有者权益：		
股本	81,600,000.00	61,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	228,562,272.55	23,293,322.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,215,873.62	17,215,873.62
一般风险准备		
未分配利润	36,161,233.74	54,293,395.27
归属于母公司所有者权益合计	363,539,379.91	156,002,591.36
少数股东权益		
所有者权益合计	363,539,379.91	156,002,591.36
负债和所有者权益总计	427,492,110.99	238,816,574.39

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

会计机构负责人：张丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	242,454,611.21	87,200,814.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,399,846.36	40,670,507.25
预付款项	442,200.89	374,861.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,910,088.22	11,377,330.84
存货	9,389,928.30	11,477,257.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	315,596,674.98	151,100,772.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,900,000.00	35,900,000.00
投资性房地产	5,415,835.19	5,527,248.71
固定资产	34,991,044.30	35,857,230.85
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,122,769.71	1,052,310.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,188.82	42,918.38
递延所得税资产	4,190,168.65	5,662,998.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	101,652,006.67	84,042,707.18
资产总计	417,248,681.65	235,143,479.18
流动负债：		
短期借款	4,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,922,781.20	23,227,790.96
预收款项	846,471.88	1,509,204.83
应付职工薪酬	3,434,247.08	11,533,350.16
应交税费	290,202.56	8,881,101.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,089,981.35	792,355.45
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	26,583,684.07	51,943,802.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,530,000.00	20,230,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,530,000.00	20,230,000.00
负债合计	44,113,684.07	72,173,802.62
所有者权益：		
股本	81,600,000.00	61,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	228,592,002.83	23,323,052.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,215,873.62	17,215,873.62
未分配利润	45,727,121.13	61,230,750.19
所有者权益合计	373,134,997.58	162,969,676.56
负债和所有者权益总计	417,248,681.65	235,143,479.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	90,885,754.62	84,557,679.33
其中：营业收入	90,885,754.62	84,557,679.33

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	92,419,767.48	84,503,395.91
其中：营业成本	27,033,822.89	28,744,612.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,295,708.41	952,129.40
销售费用	20,553,588.49	18,427,073.37
管理费用	41,315,340.46	34,388,727.94
财务费用	-206,653.80	-143,136.95
资产减值损失	2,427,961.03	2,133,989.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-297.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,999,036.30	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,464,725.45	54,283.42
加：营业外收入	4,055,782.01	5,924,844.83
其中：非流动资产处置利得		769.86
减：营业外支出	404,435.78	125,478.60
其中：非流动资产处置损失	2,732.44	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,116,071.68	5,853,649.65
减：所得税费用	1,768,233.21	1,494,119.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,347,838.47	4,359,530.06
归属于母公司所有者的净利润	6,347,838.47	4,359,530.06
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,347,838.47	4,359,530.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,347,838.47	4,359,530.06
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	0.10	0.07
（二）稀释每股收益	0.10	0.07

法定代表人：魏东晓

主管会计工作负责人：杨伟

会计机构负责人：张丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	54,562,439.34	69,665,398.77
减：营业成本	16,316,845.11	27,816,907.26
税金及附加	770,858.95	664,593.60
销售费用	13,325,682.51	14,076,613.20
管理费用	21,044,277.89	24,826,234.44
财务费用	-99,837.27	-21,736.40
资产减值损失	1,036,514.42	1,787,580.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,646.94	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	5,280,726.63	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,447,177.42	515,206.09
加：营业外收入	4,042,705.65	5,104,722.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	371,721.21	113,261.10
其中：非流动资产处置损失	2,732.44	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,118,161.86	5,506,667.08
减：所得税费用	2,141,790.92	1,211,607.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,976,370.94	4,295,059.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,976,370.94	4,295,059.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	74,665,951.98	73,179,464.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,999,036.30	5,313,438.87
收到其他与经营活动有关的现金	6,498,981.36	2,823,724.64
经营活动现金流入小计	87,163,969.64	81,316,627.61
购买商品、接受劳务支付的现金	35,789,130.12	47,854,260.19

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,123,504.36	36,767,948.88
支付的各项税费	18,537,802.35	19,231,471.23
支付其他与经营活动有关的现金	25,549,027.47	20,866,035.85
经营活动现金流出小计	124,999,464.30	124,719,716.15
经营活动产生的现金流量净额	-37,835,494.66	-43,403,088.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,309,308.14	1,415,129.14
投资支付的现金		
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	2,309,308.14	1,415,129.14
投资活动产生的现金流量净额	-2,304,308.14	-1,415,129.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	237,760,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	240,760,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,612,880.57	38,675,299.92
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	5,849,383.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	35,462,263.57	43,975,299.92
筹资活动产生的现金流量净额	205,297,736.43	-38,975,299.92
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	165,157,933.63	-83,793,517.60
加：期初现金及现金等价物余额	106,828,318.68	135,506,196.61
六、期末现金及现金等价物余额	271,986,252.31	51,712,679.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	45,672,626.48	56,787,594.85
收到的税费返还	5,280,726.63	4,659,236.52
收到其他与经营活动有关的现金	8,625,394.45	3,292,090.43
经营活动现金流入小计	59,578,747.56	64,738,921.80
购买商品、接受劳务支付的现金	27,147,531.62	46,153,881.19
支付给职工以及为职工支付的现金	25,383,593.71	27,785,435.15
支付的各项税费	14,039,586.51	15,928,891.09
支付其他与经营活动有关的现金	21,660,238.34	15,799,057.25
经营活动现金流出小计	88,230,950.18	105,667,264.68
经营活动产生的现金流量净额	-28,652,202.62	-40,928,342.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	5,000.00	

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,353.06	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,353.06	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,400,090.12	1,285,930.94
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,400,090.12	1,285,930.94
投资活动产生的现金流量净额	-21,391,737.06	-1,285,930.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	237,760,000.00	
取得借款收到的现金	3,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	240,760,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,612,880.57	38,675,299.92
支付其他与筹资活动有关的现金	5,849,383.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	35,462,263.57	43,975,299.92
筹资活动产生的现金流量净额	205,297,736.43	-38,975,299.92
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	155,253,796.75	-81,189,573.74
加：期初现金及现金等价物余额	86,561,814.46	122,218,922.69
六、期末现金及现金等价物余额	241,815,611.21	41,029,348.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	61,200,000.00				23,293,322.47				17,215,873.62		54,293,395.27		156,002,591.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,200,000.00				23,293,322.47				17,215,873.62		54,293,395.27		156,002,591.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,400,000.00				205,268,950.08						-18,132,161.53		207,536,788.55
(一) 综合收益总额											6,347,838.47		6,347,838.47
(二) 所有者投入和减少资本	20,400,000.00				205,268,950.08								225,668,950.08
1. 股东投入的普通股	20,400,000.00				205,268,950.08								225,668,950.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配											-24,480,000.00		-24,480,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,480,000.00		-24,480,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	81,600,000.00				228,562,272.55					17,215,873.62		36,161,233.74	363,539,379.91

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益合

	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	权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	61,200,000.00				3,340,948.47				15,291,972.43		65,258,963.28		145,091,884.18
加：会计政策变更													
前期差错更正					19,145,674.00				-1,914,567.40		-17,231,106.60		
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,200,000.00				22,486,622.47				13,377,405.03		48,027,856.68		145,091,884.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					806,700.00				3,838,468.59		6,265,538.59		10,910,707.18
(一) 综合收益总额											48,354,007.18		48,354,007.18
(二) 所有者投入和减少资本					806,700.00								806,700.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					806,700.00								806,700.00
4. 其他													
(三) 利润分配									3,838,468.59		-42,088,468.59		-38,250,000.00
1. 提取盈余公积									3,838,468.59		-3,838,468.59		
2. 提取一般风险准备											-38,250,000.00		-38,250,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	61,200,000.00				23,293,322.47			17,215,873.62		54,293,395.27			156,002,591.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	61,200,000.00				23,323,052.75				17,215,873.62	61,230,750.19	162,969,676.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	61,200,000.00				23,323,052.75				17,215,873.62	61,230,750.19	162,969,676.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,400,000.00				205,268,950.08				-15,503,629.06	210,165,321.02	
(一) 综合收益总额									8,976,370.94	8,976,370.94	
(二) 所有者投入和减少资本	20,400,000.00				205,268,950.08						225,668,950.08
1. 股东投入的普通股	20,400,000.00				205,268,950.08						225,668,950.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-24,480,000.00	-24,480,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,480,000.00	-24,480,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	81,600,000.00				228,592,002.83				17,215,873.62	45,727,121.13	373,134,997.58

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	61,200,000.00				3,370,678.75				15,291,972.43	82,165,639.47	162,028,290.65
加：会计政策变更											
前期差错更正					19,145,674.00				-1,914,567.40	-17,231,106.60	
其他											
二、本年期初余额	61,200,000.00				22,516,352.75				13,377,405.03	64,934,532.87	162,028,290.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					806,700.00				3,838,468.59	-3,703,782.68	941,385.91
(一) 综合收益总额										38,384,685.91	38,384,685.91
(二) 所有者投入和减少资本					806,700.00						806,700.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					806,700.00						806,700.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,838,468.59	-42,088,468.59	-38,250,000.00
1. 提取盈余公积									3,838,468.59	-3,838,468.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,250,000.00	-38,250,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	61,200,000.00				23,323,052.75				17,215,873.62	61,230,750.19	162,969,676.56

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况：

中孚信息股份有限公司成立于2002年3月12日，由魏东晓等9名自然人共同出资设立，公司于2007年9月20日整体变更为股份有限公司。公司股票于2017年5月26日在深圳交易所上市交易，股票代码为300659。公司股本总数8,160万股。其中，有限售条件的流通股6,120万股，无限售条件的流通股2,040万股。

2、注册地址

济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦2号楼15-16层

3、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。

4、主营业务

公司是专注于信息安全领域的高新技术企业，主营业务为信息安全产品研发、生产、销售及信息安全服务。公司产品及服务包括信息安全保密产品、商用密码产品、信息安全服务。

5、财务报告批准报出日

本财务报告于2017年8月25日经公司第四届董事会第九次会议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共4户，具体包括：

子公司名称	子公司类型
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	全资子公司
南京中孚信息技术有限公司	全资子公司
山东中孚安全技术有限公司	全资子公司
深圳中孚泰和信息技术有限公司	全资子公司

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：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务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。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

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

到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	300 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法
合并范围内的关联方及上市中介服务费组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方及上市中介服务费组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和已有明显迹象表明
-------------	--

	债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、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、在产品、产成品（库存商品）。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。

13、长期股权投资

1. 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

公允价值计量转权益法核算

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

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

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

4. 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。

5. 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。

(1) 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。

(2) 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。

6. 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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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：

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。

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

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

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。

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。

7. 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。

14、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：

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

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

1. 在建工程的类别

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。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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：

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；

借款费用已经发生；

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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计可使用年限
土地使用权	50年	法定受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期间无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

19、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。

20、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平均摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2-5年	

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

22、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。

23、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。

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。

2. 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。

3. 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。

24、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售类型及收入确认方法具体如下：

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3. 同时满足下列条件时，企业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。

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；

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用

在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十四) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

28、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
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。	公司于2017年8月25日召开的第四届董事会第九次会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产；应税服务收入（营改增）；不动产经营租赁服务（营改增）	17%、6%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
水利建设基金	实缴流转税税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京中孚泰和科技发展股份有限公司	15%
南京中孚信息技术有限公司	25%
山东中孚安全技术有限公司	25%
深圳中孚泰和信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

1. 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司部分自行开发生产的软件产品，享受上述即征即退政策。

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

3. 本公司于2014年10月31日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，编号GR201437000049。本公司享受15%的企业所得税优惠税率。

4. 本公司之子公司北京中孚公司于2014年10月22日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合复审批准的高新技术企业证书，编号GF201411000828。北京中孚公司享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他

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

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

3. 房产税按照自用房产按房产原值的70%做为纳税基准，税率为1.2%；出租房产按租金收入做为纳税基准，税率为12%。

4. 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,544.11	87,509.92
银行存款	271,925,708.20	106,740,808.76
其他货币资金	639,000.00	639,000.00
合计	272,625,252.31	107,467,318.68

其他说明

1. 其他货币资金系保函保证金。
2. 截至2017年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,520,105.72	98.29%	7,241,173.85	8.18%	81,278,931.87	58,096,451.14	97.41%	4,748,869.70	8.17%	53,347,581.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,542,200.00	1.71%	1,542,200.00	100.00%	0.00	1,542,200.00	2.59%	1,542,200.00	100.00%	0.00
合计	90,062,305.72	100.00%	8,783,373.85	9.75%	81,278,931.87	59,638,651.14	100.00%	6,291,069.70	10.55%	53,347,581.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	70,875,754.33	3,543,787.72	5.00%
1 年以内小计	70,875,754.33	3,543,787.72	5.00%
1 至 2 年	12,310,039.30	1,231,003.93	10.00%
2 至 3 年	2,528,232.22	758,469.67	30.00%
3 年以上	2,806,079.87	1,707,912.54	
3 至 4 年	2,034,601.87	1,017,300.94	50.00%
4 至 5 年	404,332.00	323,465.60	80.00%
5 年以上	367,146.00	367,146.00	100.00%
合计	88,520,105.72	7,241,173.85	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

2013 年 8 月，本公司与网讯信息技术（福建）有限公司签订《天翼税通 DF1998 项目 USBKEY 合作合同》，本公司向对方销售加密 USBKEY 和 USB 数据连接线。截止 2015 年 3 月 10 日，本公司应收网讯信息技术（福建）有限公司货款共计 2,542,200.00 元。经多次催要，网讯信息技术（福建）有限公司于 2015 年 4 月支付货款 1,000,000.00 元，余额一直未付。本公司于 2015 年 11 月 17 日向济南市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼并获受理，诉求网讯信息技术（福建）有限公司支付货款 1,542,200.00 元及相应滞纳金。被告网讯信息技术（福建）有限公司无正当理由拒不到庭参加诉讼，未出庭答辩，亦未提交证据，视为其放弃抗辩，济南市高新技术产业开发区人民法院于 2016 年 10 月 11 日判决网讯信息技术（福建）有限公司于本判决生效之日起十日内支付本公司违约金（以 1,542,200.00 元为基数，自 2015 年 6 月 1 日起，按照日万分之五计算至 2016 年 5 月 25 日止），截止 2017 年 06 月 30 日，该判决未能得到执行。考虑法院判决结果是否能够执行存在不确定性，本公司在 2015 年对该笔应收款 1,542,200.00 元全额计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,492,304.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 17,255,842.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 19.16%，相应计提坏账准备年末余额汇总金额为 961,299.73 元。

3、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	1,928,339.82	100.00%	1,695,978.71	100.00%
合计	1,928,339.82	--	1,695,978.71	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,407,773.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 73.00%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,952,053.64	100.00%	434,313.68	10.99%	3,517,739.96	8,808,038.15	100.00%	571,262.69	6.49%	8,236,775.46
合计	3,952,053.64	100.00%	434,313.68	10.99%	3,517,739.96	8,808,038.15	100.00%	571,262.69	6.49%	8,236,775.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,898,439.24	144,921.96	5.00%
1 年以内小计	2,888,439.24	144,921.96	5.00%
1 至 2 年	622,825.00	62,282.50	10.00%
2 至 3 年	142,052.40	42,615.72	30.00%
3 年以上	288,737.00	184,493.50	
3 至 4 年	207,287.00	103,643.50	50.00%

4至5年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5年以上	78,450.00	78,450.00	100.00%
合计	3,952,053.64	434,313.68	11.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-136,949.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市中介服务费	0.00	3,999,999.98
保证金	1,284,442.40	2,642,001.80
员工备用金	613,529.42	234,072.84
押金	943,652.72	1,447,265.72
其他	1,110,429.10	484,697.81
合计	3,952,053.64	8,808,038.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
代垫社保公积金	代垫社保公积金	471,270.07	1 年以内	11.92%	23,563.50
南京江北新城投资发展有限公司	押金	422,667.00	1 年以内	10.69%	21,133.35
青海省人民检察院	保证金	285,600.00	1 年以内 113,600.00 元, 1-2 年 172,000.00 元	7.23%	22,880.00
国家保密科技测评中心	其他	252,000.00	1 年以内	6.38%	12,600.00
济南宇岳商贸有限公司	其他	200,000.00	1 年以内	5.06%	10,000.00
合计	--	1,631,537.07	--	41.28%	90,176.85

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,901,386.96	174,771.75	9,726,615.21	6,191,921.82	225,839.48	5,966,082.34
在产品	2,233,904.41	332,343.85	1,901,560.56	3,900,406.77	269,754.04	3,630,652.73
库存商品	2,580,076.41	38,914.16	2,541,162.25	2,787,824.31	34,107.06	2,753,717.25
合计	14,715,367.78	546,029.76	14,169,338.02	12,880,152.90	529,700.58	12,350,452.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	225,839.48			51,067.73		174,771.75
在产品	269,754.04	62,589.81				332,343.85
库存商品	34,107.06	4,903.08		95.98		38,914.16
合计	529,700.58	67,492.89		51,163.71		546,029.76

其他说明：

6、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,841,015.62			9,841,015.62
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,841,015.62			9,841,015.62
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,313,766.91			4,313,766.91
2.本期增加金额	111,413.52			111,413.52
(1) 计提或摊销	111,413.52			111,413.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,425,180.43			4,425,180.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,415,835.19			5,415,835.19
2.期初账面价值	5,527,248.71			5,527,248.71

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
舜泰广场 A 座 8 层 A 区和 B 区	5,415,835.19	正在办理过程中尚未办结

其他说明

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司位于济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 A 座 8 层 A 区和 B 区的房产尚未办妥产权证书，房产原值 9,841,015.62 元、净值 5,415,835.19 元，建筑面积 2,141.47 平方米。本公司上述房产的用途于 2014 年由自用改为出租，购买房产的具体情况如下：

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

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

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

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	1、房屋建筑物	2、工具及家具	3、电子设备	4、运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	35,167,838.72	6,135,027.44	7,690,700.88	5,649,590.73	54,643,157.77
2.本期增加金额		332,230.50	941,371.22	986,965.21	2,260,566.93
(1) 购置		332,230.50	941,371.22	986,965.21	2,260,566.93
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				257,748.00	257,748.00
(1) 处置或报废				257,748.00	257,748.00
4.期末余额	35,167,838.72	6,467,257.94	8,632,072.10	6,378,807.94	56,645,976.70

二、累计折旧					
1.期初余额	4,264,560.77	2,940,002.10	4,734,106.88	2,558,234.73	14,496,904.48
2.本期增加金额	951,817.38	594,816.17	955,009.12	201,017.07	2,702,659.74
(1) 计提	951,817.38	594,816.17	955,009.12	201,017.07	2,702,659.74
3.本期减少金额				250,015.56	250,015.56
(1) 处置或报废				250,015.56	250,015.56
4.期末余额	5,216,378.15	3,534,818.27	5,689,116.00	2,509,236.24	16,949,548.66
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	29,951,460.57	2,932,439.67	2,942,956.10	3,869,571.70	39,696,428.04
2.期初账面价值	30,903,277.95	3,195,025.34	2,956,594.00	3,091,356.00	40,146,253.29

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
奥盛大厦 2 号楼 15-16 层	26,659,291.22	正在办理过程中，尚未办结
奥盛大厦 2 号楼 25 层 2530 室	904,510.42	正在办理过程中，尚未办结

8、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				2,239,997.70	2,239,997.70
2.本期增加金额				281,477.45	281,477.45
(1) 购置				281,477.45	281,477.45
(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				2,521,475.15	2,521,475.15
二、累计摊销					
1.期初余额				1,172,829.33	1,172,829.33
2.本期增加金额				213,565.52	213,565.52
(1) 计提				213,565.52	213,565.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,386,394.85	1,386,394.85
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				1,135,080.30	1,135,080.30
2.期初账面价值				1,067,168.37	1,067,168.37

9、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
租赁场所装修费	1,924,219.29		223,458.15		1,700,761.14
合计	1,924,219.29		223,458.15		1,700,761.14

10、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	9,763,717.29	1,612,838.77	7,392,032.97	1,146,280.35
递延收益	17,530,000.00	2,629,500.00	20,230,000.00	3,034,500.00
未支付职工薪酬	8,839,840.51	1,782,065.57	16,851,689.84	2,872,797.77
合计	36,133,557.80	6,024,404.34	44,473,722.81	7,053,578.12

11、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	6,000,000.00
合计	4,000,000.00	6,000,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	20,422,943.41	18,612,810.11
应付加工款	1,941,689.77	6,101,258.00
其他	1,383,523.00	885,499.20
合计	23,748,156.18	25,599,567.31

(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
山东鑫诚信电子科技有限公司	409,723.90	项目未完成
合计	409,723.90	--

其他说明：

13、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,146,828.22	1,896,420.83
预收房租	51,372.66	51,370.00
合计	1,198,200.88	1,947,790.83

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,799,293.90	34,428,341.40	42,454,652.66	8,772,982.64
二、离职后福利-设定提存计划	52,395.94	3,017,555.62	3,003,093.69	66,857.87
合计	16,851,689.84	37,445,897.02	45,457,746.35	8,839,840.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	16,770,562.44	29,381,725.74	37,416,603.45	8,735,684.73
2、职工福利费		2,090,688.86	2,090,688.86	
3、社会保险费	28,731.46	1,647,278.25	1,638,711.80	37,297.91
其中：医疗保险费	26,603.20	1,447,149.13	1,439,845.13	33,907.20
工伤保险费		53,924.80	53,246.67	678.13
生育保险费	2,128.26	146,204.32	145,620.00	2,712.58
4、住房公积金		1,244,926.02	1,244,926.02	
5、工会经费和职工教育经费		63,722.53	63,722.53	
合计	16,799,293.90	34,428,341.40	42,454,652.66	8,772,982.64

(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	50,278.94	2,911,662.84	2,897,785.24	64,156.54
2、失业保险费	2,117.00	105,892.78	105,308.45	2,701.33
合计	52,395.94	3,017,555.62	3,003,093.69	66,857.87

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,317,247.95	5,442,926.42
企业所得税	88,273.41	4,638,135.53
个人所得税	268,815.15	209,282.50
城市维护建设税	210,304.39	455,801.92
教育费附加	90,130.45	195,343.68
地方教育附加	60,086.97	130,229.12
水利建设基金	9,141.93	49,462.33
合计	3,044,000.25	11,121,181.50

16、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	230,000.00	65,000.00
员工报销款	468,693.26	794,653.55
中介机构服务费	4,490,500.00	
其他	403,340.00	204,100.00
合计	5,592,533.26	1,063,753.55

17、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	20,230,000.00	1,300,000.00	4,000,000.00	17,530,000.00	
合计	20,230,000.00	1,300,000.00	4,000,000.00	17,530,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年度电子信息产业发展基金项目—终端安全防护工具研发	4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
济南市 2013 年科学技术发展计划第七批项目（自主创新产业化重大专项）—山东省集成电路产业联盟基于社保行业智能 IC 卡研发与应用的创新平台建设	700,000.00				700,000.00	与收益相关
济南市云计算信息安全创新团队	900,000.00				900,000.00	与收益相关
2014 年国家保密局保密科研项目—采用云计算技术的****研究与设备研制	730,000.00				730,000.00	与收益相关
2014 年山东省自主创新及成果转化专项—私有云信息安全	4,000,000.00		4,000,000.00			与收益相关

全防护产品研发及产业化						
济南高新区高层次人才专项扶持资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
国家信息安全专项下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项扶持资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
济南市 2015 年科学技术发展计划第二批项目-领军企业关键产品提升计划	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
收高新开发区财政局款-2015 年省级服务业发展引导资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
山东省 2016 年重点研发计划		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2016 年济南市引进海内外高层次人才		300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	20,230,000.00	1,300,000.00	4,000,000.00		17,530,000.00	--

18、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	61,200,000.00	20,400,000.00				20,400,000.00	81,600,000.00

其他说明：

19、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）	3,306,269.72	205,268,950.08		208,575,219.80
其他资本公积	19,987,052.75			19,987,052.75
合计	23,293,322.47	205,268,950.08		228,562,272.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2017年5月首次公开发行普通股股票的股本溢价。

20、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	17,215,873.62			17,215,873.62
合计	17,215,873.62			17,215,873.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

21、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	54,293,395.27	65,258,963.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-17,231,106.60
调整后期初未分配利润	54,293,395.27	48,027,856.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,347,838.47	48,354,007.18
减：提取法定盈余公积		3,838,468.59
应付普通股股利	24,480,000.00	38,250,000.00
期末未分配利润	36,161,233.74	54,293,395.27

22、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	90,437,451.45	26,922,409.37	83,951,880.33	28,612,977.43
其他业务	448,303.17	111,413.52	605,799.00	131,635.52
合计	90,885,754.62	27,033,822.89	84,557,679.33	28,744,612.95

23、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	558,130.02	524,787.07
教育费附加	398,664.32	374,847.91
房产税	185,613.05	
土地使用税	2,337.50	

印花税	108,789.20	
水利建设基金	42,174.32	52,494.42
合计	1,295,708.41	952,129.40

其他说明：

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

24、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,569,519.34	8,471,668.79
差旅费	3,084,617.63	2,261,796.50
宣传推广费	856,349.54	221,558.05
会务费	603,081.33	456,459.28
技术服务费	1,766,511.89	3,004,520.16
运费	358,691.06	336,276.63
招待费	3,366,730.60	2,825,916.31
办公费	677,357.02	600,010.99
投标费	43,387.83	57,036.00
维修费	164,789.97	164,460.31
其他	62,552.28	27,370.35
合计	20,553,588.49	18,427,073.37

25、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,546,833.12	9,145,165.24
福利费	2,090,688.86	1,829,217.04
差旅费	924,993.85	575,505.38
汽车费用	611,851.90	465,160.67
物业管理及租赁费	1,976,347.64	1,811,105.21
电费	155,329.00	150,158.60
招待费	2,054,962.36	1,750,970.37

办公费	1,837,292.13	1,511,233.06
企业管理费	767,808.13	526,940.34
研发费用	18,065,176.89	14,317,421.65
他项税费		252,653.75
折旧费	1,927,236.74	1,745,219.38
无形资产摊销	153,549.38	158,519.95
长期待摊费用摊销	123,343.77	103,420.98
其他	79,926.69	46,036.32
合计	41,315,340.46	34,388,727.94

26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-354,849.87	-353,036.88
利息支出	132,880.57	195,524.98
其他	15,315.50	14,374.95
合计	-206,653.80	-143,136.95

27、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,360,468.14	1,806,332.02
二、存货跌价损失	67,492.89	327,657.18
合计	2,427,961.03	2,133,989.20

28、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-297.99	
合计	-297.99	

29、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

增值税即征即退	5,999,036.30	0.00
---------	--------------	------

30、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
非流动资产处置利得合计		769.86	
政府补助	4,004,000.00	588,400.00	4,004,000.00
增值税即征即退款		5,313,438.87	
其他	51,782.01	22,236.10	51,782.01
合计	4,055,782.01	5,924,844.83	4,055,782.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年山东省科技型中小企业创新发展专项扶持资金—新一代加密存储关键技术研究及产品研发	山东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
济南高新区科经局款-创新创业奖励	济南高新区科经局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		238,400.00	与收益相关
2010 年科技型中小企业技术创新基金—基于行为的恶意程序检测与态势分析系统	中关村科技园区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
一种带按键的电子商务智能密码钥匙及其实现	山东省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000.00		与收益相关

方法-专利补助								
2014 年山东省自主创新及成果转化专项项目	山东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,004,000.00	588,400.00	--

其他说明：

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知。

《企业会计准则第 16 号—政府补助》第十一条规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

因会计政策调整，2016 年中期报告中“营业外收入”科目下列示的“增值税即征即退款”数据，在本期报告中列示在“其他收益”科目下。

31、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
非流动资产处置损失合计	2,732.44		2,732.44
其中：固定资产处置损失	2,732.44		2,732.44
对外捐赠	5,500.00	34,000.00	5,500.00
其他	396,203.34	91,478.60	396,203.34
合计	404,435.78	125,478.60	404,435.78

32、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	739,059.43	854,323.81
递延所得税费用	1,029,173.78	639,795.78
合计	1,768,233.21	1,494,119.59

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	354,849.87	353,036.88
客户保证金	2,656,450.37	1,262,544.20
个人借款	1,965,311.74	452,133.03
其他	218,369.38	167,610.53
政府补助	1,304,000.00	588,400.00
合计	6,498,981.36	2,823,724.64

(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	2,430,776.88	1,822,705.10
差旅费	3,981,416.48	2,780,982.84
员工备用金	4,046,226.81	2,062,902.00
客户保证金	445,425.00	984,529.00
汽车费用	592,922.30	425,717.40
技术服务费	1,758,043.66	2,964,808.18
房租及物业管理费	2,090,271.85	2,375,601.10
宣传推广费	832,076.75	649,413.78
研发费用	3,326,761.23	1,657,213.54
运费	357,043.59	343,519.76
招待费	5,407,000.49	4,505,497.31
其他	281,062.43	293,145.84
合计	25,549,027.47	20,866,035.85

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	5,849,383.00	300,000.00
合计	5,849,383.00	300,000.00

34、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	6,347,838.47	4,359,530.06
加：资产减值准备	2,427,961.03	2,133,989.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,814,073.26	2,570,471.66
无形资产摊销	213,565.52	214,928.48
长期待摊费用摊销	223,458.15	103,420.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,205.23	-769.86
财务费用（收益以“-”号填列）	132,880.57	195,524.98
投资损失（收益以“-”号填列）	297.99	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,029,173.78	639,795.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,847,009.73	3,384,882.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,449,398.07	-18,197,181.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,731,540.86	-38,807,681.22
经营活动产生的现金流量净额	-37,835,494.66	-43,403,088.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	271,986,252.31	51,712,679.01
减：现金的期初余额	106,828,318.68	135,506,196.61
现金及现金等价物净增加额	165,157,933.63	-83,793,517.60

(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	271,986,252.31	106,828,318.68
其中：库存现金	60,544.11	87,509.92

可随时用于支付的银行存款	271,925,708.20	106,740,808.76
三、期末现金及现金等价物余额	271,986,252.31	106,828,318.68

35、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	639,000.00	履约保函保证金无法随意支取
合计	639,000.00	--

八、合并范围的变更

1、处置子公司

报告期内存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海中孚			注销	2017年01月03日	完成工商注销手续							

其他说明：

由于上海中孚自设立以来未开展经营，公司于2017年1月3日完成工商注销手续，上海中孚的注销对公司整体生产经营和业绩的影响较小。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中孚	北京	北京	信息安全产品的研发及销售	99.00%	1.00%	投资设立
南京中孚	南京	南京	信息安全产品的研发及销售	100%		投资设立
深圳中孚	深圳	深圳	信息安全产品的销售和服务	100%		投资设立
安全技术	济南	济南	信息系统集成及相关服务	100%		投资设立

十、关联方及关联交易

1、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈志江、魏东晓、陈平	1,000,000.00	2016年12月23日	2017年12月22日	否

关联担保情况说明

2016年12月23号，本公司与齐鲁银行股份有限公司济南高新（以下简称“齐鲁银行”）签订了综合授信合同，因授信而形成的最高债权额为1300万元，授信额度为最高债权额的76.93%，授信期间自2016年12月23日至2017年12月22日，由陈志江、魏东晓、陈平提供保证担保。截止到2016年12月31日，该授信额度下的短期借款余额为100万元。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2017年8月7日召开董事会会议审议通过了2017年限制性股票激励计划草案，本次激励计划拟授予的限制性股票数量为160万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额8160.00万股的1.960%。截至报告出具日，本次股权激励计划尚未进行股东大会审议并授予。

十二、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,028,988.62	97.50%	4,629,142.26	7.71%	55,399,846.36	44,153,949.89	96.63%	3,483,442.64	7.89%	40,670,507.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,542,200.00	2.50%	1,542,200.00	100.00%		1,542,200.00	3.37%	1,542,200.00	100.00%	
合计	61,571,188.62	100.00%	6,171,342.26	10.02%	55,399,846.36	45,696,149.89	100.00%	5,025,642.64	11.00%	40,670,507.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	42,710,208.99	2,135,510.45	5.00%
1 年以内小计	42,710,208.99	2,135,510.45	5.00%
1 至 2 年	6,377,076.05	637,707.60	10.00%
2 至 3 年	1,044,072.22	313,221.67	30.00%
3 年以上	2,475,659.87	1,542,702.54	
3 至 4 年	1,704,181.87	852,090.94	50.00%
4 至 5 年	404,332.00	323,465.60	80.00%
5 年以上	367,146.00	367,146.00	100.00%
合计	52,607,017.13	4,629,142.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项	7,421,971.49		
合计	7,421,971.49		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,145,699.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 19,059,734.49 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 30.96%，相应计提坏账准备年末余额汇总金额为 644,506.30 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,162,926.79	100.00%	252,838.57	3.10%	7,910,088.22	11,811,960.50	100.00%	434,629.66	3.68%	11,377,330.84
合计	8,162,926.79	100.00%	252,838.57	3.10%	7,910,088.22	11,811,960.50	100.00%	434,629.66	3.68%	11,377,330.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,854,149.04	92,707.45	5.00%
1 至 2 年	560,175.00	56,017.50	10.00%
2 至 3 年	71,045.40	21,313.62	30.00%
3 至 4 年	4,900.00	2,450.00	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	78,450.00	78,450.00	100.00%
合计	2,571,719.44	252,838.57	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项	5,591,207.35	0.00	0.00%
合计	5,591,207.35	0.00	0.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-181,791.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市中介服务费		3,999,999.98
保证金	1,165,960.40	2,462,444.80

员工备用金	577,416.50	203,192.87
押金	62,055.72	57,055.72
合并范围内关联方款项	5,591,207.35	4,132,751.03
其他	766,286.82	956,516.10
合计	8,162,926.79	11,811,960.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海省人民检察院	保证金	285,600.00	1 年以内 113,600.00, 1-2 年 172,000.00	3.50%	22,880.00
国家保密科技测评中心	其他	252,000.00	1 年以内	3.09%	12,600.00
济南宇岳商贸有限公司	其他	200,000.00	1 年以内	2.45%	10,000.00
威海市财政局	保证金	148,000.00	1-2 年内	1.81%	14,800.00
代垫社保公积金	代垫社保公积金	125,575.82	1 年以内	1.54%	6,278.79
合计	--	1,011,175.82	--	12.39%	66,558.79

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	55,900,000.00		55,900,000.00	35,900,000.00		35,900,000.00
合计	55,900,000.00		55,900,000.00	35,900,000.00		35,900,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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

南京中孚信息技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
山东中孚安全技术有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
深圳中孚泰和信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海中孚泰和信息技术有限公司		5,000.00	5,000.00			
合计	35,900,000.00	20,005,000.00	5,000.00	55,900,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,114,136.17	16,205,431.59	69,059,599.77	27,685,271.74
其他业务	448,303.17	111,413.52	605,799.00	131,635.52
合计	54,562,439.34	16,316,845.11	69,665,398.77	27,816,907.26

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,646.94	
合计	-1,646.94	

十三、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	-2,732.44	处置固定资产损失
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）	4,004,000.00	本报告期内计入的“2014年山东省自主创新及成果转化”项目及“专利创造资助资金”项目的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-350,219.32	
减：所得税影响额	548,617.27	

合计	3,102,430.97	--
----	--------------	----

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	3.44%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.76%	0.05	0.05

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2017年半年度财务报告。
- 3、公司董事会和高级管理人员对本次半年度报告的书面确认意见。
- 4、公司第四届董事会第九次会议决议。

以上备查文件的备置地点：济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦2号楼16层公司董事会秘书办公室。